

# Bokslut / Tilinpäätös

## 2024

Godkänd av fullmäktige – Valtuuston hyväksymä  
26.5.2025



**Kimitoön  
Kemiönsaari**



<b>1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT / KUNNANJOHTAJAN KATSAUS .....</b>	<b>4</b>
<b>2 ALLMÄN INFORMATION / YLEISET TIEDOT.....</b>	<b>8</b>
<b>3 KOMMUNAL FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN / KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET .....</b>	<b>9</b>
<b>4 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN / YLEINEN .....</b>	<b>16</b>
<b>TALOUDELLINEN KEHITYS.....</b>	<b>16</b>
<b>5 VIKTIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN / OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA .....</b>	<b>19</b>
<b>6 UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN / ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ.....</b>	<b>35</b>
<b>7 KOMMUNENS PERSONAL / KUNNAN HENKILÖSTÖ.....</b>	<b>37</b>
<b>8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA / ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ KEHITYMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA .....</b>	<b>39</b>
<b>9 MILJÖFAKTORER / YMPÄRSITÖTEKIJÄT .....</b>	<b>42</b>
<b>10 FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMÅENDE / TERVEYDEN JA HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN .....</b>	<b>49</b>
<b>11 KOMMUNENS- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYNNEN / KUNNAN JA KUNTAKONSERNIJOHDON SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ.....</b>	<b>57</b>
<b>12 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN / TILIKAUDEN TULOSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS .....</b>	<b>60</b>
12.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys / Tilikauden tuloksen muodostuminen .....	61
12.2 Räkenskapsanalys extern och intern / Tilikauden tuloksen muodostuminen - ulkoinen ja sisäinen.....	62
12.3 Finansieringsanalysen / Rahoituslaskelma .....	70
12.4 Finansiering av verksamheten / Toiminnan rahoitus .....	72
12.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den / Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset .....	75
<b>13 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER / KOKONAISTULOT JA -MENOT.....</b>	<b>79</b>
<b>14 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI / KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS .....</b>	<b>80</b>
<b>15 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING EKONOMIN / TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELY JA TALouden TASAPAINOTTAMINEN .....</b>	<b>92</b>
<b>16 KIMITOÖNS STRATEGI / KEMIÖNSAAREN STRATEGIA 2022-2025.....</b>	<b>93</b>
<b>17 AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE / OSASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET .....</b>	<b>95</b>
17.1 Förvaltningsavdelningen / Hallinto-osasto.....	95
17.2 Näringslivsavdelningen / Elinkeino-osasto .....	100
17.3 Bildningsavdelningen / Sivistysosasto.....	109
17.4 Valfärdsavdelningen / Hyvinvointiosasto .....	121
17.5 Tekniska avdelningen/ Tekninen osasto .....	125
<b>18 BUDGETUTFALLET / TALOUSARVION TOTEUTUMINEN .....</b>	<b>133</b>
18.1 Driftsekonomidelens utfall 2024 / Käyttötaloulosan toteutuminen 2024 .....	133



18.2 Resultaträkningsdelens utfall / Tuloslaskelmaosan toteutuminen 2024 .....	136
18.3 Investeringsdelens utfall / Investointien toteutuminen 2024.....	138
18.4 Finansieringsdelens utfall / Rahoitusosan toteutuminen 2024 .....	150
18.5 Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster / Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta .....	151
<b>19 BOKSLUTSKALKYLER / TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....</b>	<b>153</b>
20.1 Noter angående upprättande och sättet att framställa kommunens bokslut / Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	161
20.2 Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelman liitetiedot .....	162
20.3 Noter till balansräkningens aktiva / Taseen liitetiedot .....	167
20.4 Noter angående säkerhet och ansvarsförbindelser samt arrangemang som inte tagits med i balansräkningen / Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä muita taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot .....	175
20.5 Noter ingående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter / Henkilöstöä, tilintarkastajan palkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot.....	177
20.6 Noter angående upprättande av koncernbokslut / Konsernitilinpäätöksen liitetiedot .....	179
<b>21 SÄRREDOVISADE BOKSLUT / ERIYTETYT TILINPÄÄTÖKSET .....</b>	<b>184</b>
21.1 Vattenverkets inverkan på kommunens ekonomi / Vesiliikelaitoksen vaikutus kunnan talouteen .....	184
21.2 Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av kommunens verksamhet / Vesiliikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen .....	186
<b>22 KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK / KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS .....</b>	<b>189</b>
22.16 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och investeringsram / Tilikauden tuloksen ja investointikehyksen käsittely .....	221
<b>23 PERSONALRAPPORT / HENKILÖSTÖRAPORTTI 2024.....</b>	<b>224</b>
<b>24 FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT / LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA .....</b>	<b>250</b>
<b>25 BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN.....</b>	<b>252</b>



# 1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT / KUNNANJOHTAJAN KATSAUS

## Ett gott bokslut utan framtida garantier

Bokslutet för år 2024 slutade på ett aningen bättre resultat än budgeterat. Det budgeterade överskottet 1,1 miljoner euro blev slutligen nästan 1,5 miljoner euro i bokslutet. Det beror främst på att det influtit mer skatter och statsandelar än budgeterat. År 2024 var året då sysselsättningstjänsterna togs emot till kommunen, då vi förnyade vår politiska organisation och då vi genom en omfattande process drog upp riktlinjer för framtidens grundläggande utbildning.

Befolkningen minskade totalt med 93 personer, då drygt 117 personer avled medan det föddes endast 33 nya Kimitoöbor. Nettoinflyttningen var negativ, -7 personer.

Kimitoöns kommuns bokslut visar ett överskott på 1,48 miljoner euro mot det ursprungligen budgeterade överskottet på 1,1 miljoner euro. Verksamhetens kostnader överskred budgeten med 3,2 procent. Verksamhetsintäkterna i den extern-interna resultaträkningen överskrider budgeten med 6,5 procent. Största orsakerna är ökade understöd och bidrag samt försäljningsintäkter.

Det har influtit 14 miljoner euro i skatteintäkter. Både inkomstskatt och fastighetsskatt har utfallit bättre än budgeterat. Statsandelarna stod för 9,3 miljoner euro, vilket var aningen mer än budgeterat.

Resultaträkningen för år 2024 visar därmed ett årsbidrag på 4,71 miljoner euro, vilket täcker investeringsutgifterna. Kommunen har därför inte upptagit lån under året. Skuldbördan minskade från 9,51 miljoner euro till 8,17 miljoner euro, eller från 1 473 euro per invånare till 1 283 euro per invånare.

## Hyvä tilinpäätös ilman takeita tulevasta

Vuoden 2024 tilinpäätös kääntyi hieman budjetoitua parempaan tulokseen. Budjetoitu 1,1 miljoonan ylijäämä nousi tilinpäätöksessä lopulta 1,4 miljoonaan euroon. Tämä johtui lähinnä budjetoitua suuremmasta verokertymästä ja suuremmista valtionosuuksista. Merkittäviä tapahtumia vuoden 2024 aikana olivat muun muassa työllisyyspalvelujen siirtyminen kunnalle, kunnan poliittisen organisaation uudistaminen ja suuntaviivojen laatiminen tulevaisuuden perusopetukselle laajan prosessin tuloksena.

Väestömäärä pieneni yhteensä 93 henkilöllä. Kuolleiden määrä oli 117, samalla kun uusia kemiönsaarelaisia syntyi ainoastaan 33. Nettomuutto oli negatiivista, -7 henkilöä.

Kemiönsaaren kunnan tilinpäätös on 1,3 miljoonaa euroa ylijäämäinen, kun alun perin oli budjetoitu 1,1 miljoonan euron ylijäämä. Toimintakulut ylittivät talousarvion vajaalla 3 prosentilla. Ulkoisen-sisäisen tuloslaskelman toimintatuotot ylittivät talousarvion yli 5 prosentilla. Suurimpia syitä tähän ovat avustusten ja tukien määrän kasvu sekä myyntituotot.

Verotuloja kertyi 14 miljoonaa euroa. Sekä tulovero että kiinteistövero toteutuivat budjetoitua paremmin. Valtionosuuksien määrä oli 9,3 miljoonaa euroa, mikä on hieman yli budjetoidun.

Vuoden 2024 tuloslaskelman vuosikatteen muodostui siten 4,6 miljoonaa euroa, joka kattaa investointimenot. Kunta ei siksi ottanut lainaa vuoden aikana. Velkataakka pieneni 9,51 miljoonasta eurosta 8,17 miljoonaan euroon eli 1 473 eurosta 1 283 euroon asukasta kohden.

Investointimenot olivat yhteensä 3,5



De totala investeringsutgifter uppgick till 3,53 miljoner euro, vilket motsvarar den ändrade budgeten. De största enskilda investeringarna var åtgärder i Dalsbruks hamn, renovering av Hitis-Rosala bibliotek och läktare i Amosparken.

### **Grundläggande undervisningens framtid, boendefrågor och sysselsättningen**

Ett av årets största ärenden var utredningen om den grundläggande utbildningen, som genomfördes våren 2024. Utredningen presenterades och diskuterades genom ett omfattande delaktighetsförfarande, som inkluderade hörande av barn, unga och vårdnadshavare, en webbenkät, fyra öppna diskussions- och informationstillfällen, aftonskolor för fullmäktige, bildningsnämnden och ungdomsfullmäktige samt en konsekvensanalys. Baserat på utredningen och den inkomna responsen utformades en utvecklingsplan för den grundläggande utbildningen för perioden 2026-2031. Enligt planen ska en vidare utredning genomföras kring ökning av samarbetet mellan språkgrupperna, inledning av försök med undervisning som utnyttjar fjärruppkoppling. Dessutom tar planen ställning till följande steg om elevprognoserna förverkligas.

Inom sysselsättningsområdet inleddes samarbetet inom Åbo sysselsättningsområde, och överföringen av sysselsättningsstjänsterna till kommunerna krävde en låg rad förberedelser. Närtjänsterna produceras av Pargas stad som ingått avtal med Kimitoön om hur närservicen i hela området och på Kimitoön ska fungera.

Seniorboendet i Dalsbruk fick sitt slutliga hyresavtal, bygglov beviljades i augusti och byggstart skedde i september. Seniorboendet blir inflyttningsklar under början av hösten 2025 och under det gångna året har det ordnats informationsmöten riktade till presumtiva boende. Tomtmark köptes i Kärra för framtida bostadsutveckling. Flera solkraftsprojekt behandlades, varav ett i Torsböle beviljades bygglov.

miljööna euro, joka vastaa muutettua talousarviota. Suurimman yksittäiset investoinnit olivat Taalintehtaan sataman toimenpiteet, Hiittisten kirjaston peruskorjaus ja Amospuiston katsomo.

### **Perusopetuksen tulevaisuus, asumiskysymykset ja työllisyysasiat**

Yksi vuoden suurimmista asioista oli keväällä 2024 toteutettu perusopetus selvitys. Selvitystä esiteltiin ja siitä keskusteltiin laajan osallisuusmenettelyn kautta, johon kuului lasten, nuorten ja huoltajien kuuleminen, verkkokysely, neljä avointa keskustelu- ja infotilaisuutta, vaikutusten arviointi sekä valtuuston, sivistyslautakunnan ja nuorisovaltuuston iltakouluja. Selvityksen ja saadun palautteen perusteella laadittiin perusopetuksen kehittämissuunnitelma vuosille 2026–2031. Suunnitelman mukaan toteutetaan jatkoselvitys kieliryhmien välisen yhteistyön lisäämisestä ja aloitetaan etäyhteyksiä hyödyntävän opetuksen kokeilu. Lisäksi suunnitelmassa otetaan kantaa seuraaviin vaiheisiin sen varalta, että oppilasennusteet toteutuvat.

Yhteistyö Turun työllisyysalueella käynnistyi, ja työllisyyspalvelujen siirto kunnille vaati runsaasti valmisteluja. Lähipalvelut tuottaa Paraisten kaupunki, joka on tehnyt sopimuksen Kemiönsaaren kanssa siitä, kuinka lähipalvelut hoidetaan Kemiönsaarella ja koko alueella.

Taalintehtaan senioritalo sai lopullisen vuokrasopimuksensa. Rakennuslupa myönnettiin elokuussa ja rakentaminen aloitettiin syyskuussa. Senioritalon on määrä olla muuttovalmis vuoden 2025 alkusyksyllä, ja kuluneena vuonna on järjestetty mahdollisille asukkaille suunnattuja infotilaisuuksia. Kunta osti tonttimaata Kärrasta tulevaa asuntokehitystä varten. Käsiteltävänä oli useita aurinkovoimahankkeita, joista Torsbölen hankkeelle myönnettiin rakentamislupa.

Kemiönsaaresta tuli yksi hallituksen Saaristomeri-ohjelman kolmesta pilottialueesta, joiden tavoitteena on vähentää ravinnevalumaa Saaristomereen.



Kommunen blev ett av tre pilotområden i regeringens skärgårdshavsprogram, med syftet att minska näringsavrinningen till Skärgårdshavet. Under året tog kommunens miljö- och klimatarbete stora kliv framåt. Klimatvakten togs ibruk, kommunen anslöt sig till kommunernas energieffektivitetsavtal och blev en HINKU kommun, samt gick med i nätverket för natursmarta kommuner. I juni gjordes en halvtidsutvärdering av miljö- och klimatprogrammet och åtgärderna uppdaterades till en del.

Året innebär också en rad satsningar på näringslivsfrämjande åtgärder. ”Startprojektet”, som ska hjälpa nya företagare på Kimitoön att lättare etablera sig i det lokala näringslivet, nominerades till finalen i en europeisk tävling om företagsfrämjande.

”Kimitoöns expertservice” är kommunens nya initiativ för att stödja små och medelstora företag i deras utveckling. Tjänsten erbjuder lokala företagare kvalificerad experthjälp inom viktiga områden såsom marknadsföring, ekonomi och juridik till ett subventionerat pris. Tjänsten har tagits emot mycket väl, och över 50 företag har redan använt sig av den.

I slutet av året beslutade fullmäktige om en ny politisk organisation från och med den nya mandatperiodens början den 1 juni 2025. Den nya modellen innebär att två utskott ersätter de nuvarande nämnderna: livskraftsutskottet och välfärdsutskottet. Utskotten består av fullmäktigeledamöter och ersättare. Förvaltningsstadgan uppdaterades i enlighet med denna nya politiska modell i början av 2025. Beslutet föregicks av en lång process som omfattade studiebesök, aftonskolor och gruppordförandemöten.

I skrivande stund har jubileumsåret för Kimitoön 700 år just inlett och vi ser framåt mot ett år då vi fortsätter jobba på frågor som berör invånarnas gemenskap, ett smart grepp i en framtida mer utmanande ekonomin och att vara en aktiv partner både lokalt och regionalt – helt i enlighet med vår strategi.

Vuoden aikana kunnan ympäristö- ja ilmastotyö otti suuria harppauksia eteenpäin. Ilmastovahti otettiin käyttöön, kunta liittyi kuntien energiatehokkuussopimukseen ja kunnasta tuli HINKU-kunta. Lisäksi kunta liittyi Luontoviisaiden kuntien verkostoon. Ympäristö- ja ilmasto-ohjelmasta tehtiin kesäkuussa väliarviointi ja osaa toimenpiteistä päivitettiin.

Vuoden aikana panostettiin myös elinkeinoelämää edistäviin toimenpiteisiin. Startti-hanke, jonka tarkoituksena on auttaa Kemiönsaaren uusia yrittäjiä pääsemään helpommin osaksi paikallista elinkeinoelämää, valittiin eurooppalaiseen yritystoiminnan edistämisen kilpailun finaaliin.

”Kemiönsaaren asiantuntijapalvelu” on kunnan uusi aloite pk-yritysten kehityksen tukemiseksi. Palvelu tarjoaa paikallisille yrittäjille pätevää asiantuntija-apua yrittäjille tärkeissä asioissa, kuten markkinoinnissa, taloudessa ja oikeusasioissa, tuettuun hintaan. Palvelu on saanut erittäin hyvän vastaanoton, ja sitä on käyttänyt jo yli 50 yrittäjää.

Vuoden lopussa valtuusto päätti uuden poliittisen organisaatiomallin käyttöönotosta uuden toimikauden alkaessa 1.6.2025. Uudessa mallissa nykyisten lautakuntien tilalle tulee kaksi valiokuntaa, elinkeinovaliokunta ja hyvinvointivaliokunta. Valiokuntien jäseninä on valtuutettuja ja varavaltuutettuja. Hallintosäntö päivitettiin uuden poliittisen mallin mukaiseksi vuoden 2025 alussa. Päätöstä edelsi pitkä prosessi, johon sisältyi opintokäyntejä, iltakouluja ja ryhmäpuheenjohtajien kokouksia.

Kirjoitushetkellä Kemiönsaaren 700-vuotisjuhlavuosi on juuri käynnistynyt. Vuoden aikana jatkamme asukkaiden yhteisöllisyyteen liittyvien asioiden edistämistä, fiksua otetta yhä haasteellisemmaksi muuttuvassa taloudessa ja aktiivista kumppanuutta niin paikallisesti kuin alueellisesti – kunnan strategian mukaisesti.

Kemiönsaarella 10.3.2025



Kimitoön 10.3.2025

Erika Strandberg  
kommundirektör

Erika Strandberg  
kunnanjohtaja



## 2 ALLMÄN INFORMATION / YLEISET TIEDOT

### Administrativ region

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

I kommunen finns tre fastställda generalplaner, sex stranddelgeneralplaner, 45 detaljplaner och detaljplaneändringar samt 76 stranddetaljplaner. Strandlinjen uppgår totalt till ca 2 600 km.

### Befolkning och demografi

Kommunens befolkning uppgick 31.12.2024 till 6 369 personer (6 462 året innan), en minskning med 93 personer (-93 året innan) under året.

Under året var det färre födda (33) och fler avlidna (117) och även flyttrörelsen (in- och utflyttning, 264–271) var negativ.

### Hallinnollinen alue

Kemiönsaaren kunta sijaitsee Kemiönsaarella, Varsinais-Suomen kaakkoisosassa. 1.1.2009 lähtien kunta koostuu aiemmista Dragsfjärdin, Kemiön ja Västanfjärdin kunnista sekä Hiittisten saaristo-osasta. Kunta rajoittuu Sauvon, Salon, Paraisten, Raaseporin ja Hangon kuntiin. Kunnan kokonaispinta-ala on 2 801 km<sup>2</sup>, josta maa-alaa on 687 km<sup>2</sup>, merta 2 103,22 km<sup>2</sup> ja järviä 11 km<sup>2</sup>.

Kunnassa on 3 vahvistettua yleiskaavaa, 6 rantaosayleiskaavaa, 45 asemakaavaa ja asemakaavamuutosta ja 76 ranta-asemakaavaa. Rantaviivaa on noin 2 600 km.

### Väestö ja väestönkehitys

Kunnan asukasluku 31.12.2024 oli 6 369 henkilöä (vuotta aiemmin 6 462). Asukasluku pieneni 93 henkilöllä vuoden aikana (vuotta aiemmin -93 henkilöä). Lapsia syntyi vähemmän (33) ja kuolleiden määrä oli suurempi (117), ja myös muuttoliikenne (tulo- ja lähtömuutto 264–271) oli negatiivista.



# 3 KOMMUNAL FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN / KUNNAN HALLINTO JA SIINÄ TAPAHTUNEET MUUTOKSET

## Kommunens organisation

Fullmäktige beslutade i november 2023 om förnyelse av den operativa organisationen. Detta som ett första steg enligt det fastställda målet i budgeten för år 2023 enligt vilket både den politiska och operativa organisationen skall förnyas.

För den operativa organisationens del handlade förnyelsen om att kunna möta kommunens förändrade uppdrag och roll efter att social- och hälsovården överförts till välfärdsområden men också om att förnya arbetssätten och den vägen snabbt kunna svara mot nya fenomen och behov.

Den operativa organisationen har från 1.1.2024 fem avdelningar; förvaltnings-, näringslivs-, bildnings-, välfärds- och tekniska avdelningen. Bildandet av en välfärdsavdelning baserar sig på att kommunerna har ett allt starkare ansvar för det hälsofrämjande och förebyggande arbete. Samtidigt förnyades också kommunens chefsstruktur och förvaltningsstadgan. Avdelningarna leds av avdelningschefer, verksamheterna av verksamhetschefer med personalansvar och team och arbetsprocesser leds av teamledare.

I och med den nya organisationen har allt mer fokus satts på arbetssätt, speciellt på tvärasektoriella frågor och uppgifter som inkluderar flera olika verksamheter. Processerna skall fungera allt mera horisontellt än vertikalt.

I december 2024 beslutade fullmäktige om en ny politisk organisation som tas i bruk från 1.6.2025. Beslutet bygger på att den politiska

## Kunnan organisaatio

Valtuusto päätti marraskuussa 2023 operatiivisen organisaation uudistamisesta. Tämä oli ensimmäinen askel kohti vuoden 2023 talousarviossa asetettua tavoitetta, jonka mukaan uudistetaan sekä poliittista että operatiivista organisaatiota.

Operatiivisen organisaation kohdalla uudistuksessa oli kyse siitä, että kunnan täytyy kyetä vastaamaan muuttuneisiin tehtäviin ja rooliin sosiaali- ja terveydenhuollon siirryttyä hyvinvointialueelle. Lisäksi tavoitteena oli uudistaa toimintatapoja ja siten kyetä nopeasti vastaamaan uusiin ilmiöihin ja tarpeisiin.

Operatiivinen organisaatio muodostuu viidestä osastosta (1.1.2024 alkaen): hallinto-, elinkeino-, sivistys-, hyvinvointi- ja tekninen osasto. Hyvinvointiosaston perustamisen taustalla oli se, että kunnilla on entistä suurempi vastuu kuntalaisten terveyden edistämisestä ja ennaltaehkäisevästä työstä.

Samalla uudistettiin myös kunnan johtamisrakennetta ja hallintosäätöä. Osastoja johtavat osastajohtajat, toimintoja johtavat toimintapäälliköt, joilla on henkilöstövastuu ja tiimit, ja työprosesseja johtavat tiiminvetäjät.

Uuden organisaation myötä on kiinnitetty entistä enemmän huomiota toimintatapoihin, erityisesti monialaisiin kysymyksiin ja tehtäviin. Prosessien halutaan toimivan aiempaa enemmän horisontaalisesti kuin vertikaalisesti.



organisationen består av två beslutande utskott, näringslivsutskottet och välfärdsutskottet, vilka ersätter näringslivsnämnden, bildningsnämnden, skärgårdsnämnden och kultur- och fritidsnämnden.

Förvaltningsstadgan har utgående från den nya politiska organisationen uppdaterats och reviderats i februari 2025.

### **Sysselsättnings- och integrations-tjänsterna**

Ansvaret av organiseringen av sysselsättningstjänster beslutades under år 2021 att överföras fr.o.m. 1.1.2025 till kommunerna. Från 1.1.2025 träder även den nya integrationslagen i kraft vilket medför för kommunerna ett ökat ansvar vad gäller integrationsarbetet.

Åbo stad beslutade under år 2024 tillsammans med 22 andra kommuner i Egentliga Finland att inrätta Åbo sysselsättningsområde. Beslutet innebär att kommunerna inom sysselsättningsområdet ordnar den arbetskraftsservice med tillhörande uppgifter som ett samarbete enligt kommunallagen, dvs enligt ansvarskommunmodellen.

Kommunernas lagstadgade behörighet i fråga om sysselsättningstjänsterna har delegerats till en kommun med stöd av § 54 i kommunallagen så att tjänsterna kan produceras antingen för en eller flera olika kommuner. Kimitoöns kommun ingår i ett verksamhetsområde med Pargas stad. Pargas stad fungerar som verksamhetsområdets värdkommun och producerar tjänsterna inom verksamhetsområdet.

Under hösten 2024 ingick kommunen tillsammans med Pargas stad ett avtal om integrationssamarbete så att Kimitoön köper tjänsten av Pargas stad.

Joulukuussa 2024 valtuusto päätti uudesta poliittisesta organisaatiomallista, joka otetaan käyttöön 1.6.2025. Päätöksen mukaan poliittinen organisaatio muodostuu kahdesta päätösvaltaisesta valiokunnasta, elinkeinovaliokunnasta ja hyvinvointivaliokunnasta, jotka korvaavat elinkeinolautakunnan, sivistyslautakunnan, saaristolautakunnan ja kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunnan. Hallintosäätöä on päivitetty ja muutettu uuden poliittisen organisaation pohjalta helmikuussa 2025.

### **Työllisyys- ja kotoutumispalvelut**

Työllisyyspalvelujen järjestämisvastuu päätettiin vuonna 2021 siirtää kunnille 1.1.2025 alkaen. Myös uusi kotoutuslaki tuli voimaan 1.1.2025, joka puolestaan lisää kuntien vastuuta kotoutumistyöstä.

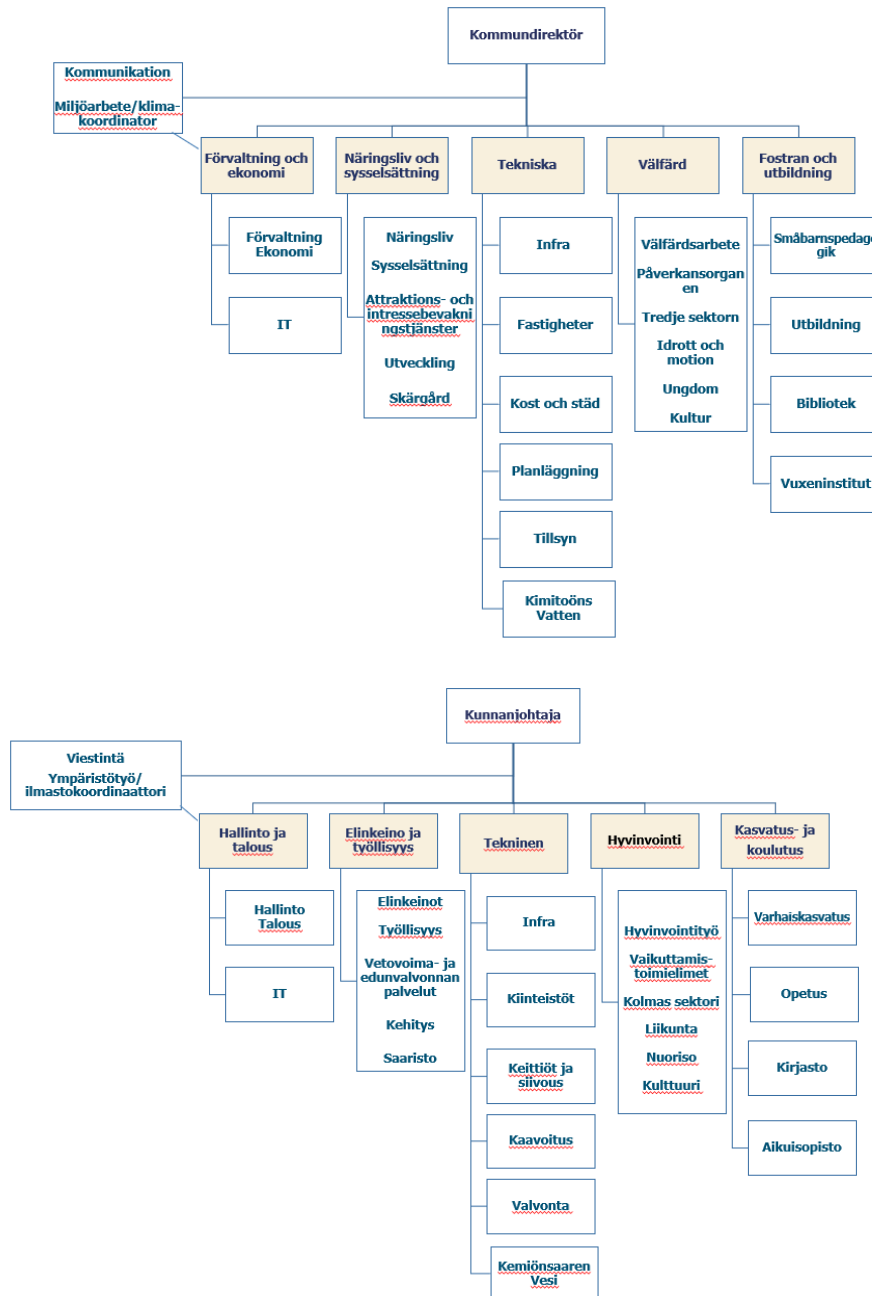
Turun kaupunki päätti vuonna 2024 yhdessä 22 muun Varsinais-Suomen kunnan kanssa perustaa Turun työllisyysalueen. Päätös tarkoittaa sitä, että työllisyysalueen kunnat järjestävät työvoimapalvelut niihin liittyvine tehtävineen kuntalain mukaisena yhteistyönä eli vastuukuntamallin mukaisesti.

Kuntien lakisääteinen toimivalta työllisyyspalveluissa on siirretty kunnalle kuntalain 54 §:n nojalla siten, että palvelut voidaan tuottaa joko yhdelle tai useammalle kunnalle. Kemiönsaaren kunta kuuluu samaan toiminta-alueeseen Paraisten kanssa. Paraisten kaupunki toimii toiminta-alueen isäntäkuntana ja tuottaa toiminta-alueen palvelut.

Syksyllä 2024 kunta teki Paraisten kaupungin kanssa sopimuksen kotoutumisyhteistyöstä, jonka mukaan Kemiönsaari ostaa palvelun Paraisten kaupungilta.



## Kimitoöns organisation från 1.1.2024 / Kemiönsaaren kunnan organisaatio 1.1.2024 alkaen



### Fullmäktige

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

### Valtuusto

Kemiönsaaren kunnan valtuustoon kuuluu 27 jäsentä, jotka valittiin kuntavaaleissa 2021. Poliittinen jako on seuraava:



Parti / Puolue	Röster / Äänet 2021	%	Valda Valitut
C/ Kesk.	255	7,4	2
SDP	530	16,0	5
Fri samverkan / Vapaa yhteistoiminta	305	9,2	2
Gröna / Vihr.	153	4,6	1
SFP / RKP	1 432	43,3	13
VF / Vas.	289	8,7	2
SAML / Kok.	66	2,0	-
SAF / Peruss.	112	3,4	1
KD	13	0,4	-
Rörelse nu / Liike Nyt	19	0,6	-
Obunden / Sitoutumaton	133	4,0	1
<b>SAMMANLAGT / YHTEENSÄ</b>	<b>3 307</b>	<b>100,0</b>	<b>27</b>

### **Fullmäktigepresidiets sammansättning augusti 2021 – juli 2025 / Kunnanhallituksen kokoonpano elokuu 2021 – heinäkuu 2025**

Ordförande / Puheenjohtaja Daniel Wilson (sfp/r.)  
I vice ordförande / varapuheenjohtaja Eva-Stina Hellbom (sdp/sd.)  
II vice ordförande / varapuheenjohtaja Johan Fredriksson (sfp/r.)  
III vice ordförande / varapuheenjohtaja Helena Fabritius (sfp/r.)

### **Fullmäktiges sammansättning juni 2021 – maj 2025 Valtuuston kokoonpano kesäkuu 2021 – toukokuu 2025**

Centern i Finland r.p. / Suomen keskusta (C)

- Kallonen, Kalevi, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja
- Lappalainen, Jonna

Finlands Socialdemokratiska Parti r.p / Suomen Sosialidemokraattinen puolue (SDP)

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

Fri Samverkan / Vapaa Yhteistoiminta (FS/VYT)

- Manelius Maria, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja
- Viljanen Kim

Gröna förbundet r.p. / Vihreä liitto (Gröna)

- Jokinen, Marianne, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja, till/asti 10.6.2024
- Satu Zwerver, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja, från / lähtien 11.6.2024



#### Sannfinländarna / Perussuomalaiset (SAF)

- Söderström, Satu, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja

#### Svenska folkpartiet i Finland r.p. / Ruotsalainen kansanpuolue (SFP)

- Edmark, Ghita, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja
- Backas, Carita
- Drugge, Jan
- Fabritius Helena
- Fredriksson, Johan
- Hakalax Roger
- Holmén, Tom
- Laurén, Fredrik
- Liljeqvist Wilhelm
- Salminen, Niklas
- Sjöblom Patrik
- Wendelin Kim
- Wilson Daniel

#### Vänsterförbundet r.p. / Vasemmistoliitto (VF)

- Wass Tomy, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja
- Antikainen Esko

#### Fullmäktigegrupp JS / Valtuustoryhmä JS (Obunden/Sitoutumaton)

- Salonen Janne, gruppordförande / ryhmäpuheenjohtaja

Fullmäktige sammanträdde 5 gånger och protokollförde sammanlagt 73 ärenden.  
Valtuusto kokoontui 5 kertaa ja pöytäkirjoihin vietiin yhteensä 73 asiaa.

### **Kommunstyrelsens sammansättning augusti 2021 - maj 2025 Kunnanhallituksen kokoonpano elokuu 2021 – toukokuu 2025**

Liljeqvist, Wilhelm (sfp) ordförande / puheenjohtaja  
Kulla, Ann-Marie (sdp) I vice ordförande / I varapuheenjohtaja  
Kallonen, Kalevi (c) II vice ordförande / II varapuheenjohtaja  
Backas, Carita (sfp/r.)  
Edmark, Ghita (sfp/r.)  
Hakalax, Roger (sfp/r.)  
Manelius, Maria (fs/vyt)  
Vilander, Bo (sdp/sd.)  
Wass, Tomy (vf/vas.)

Kommunstyrelsen sammanträdde 12 gånger och protokollförde 165 ärenden.  
Kunnanhallitus kokoontui 12 kertaa ja pöytäkirjoihin vietiin 165 asiaa.

### **Ansvariga institutioner och befattningshavare / Tilivelvolliset toimielimet ja viran-/toimenhaltijat**

#### **Nämnder / Lautakunnat**

- Revisionsnämnden / Tarkastuslautakunta
- Ordförande / Puheenjohtaja Jan Drugge (sfp/r.)



- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Marianne Jokinen (gröna/vihr.), till/asti 10.6.2024, Eva-Stina Hellbom (sdp), från/lähtien 11.6.2024
- Sekreterare / Sihteeri Krister Rehn (BDO)

#### Centralvalnämnden / Keskusvaalilautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Leif Byman (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Kristina Hakola-Wass (v/vas.)
- Sekreterare ekonomi- och personalchef / Sihteeri talous- ja henkilöstöjohtaja Daniela Sundberg

#### Bildningsnämnden / Sivistyslautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Jonna Lappalainen (c)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Marianne Jokinen (gröna/vihreät), till/asti 10.6.2024, Sari Kippilä (gröna/vihreät), från/lähtien 11.6.2024
- Föredragande bildningschef / Esittelijä sivistysjohtaja Marjaana Hoikkala

#### Kultur- och fritidsnämnden / kulttuuri- ja vapaa-ajanlautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Niklas Salminen (sfp)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Jari Lehtivaara (sdp)
- Föredragande fritidschef / Esittelijä vapaa-aikatoimenjohtaja Bo-Eric Ahlgren

#### Tekniska nämnden / Tekninen lautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Helena Fabritius (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Johan Sundqvist (sdp/sd.)
- Föredragande teknisk chef / Esittelijä tekninen johtaja Oscar Lindblad

#### Bygg- och miljötillsynsnämnden / Rakennus- ja ympäristövalvontalautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Patrik Sjöblom (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Kim Viljanen (fs/vyt.)
- Föredragande tillsynschef / Esittelijä valvontapäällikkö Dan Renfors

#### Näringslivsnämnden / Elinkeinolautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Johan Fredriksson (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Satu Zwerver (gröna/vihr.)
- Föredragande näringslivschef / Esittelijä elinkeinojohtaja Erik Lund

#### Skärgårdsnämnden / Saaristolautakunta

- Ordförande / Puheenjohtaja Johan Fredriksson
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Peter Fihlman
- Föredragande näringslivschef / Esittelijä elinkeinojohtaja Erik Lund

### Sektioner / Jaostot

#### Svenska skolsektionen / Ruotsinkielinen koulujaosto

- Ordförande / Puheenjohtaja Fredrik Lauren (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Pilvi Rehn (v/vas.)
- Föredragande bildningschef / Esittelijä sivistysjohtaja Marjaana Hoikkala

#### Finska skolsektionen / Suomenkielinen koulujaosto

- Ordförande / Puheenjohtaja Jonna Lappalainen (c)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Marianne Petters
- Föredragande bildningschef / Esittelijä sivistysjohtaja Marjaana Hoikkala

### Direktion / Johtokunta

Vattenverkets direktion / Vesilaitoksen johtokunta



- Ordförande / Puheenjohtaja Roger Hakalax (sfp/r.)
- Vice ordförande / Varapuheenjohtaja Helena Fabritius (sfp/r.)
- Föredragande / Esittelijä vd/tj. Niklas Enestam



# 4 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN / YLEINEN TALOUELLINEN KEHITYS

**Det kommunalekonomiska läget försämrades: kommunernas egna anpassningsåtgärder stärkte ekonomin 2024**

Kommunernas ekonomiska läge försämrades 2024, men inte så mycket som befarat. Det ser ut som om kommunerna har lyckats med sina anpassningsåtgärder. Uppgifterna framgår av Kommunförbundets bokslutsanalys för 2024 som utvisar kommunernas ekonomiska läge.

– Kommunernas bokslut var starkare än vad som förutsågs för ett år sedan utifrån budgetarna. Utgiftsökningen var måttligare än väntat år 2024. Verksamhetsbidraget, dvs. kommunens nettoverksamhetskostnader, ökade med 1,8 procent och i hela 130 kommuner minskade kostnaderna jämfört med år 2023, sammanfattar Kommunförbundets verkställande direktör Minna Karhunen.

Trots ett positivt resultat var kommunernas kassaflöde negativt: mätt med kassaflödet från verksamheten och investeringarna visade kommunekonomin underskott på -470 miljoner euro.

Kommunernas investeringar förblev på en hög nivå och uppgick till 4,8 miljarder euro år 2024. Penningflödet var negativt då driftsinkomsterna inte räckte till för finansieringen av alla investeringar. Kommunernas skuldsättning ökade med 720 miljoner euro. Lånestocken började växa efter några mellanår.

Enligt Kommunförbundets uppskattningar förklaras det försämrade ekonomiska läget av en minskning av skatteinkomsterna med 500 miljoner euro, bland annat på grund av att skatteeftersläpningen i social- och hälsovårdsreformen inte längre inverkade.

**Kuntataloudens tila heikkeni: Kuntien omat sopeutustoimet vahvistivat taloutta vuonna 2024**

Kuntataloudens tila heikkeni vuonna 2024, mutta vähemmän kuin pelättiin. Näyttääkin siltä, että kunnat ovat onnistuneet sopeutustoimissaan. Tiedot käyvät ilmi kuntatalouden tilaa arvioivasta Kuntaliiton tilinpäätösanalyysistä vuodelta 2024.

– Kuntien tilinpäätökset olivat vahvempia kuin mitä vuosi sitten talousarvioiden perusteella ennakoitiin. Menokasvu oli vuonna 2024 odotettua maltillisempaa. Toimintakate eli kunnan nettotoimintakulut kasvoivat 1,8 prosenttia ja peräti 130 kunnassa ne pienentyivät vuoteen 2023 verrattuna, kiteyttää Kuntaliiton toimitusjohtaja Minna Karhunen.

Kuntatalouden rahavirta jäi positiivisesta tuloksesta huolimatta alijäämäiseksi: toiminnan ja investointien rahaviralla mitattuna kuntatalous oli -470 miljoonaa euroa alijäämäinen.

Kuntien investoinnit pysyivät korkealla tasolla ollen 4,8 miljardia euroa vuonna 2024. Rahavirta oli negatiivinen, koska käyttötulot eivät riittäneet kaikkien investointien rahoittamiseen. Kunnat velkaantuivat lisää 720 miljoonalla eurolla. Lainakanta kääntyi väli vuosien jälkeen kasvuun.

Kuntaliiton arvioiden mukaan talouden tilan heikkenemistä selittää verotulojen aleneminen 500 miljoonalla eurolla muun muassa sote-uudistukseen liittyneiden verohäntien poistumisen takia. Kuntien tuloihin ja menoihin välittyivät myös heikko suhdannekehitys, valtionosuuksien pieneneminen 250 miljoonalla eurolla sekä kasvaneet korkokustannukset.



Kommunernas intäkter och utgifter påverkades också av den svaga konjunkturutvecklingen, minskningen av statsandelarna med 250 miljoner euro samt ökade räntekostnader.

– Sänkningen av kommunernas arbetslöshetsförsäkringspremie bidrog också till minskade kostnader. Dessutom fortsatte kommunernas utgifter för finansieringen av utkomstskyddet för arbetslösa att minska, även om långtidsarbetslösheten steg i snabb takt i slutet av året, säger chefsekonomen Minna Punakallio.

### **Försäljning av engångsnatur förbättrade resultatet betydligt**

Kommunernas sammanlagda resultat uppgick till 1 100 miljoner euro år 2024. Resultatet var positivt i 203 kommuner och negativt i 80 kommuner.

– Försäljningen av aktier i energibolagen i S:t Michel, bolagiseringen av vattenverket i Tammerfors och de positiva resultaten i Helsingfors och Esbo stod för mer än 70 procent av resultatet för hela landet, säger utvecklingschefen Mikko Mehtonen.

– Utan de här städerna skulle kommunernas resultat ha stannat på 300 miljoner euro, fortsätter Mehtonen.

Flera stora och medelstora städer finns bland de kommuner som uppvisar sämst resultat. Det svagaste resultatet räknat i euro gjorde Vanda, Fredrikshamn och Lahtis. Per invånare beräknat ligger däremot mindre kommuner på den svagaste ändan av skalan.

– Det stora investeringstrycket och hanteringen av kostnadsutvecklingen kommer att vara en utmaning när det gäller utsikterna för den kommunala ekonomin också under de kommande åren. Det är svårt att bli av med det strukturella underskottet, sammanfattar vice verkställande direktör Timo Reina.

– Kommunernas ekonomi är också i allt

– Kuluja laski myös kuntien työttömyysvakuutusmaksujen aleneminen. Lisäksi kuntien menot työttömyysturvan rahoittamiseen pienenivät vielä, vaikka pitkäaikaistyöttömyys nousi vuoden lopussa jo kovaa vauhtia, pääekonomisti Minna Punakallio nostaa esille.

### **Kertaluonteiset myynnit paransivat tilikauden tulosta selvästi**

Kuntien yhteenlaskettu tulos oli 1 100 miljoonaa euroa vuonna 2024. Tulos oli positiivinen 203 kunnassa ja negatiivinen 80 kunnassa.

– Energiayhtiöiden osuuksien myynti Mikkelissä, vesilaitoksen yhtiöittäminen Tampereella sekä Helsingin ja Espoon positiiviset tulokset kattoivat koko maan tuloksesta yli 70 prosenttia, kehittämisspäällikkö Mikko Mehtonen selventää.

– Ilman näitä kaupunkeja kuntien tulos jäisi 300 miljoonaan euroon, Mehtonen jatkaa.

Heikoimman tuloksen kuntajoukkoon sijoittuu useita isoja ja keskisuuria kaupunkeja. Euromääräisesti heikoimmat tulokset tehtiin Vantaalla, Haminassa ja Lahdessa. Asukaskohtaisissa tarkasteluissa heikoimpaan ääripäähän nousee sen sijaan pienempiä kuntia.

– Mittavat investointipaineet sekä kustannuskehityksen hallinta haastavat tulevinakin vuosina kuntatalouden näkymiä. Rakenteellisesta alijäämästä on vaikea päästä eroon, summaa varatoimitusjohtaja Timo Reina.

– Kuntien talous on entistä riippuvaisempi myös yleisestä talous-, työllisyys- ja verotulokehityksestä. Myös kuntakonsernien talouden merkitys korostuu ja niistä saamme tietoja vasta myöhemmin keväällä, Reina jatkaa.

(Kuntaliiton lehdistötiedote 4.2.2025)



högre grad beroende av den allmänna ekonomiska utvecklingen, sysselsättningen och skatteintäkterna. Också kommunkoncernernas ekonomi kommer att få större betydelse. Uppgifterna om dem får vi först senare under våren, säger Reina.

(Kommunförbundets pressmeddelande, 4.2.2025)



# 5 VIKTIGA HÄNDELSE I VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN / OLENNAISET MUUTOKSET KUNNAN TOIMINNASSA JA TALOUDESSA

## Bakgrund

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

Kommunens bokslut för år 2024 innehåller resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt bilageuppgifter, budgetförverkligandet samt verksamhetsberättelsen. I och med ändring i kommunallagen från maj 2007 bör kommunen upprätta ett fullständigt koncernbokslut innehållande resultaträkning, finansieringsanalys och balansräkning samt noter till dem.

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

## Strategiska tyngdpunkter

Strategiska tyngdpunkter är större helheter på kommunnivå som jobbas med under ett eller fler budgetår och tillämpades första gången i samband med budgeten för år 2023. Syftet är att sätta fokus på strategins förverkligande, utvecklingsprojekt och intressebevakningsfrågor.

Tyngdpunkterna är kategoriserade enligt strategin och indelade i två underkategorier: kortare horisont (budgetåret) och längre horisont (ekonomiplanepreioden och senare)

*Kortare horisont: Budgetår 2024*

## Taustaa

Tilinpäätöksen laadinnassa on soveltuvin osin noudatettu kirjanpitolakia, kirjanpitoasetusta sekä kuntalakia ja muita sitovia määräyksiä ja suosituksia.

Kunnan vuoden 2024 tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen sekä liitetiedot, talousarvion toteutumisen sekä toimintakertomuksen. Toukokuussa 2007 kuntalakiin tulleen muutoksen myötä kunnan on laadittava täydellinen konsernitilinpäätös, joka sisältää tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja taseen liitetietoineen.

Kunnallisesta liikelaitoksesta tulee tehdä erikseen selkoa kirjanpidossa. Tästä syystä Kemiönsaaren vesiliikelaitoksen tilinpäätös esitellään erillisenä liitteenä kunnan tilinpäätöksessä. Vesiliikelaitos sisältyy virallisiin tilinpäätösasiakirjoihin.

## Strategiset painopisteet

Strategisia painopisteitä ovat kuntatason laajat kokonaisuudet, joiden parissa työskennellään yhden tai useamman talousarviovuoden ajan. Tarkoituksena on kiinnittää huomiota strategian toteutumiseen, kehittämishankkeisiin ja edunvalvontakysymyksiin.

Painopisteet on luokiteltu strategian mukaan ja jaettu kahteen alakategoriaan: lyhyen aikavälin (talousarviovuosi) ja pitkän aikavälin (taloussuunnitelmakausi ja siitä eteenpäin) painopisteet.

*Lyhyt aikaväli: Talousarviovuosi 2024*



## 1. Utvecklingen av den grundläggande utbildningen

Strategikoppling: Smart grepp

Befolkningsförändringen som berör hela landet utmanar utbildningsanordnarna att hitta lösningar för att säkerställa en grundläggande utbildning av hög kvalitet. Enligt de nuvarande prognoserna kommer antalet elever inom den grundläggande utbildningen i Kimitoön att minska med upp till en femtedel under de närmaste åren. Förutom minskande åldersklasser ställer också svårigheterna att rekrytera kvalificerad undervisningspersonal utmaningar. Dessutom ska de nuvarande skolbyggnaderna uppfylla de krav som i dagens läge ställs på inlärningsmiljöer.

På våren 2024 görs en utredning som baserar sig på olika alternativ för ordnande av den grundläggande utbildningen i Kimitoöns kommun. I utredningen går man igenom de sociala och ekonomiska konsekvenserna av varje alternativ ur såväl elevernas, lärarnas, byggnadernas och stödtjänsternas synvinkel. I och med Kommunförbundets projekt Nätverksbaserade grundskolor kartlägger Kimitoön också möjligheterna till samarbete med närliggande kommuner och andra kommuner som deltar i projektet. Utifrån utredningen utarbetas en utvecklingsplan för den grundläggande utbildningen. I planen beskrivs de åtgärder som behövs för att trygga en grundläggande utbildning av hög kvalitet även i framtiden.

### Utvärdering 31.12.2024

Målsättningen har förverkligats.

Våren 2024 gjordes en utredning med olika alternativ för den kommande utvecklingen inom den grundläggande utbildningen fram till år 2030. Utredningen lades fram på webben med en tillhörande webbenkät och presenterades på fyra informations- och diskussionstillfällen. Därtill hördes barn, unga och vårdnadshavare skilt. En konsekvensbedömning på utredningens olika alternativ utfördes. På basen av utredningen och de höranden som gjorts gjordes en utvecklingsplan för den grundläggande utbildningen för åren 2026–

## 1. Perusopetuksen kehittäminen

Strategiakytös: Fiksu ote

Koko Suomea koskeva väestönmuutos haastaa opetuksenjärjestäjiä löytämään ratkaisuja laadukkaaseen perusopetuksen varmistamiseksi. Kemiönsaarella perusopetuksen oppilaiden lukumäärä tulee lähivuosina laskemaan nykyisten ennusteiden perusteella jopa viidenneksellä. Pienenevien ikäluokkien lisäksi omat haasteensa asettavat myös pätevän opetushenkilöstön rekrytoimisen vaikeutuminen sekä nykyisten koulurakennusten toimivuus nykyajan vaatimukset täyttävinä oppimisympäristöinä.

Kevään 2024 aikana teetetään selvitys, jonka pohjana on erilaiset perusopetuksen järjestämisen vaihtoehdot Kemiönsaaren kunnassa. Selvityksessä käydään läpi jokaisen eri vaihtoehdon sekä sosiaaliset että taloudelliset vaikutukset niin oppilaiden, opettajien, rakennusten ja tukipalveluiden näkökulmasta. Kuntaliiton Verkostoperuskoulu-hankkeen myötä Kemiönsaari kartoittaa myös yhteistyön mahdollisuuksia lähialueen kuntien sekä muiden hankkeissa olevien kuntien kanssa. Selvityksen pohjalta luodaan perusopetuksen kehittämissuunnitelma, joka sisältää tarvittavat toimenpiteet, joilla turvataan laadukas perusopetus myös tulevaisuudessa.

### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui. Keväällä 2024 laadittiin selvitys perusopetuksen kehittämisen eri vaihtoehdoista vuoteen 2030 saakka. Selvitys julkaistiin verkossa yhdessä siihen liittyvän verkkokyselyn kanssa, ja se esiteltiin neljässä info- ja keskustelutilaisuudessa. Lisäksi lapsia, nuoria ja huoltajia kuultiin erikseen. Selvityksen eri vaihtoehdoista tehtiin vaikutusten arviointi. Selvityksen ja tehtyjen kuulemisten perusteella laadittiin perusopetuksen kehittämissuunnitelma vuosille 2026–2031. Valtuusto otti kantaa suunnitelmaan kesäkuussa 2021.

## 2. Työllisyysuudistus

Strategiakytös: Fiksu ote



2031. Fullmäktige tog ställning till planen i juni 2024.

## 2. Sysselsättningsreformen

Strategikoppling: Smart grepp

Riksdagen godkände våren 2023 ett lagpaket om en omorganisering av offentliga arbetskrafts- och företagstjänster. Ansvar för arbetskraftstjänster som erbjuds arbetssökande, företag samt övriga arbetskraftstjänster som erbjuds arbetsgivare överförs från staten till kommunerna 1.1.2025.

Kommunen kan ordna den arbetskraftsservice som ligger på kommunens ansvar själv om kommunens arbetskraft överskrider 20 000 personer. Om kommunens arbetskraft underskrider 20 000 personer ska den för att ordna tjänsterna bilda ett samarbetsområde (sysselsättningsområde) tillsammans med en eller flera andra kommuner så att områdets sammanlagda arbetskraft är minst 20 000 personer.

De kommuner som bildar sysselsättningsområdet ska tillsammans komma överens om ordnandet av arbetskraftsservicens uppgifter och övriga uppgifter i anknytning till arbetskraftsservicen enligt det som bestäms i kommunallagen om lagstadgat samarbete.

Vid reformen överförs följande sysselsättnings- och företagstjänster samt deras stödtjänster på kommunernas ansvar: arbetsförmedlingstjänster, informations-, rådgivnings- och handledningstjänster, arbetskraftsutbildning, omställningsskyddsutbildning, bedömning av sakkunnig i anknytning till serviceprocessen, lagstadgade försök, den arbetssökandes med arbetslöshetsförmån stödda studier, stöd och ersättningar för arbetsgivare och personkunder.

### Utvärdering 31.12.2024

Målsättningen har förverkligats. Under året formades förutsättningarna för det som kom att bli Åbo sysselsättningsområde. Ett sysselsättningsområde med 23 kommuner

Eduskunta hyväksyi keväällä 2023 lakipaketin julkisten työvoima- ja yrityspalveluiden uudelleen järjestämisestä. Vastuu työnhakijoille ja yrityksille ja muille työnantajille tarjottavista työvoimapalveluista siirretään valtiolta pääosin kuntien vastuulle 1.1.2025.

Kunta voi järjestää kunnan vastuulle kuuluvat työvoimapalvelut itse, jos kunnan työvoiman määrä on vähintään 20 000 henkilöä. Jos kunnan työvoiman määrä on alle 20 000 henkilöä, sen on muodostettava palveluiden järjestämiseksi yhteistoiminta-alue (työllisyysalue) yhdessä yhden tai useamman kunnan kanssa niin, että työvoiman määrä on vähintään 20 000.

Työllisyysalueen muodostavien kuntien tulee sopia työvoimapalvelujen ja niihin liittyvien tehtävien järjestämisestä kuntalain tarkoittamassa lakisääteisessä yhteistoiminnassa.

Uudistuksessa kuntien järjestämisvastuulle siirtyvät seuraavat työllisyys- ja yrityspalvelut ja niihin liittyvät tukitoiminnot: työnvälityspalvelut, tieto-, neuvonta- ja ohjauspalvelut, valmennus, työvoimakoulutus, muutosturvakoulutus, henkilöasiakkaan palveluprosessiin liittyvä asiantuntija-arviointi, lain mukaiset kokeilut, työttömyysetuudella tuettu työnhakijan omaehtoinen opiskelu sekä työnantajalle ja henkilöasiakkaalle myönnettävät tuet ja korvaukset.

### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui. Vuoden aikana luotiin edellytykset tulevalle Turun työllisyysalueelle, johon kuuluu 23 kuntaa. Vastuukuntana toimii Turun kaupunki. Turun työllisyysalueen palvelut järjestetään osittain keskitetysti ja osittain lähipalveluina. Lähipalveluja tuottaa yksi tai useampi kunta yhteistyössä. Kemiönsaari tekee yhteistyötä Paraisten kaupungin kanssa, jolla on vastuu lakisääteisten lähipalvelujen tuottamisesta Turunmaan toiminta-alueella.

## 3. Uuden vanhustenhooltoyksikön rakentaminen yhteistyössä Varsinais-



med Åbo stad som ansvarskommun. Tjänsterna i Åbo sysselsättningsområde ordnas dels centraliserat, dels som närtjänster. Närtjänsterna produceras av en eller flera kommuner i samarbete. Kimitoön samarbetar med Pargas stad, som har ansvaret för att producera lagstadgade närtjänster i Åbolands verksamhetsområde.

### **3. En ny äldreomsorgsenhet byggs i samråd med Egentliga Finlands välfärdsområde Varha**

Strategikoppling: Aktiv partner

Social- och hälsovårdsfastigheterna ägs fortsättningsvis av kommunerna, även om ansvaret för social- och hälsovården överförs till välfärdsområdena. Välfärdsområdena hyr vårdfastigheterna för en övergångsperiod på 3+1 år, dvs maximalt till slutet av år 2026. Från år 2027 ska vårdfastigheterna bolagiseras enligt nu gällande lagstiftning.

Egentliga Finlands välfärdsområde Varha har planerat sin verksamhet för äldrevården utgående från att ett nybygge skulle ersätta de nuvarande äldreomsorgsverksamheterna. Den nya äldreomsorgsenheten skulle enligt Varha planeras utgående från 80 platser (60 platser för dygnetrunt vård och 20 platser för gemenskapsboende) och placeras på fd Almahemstomten intill hälsovårdsstationen i Kimito.

I Kimitoöns investeringsbudgeten föreslås ett investeringsanslag för byggande av en ny äldreomsorgshelhet i samarbete med Egentliga Finlands välfärdsområde Varha för en investeringshelhet på 16 miljoner under åren 2024–2026. Planeringsprocessen skulle starta med ingående av ett intentionsavtal mellan kommunen och Varha.

För Kimitoöns kommuns del utreds ännu under år 2023 ifall ett nybygge borde göras direkt i ett kommunägt bolag med tanke på det kommande bolagiseringskravet.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Målsättningen har inte förverkligats. Egentliga Finlands välfärdsområde Varha

### **Suomen hyvinvointialue Varhan kanssa** Strategiakytös: Aktiivinen kumppani

Sote-kiinteistöt ovat edelleen kuntien omistuksessa, vaikka vastuu sosiaali- ja terveydenhuollosta on siirtynyt hyvinvointialueille. Hyvinvointialueet vuokraavat sote-kiinteistöt 3+1 vuoden siirtymäkauden ajaksi eli enintään vuoden 2026 loppuun saakka. Vuodesta 2027 alkaen kiinteistöt on yhtiötettävä nykyisen lainsäädännön mukaisesti.

Varha on suunnitellut vanhustenhuollon toiminnan sen mukaan, että uudisrakennus korvaa nykyiset vanhustenhuollon toiminnot. Varhan mukaan uuteen vanhustenhuoltoyksikköön on suunnitteilla 80 paikkaa (60 ympärivuorokautisen hoidon paikkaa ja 20 yhteisöllisen asumisen paikkaa), ja se sijoitettaisiin Kemiön terveysaseman lähellä sijaitsevalle entiselle Almakodin tontille.

Kemiönsaaren investointitalousarvioon ehdotetaan investointimäärärahaa uuden vanhustenhuollon kokonaisuuden rakentamiseen yhteistyössä Varhan kanssa. Investointikokonaisuus olisi 16 miljoonaa euroa vuosina 2024–2026. Suunnitteluprosessi käynnistyisi siten, että kunta ja Varha solmisivat asiaa koskevan aiesopimuksen.

Kemiönsaaren osalta selvitetään vielä vuoden 2023 aikana, tulisiko uudisrakentaminen tehdä suoraan kunnan omistamassa yhtiössä, tulevaa yhtiöittämisvaatimusta silmällä pitäen.

#### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite ei toteutunut. Varha on kunnan kanssa käytyjen neuvottelujen jälkeen sisällyttänyt investoinnin omaan investointitalousarvioonsa.

Hyvinvointialueen 12.6.2024 § 62 tekemällä päätöksellä tähän tarkoitukseen on varattu 15 miljoonan euron investointisumma.

### **4. Uusi poliittinen johtamismalli**

Strategiakytös: Fiksu ote

Kunnan poliittista johtamismallia uudistetaan



har genom förhandlingar med kommunen tagit in investeringen i sin egen investeringsbudget.

Genom välfärdsområdets beslut 12.6.2024 § 62 har en investeringssumma på 15 miljoner tagits in för detta ändamål.

#### 4. Ny politisk ledningsmodell

Strategikoppling: Smart grepp

Kommunens politiska ledningsmodell förnyas inför nästa fullmäktigemandatperiod. Arbetet har inletts under 2022-2023 och under år 2024 tas ställning om det blir en förnyad nämndmodell, en utskottsmodell samt till hur många olika organ det ska vara och med vilken uppgiftsfördelning.

Utskottsmodellen innebär att de förtroendevalda i utskotten består av fullmäktigeledamöter. Ett utskott kan vara endera beredande eller beslutande. Kommunerna kan fritt besluta över antalet nämnder eller utskott och vilken uppgift dessa ska ha.

Oberoende av utskottsmodell eller nämndmodell, så ska kommunerna enligt lag ha en kommunstyrelse, en revisionsnämnd och en centralvalnämnd. I en tvåspråkig kommun ska dessutom tillsättas ett organ för vardera språkgruppen eller ett gemensamt organ med särskilda sektioner för vardera språkgruppen.

Den nya politiska ledningsmodellen behöver vara klar senast hösten 2024, med tanke på kommunalvalet i april 2025.

##### Utvärdering 31.12.2024:

Målsättningen har förverkligats. Fullmäktige godkände 16.12.2024 en ny politisk organisation från 1.6.2025. Modellen bygger på två huvudsakliga utskott, som består av fullmäktigeledamöter. Förvaltningsstadgan uppdaterades för att motsvara den nya modellen i februari 2025.

#### 5. Kimitoön 700 år

Strategikoppling: Gemenskap

I strategin fastslås att kommunen skapar mervärde genom att involvera via tredje

ennen seuraavaa valtuustokautta. Työ on aloitettu vuosina 2022–2023. Vuoden 2024 aikana otetaan kantaa siihen, otetaanko kunnassa käyttöön uudistettu lautakuntamalli vai valiokuntamalli. Lisäksi päätetään toimielinten lukumäärästä ja tehtävänjaosta.

Valiokuntamallissa valiokuntien luottamushenkilöt ovat valtuutettuja. Valiokunta voi olla joko valmisteleva tai päättävä. Kunnat voivat vapaasti päättää lautakuntien tai valiokuntien lukumäärästä ja tehtävistä.

Riippumatta siitä, päädytäänkö valiokuntamalliin vai lautakuntamalliin, kunnalla on lain mukaan oltava kunnanhallitus, tarkastuslautakunta ja keskusvaalilautakunta. Lisäksi kaksikielisessä kunnassa on asetettava opetustoimen hallintoon erillinen toimielin kumpaakin kieliryhmää varten tai yhteinen toimielin, joka jakautuu kieliryhmiä varten jaostoihin.

Uuden poliittisen johtamismallin on oltava valmis viimeistään syksyllä 2024, sillä huhtikuussa 2025 järjestetään kuntavaalit.

##### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui. Valtuusto hyväksyi 16.12.2024 uuden poliittisen organisaation 1.6.2025 alkaen. Malli perustuu kahteen pääasialliseen valiokuntaan, jotka koostuvat valtuutetuista. Hallintosäntö päivitettiin helmikuussa 2025 vastaamaan uutta mallia.

#### 5. Kemiönsaari 700 vuotta

Strategiakytös: Yhteisöllisyys

Strategiassa todetaan, että kunta luo lisäarvoa osallistamalla kolmannen sektorin kautta. Haluamme rakentaa useista toimijoista muodostuvan vahvan verkon, joka auttaa Kemiönsaarta selviämään tulevista haasteista. Kemiönsaari täyttää 700 vuotta juhlavuonna 2025. Juhlavuoden valmistelut on aloitettu vuonna 2021, jolloin elinkeinolautakunta perusti aloitteen pohjalta työryhmän tätä varten. Juhlavuoden valmistelut huipentuvat vuonna 2024. Tavoitteena on, että Kemiönsaari 700



sektorn. Vi vill väva ett starkt nät med många aktörer som gör att Kimitoön håller för framtidens utmaningar. Kimitoön fyller 700 år under jubileumsåret 2025. Förberedelserna inför jubileumsåret har inletts 2021 genom att näringslivsnämnden som svar på en motion inrättat en arbetsgrupp för ändamålet. År 2024 kommer förberedelserna att vara mest intensiva. Målsättningen är att Kimitoön 700 kommer att genomsyra all verksamhet i kommunen under jubileumsåret. För att synliggöra det kommer även ett unikt varumärke att framarbetas för att stärka budskapet under jubileumsåret.

För att garantera resurser för insatsen kommer ett koordinerings- och aktiveringsprojekt att inledas. Projektet kommer att tillsammans med lokala föreningar, företag och invånare, bygga en helhet av lokala initiativ, kulturhistoriska berättelser, publika evenemang och annat lokalt engagemang som kulminerar under jubileumsåret.

Under försommaren 2025 ordnas jubileumsårets huvudfestival och förberedelserna för det inleds 2024 som ett separat projekt. Även om den uttalade kärnan för jubileumsåret är att belysa och fira Kimitoöns 700 år fram tills idag lyfts hållbar utveckling fram som centralt element för de nästa 700 åren varvid även kommunens miljöprogram är ett viktigt styrdokument. Den hållbara utvecklingen är inte enbart ekologisk, utan även social, kulturell och ekonomisk. Målet är att vi under jubileumsåret arbetar för att Kimitoön i framtiden är en allt bättre plats att leva i.

För att finansiellt stöda och generera övriga initiativ speciellt från föreningsfältet har Föreningen Konstsamfundet i samarbete med kommunen upprättat en fond som är tematiskt riktad till föreningar och Kimitoöns 700 år. Genom fonden kommer totalt 120 000 euro att kanaliseras till kommunens 700-årsjubileum. Målet är att göra Kimitoön till en ännu bättre plats att vistas i nu och framöver! Fonden administreras i samarbete mellan Konstsamfundet och kommunen. Kommunen ansvarar för att hålla alla initiativ kopplade till en koherent helhet, vilket i sin tur

heijastuu kunnan kaikkeen toimintaan juhluvuo den aikana. Näkyvyyden lisäämiseksi juhluvuo tta tuodaan esiin myös sitä varten erikseen suunnitellulla tavaramerkillä.

Resurssien varmistamiseksi juhluvuo den toimia varten käynnistetään koordinointi- ja aktivointihanke. Hankkeessa rakennetaan yhdessä paikallisten yhdistysten, yritysten ja asukkaiden kanssa kokonaisuus, johon kuuluu paikallisten tekemiä aloitteita, kulttuurihistoriallisia tarinoita, yleisötilaisuuksia ja muita paikallisia tapahtumia, jotka huipentuvat juhluvuo nna.

Juhluvuo den pääfestivaali järjestetään alkukesällä 2025, ja valmistelut aloitetaan erillisen hankkeen puitteissa vuonna 2024. Vaikka juhluvuo den ytimessä on nostaa esiin ja juhlistaa Kemiönsaaren 700-vuotista taivalta, korostetaan kestävä n kehityksen keskeistä merkitystä tulevien 700 vuoden aikana. Tähän liittyen kunnan ympäristöohjelma on tärkeä ohjausasiakirja. Kestävä kehitys ei ole ainoastaan ekologista, vaan myös sosiaalisesti, kulttuurillisesti ja taloudellisesti kestävä ä kehitystä. Tavoitteena on, että teemme juhluvuo den aikana töitä sen eteen, että Kemiönsaari on tulevaisuudessa entistäkin parempi paikka elää.

Föreningen Konstsamfundet on yhteistyössä kunnan kanssa perustanut teemarahaston, joka on suunnattu yhdistyksille ja 700-vuotiaan Kemiönsaaren juhlistamiseen. Rahastolla tuetaan ja pyritään tuottamaan aloitteita erityisesti yhdistyskentältä. Rahaston kautta kanavoidaan yhteensä 120 000 euroa kunnan 700-vuotisjuhlallisuuksiin. Tavoitteena on tehdä Kemiönsaaresta entistäkin parempi paikka niin nyt kuin tulevaisuudessa!

Rahastoa hallinnoidaan Konstsamfundetin ja kunnan yhteistyönä. Kunta vastaa siitä, että kaikki aloitteet muodostavat yhtenäisen kokonaisuuden, mikä puolestaan tuottaa lisäarvoa eri osa-alueille.

Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui. Juhluvuo tta varten on luotu



skapar mervärde för de olika delarna.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Målsättningen har förverkligats. Genom en delaktighetsprocess har ett unikt varumärke tagits fram för jubileumsåret, vilket står till förfogande för såväl lokala föreningar som företag.

För att säkerställa ett strukturerat och omfattande genomförande har en kommunal arbetsgrupp tagit ansvar för koordineringsarbetet inom kommunen. Utöver detta har olika aktörer engagerats, och under fyra av festivalveckans dagar står olika organisationer eller företag som värdar. En särskild arbetsgrupp har dessutom bildats för att planera och genomföra huvudfestivalens konsert, för vilken extern finansiering har sökts.

Jubileumsfonden, som upprättats i samarbete mellan Konstsamfundet och kommunen, har finansierat totalt 24 olika initiativ som går av stapeln under jubileumsområdet. Målsättningen är att jubileumsåret skulle lämna efter sig nya evenemang i kommunen i framtiden.

### **6. Attraktiva boendemiljöer och mångsidiga boendeformer**

Strategikoppling: Smart grepp

I strategin fastslås vi arbetar medvetet för att skapa attraktiva boendemiljöer och ökat bostadsbyggande och vi jobbar för en positiv nettointflyttning. I ekonomiplanen finns reserverat medel för att öppna ett nytt boendekområde i västra Dalsbruk, kallat "Sabbelsberg". Området är högt beläget i bergig skärgårdsterräng, med utsikt över havet. Området är detaljplanerat för radhusbyggande i två våningar, vilket kunde öppna möjligheter för modernt klimatvänligt trähusbyggnader i samklang med omkringliggande natur. Under år 2024-2025 finns investeringsanslag reserverat för att bygga vägar, vatten och avlopp till området samt för att arbeta mot intresserade byggföretag som kunde förverkliga området.

Boende handlar också om boende för olika målgrupper. I Dalsbruk kommer det planerade seniorboendet att förverkligas

ainutlaatuinen brändi osallistavan prosessin kautta. Brändi on sekä paikallisten yhdistysten että yritysten käytössä.

Kunnan työryhmä on vastannut koordinoituvuudesta jäsenellään ja laajan toteutuksen varmistamiseksi. Lisäksi työhön on osallistunut eri toimijoita, ja eri organisaatiot tai yritykset myös isännöivät festivaalia neljänä päivänä. Pääfestivaalin konsertin suunnittelua ja toteutusta varten on perustettu erillinen työryhmä, ja konserttia varten on haettu ulkopuolista rahoitusta. Konstsamfundetin ja kunnan yhteistyönä perustettu juhlarahasto on rahoittanut yhteensä 24 juhluvonna toteutettavaa aloitetta. Tavoitteena on, että juhluvuosi jättäisi jälkeensä uusia, jatkossakin järjestettäviä tapahtumia kuntaan.

### **6. Houkuttelevat asuinympäristöt ja monipuoliset asumismuodot**

Strategiakytös: Fiksu ote

Strategiassa linjataan, että teemme tietoisesti töitä houkuttelevien asuinympäristöjen luomiseksi ja asuntorakentamisen lisäämiseksi ja että pyrimme edistämään positiivista nettotulomuuttoa. Taloussuunnitelmassa on varattu määrärahat uudelle, Taalintehtaan länsiosaan rakennettavalle asuinalueelle, "Sabbelsbergille". Alue sijaitsee korkealla, kallioisessa saaristomaastossa, josta on näkymä merelle. Alueelle on kaavoitettu kaksikerroksisia rivitaloasuntoja, mikä voi avata mahdollisuuden nykyaikaiselle ilmastoystävälliselle puutalorakentamiselle sopuosinnussa ympäröivän luonnon kanssa. Vuosille 2024–2025 on varattu investointimäärärahat teiden ja vesi- ja viemäriinjoiden rakentamiseksi alueelle sekä vuorovaikutukseen kiinnostuneiden rakennusalan yritysten kanssa, jotka voisivat toteuttaa alueen rakentamisen.

Asumisessa on kyse myös eri kohderyhmille suunnatusta asumisesta. Tulevan vuoden aikana Taalintehtaalla toteutetaan senioriasuntohanke sillä edellytyksellä, että suunnittelu- ja lupaprosessi etenee suunnitellusti.



under det närmaste året under förutsättning att planerings- och lovprocessen framskrider som planerat.

Till attraktiva boendemiljöer hör också att definiera målnivån på underhåll av grönområden i anslutning till redan detaljplanerade boendeområden, att underhålla och tillgängliggöra tomter som redan finns i tomtreserven, samt att skapa förutsättningar för nya boendeområden och mångsidigt boende på sikt.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Målsättningen har förverkligats. För området Sabbelsberg har planeringen för infrabygget utförts och marknadsföringen av platsen och en marknadskartering gjorts. Det tvååriga investeringsanslaget för byggande av infra flyttades i budgetbehandlingen för budget 2025 till åren 2025–2026.

Seniorboendet i Dalsbruk beviljades bygglov i augusti och bygget startade i september. Bygget ska stå inflyttningsklart i augusti-september 2025.

Kommunens tomtreserv har röjts och snyggats upp och grönområden intill bostadsområden har förverkligats enligt detaljplan. Det här arbetet är fortlopande och fortsätter under kommande år.

Kommunen har köpt ett område i Kärra som kommer att planeras för boende i samband med den pågående detaljplansrevidering. Inför budget 2025 har också planerats att öppna upp ett antal tomter på Brinkkulla området i Kimito.

Tomter i Dahlby-Solstrand marknadsfördes genom en skild kampanj under våren 2024.

### **7. Markpolitik**

Strategikoppling: Smart grepp

Under år 2024 är avsikten att godkänna en ny utvecklingsbild för planläggningen. Den förra utvecklingsbilden är från år 2012 och behöver därmed förnyas. Utvecklingsbilden har arbetats fram i samspel mellan politiker och förvaltning. Under hösten 2023 ordnas en serie invånartillfällen för att bjuda in till

Houkuttelevat asuinympäristöt pitävät sisällään myös tavoitetason määrittelyn viheralueiden kunnossapidolle jo asemakaavoitetuilla asuinalueilla, tonttivarannossa olevien tonttien ylläpidon ja käyttöön tarjoamisen sekä edellytysten luomisen uusille asuinalueille ja monipuoliselle asumiselle pitkällä aikavälillä.

#### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui. Sabbelsbergin alueelle on tehty infrarakentamisen suunnitelma, aluetta on markkinoitu ja markkinakartoitus tehty. Infran rakentamiseen varattu kaksivuotinen investointimääräraha siirrettiin vuoden 2025 talousarvioikäsitelyssä vuosille 2025–2026.

Taalintehtaan senioriasumiselle myönnettiin rakennuslupa elokuussa, ja rakentaminen alkoi syyskuussa. Rakennuksen on määrä olla muuttovalmis elo-syyskuussa 2025.

Kunnan tonttivarantoa on raivattu ja siistitty, ja asuinalueiden läheisiä viheralueita on toteutettu asemakaavan mukaisesti. Työ on jatkuvaa, ja sitä jatketaan tulevinakin vuosina.

Kunta on ostanut Kärrasta alueen, joka suunnitellaan asumista varten käynnissä olevan asemakaavauudistuksen yhteydessä. Vuoden 2025 talousarviossa on suunniteltu uusien tonttien avaamista myös Kemiön Brinkkullan alueella.

Dahlby-Aurinkorannan tontteja markkinoitiin erillisellä kampanjalla keväällä 2024.

### **7. Maapolitiikka**

Strategiakytös: Fiksu ote

Vuoden 2024 aikana on tarkoitus hyväksyä uusi kaavoituksen kehityskuva. Edellinen kehityskuva on vuodelta 2012, joten se on tarpeen uudistaa. Kehityskuva on laadittu poliitikkojen ja hallinnon välisessä vuorovaikutuksessa. Syksyllä 2023 järjestetään joukko asukastilaisuuksia, joiden tarkoituksena on osallistaa ja herättää keskustelua kehityskuvasta. Tulevan kehityskuvan tähtäimenä on Kemiönsaari vuonna 2050.



delaktighet och diskussion kring utvecklingsbilden. Den kommande utvecklingsbilden tar sikte på Kimitoön år 2050.

Som ett naturligt följande steg kommer uppdatering av det mark- och boendepolitiska programmet. Det nuvarande har många år på nacken och i kommunernas nya roll kommer mark- och boendepolitiken att bli allt viktigare. Det mark- och boendepolitiska programmet är ett viktigt styrdokument för hur aktiv kommunen ska vara i fråga om markinnehav och områdesutveckling. Med start år 2024 påbörjas uppdateringen av det mark- och boendepolitiska programmet.

Den nuvarande markanvändnings- och bygglag ändrar från år 2025. En ny bygglag börjar gälla och samtidigt ändras markanvändnings- och bygglagen till lagen om områdesanvändning. Inför det kommer kommunens byggnadsordning att revideras. Den nya lagen kommer att innebära förändringar i fråga om bl.a. att den nya bygglagen ska bidra till mer koldioxidsnålt byggande, att nuvarande bygglov och åtgärdstillstånd ersätts med en enda tillståndsform, bygglov. Tröskeln för byggprojekt som kräver tillstånd höjs så att till exempel ett förråd eller en bastustuga som är mindre än 30 kvadratmeter i fortsättningen kan byggas utan bygglov, förutsatt att bygg- och planbestämmelserna och bestämmelserna om strandbyggande uppfylls. Därtill innebär lagen att byggmyndigheternas roll förskjuts från förhandstillsyn till kontinuerlig tillsyn samt att nya digitaliseringskrav tillkommer.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Målsättningen har förverkligats delvis. Arbetet med planläggningens utvecklingsbild har fortsatt under året, med de resurser som funnits tillgängliga då trycket på planläggningsenheten under hela året varit stort pga flera stora planerevideringar och ett stort antal mindre planerevideringar och privata strandplaner. Planläggningens utvecklingsbild kommer att föras för godkännande till fullmäktige i maj 2025.

Luontevana seuraavana askeleena on maa- ja asuntopoliittisen ohjelman päivittäminen. Nykyisellä alkaa olla ikää, ja kuntien uuden roolin myötä maa- ja asuntopoliittikan merkitys kasvaa entisestään. Maa- ja asuntopoliittinen ohjelma on tärkeä ohjausasiakirja, jossa linjataan kunnan maanomistusta ja alueiden kehittämistä koskevat aktiivisuustavoitteet. Maa- ja asuntopoliittisen ohjelman päivittäminen aloitetaan vuonna 2024.

Nykyinen maankäyttö- ja rakennuslaki muuttuu vuonna 2025. Uusi rakentamislaki tulee voimaan samanaikaisesti kun maankäyttö- ja rakennuslaki muuttuu alueidenkäyttölainsäädännön. Tätä ennen kunnan rakennusjärjestystä uudistetaan. Lakimuutos tuo mukanaan muutoksia, kuten että uusi rakentamislaki edistää vähähiilistä rakentamista. Lisäksi nykyiset rakennusluvut ja toimenpideluvat sulautuvat yhdeksi lupamuodoksi, rakentamisluvaksi. Luvanvaraisten rakennushankkeiden lupakynnystä nostetaan siten, että jatkossa esimerkiksi alle 30 neliömetrin varastorakennuksen tai saunamökin voi rakentaa ilman rakennuslupaa edellyttäen, että rakennus- ja kaavamääräykset ja rantarakentamista koskevat määräykset täyttyvät. Lisäksi rakennusviranomaisten painopiste siirtyy ennakkovalvonnasta jatkuvaan valvontaan, ja lisäksi tulee uusia digitalisaatioon liittyviä vaatimuksia.

#### Arviointi 31.12.2024:

Tavoite toteutui osittain. Työ kaavoituksen kehityskuvan parissa on jatkunut vuoden aikana käytettävissä olevilla resursseilla, samalla kun kaavoitusyksikköön on koko vuoden ajan kohdistunut suurta painetta useiden suurten kaavapäivitysten ja lukuisten pienten kaavamuutosten ja yksityisten rantakaavojen vuoksi. Kaavoituksen kehityskuva viedään valtuuston hyväksyttäväksi toukokuussa 2025.

Koska kehityskuva ei ole valmistunut, myöskään maa- ja asumispoliittisen ohjelman laatiminen ei ole alkanut. Kehityskuvatyo tukee kuitenkin maa- ja



Eftersom utvecklingsbilden inte blivit färdig har heller inte arbetet med ett mark- och boendepolitiskt program börjat. Arbetet med utvecklingsbilden stöder ändå det förberedande arbetet för ett mark- och boendepolitiskt program.

Den nya bygglagen godkändes slutligen först 17.12.2024 i riksdagen, varför arbetet med den nya byggnadsordningen kom igång först under hösten 2024. En arbetsgrupp bestående av politiker och tjänsteinnehavare har tillsatts.

## 8. Barnvänlig kommun

Strategikoppling: Gemenskap

Kimitoöns kommun ska genomföra sin första tvååriga handlingsplan enligt UNICEFs modell Barnvänlig kommun. Målen för handlingsplanen är utifrån den kartläggning av nuläget som gjordes våren 2023 och hörandet av barn och unga följande: att göra personalen och förtroendevalda förtrogna med barnens rättigheter, stärka barns och ungas delaktighet, bekanta sig med bedömning av konsekvenser för barn, minska ensamheten bland barn och unga samt att stärka trafiksäkerheten på skolresor, vilket är en målsättning som barn och ungdomar själv valt. Arbetet enligt modellen Barnvänlig kommun styrs av en samordningsgrupp som består av representanter från kommunens alla sektorer och ungdomsparlamentet.

### Utvärdering 31.12.2024:

Genomförandet av Kimitoöns kommuns handlingsplan enligt UNICEFs modell Barnvänlig kommun inleddes 2024.

Under 2024 ordnades utbildning i Barnvänlig kommun-modellen och barnets rättigheter för både personal och förtroendevalda. Utbildning i barnets rättigheter inkluderades också i personalens introduktionsprogram. För att stärka ungdomsfullmäktigemedlemmars möjligheter att påverka valdes en fadder till varje ungdomsfullmäktigerepresentant i kommunstyrelsen, nämnderna och skolsektionerna. I Kimito och i Dalsbruk har eleverna kartlagt farliga vägsträckor längs

asumispoliittisen ohjelman valmistelutyötä. Eduskunta hyväksyi uuden rakentamislain lopulta vasta 17.12.2024, joten uuden rakennusjärjestyksen laadinta käynnistyi vasta syksyllä 2024. Tätä varten on perustettu poliitikoista ja viranhaltijoista muodostuva työryhmä.

## 8. Lapsiystävällinen kunta

Strategiakytös: Yhteisöllisyys

Kemiönsaaren kunta lähtee toteuttamaan ensimmäistä kaksivuotista UNICEFin Lapsiystävällinen kunta -mallin mukaista toimintasuunnitelmaansa.

Toimintasuunnitelman tavoitteiksi on kevään 2023 aikana tehdyn nykytilan kartoituksen sekä lasten ja nuorten kuulemisen pohjalta nostettu henkilöstön ja luottamushenkilöiden perehdyttäminen lasten oikeuksiin, lasten ja nuorten osallisuuden vahvistaminen, lapsivaikutusten arviointiin tutustuminen, lasten ja nuorten yksinäisyyden vähentäminen sekä lasten ja nuorten valitsemana tavoitteena liikenneturvallisuuden vahvistaminen koulumatkoilla. Kunnan Lapsiystävällinen kunta -mallin mukaista työskentelyä ohjaa koordinaatioryhmä, jossa on edustajia kunnan kaikilta sektoreilta sekä nuorisoparlamentista.

### Arviointi 31.12.2024:

Kemiönsaaren kunnan Lapsiystävällinen kunta -mallin mukaisen toimintasuunnitelman toteuttaminen aloitettiin vuonna 2024.

Vuoden 2024 aikana sekä henkilöstölle että luottamushenkilöille järjestettiin koulutuksia Lapsiystävällinen kunta -mallista ja lapsen oikeuksista. Lapsen oikeuksien koulutus otettiin myös osaksi henkilöstön perehdytysohjelmaa. Nuorisovaltuuston jäsenien vaikutusmahdollisuuksien vahvistamiseksi jokaiselle nuorisovaltuuston edustajalle kunnanhallituksessa, lautakunnissa ja koulujaostoissa valittiin päättäjäkummi. Kemiössä ja Taalintehtaalla oppilaat kartoittivat turvattomia tieosuuksia koulumatkojen varrelta. Oppilaiden tekemän kartoituksen pohjalta laaditaan



skolvägen. Utifrån elevernas kartläggning utarbetas en åtgärdsplan för att förbättra trafiksäkerheten i närheten av skolorna. Som en del av utarbetandet av utvecklingsplanen för den grundläggande utbildningen tog man del av bedömningen av konsekvenserna för barn som ett led i förhandsbedömningen av konsekvenser.

### Allmänt om verksamhetsåret

I februari godkände fullmäktige ett nytt delaktighetsprogram. En halvårsutvärdering av strategin och välfärdsberättelsen genomfördes och presenterades för fullmäktige. Strategin är indelad i tre huvudområden: gemenskap, smart grepp och aktivt partnerskap, vilka i sin tur omfattar flera åtgärdshelheter. En lägesrapport från hösten 2023 visade att 24 åtgärdshelheter var uppfyllda, hälften var påbörjade, medan 13 % återstod att inleda. Miljöprogrammet genomgick också en halvårsutvärdering, vilken beskrivs närmare i kapitlet om miljöfaktorer.

Under våren beslutade kommunstyrelsen att de olika Axelpriserna från och med jubileumsåret 2025 skulle slås samman till ett enda pris.

I mars godkände kommunstyrelsen det slutliga hyresavtalet för seniorboendet i Dalsbruk. Bygglov beviljades i augusti, och byggnadsarbetena inleddes i september. Tekniska nämnden beslutade om tomtförsäljningen under våren.

Den deltagande budgeteringen resulterade i 17 förslag, varav åtta gick vidare till omröstning bland kommuninvånarna. Den totala summan på 30 000 euro fördelades efter omröstningen på ett utegym i Kärra, utlåningsbara hjälpmedel samt banker och blomplanteringar i Kimito centrum.

I maj godkände kommunstyrelsen ett samarbetsavtal med NTM-centralen, vilket gjorde kommunen till ett av tre pilotområden inom regeringens skärgårdshavsprogram. Syftet är att genom en rad åtgärder inom ett begränsat område hitta lösningar för att

toimenpidesuunnitelma liikenneturvallisuuden parantamiseksi koulujen läheisyydessä. Osana perusopetuksen kehittämissuunnitelman laatimista perehdyttiin osana vaikutusten ennakoarviointia myös lapsivaikutusten arvioinnin tekemiseen.

### Yleiskatsaus toimintavuoteen

Valtuusto hyväksyi helmikuussa uuden osallisuussuunnitelman. Strategiasta ja hyvinvointikertomuksesta tehtiin väliarviointi, joka esiteltiin valtuustolle. Strategia on jaettu kolmeen pääteemaan, jotka ovat yhteisöllisyys, fiksu ote ja aktiivinen kumppanuus. Nämä puolestaan sisältävät useita eri toimenpidekokonaisuuksia. Syksyllä 2023 tehty tilannekatsaus osoitti, että 24 toimenpidekokonaisuutta oli toteutettu, puolet oli aloitettu ja 13 % oli vielä aloittamatta. Myös ympäristöohjelmasta tehtiin väliarviointi, jota kuvataan tarkemmin ympäristötekijöitä koskevassa luvussa.

Keväällä kunnanhallitus päätti, että eri Axel-palkinnot yhdistetään juhlavuodesta 2025 alkaen yhdeksi palkinnoksi.

Maaliskuussa kunnanhallitus hyväksyi Taalintehtaan senioritalon vuokrasopimuksen. Rakennuslupa myönnettiin elokuussa, ja rakentaminen alkoi syyskuussa. Tekninen lautakunta päätti keväällä tonttimyynnistä.

Osallistuva budjetointi keräsi 17 ehdotusta, joista 8 valittiin mukaan kuntalaisäänestykseen. Yhteensä 30 000 euron rahasumma jaettiin äänestyksen perusteella kolmen ehdotuksen kesken, jotka olivat Kärran ulkokuntosali, lainattavat apuvälineet sekä Kemiön keskustan penkit ja kukkaistutukset.

Toukokuussa kunnanhallitus hyväksyi yhteistyösopimuksen ELY-keskuksen kanssa, jonka myötä kunnasta tuli yksi kolmesta hallituksen Saaristomeriohjelman pilottialueesta. Tavoitteena on keksiä ratkaisuja Saaristomeren ravinnekuorman vähentämiseksi rajatulla alueella tehtävien



minska näringsavrinningen till Skärgårdshavet. Avtalet gäller perioden 1.6.2024-31.12.2025 och har möjliggjort en projektanställning med statliga medel.

Ett av årets största ärenden var utredningen om den grundläggande utbildningen, som genomfördes våren 2024 med hjälp av en extern sakkunnig. Utredningen presenterades och diskuterades genom ett omfattande delaktighetsförfarande, som inkluderade hörande av barn, unga och vårdnadshavare, en webbenkät, fyra öppna diskussions- och informationstillfällen, aftonskolor för fullmäktige, bildningsnämnden och ungdomsfullmäktige samt en konsekvensanalys. Baserat på utredningen och den inkomna responsen utformades en utvecklingsplan för den grundläggande utbildningen för perioden 2026-2031. Enligt planen ska en vidare utredning genomföras kring ökning av samarbetet mellan språkgrupperna, inledning av försök med undervisning som utnyttjar fjärruppkoppling. Dessutom tar planen ställning till följande steg ifall elevprognoserna förverkligas.

Under året tog kommunstyrelsen ställning till Egentliga Finlands välfärdsområdes servicestrukturplan. I sitt utlåtande betonade kommunstyrelsen vikten av att beakta skärgårdsförhållanden, långa avstånd och tvåspråkighet.

Kommunen köpte under året tomtmark, då tekniska nämnden beslutade att förvärva ett område i Kärra, vilket genom en detaljplanerevidering planeras till bostadsområde.

Flera ärenden rörande etablering av solkraft behandlades under året. Ett solkraftsprojekt i Torsböle by beviljades planeringsbehovsavgörande av fullmäktige under hösten och fick bygglov av bygg- och miljötillsynsnämnden i början av 2025. Ett ytterligare solkraftsprojekt, som berör Påvalsby, anhängiggjordes under 2024.

Kommunstyrelsen och fullmäktige har under året tagit ställning till flera ärenden som rör sysselsättningsverksamheten. Uppstarten

toimenpiteiden avulla. Sopimus on voimassa 1.6.2024–31.12.2025, ja se on mahdollistanut hanketyöntekijän palkkauksen valtion rahoituksella.

Yksi vuoden suurimmista kokonaisuuksista oli perusopetus selvitys, joka toteutettiin keväällä 2024 ulkopuolisen asiantuntijan avulla. Selvitystä esiteltiin ja siitä keskusteltiin laajan osallisuusmenettelyn kautta, johon kuului lasten, nuorten ja huoltajien kuuleminen, verkkokysely, neljä avointa keskustelu- ja infotilaisuutta, vaikutusten arviointi sekä valtuuston, sivistyslautakunnan ja nuorisovaltuuston iltakouluja. Selvityksen ja saadun palautteen perusteella laadittiin perusopetuksen kehittämissuunnitelma vuosille 2026–2031. Suunnitelman mukaan toteutetaan jatkoselvitys kieliryhmien välisen yhteistyön lisäämisestä ja aloitetaan etäyhteyksiä hyödyntävän opetuksen kokeilu. Lisäksi suunnitelmassa otetaan kantaa seuraaviin vaiheisiin sen varalta, että oppilasennusteet toteutuvat.

Vuoden aikana kunnanhallitus otti kantaa Varsinais-Suomen hyvinvointialueen palvelurakennesuunnitelmaan. Lausunnossaan kunnanhallitus korosti saaristo-olosuhteiden, pitkien etäisyyksien ja kaksikielisyyden huomioimisen tärkeyttä.

Vuoden aikana kunta osti tonttimaata, kun tekninen lautakunta päätti hankkia alueen Kärrasta, joka asemakaavan muutoksen jälkeen suunnitellaan asuinalueeksi.

Vuoden aikana käsiteltiin useita aurinkovoimaloiden perustamisia koskevia asioita. Valtuusto myönsi syksyllä yhdelle Torsbölen kylään suunnitellulle aurinkovoimahankeelle suunnittelutarveratkaisun. Rakennus- ja ympäristövalvontalautakunta myönsi hankkeelle rakentamisluvan vuoden 2025 alussa. Lisäksi vuonna 2024 pantiin vireille toinen, Påvalsbytä koskeva aurinkovoimahanke.

Kunnanhallitus ja valtuusto ovat vuoden aikana ottaneet kantaa useisiin työllisyystoimintaa koskeviin asioihin. Turun



av Åbo sysselsättningsområde, ett samarbete mellan 23 kommuner kring sysselsättningstjänster, har inneburit att flera olika avtal behövt utformas.

Kommunen har även ingått ett avtal med Pargas stad om att organisera integrationstjänsterna i Kimitoön.

Året innebär också en rad satsningar på näringslivsfrämjande åtgärder. "Startprojektet", som ska hjälpa nya företagare på Kimitoön att lättare etablera sig i det lokala näringslivet, nominerades till finalen i en europeisk tävling om företagsfrämjande.

"Kimitoöns expertservice" är kommunens nya initiativ för att stödja små och medelstora företag i deras utveckling. Tjänsten erbjuder lokala företagare kvalificerad experthjälp inom viktiga områden såsom marknadsföring, ekonomi och juridik till ett subventionerat pris. Tjänsten har tagits emot mycket väl, och redan över 50 företag har använt sig av den.

I slutet av året beslutade fullmäktige om en ny politisk organisation från och med den nya mandatperiodens början den 1 juni 2025. Den nya modellen innebär att två utskott ersätter de nuvarande nämnderna: livskraftsutskottet och välfärdsutskottet. Utskotten består av fullmäktigeledamöter och ersättare. Förvaltningsstadgan uppdaterades i enlighet med denna nya politiska modell i början av 2025. Beslutet föregicks av en lång process som omfattade studiebesök, aftonskolor och gruppordförandemöten.

## **Ekonomi**

Budgetberedningen för år 2024 inleddes i god tid under år 2023. Beredningen och hela budgetprocessen kom delvis att bli en förnyelseprocess. Budgetbokens uppbyggnad förnyades med att bl.a. införa strategiska tyngdpunktsområden i stället för enskilda verksamhetsmål.

työllisyysalueen toiminnan käynnistyminen on edellyttänyt useiden eri sopimusten laatimista. Työllisyysalueeseen kuuluu 23 kuntaa, jotka tekevät yhteistyötä työllisyyspalvelujen tuottamiseksi.

Kunta on myös tehnyt sopimuksen Paraisten kaupungin kanssa Kemiönsaaren kotoutumispalvelujen järjestämisestä.

Vuoteen sisältyi myös joukko elinkeinoelämää edistäviä toimenpiteitä.

Startti-hankkeen tarkoituksena on auttaa Kemiönsaaren uusia yrittäjiä asettumaan helpommin paikalliseen elinkeinoelämään, ja hanke valittiin eurooppalaiseen yritystoiminnan edistämisen kilpailun finaaliin.

"Kemiönsaaren asiantuntijapalvelu" on kunnan uusi aloite pk-yritysten kehityksen tukemiseksi. Palvelu tarjoaa paikallisille yrittäjille pätevää asiantuntija-apua yrittäjille tärkeissä asioissa, kuten markkinoinnissa, taloudessa ja oikeusasioissa, tuettuun hintaan. Palvelu on saanut erittäin hyvän vastaanoton, ja sitä on käyttänyt jo yli 50 yrittäjää.

Vuoden lopussa valtuusto päätti uuden poliittisen organisaatiomallin käyttöönotosta uuden toimikauden alkaessa 1.6.2025.

Uudessa mallissa nykyisten lautakuntien tilalle tulee kaksi valiokuntaa, elinkeinovaliokunta ja hyvinvointivaliokunta. Valiokuntien jäseninä on valtuutettuja ja varavaltuutettuja. Hallintosäntö päivitettiin uuden poliittisen mallin mukaiseksi vuoden 2025 alussa. Päätöstä edelsi pitkä prosessi, johon sisältyi opintokäyntejä, iltakouluja ja ryhmäpuheenjohtajien kokouksia.

## **Talous**

Vuoden 2024 talousarviovalmistelu käynnistyi hyvissä ajoin vuonna 2023. Valmistelusta ja koko talousarvioprosessista tuli osaksi uudistusprosessi. Talousarviokirjan rakennetta uudistettiin muun muassa ottamalla käyttöön strategiset painopistealueet yksittäisten toimintatavoitteiden sijaan.



Budgetram för år 2024 utgick ifrån årsbidrag på 4,48 miljoner euro och ett överskott på 1,23 miljoner euro. Kommunstyrelsen fastställde budgetramen i juni 2023.

Budgeten för år 2024 hade ett årsbidrag på 4,32 miljoner euro och ett överskott på drygt 1 miljon euro. Investeringarna uppgick till 3,79 miljoner euro.

Fullmäktige beslutade under året om två omdisponeringar av budgetmedel. I september beslutade fullmäktige att omdisponera budgetanslag inom investeringsbudgeten och samtidigt minska på investeringsbudgetens totala anslag med 295 000 euro. Den ena omdisponeringen fastställdes i december och omfattade omdisponering av driftsanslag på 250 000 euro från näringslivsavdelningen till förvaltningsavdelningen.

Resultaträkningen för år 2024 visar ett årsbidrag på 4,71 miljoner euro mot det budgeterade 4,32 miljoner euro.

Verksamhetens kostnader överstiger budgeten med nästan 1 miljon euro och intäkterna med 785 000 euro. Verksamhetsbidraget uppgår till 101 procent av det budgeterade, dvs en överskridning på knappa 200 000 euro.

Skatter inflöt under året drygt 240 000 euro mera än ursprungligen budgeterat, statsandelar knappa 130 000 euro mera och ränteintäkter ca 260 000 euro mera, och vilka alla ihopräknat kompenserar verksamhetens överskridningar.

Personalkostnaderna överskred budgeten med 3,9 procent eller nästan 543 000 euro. Största orsaken till överskridningen är bildningsavdelningens vikariekostnader som under hela år 2024 varit större än budgeterat. Under hösten 2024 vidtogs inom bildningsavdelningen nya riktlinjer för att minska på vikarieanvändningen och den vägen minska på kostnadsökningen.

Köp av tjänster överskreds med nästan 350 000 euro. De tre största orsakerna till överskridningen är köp av kundtjänster inom bildningen, adb-tjänster inom hela kommunen samt personalens företagshälsovård. Adb-tjänsterna utföll ca

Vuoden 2024 talousarviokehys perustui 4,48 miljoonan euron vuosikatteeseen ja 1,23 miljoonan euron ylijäämään. Kunnanhallitus vahvisti talousarviokehysten kesäkuussa 2023. Vuoden 2024 talousarvion vuosikate oli 4,32 miljoonaa euroa ja ylijäämä yli 1 miljoonaa euroa. Investoinnit olivat 3,79 miljoonaa euroa.

Valtuusto päätti vuoden aikana kahdesta talousarviomäärärahojen uudelleenkohdentamisesta. Syyskuussa valtuusto päätti kohdentaa uudelleen investointitalousarvion määrärahoja ja samalla vähentää investointitalousarvion kokonaismäärärahoja 295 000 eurolla. Toinen uudelleenkohdentaminen vahvistettiin joulukuussa. Siihen sisältyi 250 000 euron käyttötalousmäärärahojen uudelleenkohdentaminen elinkeino-osastolta hallinto-osastolle.

Vuoden 2024 tuloslaskelman vuosikatteeksi muodostui 4,71 miljoonaa euroa, kun alun perin oli budjetoitu 4,32 miljoonaa euroa. Toimintamenot ylittivät talousarvion lähes 1 miljoonalla eurolla ja tuotot lähes 785 000 eurolla. Toimintakate on 101 prosenttia budjetoidusta, mikä tarkoittaa vajaan 200 000 euron ylitystä.

Verotuloja kertyi yli 240 000 euroa alun perin budjetoitua enemmän, valtionosuuksia vajaan 130 000 euroa enemmän ja korkotuloja noin 260 000 euroa enemmän. Nämä kaikki yhteensä kompensoivat toimintamenojen ylityksiä.

Henkilöstökustannukset ylittyivät 3,9 prosentilla eli lähes 543 000 eurolla. Suurin syy ylitykseen olivat sivistysosaston sijaisuuksista aiheutuneet kustannukset, jotka olivat koko vuoden 2024 ajan budjetoitua suuremmat. Syksyllä 2024 sivistysosastolla tehtiin uudet linjaukset sijaisten käytön vähentämiseksi ja sitä kautta kustannusten kasvun vähentämiseksi.

Palvelujen ostot ylittyivät lähes 350 000 eurolla. Suurimmat syyt ylitykseen olivat sivistyksen asiakaspalvelujen ostot, koko kunnan atk-palvelut ja henkilöstön työterveyshuolto. Atk-palvelut ylittivät



130 000 euro större än budgeterat och företagshälsovården nästan 170 000 euro större än budgeterat.

Förvaltningsavdelningens budget landade på ett nästan noll resultat medan näringslivsavdelningen och tekniska avdelningen underskred sina budgeter. Näringslivsavdelningen med ca 260 000 euro och tekniska avdelningen med ca 150 000 euro. Bildningen överskred sin budget med 435 000 euro eller 2,9 procent, och välfärdsavdelningen med 87 000 euro eller 6,2 procent.

För år 2024 fanns inte budgeterat nya långfristiga eller kortfristiga lån. Kommunens totala skuldbörda minskade från 9,5 miljoner euro till 8,17 miljoner euro, eller från 1 473 euro per invånare till 1 283 euro per invånare.

Räntemarknaden har under året påverkat kommunens både räntetäkterna som -kostnaderna. Räntekostnaderna var totalt ca 380 000 euro jämfört med budgeterade 310 000 euro och intäkterna drygt 260 000 euro jämfört med budgeterade 0 euro.

Kimitoöns Vatten gjorde ett överskott på drygt 40 400 euro vilket betyder att det sammanlagda underskottet från tidigare år nu är drygt 210 000 euro. Enligt fullmäktiges ekonomiska målsättningar ska Kimitoöns vatten betala en årlig avkastning till kommunen.

Kommunstyrelsen har beslutat att kommunen och affärsverket gör varje år i samband med bokslutet upp en skuldsedel över lån som uppstått under året. Enligt styrelsens beslut är återbetalningstiden femton år och räntan enligt tolv månaders euribor per 31.12.

Per 31.12.2024 uppgår Kimitoöns vattens lån av kommunen till 4,2 miljoner euro.

Inkomstskatteprocenten för år 2024 var 7,10 procent och fastighetsskatteprocenten 1,1 procent för allmän och 0,41 procent för stadigvarande bostad samt 3,1 för kraftverk.

talusarvion noin 130 000 euolla ja työterveyshuolto lähes 170 000 euolla.

Hallinto-osaston talusarvio päättyi lähes nollatulokseen, kun taas elinkeino-osaston ja teknisen osaston talusarviot alittuivat, joista elinkeino-osasto noin 260 000 euolla ja tekninen osasto noin 150 000 euolla. Sivistysosasto ylitti talusarvion 435 000 euolla eli 2,9 prosentilla ja hyvinvointiosasto 87 000 euolla eli 6,2 prosentilla.

Vuodelle 2024 ei ollut budjetoitu uusia pitkä- tai lyhytaikaisia lainoja. Kunnan yhteenlaskettu velkataakka pieneni 9,5 miljoonasta eurosta 8,2 miljoonaan euroon, tai 1 473 eurosta 1 287 euroon per asukas.

Korkomarkkinat ovat vuoden aikana vaikuttaneet sekä kunnan korkotuloihin että -menoihin. Korkomenot olivat yhteensä noin 380 000 euroa, kun niihin oli budjetoitu 310 000 euroa. Korkotulot olivat yli 260 000 euroa, kun niihin oli budjetoitu 0 euroa.

Kemiönsaaren Veden tilinpäätös on 40 400 euroa ylijäämäinen, mikä tarkoittaa, että aiemmilta vuosilta kertynyttä alijäämää on nyt yhteensä runsaat 210 000 euroa. Valtuuston taloudellisten tavoitteiden mukaan Kemiönsaaren Veden tulee maksaa vuosittain tuottoa kunnalle.

Kunnanhallituksen päätöksen mukaan kunta ja liikelaitos laativat tilinpäätöksen yhteydessä velkakirjan vuoden aikana syntyneistä lainoista. Kunnanhallitus on määritellyt takaisinmaksuajaksi 15 vuotta, ja viitekorkona on 12 kuukauden euribor per 31.12. Kemiönsaaren Veden lainat kunnalta olivat yhteensä 4,2 miljoonaa euroa per 31.12.2024.

Vuoden 2024 tuloveroprosentti oli 7,10, yleinen kiinteistöveroprosentti 1,1, vakituisen asunnon kiinteistöveroprosentti 0,41 ja voimalaitosten veroprosentti 3,1.

Vuosi 2024 oli 1,48 miljoonaa euroa ylijäämäinen, mikä parantaa kunnan vapaata omaa pääomaa.

***Kunnanhallitus esittää valtuustolle, että***



År 2024 visar ett överskott på 1,48 miljoner euro som förbättrar kommunens fria egna kapital.

***valtuusto hyväksyy tilinpäätöksen yhteydessä myös käyttötalouden ja investointien määrärahaylitykset.***

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



# 6 UPPSKATTNING OM DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN / ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

Mandatperioden inleds i juni, och samtidigt börjar arbetet enligt den nya utskottsmodellen. De invalda politikerna, tillsammans med tjänsteinnehavarna, kommer att forma arbetssätten för den nya modellen. En ny mandatperiod innebär också att kommunens strategi ska uppdateras. Målet är att, i samarbete med det nya fullmäktige, ta fram en vägvisare för kommunens utveckling från och med 2026.

Kommunens ekonomiska ställning är för närvarande god. Från år 2027 kommer statsandelssystemet att revideras, vilket kommer att medföra förskjutningar i statens finansiering av olika kommuner. Mer pengar kommer inte att tillföras, utan revideringen görs som ett nollsummespel. Eftersom Kimitoön långt är statsandelsberoende, så är förnyelsen av statsandelssystemet av avgörande betydelse för den kommande kommunekonomin. Under de kommande åren ska också de fastigheter som används av välfärdsområdet bolagiseras. Det betyder ett reellt inkomstbortflöde i kommunens ekonomi.

De kommande åren kommer också att handla om att fortsätta arbetet kring grundläggande utbildningens utvecklingsplan. I den plan som fullmäktige fastställt ska samarbete mellan språkgrupperna förstärkas, utnyttjande av undervisning med fjärruppkoppling utredas och riktlinjer har gjorts upp för när skolnätet tas till ny bedömning ifall elevprognoserna förverkligas.

År 2025 tar vi fram en utvecklingsplan för markanvändning, som sedan ligger grund för uppdateringen av kommunens mark- och

Uusi toimikausi alkaa kesäkuussa, ja samalla alkaa uuden valiokuntamallin mukainen työskentely. Valitut poliitikot yhdessä viranhaltijoiden kanssa muovaavat uuden mallin toimintatavat. Uusi toimikausi tarkoittaa myös kunnan strategian päivittämistä. Tavoitteena on, yhteistyössä uuden valtuuston kanssa, kehittää kunnan kehityksen suunnannäyttäjää vuodesta 2026 alkaen.

Kunnan taloudellinen asema on tällä hetkellä hyvä. Vuodesta 2027 alkaen valtionosuusjärjestelmää uudistetaan, mikä aiheuttaa siirtoja valtion rahoitukseen eri kuntien välillä. Rahamäärää ei lisätä, vaan uudistus toteutetaan nollasummapelinä. Koska Kemiönsaari on hyvin pitkälle valtionosuuksista riippuvainen, valtionosuusjärjestelmän uudistuksella on tulevan kuntatalouden kannalta ratkaiseva merkitys. Tulevina vuosina hyvinvointialueen käytössä olevat kiinteistöt on yhtiöitettävä. Tämä tarkoittaa merkittävää tulonmenetystä kunnan taloudelle.

Tulevina vuosina on myös tarkoitus jatkaa työtä perusopetuksen kehittämissuunnitelman parissa. Valtuuston vahvistaman suunnitelman mukaan kieliryhmien välistä yhteistyötä on määrä vahvistaa ja etäyhteyksiä hyödyntävän opetuksen käyttöä selvittää. Lisäksi on laadittu suuntaviivat siitä, milloin kouluverkkoa arvioidaan uudestaan, mikäli oppilasennusteet toteutuvat.

Vuonna 2025 laadimme maankäytön kehittämissuunnitelman, jonka pohjalta kunnan maa- ja asuntopoliittinen ohjelma päivitetään. Painopisteenä on luoda



boendepolitiska program. Fokus ligger på att skapa förutsättningar för olika typer av boende och möjliggöra för människor att leva och verka på ön. Vi fortsätter också att främja näringslivet genom att planlägga för nyetableringar och säkerställa en tillräcklig tomtreserv. Samtidigt satsar vi på att stödja befintliga företag, så att de kan utvecklas och växa.

edellytykset erityyppisille asumismuodoille ja mahdollistaa ihmisten eläminen ja toimiminen saarella. Jatkamme myös elinkeinoelämän edistämistä mahdollistamalla kaavoituksella uusien yritysten perustaminen ja varmistamalla riittävä tonttivaranto. Samanaikaisesti panostamme nykyisten yritysten tukemiseen, jotta ne voivat kehittyä ja kasvaa.



# 7 KOMMUNENS PERSONAL / KUNNAN HENKILÖSTÖ

## **Kommunstrategin är också personalstrategi**

Kommunstrategin godkändes av fullmäktige i februari 2022. Ingen skild personalstrategi har utarbetats utan i stället finns personal, ledarskap och arbetssätt starkt förankrade i kommunstrategin. Strategin utgår ifrån värderingarna gemenskap, smart grepp och aktivt partnerskap.

Personaluppgifterna och förverkligandet behandlas närmare i personalrapporten.

## **Personalens antal**

Personalens antal var 31.12.2024 296 anställda, varav 227 tillsvidare anställda och 69 visstidsanställda. I denna siffra ingår samtliga anställda vid 31.12.2024 med undantag av vuxeninstitutets timplärare. I siffran ingår också sysselsatta.

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

## **Kuntastrategia on myös henkilöstöstrategia**

Kuntastrategia hyväksyttiin valtuustossa helmikuussa 2022. Erillistä henkilöstöstrategiaa ei laadittu, vaan henkilöstö, johtaminen ja työskentelytavat on vahvasti ankkuroitu kuntastrategiaan. Strategia perustuu arvoihin, jotka ovat yhteisöllisyys, fiksua ote ja aktiivinen kumppanuus.

Henkilöstötietoja ja toteutumista arvioidaan tarkemmin henkilöstöraportissa.

## **Henkilöstömäärä**

Kemiönsaaren kunnalla oli 296 työntekijää 31.12.2024, joista 227 työskenteli toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja 69 määräaikaisessa työsuhteessa. Tähän lukuun on laskettu mukaan kaikki työntekijät 31.12.2024, lukuun ottamatta aikuisopiston tuntiopettajia. Luku sisältää myös työllistetyt.

Kokonaismäärään on laskettu myös virka-, työ- ja perhevapaalla olevat. Osalle näistä on palkattu sijainen, minkä vuoksi yhtä virkaa/toimea kohden voi olla kaksi työsuhdetta. Lukuun sisältyvät myös ne, jotka ovat työskennelleet vain yhden päivän tai tunnin määrättyinä päivinä. Henkilöstön kokonaisuus ei siten ole luotettava tapa resurssien käytön mittaamiseen. Tärkein henkilöstövahvuutta kuvaava tunnusluku on henkilötyövuosi.



Avdelning / Osasto	Enhet / Yksikkö	Bs / Tp 2023	Bg / Ta 2024	Bs / Tp 2024
Förvaltning / Hallinto		<b>15,3</b>	<b>10,7</b>	<b>14,3</b>
Näringsliv / Elinkeino		<b>10,8</b>	<b>9,4</b>	<b>10,8</b>
	<i>Småbarnspedagogik</i>	49,9	51,3	51,9
	<i>Utbildningsenheten</i>	105,7	104,3	102,6
	<i>Vuxenutbildningsenheten</i>	2,3	2,0	2,0
	<i>Biblioteksenheten</i>	7,6	7,4	7,5
Bildning / Sivistys		<b>165,5</b>	<b>165,0</b>	<b>164,0</b>
Välfärd / Hyvinvointi		<b>14,2</b>	<b>15,0</b>	<b>16,9</b>
	<i>Teknisk förvaltning</i>	1,2	2,2	3,1
	<i>Tillsynsenheten</i>	6,8	6,5	5,0
	<i>Fastighet- och infra</i>	42,5	41,7	45,3
	<i>Planläggningsenheten</i>	2,3	2,0	2,5
	<i>Vattenaffärsverk</i>	5,6	4,0	6,0
Tekniska avdelningen / Tekninen osasto		<b>58,4</b>	<b>56,4</b>	<b>61,9</b>
<b>TOTALT / YHTEENSÄ</b>		<b>264,2</b>	<b>256,5</b>	<b>267,8</b>
	skillnad / ero		-7,7	+3,6



# 8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA / ARVIO MERKITTÄVIMMISTÄ RISKEISTÄ JA EPÄVARMUUSTEKIJÖISTÄ SEKÄ KEHITTYMISEEN VAIKUTTAVISTA SEIKOISTA

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

## **Skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott**

För skaderisker och risker till följd av verksamhetsavbrott har man berett sig genom att försäkra. Kommunen använder försäkringsmäklartjänster för upphandling av försäkringar. Som försäkringsmäklare används Söderberg & Partners/Rewenda Oy. Mäklarbolaget sköter i sin tur upphandlingen av försäkringar åt kommunen. Försäkringsupphandlingen gjordes senast år 2019 och kommer att bli aktuellt igen under våren 2025. Inför upphandlingen går kommunens hela försäkringsskydd igenom och kompletteras enligt nuvarande verksamhet och behov. Alla kommunens försäkringar finns efter år 2019 upphandlingen i OP Pohjola.

Kunnan toimintaan vaikuttavat mm. toimintaan liittyvät riskit, taloudelliset riskit ja vahinkoriskit.

## **Vahinkoriskit ja toiminnan keskeytymiseen liittyvät riskit**

Vahinkoriskeihin ja toiminnan keskeytymisen riskeihin on varauduttu vakuuttamalla. Kunta käyttää vakuutusmeklaripalveluita vakuutusten hankinnassa. Vakuutusmeklaripalvelut hankitaan Söderberg & Partners / Rewenda Oy:ltä. Meklariyhtiö puolestaan hoitaa vakuutusten hankinnan kunnan puolesta. Vakuutushankinta tehtiin viimeksi vuonna 2019 ja tulee jälleen olemaan ajankohtaista keväällä 2025. Ennen hankintaa kunnan koko vakuutusturva käydään läpi ja täydennetään nykyisen toiminnan ja tarpeen mukaisesti. Vuoden 2019 hankinnan jälkeen kunnan kaikki vakuutukset on keskitetty OP Pohjolaan.



### **Beredskap**

Kommunen har en beredskapsplan från år 2011. Under år 2023 uppdaterades beredskapsplanen och under år 2024 har arbetet med kommunens beredskap aktivt fortsatt. Anfallskriget år 2022 i Ukraina medförde ökat beredskapsarbete i kommunerna och förändrad verksamhetsbild. Tjänstemän med beredskapsansvar deltar regelbundet i utbildningar kring beredskap och krishantering. Säkerhetsarbete och beredskap har blivit en fråga på strategisk nivå i kommunernas arbete och för detta behöver avsättas tillräckliga resurser och tid.

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

### **Finansieringsrisker**

Av finansieringsriskerna är ränterisken den största. Kommunens låneportfölj och låneskydd går årligen igenom och granskas för att vara kostnadseffektivt. Av kommunens låneportfölj var i maj 2024 drygt 45 procent skyddat genom ränteskydd eller med fast ränta. Kommunstyrelsen har i maj 2024 slagit fast att målsättningen är att 30–50 procent av lånen ska vara skyddade och att man strävar efter att lyfta nya lån till fast ränta på så lång tid som möjligt.

### **Miljörisker**

Till miljöriskerna hör främst risker förknippade med havet och med vattenförsörjningen. En oljeolycka i havet utanför Kimitoöns kust skulle medföra avsevärda skador på natur och företagens verksamhetsförutsättningar. Risker av typen omfattande elavbrott, oljeolyckor, gasolyckor och motsvarande hanteras i kommunens beredskapsplan.

### **Valmius**

Kunnalla on vuonna 2011 laadittu valmiussuunnitelma. Valmiussuunnitelmaa päivitettiin vuonna 2023, ja kunnan valmiustyö jatkui aktiivisesti myös vuonna 2024. Ukrainaan kohdistunut hyökkäyssota lisäsi valmiustyöskentelyä kunnissa. Valmiusasioista vastaavat viranhaltijat osallistuvat säännöllisesti valmius- ja kriisinhallintakoulutuksiin. Vuoden 2022 aikana tämä lisääntyi, ja osaa valmiustyöskentelystä kehitettiin vastaamaan muuttunutta todellisuutta. Turvallisuus- ja valmiustyöstä on tullut strategisen tason asia kuntien työskentelyssä, johon on varattavasti riittävästi resursseja ja aikaa.

Suurin riski toiminnan keskeytymisen osalta koskee vesihuoltoa. Kemiönsaaren Vesi on varautunut riskeihin tekemällä kattavan kriisisuunnitelman, jota on myös sovellettu silloin, kun vesihuollossa on ollut vuotoja ja ongelmia.

### **Rahoitusriskit**

Korkoriski on suurin rahoitusriski. Kunnan lainasalkku ja lainaturva käydään läpi vuosittain, ja samalla sen kustannustehokkuutta tarkastellaan. Toukokuussa 2024 kunnan lainasalkusta reilut 45 prosenttia oli joko korkosuojauksella suojattua tai kiinteäkorkoista lainaa. Kunnanhallitus päätti toukokuussa 2024, että tavoitteena on suojata 30–50 prosenttia lainoista ja pyrkiä saamaan uusille lainoille mahdollisimman pitkäaikainen kiinteä korko.

### **Ympäristöriskit**

Ympäristöriskeihin kuuluvat ensisijaisesti mereen ja vesihuoltoon liittyvät riskit. Öljyonnettomuus meressä Kemiönsaaren rannikolla aiheuttaisi huomattavia vahinkoja luonnolle ja yritysten toimintaedellytyksille. Riskit, kuten laaja sähkökatko, öljyonnettomuudet, kaasuonnettomuudet ja vastaavat, on käsitelty kunnan valmiussuunnitelmassa.



### **Informationssäkerhetsrisker**

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

### **Övriga risker**

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

### **Tietoturvallisuusriskit**

Tietoturvallisuuteen ja tietoturvaan liittyvät riskit vaikuttavat yhä suuremmassa määrin kunnan toimintaan. Riskejä on monenlaisia, mutta suurimmat riskit liittyvät tietojen salassapitoon ja yksityisyyteen sekä tietojen saatavuuteen. Tietojen salassapitoon ja turvallisuuteen liittyvillä riskeillä tarkoitetaan esimerkiksi henkilötietojen tai muiden arkaluonteisten tietojen vuotamista julkisuuteen virheellisen käsittelyn tai vahingonteon seurauksena tai niiden käyttäminen identiteettivarkauteen tai kiristykseen. Tietojen saatavuuteen liittyviä riskejä ovat esimerkiksi tietojärjestelmiin pääsyn tahallinen estäminen ja muu vastaava toiminta. Iso osa kunnan prosesseista nojaa vahvasti tietojärjestelmiin, joten pääsyyn liittyvillä häiriöillä voi olla merkittävät taloudelliset vaikutukset.

### **Muut riskit**

Muihin riskeihin voidaan laskea kuuluvaksi riskit, jotka liittyvät toimintaedellytyksiin. Näitä ovat väestön väheneminen, veropohjan suuret muutokset, saaristolisän menetys sekä muista kansallisen tason poliittisista linjanvedoista aiheutuvat seuraukset. Näihin varautuminen kuuluu kunnan jatkuvaan taloudellis-strategiseen toimintaan.



## 9 MILJÖFAKTORER / YMPÄRISTÖTEKIJÄT

I kommunens miljöprogram har tre huvudmålsättningar satts: Kolneutralitet, värnandet av naturens mångfald och vattendragens tillstånd. Miljöprogrammets åtgärder överförs till årliga mål genom att de kopplas till årliga mål i budgeten.

### Åtgärder under år 2024

#### Utvärdering 31.12.2024:

Under år 2024 tog kommunens miljö- och klimatarbete stora kliv framåt. Klimatvakten togs ibruk, Kimitoön fick status som pilotområde inom regeringens Skärgårdshavsprogram, kommunen anslöt sig till kommunernas energieffektivitetsavtal och blev en HINKU kommun, samt gick med i nätverket för natursmarta kommuner. I juni gjordes en halvtidsutvärdering av miljö- och klimatprogrammet och åtgärderna uppdaterades till en del.

I budgeten för år 2024 ingick följande åtgärder:

#### - **Miljökoordinator anställs**

För att verkningsfullt kunna arbeta för de fastslagna miljömålen förutom genom samarbete och engagemang mellan avdelningarna och verksamheterna behövs en koordinerande resurs som sammanför arbetet och kontinuerligt driver frågorna framåt. För att kunna möjliggöra denna satsning har ansökts om projektbidrag från miljöministeriet.

**Ansvar för åtgärden:** Den interna styrgruppen för miljöarbetet

**Förverkligas:** 11/2023-08/2024

**Budgetmedel finns reserverat:** Extern finansiering (40 000 euro) beviljad.

#### Utvärdering 31.12.2024:

En klimatkoordinator anställdes inom projektet från "Bord till gjord" från november 2023. Projektets målsättning var att ta i bruk verktyget Klimatvakten för att synliggöra och följa upp åtgärderna i Kimitoöns kommuns

Kunnan miljöprogram har tre huvudmålsättningar satts: Kolneutralitet, värnandet av naturens mångfald och vattendragens tillstånd. Miljöprogrammets åtgärder överförs till årliga mål genom att de kopplas till årliga mål i budgeten.

### Toimenpiteet vuonna 2024

#### Arviointi 31.12.2024:

Vuoden 2024 aikana kunnan ympäristö- ja ilmastotyö otti suuria harppauksia eteenpäin. Ilmastovahti otettiin käyttöön ja Kemiönsaaresta tuli hallituksen Saaristomeri-ohjelman pilottialue. Kemiönsaari liittyi kuntien energiatehokkuussopimukseen, ja kunnasta tuli HINKU-kunta. Lisäksi kunta liittyi Luontoviisaiden kuntien verkostoon. Ympäristö- ja ilmasto-ohjelmasta tehtiin kesäkuussa väliarviointi ja toimenpiteitä päivitettiin osittain.

Vuoden 2024 talousarvioon sisältyvät seuraavat toimenpiteet:

#### - **Ympäristökoordinaattorin palkkaaminen**

Jotta asetetut ympäristötavoitteet voidaan saavuttaa tehokkaasti, tarvitaan yksiköiden ja toimintojen välisen yhteistyön ja sitoutumisen lisäksi koordinaattori, joka koordinoi työtä ja ajaa asioita aktiivisesti eteenpäin. Tämän panostuksen mahdollistamiseksi on haettu ympäristöministeriöltä hankeavustusta.

#### **Toimenpiteen vastuutaho:**

Ympäristötyön sisäinen ohjausryhmä

**Toteutus:** 11/2023-08/2024

**Varatut määrärahat:** Ulkoista rahoitusta myönnetty (40 000 euroa)

#### Arviointi 31.12.2024:



miljöprogram.

Klimatvakten öppnade i april 2024. Klimatvakten erbjuder information för kommunens tjänstemän, beslutsfattare och media. Plattformen tjänar också kommuninvånare och allmänheten.

#### - **Miljösommarjobben fortsätter**

Ungdomar i årskurserna 7–8 på Kimitoön erbjuds möjlighet att sommarjobba med uppgifter som har en konkret inverkan på vår lokala miljö välmående. Uppgifterna kommer att vara direkt kopplade till miljöarbete på olika sätt och eleverna kommer att jobba tillsammans med kommunens trädgårdsmästare.

**Ansvar för åtgärden:** Utvecklingsavdelningen  
**Förverkligas:** Sommaren 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** Ingår i budgetförslag.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Sommaren 2024 anställdes 8 + 8 yngre ungdomar för två veckor per grupp. Ungdomarna jobbade med uppsnygningsarbeten i närmiljön.

#### - **Pilotprojekt för främjande av Skärgårdshavets vattenskydd genom utökning av jordbrukets behandlingsmetoder**

Kommunen arbetar aktivt för att sondera möjligheterna för att genomföra ett pilotprojekt för att koppla ihop främjandet av vattenskyddsåtgärder genom att möjliggöra strukturkalk likställt med gips- och fiberbehandling på Kimitoöns område.

Preliminära sonderingar för ett ev. pilotprojekt har gjorts inom ramen för arbetet utgående från en fullmäktigemotion från år 2023. I regeringsprogrammet har följande skrivning tagits in, vilket torde göra det ändamålsenligt att fortsätta sonderingar för ett möjligt pilotprojekt på Kimitoön.

”Regeringen gör utnyttjandet av jordförbättringsmedel mångsidigare, såsom

Kuntaan palkattiin ilmastokoordinaattori ”Från bord till gjord” -hankkeen puiteissa marraskuusta 2023 alkaen. Hankkeen tavoitteena oli ottaa käyttöön Ilmastovahtityökalu Kemiönsaaren kunnan ympäristöohjelman toimenpiteiden näkyvyyden lisäämiseksi ja seuraamiseksi. Ilmastovahti avattiin huhtikuussa 2024. Se tarjoaa tietoa kunnan viranhaltijoille, päättäjille ja medialle. Lisäksi se palvelee kunnan asukkaita ja muita asiasta kiinnostuneita.

#### - **Ympäristötyöpainotteiset kesätyöpaikat**

Kemiönsaaren 7–8-luokkalaisille nuorille tarjotaan mahdollisuutta tehdä kesätyötä, jolla on konkreettinen vaikutus paikallisen ympäristön hyvinvointiin. Työtehtävät liittyvät eri tavoin suoraan ympäristötyöhön, ja nuoret työskentelevät yhdessä kunnan puutarhurin kanssa.

**Toimenpiteen vastuutaho:** Kehitysosasto

**Toteutus:** Kesällä 2024

**Varatut määrärahat:** Sisältyvät talousarvioesitykseen

#### Arviointi 31.12.2024:

Kesällä 2024 kunta palkkasi 8 + 8 nuorempaa nuorta kahdeksi viikoksi. Nuorten tehtävänä oli siistiä lähiympäristöä.

#### - **Pilottihanke Saaristomeren vesiensuojelun edistämiseksi maatalouden käsittelymenetelmiä laajentamalla**

Kunta pyrkii aktiivisesti kartoittamaan mahdollisuuksia toteuttaa pilottihanke, jolla yhdistetään vesiensuojelun edistämistoimet mahdollistamalla rakennekalkki kipsi- ja kuitukäsittelyn rinnalla Kemiönsaaren alueella.

Mahdollisen pilottihankkeen alustavia tunnusteluja on tehty vuonna 2023 tehdyn valtuustoaloitteeseen liittyvän työn puiteissa. Hallitusohjelmaan on tehty seuraava kirjaus, minkä perusteella lienee tarkoituksenmukaista jatkaa tunnusteluja



behandlingar med gips, fiber och strukturkalk, så att jordbrukarna har alternativ och kan välja de lösningar som passar dem bäst.” (Regeringsprogrammet för statsminister Petteri Orpos regering)

**Ansvar för åtgärden:** Den interna styrgruppen för miljöarbetet

**Förverkligas:** Sonderingsarbete fortsätter under år 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** Kräver extern finansiering

#### Utvärdering 31.12.2024:

Som en följd av sonderingsarbetet fick Kimitoöns kommun möjlighet att bli en av tre pilotområden inom regeringens Skärgårdshavsprogram. Statusen som pilotområde godkändes via ett samarbetsavtal som kommunstyrelsen godkände. Pilotområdena fungerar som testområden där nya åtgärder och samarbeten mellan markägare, företag, föreningar och andra aktörer ska utvecklas. Målet är att genomföra åtgärder som både gynnar Skärgårdshavet genom minskad näringsavrinning och stärker näringslivet inom jord- och skogsbruk. Via pilotområdes statusen har kommunen fått finansiering för att anställa en koordinator för 1,5 år (2024-2025).

#### - **Kampanjer och informationstillfällen om energisparåtgärder**

Kommunen fortsätter vara aktivt med i kampanjer och informationstillfällen med anknytning till miljötema, så som energisparkampanjen ”Snäppet Svalare / Astetta Alemmas”, ”Earth Hour” och ”Miljoona Roskapussia”.

**Ansvar för åtgärden:** Utvecklingsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik

**Förverkligas:** Pågående och nya åtgärder tillkommer kontinuerligt

**Budgetmedel finns reserverat:** Ingår i ordinarie verksamhet

#### Utvärdering 31.12.2024:

Sommaren 2024 deltog kommunen i den nationella kampanjen #soolotalkoot, vars syfte är att uppmuntra medborgare att bekämpa

mahdollisen pilottihankkeen saamiseksi Kemiönsaareen:

*”Hallitus monipuolistaa maanparannusaineiden hyödyntämistä, kuten kipsi-, kuitu- ja rakennekalkkikäsitteilyitä niin, että viljelijöillä on vaihtoehtoja valita itselleen parhaiten sopivia ratkaisuja.” (Pääministeri Petteri Orpon hallitusohjelma)*

#### **Toimenpiteen vastuutaho:**

Ympäristötyön sisäinen ohjausryhmä

**Toteutus:** Tunnusteluja jatketaan vuoden 2024 aikana

**Varatut määrärahat:** Edellyttää ulkopuolista rahoitusta

#### Arviointi 31.12.2024:

Tunnustelujen seurauksena Kemiönsaaren kunta sai mahdollisuuden toimia yhtenä hallituksen Saaristomeri-ohjelman pilottialueena. Pilottialueen asema hyväksyttiin kunnanhallituksen hyväksymällä yhteistyösopimuksella. Pilottialueet toimivat testialueina, joilla kehitetään uusia toimenpiteitä ja yhteistyötä maanomistajien, yritysten, yhdistysten ja muiden toimijoiden välille. Tavoitteena on toteuttaa toimenpiteitä, jotka hyödyttävät Saaristomerta pienentämällä ravinnevalumaa ja lisäksi vahvistavat maa- ja metsätaloutta elinkeinona. Pilottialuestatuksen myötä kunta on saanut rahoitusta koordinaattorin palkkaamiseen 1,5 vuodeksi (2024–2025).

#### - **Energiansäästötoimia koskevat kampanjat ja infotilaisuudet**

Kunta osallistuu jatkossakin aktiivisesti ympäristöaiheisiin kampanjoihin ja infotilaisuuksiin, kuten Astetta alemmas, Earth hour ja Miljoona roskapussia.

#### **Toimenpiteen vastuutaho:**

Kehitysosasto ja ympäristö- ja tekniikkaosasto

**Toteutus:** Toimenpiteitä on käynnissä, ja lisäksi uusia tulee jatkuvasti

**Varatut määrärahat:** Sisältyy tavanomaiseen toimintaan

#### Arviointi 31.12.2024:



främmande arter på lokal nivå i Finland. I kampanjen bekämpades främst lupiner. Kommunen deltog också i den nationella Energisparveckan i oktober 2024.

#### - **Koldioxidnäla logistiklösningar stöds och utvecklas**

Kommunen stöder utvecklingen för miljövänliga logistiklösningar, t.ex. resekedjor till land och havs, vilket i praktiken innebär att det ska finnas lättillgängliga och mångsidiga sätt att ta sig fram till olika resmål också utan egen bil eller båt. Som följd utnyttjas kollektivtrafiken bättre och privatbilismen till resmålen minskar, trafiksäkerheten i närheten av destinationerna ökar och utsläppen minskar. Även resmålen tillgänglighet förbättras, eftersom alla inte har tillgång till egen bil.

En viktig del i utvecklingsarbetet är framtagning, koordination och presentation av tidtabellsdata, tillsammans med olika aktörer. Bättre digital tillgänglighet är ett genomskärande tema i utvecklingen av logistiklösningar.

Ett trafikseminarium ordnas tillsammans med NTM-centralen och en informationskampanj ordnas för ökad användning av kollektivtrafik.

**Ansvar för åtgärden:** Utvecklingsavdelningen  
**Förverkligas:** I samband med olika projekt under 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** Inkluderade i projektbudgeter, totalt ca 15 000 euro

#### Utvärdering 31.12.2024:

Under våren startades projektet TUFF - Teknisk utveckling för framtidens skärgårdsturism, för att testa och dra nytta av nya tekniska lösningar för att skapa information åt kunden, och att få resekedjor och andra logistiklösningar presenterade på så ändamålsenligt sätt som möjligt. Tillsammans med projektet Next Level har dessutom artificiell intelligens börjat granskas som ett verktyg att optimera informationen för företag, invånare och besökare. Trafikseminarium har ordnats under våren.

Kesällä 2024 kunta osallistui kansalliseen #soolotalkoot-kampanjaan, jonka tavoitteena on kannustaa kansalaisia vieraslajien torjuntaan paikallisesti. Kampanjassa torjuttiin pääosin lupiineja. Lokakuussa 2024 kunta osallistui myös kansalliseen energiansäästöviikkoon.

#### - **Vähähiilisten logistiikkaratkaisujen tukeminen ja kehittäminen**

Kunta tukee ympäristöystävällisten logistiikkaratkaisujen kehittämistä, kuten maitse ja meriteitse toteutettavia matkaketjuja. Käytännössä tämä tarkoittaa sitä, että eri matkakohteisiin on oltava helppokulkuisia ja monipuolisia tapoja päästä myös ilman omaa autoa tai venettä. Tämän myötä joukkoliikenteen hyödyntäminen paranee ja yksityisautoilu matkakohteisiin vähenee, liikenneturvallisuus kohteiden lähistöllä paranee ja päästöt vähenevät. Myös matkakohteiden saavutettavuus paranee, koska kaikilla ei ole käytössään omaa autoa.

Tärkeä osa kehittämistyötä on aikataulutietojen tuottaminen, koordinointi ja esittely yhdessä eri toimijoiden kanssa. Digitaalisen saavutettavuuden parantaminen on läpileikkaava teema logistiikkaratkaisujen kehittämisessä.

ELY-keskuksen kanssa järjestetään liikenneseminaari ja joukkoliikenteen käytön lisäämiseksi järjestetään tiedotuskampanja.

**Toimenpiteen vastuu:** Kehitysosasto  
**Toteutus:** Eri hankkeiden yhteydessä vuonna 2024

**Varatut määrärahat:** Sisällytetty hankebudjetteihin, yhteensä n. 15 000 e

#### Arviointi 31.12.2024:

Keväällä käynnistettiin TUFF – Tulevaisuuden saaristomatkaailun teknologinen kehittäminen -hanke. Hankkeen tavoitteena on testata ja hyödyntää teknologiaratkaisuja tiedon tuottamiseksi asiakkaille sekä tuoda esiin matkaketjuja ja muita logistiikkaratkaisuja



- **Gatubelysningen byts ut till energisnåla LED-lampor**

Gatubelysningen byts stegvis ut till energisnåla LED-lampor under åren 2023-2024. I slutet av år 2023 är 40 procent utbytt och år 2024 är målet nått då 85 procent av kommunens gatubelysning är LED lampor.

**Ansvar för åtgärden:** Avdelningen för teknik och miljö

**Förverkligas:** Under åren 2023-2024

**Budgetmedel finns reserverat:** I investeringsbudgeten, 200 000 euro år 2024

**Utvärdering 31.12.2024:**

Arbete påbörjades 2023 och färdigställdes under 2024. All vägbelysning som är kommunens har bytts till LED i Västanfjärd, Björkboda, Kärä, Genböle, Dahlby, Kimito och Dalsbruk.

- **Bidrag för lokala åtgärder för att förbättra vattendragens tillstånd**

Utvecklas ett system där privata markägare kan söka bidrag för att förbättra vattendragens tillstånd.

Kommunen ansöker om finansiering för att identifiera åtgärder för att minska de största belastningskällorna i vattendragen och att utarbeta en samarbetsplan för att förbättra vattendragens tillstånd.

**Ansvar för åtgärden:** Avdelningen för miljö och teknik

**Förverkligas:** Under 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** 25 000 euro i tekniska avdelningens budget

**Utvärdering 31.12.2024:**

Har inte förverkligats som enskild åtgärd utan förverkligas inom ramen för Skärgårdshavspiloten.

- **Kommunen går med i kommunernas energieffektivitetsavtal**

Kommunsektorns energieffektivitetsavtal (KETS) är ett avtal mellan arbets- och näringsministeriet, Energimyndigheten och Kommunförbundet och gäller effektivare

mahdollisimman tarkoituksenmukaisesti. Lisäksi yhdessä Next Level -hankkeen kanssa on alettu tarkastella tekoälyä työkaluna tiedon optimoimiseksi yrityksille, asukkaille ja matkailijoille.

Keväällä järjestettiin liikenneseminaari.

- **Katuvalaistuksen korvaaminen energiaa säästävillä LED-lampuilla**

Katuvalaisimiin vaihdetaan energiaa säästävät LED-lamput vaiheittain vuosina 2023–2024. Vuoden 2023 lopussa 40 prosenttia on vaihdettu, ja vuonna 2024 tavoite on saavutettu, kun 85 prosenttia kunnan katuvalaistuksesta on LED-lamppuja.

**Toimenpiteen vastuutaho:** Ympäristö- ja tekniikkaosasto

**Toteutus:** Vuosina 2023–2024

**Varatut määrärahat:**

Investointitalousarviossa 200 000 euroa vuodelle 2024

**Arviointi 31.12.2024:**

Työ alkoi vuonna 2024 ja valmistui vuonna 2024. Kaikkiin kunnan vastuulla oleviin tievalaisimiin Västanfjärdissä, Björkbodassa, Kärässa, Genbölessä, Dahlbyssä, Kemiössä ja Taalintehtaalla on vaihdettu LED-lamput.

- **Paikallisten toimenpiteiden tukeminen vesistöjen tilan parantamiseksi**

Kehitetään järjestelmä, jonka puitteissa yksityiset maanomistajat voivat hakea avustuksia vesistöjen tilan parantamiseksi. Kunta hakee rahoitusta, jotta voidaan määrittellä toimenpiteet vesistöjen suurimpien kuormituslähteiden vähentämiseksi ja laatia yhteistoimintasuunnitelma vesistöjen tilan parantamiseksi.

**Toimenpiteen vastuutaho:** Ympäristö- ja tekniikkaosasto

**Toteutus:** Vuoden 2024 aikana

**Varatut määrärahat:** 25 000 euroa teknisen osaston talousarviossa



energianvändning inom den kommunala sektorn.

Kommunen undertecknar ett anslutarspecifikt Energieffektivitetsavtal där den förbinder sig till åtgärderna och målsättningarna i Kommunsektorns energieffektivitetsavtal. Staten erbjuder stöd för kommuner som anslutit sig till energieffektivitetsavtalet bl.a. för ibrukttagandet av ny energieffektiv teknologi, energieffektivitetsinvesteringar och energikartläggningar.

Huvudmålet med avtalet är att energieffekteten i kommunens verksamhet ökas så att energiförbrukningen minskar med 7,5 procent fram till 2025. Kommunen kommer att rapportera årligen i uppföljningssystemet om de energieffektiveringsåtgärder som har vidtagits samt om övrig verksamhet som syftar till att förbättra energieffektiviteten.

**Ansvar för åtgärden:** Avdelningen för teknik och miljö

**Förverkligas:** under 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** 10 000 euro i tekniska avdelningens driftsbudget

#### Utvärdering 31.12.2024:

Kommunen gick med i kommunernas energieffektivitetsavtal i augusti 2024. Samtidigt togs i bruk EG EnerKey hållbarhets- och energihanteringssystem som ger en realtidsbaserad, datadriven grund för energihantering, energibesparing och klimatåtgärder. Energieffekteten i kommunens verksamhet ska ökas så att energiförbrukningen minskar med 7,5 % fram till 2025.

- **Miljöfostran i alla åldrar: En till skola eller daghem med i "Grön flagg" miljömärket**

Grön Flagg är ett pedagogiskt verktyg för hållbar utveckling i daghem, skolor och läroanstalter. Därtill är Grön Flagg ett internationellt miljöcertifikat för det pedagogiska området. Alla som uppfyller kriterierna för programmet beviljas programmets symbol, Grön Flagg, som certifikat.

#### Arviointi 31.12.2024:

Ei toteutunut yksittäisenä toimenpiteenä, vaan toteutetaan Saaristomeripilotin puitteissa.

- **Kunta liittyy kuntien energiatehokkuussopimukseen**

Kunta-alan energiatehokkuussopimus (KETS) on työ- ja elinkeinoministeriön, Energiaviraston ja Kuntaliiton välinen sopimus, jolla pyritään kunta-alan energiankäytön tehostamiseen. Kunta allekirjoittaa liittyjäkohtaisen energiatehokkuussopimuksen, jossa se sitoutuu kunta-alan energiatehokkuussopimuksen toimenpiteisiin ja tavoitteisiin.

Valtio tarjoaa tukea kunnille, jotka ovat liittyneet energiatehokkuussopimuksen piiriin muun muassa tukemalla uuden energiatehokkaan teknologian käyttöönottoa, energiatehokkuusinvestointeja ja energiakartoituksia. Sopimuksen pää-tavoitteena on lisätä kunnan toiminnan energiatehokkuutta siten, että energiankulutus vähenee 7,5 prosentilla vuoteen 2025 mennessä. Kunta raportoi vuosittain seurantajärjestelmään toteutuneista energiatehokkuutta parantavista toimenpiteistä sekä muusta energiatehokkuuden parantamiseen tähtäävästä toiminnasta.

**Toimenpiteen vastuutaho:** Ympäristö- ja tekniikkaosasto

**Toteutus:** Vuoden 2024 aikana

**Varatut määrärahat:** 10 000 euroa teknisen osaston käyttötalousarviossa

#### Arviointi 31.12.2024:

Kunta liittyi kuntien energiatehokkuussopimukseen elokuussa 2024. Samaan aikaan otettiin käyttöön EG EnerKey -kestävyys- ja energianhallintajärjestelmä, joka tarjoaa reaaliaikaisen, datapohjaisen perustan energianhallintaan, energiansäästöön ja ilmastotoimiin. Kunnan toiminnan energiatehokkuutta lisätään niin, että energiankulutus vähenee 7,5 prosentilla vuoteen 2025 mennessä.

- **Ympäristökasvatusta kaikenikäisille: yksi koulu tai**



Kriterierna för Grön Flagg styr och utvecklar verksamheten mot att behandla miljöfrågor på ett långsiktigt och resultatriktat sätt. När deltagarnas projekt uppfyller programmets kriterier premieras verksamheten med certifikatet, som utgörs av en riktig grön flagga som hissas i topp. Flaggan berättar på så vis också för utomstående att man här bedriver miljöansvarsfull verksamhet.

**Ansvar för åtgärden:** Bildningsavdelningen

**Förverkligas:** 2024

**Budgetmedel finns reserverat:** Ingår i ordinarie verksamhet

**Utvärdering 31.12.2024:**

Västanfjärds skola samt Sofia daghem och förskola arbetar mot att få miljömärket Grön Flagg. Under år 2024 har hållits möten och utbildningar med organisationen som beviljar certifikatet. En verksamhetsplan har gjorts upp under hösten 2024. Verksamhetsplanen ska genomföras under två år för att bli berättigad till Grön Flagg. Efter att man beviljats certifikatet krävs fortsättningsvis en uppdaterad verksamhetsplan för två år i taget. Arbetet är alltså kontinuerligt också efter att man fått statusen. Taalintehtaan koulu har sedan tidigare erhållit Grön Flagg.

Information om miljöarbetet och åtgärderna publiceras på kommunens hemsidor under hela året.

## **päiväkoti lisää mukaan Vihreä lippu -ympäristöohjelmaan**

Vihreä lippu on Suomen suurin kestävän kehityksen ohjelma ja kansainvälinen ympäristömerkki päiväkodeille, kouluille, oppilaitoksille ja vapaa-ajan toimijoille. Ohjelman osallistujille myönnetään Vihreä lippu -sertifikaatti osoitukseksi toiminnan jatkuvasta kehittämisestä kestävämmäksi.

Vihreän lipun kriteerit ohjaavat ympäristöasioiden pitkäjänteiseen kehittämiseen ja tulokselliseen työskentelyyn. Kun osallistujien hanke täyttää ohjelman kriteerit, se palkitaan sertifikaatilla ja salkoon nostettavalla vihreällä lipulla. Lippu kertoo samalla ympäristövastuullisesta toiminnasta myös ulkopuolisille.

**Toimenpiteen vastuutaho:**

Sivistysosasto

**Toteutus:** 2024

**Varatut määrärahat:** Sisältyy tavanomaiseen toimintaan

**Arviointi 31.12.2024:**

Västanfjärds skola sekä Sofian päiväkoti ja esikoulu pyrkivät saamaan Vihreä lippu -ympäristömerkin. Vuonna 2024 pidettiin kokouksia ja koulutuksia sertifikaatteja myöntävän organisaation kanssa. Syksyllä 2024 laadittiin toimintasuunnitelma, jota on toteutettava kahden vuoden ajan, jotta Vihreä lippu voidaan myöntää. Sertifikaatin myöntämisen jälkeen vaaditaan edelleen päivitetty toimintasuunnitelma kahdeksi vuodeksi kerrallaan. Työ on siten jatkuvaa myös statuksen saamisen jälkeen. Taalintehtaan koulu on jo aiemmin saanut Vihreä lippu -ympäristömerkin.

Tietoa ympäristötyöstä ja toimenpiteistä julkaistaan kunnan verkkosivuilla ympäri vuoden.



# 10 FRÄMJANDE AV HÄLSA OCH VÄLMÅENDE / TERVEYDEN JA HYVINVOINNIN EDISTÄMINEN

## Välfärdsarbete

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

Välfärdsberättelsen är en del av kommunens strategiska ledning och den kommer att utnyttjas i planeringen av ekonomin och verksamheten.

För arbetet med välfärdsberättelsen har tillsatts en välfärdsgrupp. Välfärdsgruppen är en tväradministrativ arbetsgrupp med tjänsteinnehavare från alla sektorer.

Välfärdsgruppen har bestått av följande medlemmar 2024:

Kommundirektör Erika Strandberg,  
ordförande  
Välfärdschef Bo-Eric Ahlgren, sekreterare  
Ledare för den grundläggande utbildningen  
Kim Bredenberg  
Projektkoordinator Sven Ivars  
Kost- och städchef Birgitta Parikka  
Kultursekreterare Hanna Ödling-Rinne  
Koordinator för välfärdstjänster Jaana Eriksson  
Ledare för småbarnspedagogik Janni Ölander  
Familjecenterchef Annette Karlsson (Varha)  
Föreningskoordinator Jill Karlsson

Välfärdschefen Bo-Eric Ahlgren har till uppgift att i samarbete med kommunens avdelningar/enheter utarbeta välfärdsberättelsen för perioden 2022-2025. Vid uppgörande av välfärdsberättelsen valdes Pargas, Kristinestad, landskapet Egentliga Finland samt hela landets medeltal

## Hyvinvointityö

Hyvinvointikertomus laaditaan kunnan hyvinvointipolitiikan suunnittelun, seurannan, arvioinnin ja raportoinnin työvälineeksi. Kertomus on tiivis ja helppotajuinen kuvaus kuntalaisten terveydestä ja hyvinvoinnista sekä niihin vaikuttavien tekijöiden muutoksista ja kehittämistarpeista.

Hyvinvointikertomus on osa kunnan strategista johtamista, ja sitä hyödynnetään talouden ja toiminnan suunnittelussa. Hyvinvointikertomusta koskevaa työtä varten on asetettu hyvinvointiryhmä. Hyvinvointiryhmä on hallinnonalojen rajat ylittävä työryhmä, johon kuuluu viranhaltijoita kaikilta toimialoilta.

Hyvinvointiryhmän jäsenet vuonna 2024:

Kunnanjohtaja Erika Strandberg,  
puheenjohtaja  
Hyvinvointijohtaja Bo-Eric Ahlgren, sihteeri  
Perusopetusjohtaja Kim Bredenberg  
Projektkoordinaattori Sven Ivars  
Ruokahuolto- ja siivouspäällikkö Birgitta Parikka  
Kulttuurisihteeri Hanna Ödling-Rinne  
Hyvinvointipalveluiden koordinaattori Jaana Eriksson  
Varhaiskasvatusjohtaja Janni Ölander  
Perhekeskuspäällikkö Annette Karlsson (Varha)  
Yhdistyskoordinaattori Jill Karlsson

Hyvinvointijohtaja Bo-Eric Ahlgrenin tehtävänä on ollut yhteistyössä kunnan eri osastojen ja yksiköiden kanssa laatia hyvinvointikertomus vuosille 2022–2025. Hyvinvointikertomuksen laadinnassa vertailukunniksi valittiin Parainen, Kristiinankaupunki ja Varsinais-Suomen maakunta sekä koko maan keskiarvo.



till jämförelsekommuner.

I välfärdsberättelsen finns inte indikatorer som skulle visa sig att invånarna i arbetsför ålder eller seniorer skulle skilja sig nämnvärt från jämförelsekommunerna. För att få mera statistik har under året gjorts en egen välfärdsenkät för seniorer. Enkätens resultat visar att seniorer i Kimitoöns kommun har mycket sunda levnadsvanor, känner sig trygga och har en bra hälsa. Nämnas bör att i enkäten har främst seniorer som deltar i regelbunden gruppverksamhet svarat.

THL:s skolhälsoundersökning gjordes inte 2024. Undersökningen görs nästa gång under våren 2025. I skolhälsoundersökningen 2023 gör Kimitoön det klart bästa resultatet i användning av rusmedel samt fysisk aktivitet sedan THL började med skolhälsoundersökningarna. Den mentala hälsan, framförallt för flickor i åk 8-9 samt övervikt för pojkar i åk 8-9 är ändå oroväckande. I synnerhet då kurvan verkar stiga mot det sämre för varje år. Då man analyserar noggrannare ensamheten bland åk 8-9, så kan det konstateras att flickorna har mera vänner än pojkarna. Även om den totala procenten har sjunkit något, så har pojkarnas ensamhet ökat från 14 % till 19 % från 2021 till 2023. Mobbning i skolan har aningen minskat i åk 4-5 och ökat lite i åk 8-9.

Kimitoöns elever i åk 8-9 samt gymnasiet åk 1-2 är inte lika nöjda med livet för närvarande som tex. 2021. Av jämförelsekommunerna är ändå Kimitoöns elever i åk 8-9 nöjdast med livet för närvarande medan gymnasiets elever ligger i mitten på en tredje plats.

Skolornas Move tester för åk 5 och åk 8 görs varje år och här har Kimitoöns elever i åk 8 ett resultat som långt följer de tidigare årgångarnas resultat. För eleverna i åk 5 har skillnaderna i resultatet mellan årgångarna varit stora genom åren. Kimitoöns elever i åk 5 gjorde det bästa resultatet genom tiderna i Move testerna. År 2024 var det 72,7 % av eleverna som hade en mycket god fysisk funktionsförmåga i åk 5 och 50,9 % i åk 8.

Från och med 2018 räknar THL en Hyte

Hyvinvointikertomuksessa ei ole ilmennyt indikaattoreita, joiden mukaan työikäisten asukkaiden tai senioreiden tilanne poikkeaisi merkittävästi vertailukuntien vastaavista asukasryhmistä. Vuoden aikana tehtiin oma hyvinvointikysely senioreille, jotta saataisiin lisää tilastollista tietoa. Kyselyn tulokset osoittavat, että Kemiönsaaren kunnan senioreilla on hyvin terveelliset elintavat ja hyvä terveys ja että he tuntevat olonsa turvalliseksi. On kuitenkin syytä mainita, että kyselyyn vastanneet ovat lähinnä säännölliseen ryhmätoimintaan osallistuneita senioreita.

THL:n kouluterveyskyselyä ei tehty vuonna 2024. Kysely tehdään seuraavan kerran keväällä 2025. Vuoden 2023 kouluterveyskyselyssä Kemiönsaarella oli selvästi paras tulos päihteiden käytön ja liikunnan osalta sen jälkeen, kun THL aloitti kouluterveyskyselyt. Tyttöjen mielenterveys vuosiluokilla 8–9 ja poikien ylipaino vuosiluokilla 8–9 on kuitenkin huolestuttavalla tasolla, varsinkin kun käyrä näyttää vuosi vuodelta nousevan huonompaan suuntaan. Kun analysoidaan tarkemmin vuosiluokkien 8–9 oppilaiden yksinäisyyttä, voidaan todeta, että tytöillä on enemmän ystäviä kuin pojilla. Vaikka kokonaisprosentti on laskenut hieman, poikien yksinäisyys on lisääntynyt 14 prosentista 19 prosenttiin vuosien 2021 ja 2023 välillä. Koulukiusaaminen on vähentynyt hieman vuosiluokilla 4–5 ja lisääntynyt hieman vuosiluokilla 8–9.

Kemiönsaaren vuosiluokkien 8–9 ja lukion luokkien 1–2 oppilaat eivät ole yhtä tyytyväisiä elämäänsä kuin esimerkiksi vuonna 2021. Vertailukunnista Kemiönsaaren vuosiluokkien 8–9 oppilaat ovat kuitenkin tällä hetkellä tyytyväisimpiä elämäänsä, kun taas lukion oppilaat ovat keskitasolla kolmannella sijalla.

Vuosiluokkien 5 ja 8 oppilailla teetetään vuosittain Move-testi. Kemiönsaaren kahdeksaluokkalaisten tulokset olivat pitkälti aiempien vuosien tulosten tasolla. Viidesluokkalaisten tulokset ovat vaihdelleet suuresti eri vuosina. Kemiönsaaren viidesluokkalaisten saivat tällä kerralla kautta



koefficient för kommunerna som baserar sig på resultat och processer inom välfärdsarbetet. Hyte koefficienten är meningen att fungera som en morot åt kommunerna genom statsstöd för väl utfört hälsofrämjande arbete. På en skala mellan 1-100 är Kimitoöns koefficient 65. 1 euro betyder denna koefficient 19,60 €/invånare.

Välfärdsgruppen har prioriterat åtgärderna i välfärdsplanen. Små arbetsgrupper har under året fortsatt att arbeta med de åtgärder som är mest väsentliga enligt välfärdsgruppen. Här nedan åtgärderna samt utfallet:

aikojen parhaan Move-testin tuloksen. Vuonna 2024 viidesluokkalaisista 72,7 prosentilla ja kahdeksaluokkalaisista 50,9 prosentilla oli erittäin hyvä fyysinen toimintakyky.

Vuodesta 2018 lähtien THL on laskenut kunnille HYTE-kertoimen, joka perustuu kuntien tekemän hyvinvointityön tuloksiin ja prosesseihin. HYTE-kertoimen on tarkoitus toimia porkkanana, sillä kuntien valtionosuuden suuruus määräytyy osaksi kuntien tekemän hyvinvoinnin ja terveyden edistämistyön mukaan. Kemiönsaaren kerroin asteikolla 1–100 on 65. Rahassa tämä kerroin merkitsee 19,60 euroa asukasta kohden.

Hyvinvointiryhmä on priorisoinut hyvinvointisuunnitelman toimenpiteitä. Työryhmät ovat vuoden aikana jatkaneet sellaisten toimenpiteiden edistämistä, jotka hyvinvointiryhmä on katsonut tärkeimmiksi. Alla olevissa taulukoissa on kuvailtu toimenpiteet ja niiden toteutuminen:


**ALDESKATEGORI: 0-15 ÅRINGAR**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	utfall per 31.12
<b>1. Förebyggande rusmedelsarbete</b>	Minska användningen av rusmedel / THL skolhälsoundersökning	1. Kommunens förebyggande rusmedelsplan uppgörs 2. Skolornas handlingsplan uppdateras 3. Förändring av attityder (föreningarna) 4. Rådgivning och skolhälsovård frågar om rusmedelsanvändning 5. Delaktighet (ungdomarna själv med och utvecklar ett sunt klimat)	Uppfyllts
<b>2. Mental hälsa</b>	Förbättra den mentala hälsan och öka gemenskapen/THL skolhälsoundersökning	1. Målsättning att klubbverksamheten enligt Finlands modellen fortsätter (även utan stöd) 2. Skapa en positiv gruppanda (olika grupper i kommunen) 3. Samarbete mellan enheterna och tredje sektorn 4. Verksamhet för ungdomar som känner sig ensamma 5. Tillräckligt med elevvärdstjänster	Uppfyllts delvis
<b>3. Motion</b>	Förbättra den fysiska hälsan/THL skolhälsoundersökning	1. Familjemotionsverksamheten utökas genom tredje sektorn 2. För att upplysa och säkerställa den dagliga motionen införskaffas aktivitetsarmband som räcker för en klass (ca. 25 st) 3. Funktionell inläring används i större grad och är en normal inlärningsform i skolorna (utbildning för lärarna+förskolan) 4. Tredje sektorn utökar lägröskelverksamheten för ungdomar-vuxna, för detta görs ett koncept. 5 Digitala verktygen utnyttjas i större grad för att öka intresset för motion.	2025
<b>4. Kost</b>	Minska andelen elever med övervikt/THL skolhälsoundersökning	1. Utredds möjligheten att servera frukost i skolorna 2. Frukost till mellanmål i skolorna 5x/vecka 3. Matdagbok i åk 7 i samband med lektioner i hälsokunskap (ökad kunskap om näringsintaget) 4. Fostrande måltider i dagvård och grundskola 5. Minska intaget av godis och dricka under skoltid 6. Sockersnått inom både skola och småbarnspedagogiken	Arbetet påbörjat och färdigt 2025

**IKÄRYHMÄ: 0-15-VUOTIAAT**

Kategoria	Tavoitteet ja mittarit	Toimenpiteet	toteutuma 31.12
Ennaltaehkäisevä päihdetyö	Päihteiden käytön vähentäminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Kunnalle laaditaan ehkäisevän päihdetyön suunnitelma 2. Koulujen toimintasuunnitelma päivitetään 3. Asenteiden muuttaminen (yhdistykset) 4. Neuvolassa ja kouluterveydenhuollossa kysytään päihteiden käytössä 5. Osallisuus (nuoret osallistuvat itse terveellisen ilmiin kehittämiseen)	Toteutettu
Mielenterveys	Mielenterveyden parantaminen ja yhteisöllisyyden lisääminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Tavoitteena on jatkaa Suomen mallin mukaista kerhotoimintaa (myös ilman tukea) 2. Myönteisen ryhmähengen luominen (kunnan eri ryhmät) 3. Yksiköiden ja kolmannen sektorin välinen yhteistyö 4. Toimintaa yksinäisille nuorille 5. Riittävästi oppilashuollon palveluja	Toteutettu osittain
Liikunta	Fyysisen kunnan parantaminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Perheliikuntatoimintaa lisätään kolmannen sektorin avulla 2. Päivittäisen liikunnan esiintuomiseksi ja varmistamiseksi luokalle (n. 25 kpl) hankitaan aktiivisuusrannekkeet 3. Toiminnallista oppimista hyödynnetään laajemmin ja siitä tulee tavallinen oppimistapa kouluissa (koulutusta opettajille ja esiopetukselle) 4. Kolmas sektori lisää matalan kynnyksen toimintaa nuorille ja aikuisille, tätä varten laaditaan konsepti. 5. Digitaalisia työvälineitä hyödynnetään aiempaa enemmän liikuntainnostuksen lisäämiseksi	2025
Ravinto	Ylipainoisten oppilaiden osuuden vähentäminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Mahdollisuutta tarjota aamiaista kouluissa selvitetään 2. Kouluissa hedelmävälipala 5 kertaa viikossa 3. 7-luokkalaisten ruokapäiväkirja terveystiedossa (ravinnonsaantia koskevan tiedon lisääminen) 4. Ruokakasvatus päivähoitossa ja perusopetuksessa 5. Karkkien ja juomien nauttimisen vähentäminen koulupäivän aikana 6. Sokerin vähentäminen sekä kouluissa että varhaiskasvatuksessa	Työ aloitettu, valmistuu 2025



#### ÅLDERSKATEGORI: 16-25 ÅRINGAR

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	utfall per 31.12
Förebyggande rusmedelsarbete	Minska användningen av rusmedel / THL skolhälsoundersökning	1. Kommunens förebyggande rusmedelsplan uppgörs 2. Förändring av attityder (föreningarna) 3. Studerande hälsovård frågar om rusmedelsanvändning 4. Delaktighet (ungdomarna själv med och utvecklar verktyg)	Uppfyllts
Mental hälsa	Förbättra den mentala hälsan /THL skolhälsoundersökning	1. lättillgänglig info om förebyggande verksamhet (ansvarsperson) 2. Torget 3. sektorövergripande samarbete 4. Mångsidig gruppverksamhet	Arbetet påbörjat och färdigt 2025
Ensamhet	Minska ensamheten samt öka gemenskapen / THL skolhälsoundersökning	1. ungdomsverksamhet för denna åldersgrupp tex chill&Sport 2. Sektorövergripande samarbete tex kultur 3. tredje sektorn utökar lågröskelverksamhet för denna åldersgrupp 4. Utveckla online gruppverksamhet (förening) (LAN) (lokala mästerskap) 5. Netari	Arbetet påbörjat och färdigt 2025

#### IKÄRYHMÄ: 16-25-VUOTIAAT

Kategoria	Tavoitteet ja mittarit	Toimenpiteet	toteutuma 31.12
Ennaltaehkäisevä päihdetyö	Päihteiden käytön vähentäminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Kunnalle laaditaan ehkäisevän päihdetyön suunnitelma 2. Asenteiden muuttaminen (yhdistykset) 3. Opiskelijahuollossa kysytään päihteiden käytöstä 4. Osallisuus (nuoret ovat itse mukana kehittämässä työkaluja)	Toteutettu
Mielenterveys	Mielenterveyden parantaminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Tietoa ehkäisevästä toiminnasta helposti saatavilla (vastuuhenkilö) 2. Tori 3. Monialainen yhteistyö 4. Rennox-ryhmätoiminta	Työ aloitettu, valmistuu 2025
Yksinäisyys	Yksinäisyyden vähentäminen ja yhteisöllisyyden lisääminen / THL:n kouluterveyskysely	1. Nuorisotoimintaa tälle ikäryhmälle, esim. chill&sport 2. Monialainen yhteistyö, esim. kulttuuri 3. Kolmas sektori lisää matalan kynnyksen toimintaa tälle ikäryhmälle 4. Kehitetään online-ryhmätoimintaa (yhdistys) (LAN) (paikallismestaruus) 5. Netari	Työ aloitettu, valmistuu 2025



### ÄLDERSKATEGORI: Arbetsför befolkning

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	utfall per 31.12
Förebyggande rusmedelsarbete	Minska användningen av rusmedel/ rusmedelsenkät	1. Kommunens förebyggande rusmedelsplan uppgörs	Uppfylt
Öka gemenskapen	Förbättra identiteten samt vandan/ antalet tillfällen samt deltagare	1. Grundas ett föreningsforum som regelbundet diskuterar invånarnas välmående samt hur tredje sektorn kan svara på invånarnas och kommunens behov. OBS! Bidrag. 2. Aktivering av föräldraföreningarnas verksamhet. Viktigt att ta i beaktande nyinflyttade familjer, så att de får bekanta sig med övriga familjer i området. 3. Verksamhet som nu under pandemin varit nere startar på nytt tex. familjecafé	Uppfylt delvis
Familjearbete	Förbättra familjernas vardag / antalet barnskyddsanmälningar och omhändertagningar	1. Föräldraskapsstigen genomförs 2. Föräldraskola ca. 1 x/månad med olika teman 3. Grunda ett familjecenter där barnfamiljer, kommunens aktörer och tredje sektorn träffas med låg tröskel. Kan vara en del av "torgets" verksamhet, se seniorer.	Uppfylt delvis
Mentala hälsan	Förbättra den mentala hälsan / antalet tillfällen samt deltagare	1. Lågtröskel information 2. Öppna samtalsgrupper 3. öka samarbete med tredje sektorn	2025
Förändring av livsstilen	Förändring till en mera aktiv och hälsosam livsstil/ antalet grupper och kurser	1. hälsosam kost i samarbetet med lunchrestauranger, kunna välja enligt sin diet (app). 2. matlagningskurser med tema näringsrik kost i VI 3. Små motionsgrupper med lågtröskel (vänverksamhet) 4. Tredje sektorn arrangerar mera verksamhet för vuxna	2025

### IKÄRYHMÄ: Työikäinen väestö

Kategoria	Tavoitteet ja mittarit	Toimenpiteet	toteutuma 31.12
Ennaltaehkäisevä päihdetyö	Päihteiden käytön vähentäminen / päihdekysely	1. Kunnalle laaditaan ehkäisevän päihdetyön suunnitelma	Toteutettu
Yhteisöllisyyden lisääminen	Identiteetin ja me-hengen parantaminen / tilaisuuksien ja osallistujien määrä	1. Perustetaan yhdistysfoorumi, jossa keskustellaan säännöllisesti asukkaiden hyvinvoinnista sekä siitä, kuinka kolmas sektori voisi vastata asukkaiden ja kunnan tarpeisiin. HUOM.! Avustukset. 2. Vanhempainyhdistystoiminnan aktivointi. On tärkeää huomioida kuntaan vastikään muuttaneet perheet, jotta he voivat tutustua alueen muihin perheisiin. 3. Pandemian aikana tauolla olleen toiminnan uudelleenkäynnistäminen, esim. perhekahvila	Toteutettu osittain
Perhetyö	Perheiden arjen parantaminen / lastensuojeluilmoitusten ja huostaanottojen määrä	1. Vanhemmuuspolun toteuttaminen 2. Vanhempainkoulu noin kerran kuukaudessa, eri teemoja 3. Perhekeskuksen perustaminen, jossa lapsiperheet, kunnan toimijat ja kolmas sektori tapaavat matalalla kynnyksellä. Voi olla osa "Torin" toimintaa, ks. senioriosio	Toteutettu osittain
Mielenterveys	Mielenterveyden parantaminen / tilaisuuksien ja osallistujien määrä	1. Matalan kynnyksen infoa 2. Avoimet keskusteluryhmät 3. Yhteistyön lisääminen kolmannen sektorin kanssa	2025
Elintapojen muuttaminen	Aktiivisuuden ja terveellisempien elintapojen lisääminen / ryhmien ja kurssien määrä	1. Terveellinen ruoka yhteistyössä lounasravintoloiden kanssa, mahdollisuus valita oma ruokavalio (sovellus) 2. Aikuisopistossa ravinteikkaan ruoan ruoanlaittokursseja 3. Pienet matalan kynnyksen liikuntaryhmät (ystävöimintä) 4. Kolmas sektori järjestää enemmän aikuisille suunnattua toimintaa	2025

**ALDESKATEGORI: Seniorer**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	Utfall per 31.12
Förebyggande rusmedelsarbete	Minska användningen av rusmedel/ enkät 2023 och 2025	1. Förebyggande rusmedelsplan uppgörs 2. tredje sektorn sammankopplar 3. kommunens egen pensionärsgrupp	Uppfyllts
kost & motion	Höja den fysiska funktionsförmågan, så att äldre längre kan bo hemma/enkät 2023 och 2025	1. utveckla digital motion & kultur (enkel teknik) 2. Utveckling av motionsvänverksamheten 3. Användning av 52 motionskort i ABL, FB, Insta och hemsidan 4. Beställningsarbete från föreningarna (bidrag) 5. Erbjud skollunch rester till frivillig organisation 6. Matservedistribuition till samlingsal tex. solkulla 7. Näringsrik mat som tema på DC 8. Erbjud skollunch i samband med gymnastikgrupp	uppfyllts delvis
gemenskap, ensamhet och delaktighet	Öka det psykiska välbefinnandet/ enkät 2023 och 2025	1. Utredande av anropstaxi 2. stödvänverksamhet för äldre utvecklas 3. höja digitala kunskapsnivån 4. Utveckla minnesvänverksamhet 5. Skapa ett vardagsrum (tex. Biblioteket var det arrangeras ledd verksamhet och rådgivning (information) av ett mångprofessionellt team. Arbetsnamn: Torget 6. Personer som går i pension som resurs inom tredje sektorn	uppfyllts delvis

**IKÄRYHMÄ: Seniorit**

Kategoria	Tavoitteet ja mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma 31.12
Ennaltaehkäisevä päihdetyö	Päihteiden käytön vähentäminen / kysely vuosina 2022 ja 2025	1. Ehkäisevän päihdetyön suunnitelman laatiminen 2. Kolmas sektori yhdistää 3. Kunnan oma eläkeläisryhmä	Toteutettu
Ravinto ja liikunta	Fyysisen toimintakyvyn parantaminen, jotta ikääntyneet voivat asua kotona pidempään / kysely vuosina 2022 ja 2025	1. Digitaalisen liikunnan kehittäminen (yksinkertainen tekniikka) 2. Liikuntaystävällisyyden kehittäminen 3. 52:n liikuntakortin käyttö Ilmoituslehdessä, FB:ssä, Instassa ja kotisivuilla 4. Tilaustyö yhdistyksiltä ja seuroilta (avustus) 5. Kouluruokahävikin tarjoaminen vapaaehtoisjärjestölle 6. Ruokapalvelujakelu kokouksissa, esim. Solkullassa 7. Ravinteikas ruoka teemana päiväkeskuksessa 8. Koululounaan tarjoaminen liikuntaryhmän yhteydessä.	Toteutettu osittain
Yhteisöllisyys, yksinäisyys ja osallisuus	Psyykkisen hyvinvoinnin lisääminen / kysely vuosina 2022 ja 2025	1. Kutsutaksin selvittäminen 2. Ikääntyneiden tukiystävällisyyden kehittäminen 3. Digiosaamisen parantaminen 4. Muistiystävällisyyden kehittäminen 5. Olohuoneen perustaminen esim. kirjastoon, jossa monialainen tiimi järjestää ohjattua toimintaa ja neuvontaa. Työnimi: Tori 6. Eläkkeelle jäävät toimivat kolmannen sektorin voimavarana	Toteutettu osittain

**ÄLDERSKATEGORI: Alla åldersgrupper**

Kategori	Mål/mätare	Åtgärder	utfall per 31.12
Hälsöfrämjande verksamhet	Orka bättre i vardagen/antal deltagare och kurser	1. Kommunen går med i Arkeen voima programmet	Uppfyllts genom Varha
Delaktighet	Öka delaktigheten bland invånarna / Antal förhandsbedömningar samt antal ansökningar	1. Förhandsbedömning av konsekvenserna, minst två/år 2. Deltagande budgetering	Uppfyllts
Samarbete	utökat samarbete med tredje sektorn/antal tillfällen och antal föreningar	1. Öka samarbetet med tredje sektorn (föreningsparlament) 2. Bidragsmöjligheterna utvecklas och förnyas	Uppfyllts

**IKÄRYHMÄ: Kaikki ikäryhmät**

Kategoria	Tavoitteet ja mittarit	Toimenpiteet	Toteutuma 31.2
Terveyttä edistävä toiminta	Parempi jaksaminen arjessa / kurssien ja osallistujien määrä	1. Kunta osallistuu Arkeen voimaa - ohjelmaan	Toteutettu Varhailta
Osallisuus	Asukkaiden osallisuuden lisääminen / Ennakkoarviointien ja hakemusten määrä	1. Vaikutusten ennakkoarviointi vähintään kahdesti vuodessa 2. Osallistuva budjetointi	Toteutettu
Yhteistyö	Yhteistyön lisääminen kolmannen sektorin kanssa / Tilaisuuksien ja yhdistysten määrä	1. Yhteistyön lisääminen kolmannen sektorin kanssa (yhdistysparlamentti) 2. Avustusmahdollisuuksia kehitetään ja uudistetaan	Toteutettu



# 11 KOMMUNENS- OCH KONCERNLEDNINGENS UTLÅTANDE OM DEN INTERNA TILLSYVEN / KUNNAN JA KUNTAKONSERNIJOHDON SELONTEKO SISÄISEN VALVONNAN JÄRJESTÄMISESTÄ

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

## **lakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut**

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

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

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

Kunnanhallitus hyväksyi 25.4.2017 sisäisen valvonnan ohjeen. Sisäistä valvontaa käsitellään myös kunnan hallintosäännössä.

## **Määräysten, ohjeiden ja päätösten noudattaminen**

Kunnan organisaatio on määritelty hallintosäännössä, ja talousarvio ja taloussuunnitelma on laadittu tämän mukaisesti. Kunnanhallitus on antanut erillisiä toimintaohjeita, jotka sisältävät määräyksiä koskien taloudellisia resursseja, seuranta ja priorisointeja, talousarvion sitovia tasoja, tilisuunnitelmaa, ohjeita yksiköille vastuuhenkilöiden nimeämisestä, tavaroiden ja palvelujen hankintaan liittyviä määräyksiä, selvityksiä myönnytyistä avustuksista ja maksuja koskevia toimintaohjeita. Laskujen vastaanottoon ja hyväksymiseen yksiköt ovat nimenneet vastuuhenkilöt ja tarkastajat. Kunnanhallitus ja lautakunnat osallistuvat talousarvioseurantaan neljännesvuosittain.

Päätävävallasta säädetään hallintosäännössä. Virkamiespäätökset delegoiduissa asioissa on kirjattu kunnan asianhallintajärjestelmään ja esitetty asianomaisille lautakunnille ja kunnanhallitukselle.

**Tavoitteiden saavuttaminen, varojen käytön valvonta, kannattavuuden pätevä ja luotettava arviointi**



Kommunstyrelsen och nämnderna tar del av budgetuppföljningen kvartalsvis. Avdelnings- och verksamhetscheferna följer upp målsättningarnas förverkligande i sitt dagliga arbete och leder arbetet så att målsättningarna uppnås.

Strategins förverkligande och de centrala målsättningarna uppföljs också genom att de behandlas på fullmäktiges, kommunstyrelsens och nämndordförandenas informella möten i form av aftonskolor och seminarier.

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

### **Anskaffningar, avtal och egendomsförvaltning**

Gällande anskaffningar har lag och förordningar följts.

Kommunstyrelsen godkände i juni 2024 upphandlings- och avtalsdirektiv som beskriver kommunens anskaffnings- och upphandlingsprocesser utgående från fastställda eurogränser.

Kommunens avtal och andra väsentliga handlingar förs i första hand in i kommunens ärendehanteringsprogram Tweb. Övervakningsansvaret över avtalsvillkor och -tider har ålagts vederbörande tjänsteinnehavare.

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

Den fasta egendomen är försäkrad och försäkringsskyddet går årligen igenom. Ett fastighetsregisterprogram har skaffats och tagits i bruk under 2011. Registerprogrammet är ett viktigt redskap för fastighetsskötseln och den interna kontrollen för fastigheternas del. Kommunens alla immateriella och materiella tillgångar finns införda i ett program för anläggningstillgångar. Programmet är en del av ekonomisystemet och gör den ekonomiska uppföljningen av tillgångarna

Kunnanhallitus ja lautakunnat osallistuvat talousarvioseurantaan neljännesvuosittain. Osastojen ja yksiköiden johtajat seuraavat tavoitteiden toteutumista päivittäisessä työssään ja johtavat työtä niin, että tavoitteet saavutetaan. Strategian toteutumista ja keskeisiä tavoitteita seurataan myös niin, että niitä käsitellään valtuuston, kunnanhallituksen ja lautakunnanjäsenten vapaamuotoisissa kokouksissa kuten iltakouluissa ja seminaareissa.

Käytössä olevien varojen käsittelyä säädellään kunnanhallituksen vahvistamalla tilinhoito-oikeuksilla. Talous- ja henkilöstöhallinnossa on pyritty siihen, että mahdollisuuksien mukaan vältetään nk. vaarallisten työtehtävähdistelmien synty.

### **Hankinnat, sopimukset ja omaisuudenhoito**

Hankinnoissa on noudatettu lakeja ja määräyksiä. Kunnanhallitus hyväksyi kesäkuussa 2024 hankinta- ja sopimusohjeen, jossa kuvataan kunnan hankintaprosesseja vahvistettujen euromääräisten rajojen pohjalta.

Kunnan tekemät sopimukset ja muut oleelliset asiakirjat tallennetaan ensisijaisesti kunnan Tweb-asianhallintaohjelmaan. Sopimusehtoja ja -aikoja koskeva valvontavastuu on annettu asianomaiselle viranhaltijalle.

Keväästä 2020 lähtien kunnan perinnän hoitaa Revire Perintä Oy (aiemmin Suomen Kuntaperintä Oy).

Kiinteä omaisuus on vakuutettu, ja vakuutusturva käydään läpi vuosittain. Kunnalla on käytössään kiinteistörekisteröintiohjelma, joka otettiin käyttöön vuonna 2011. Rekisteriohjelma on kiinteistönhoidolle ja sisäiselle tarkastukselle tärkeä työkalu kiinteistöjen osalta. Kaikki kunnan aineeton ja aineellinen omaisuus on tallennettu käyttöomaisuusohjelmaan. Ohjelma on osa talousjärjestelmää ja tekee varojen taloudellisen seurannan joustavaksi ja selkeäksi, koska jokainen omaisuuden osa on erikseen yksilöity ja tapahtumat kirjataan



smidig och tydlig då varje tillgång omaisuuteen heti.  
specificerats skilt och händelserna bokförs  
genast på tillgången.

### **Övrigt**

Enligt koncerndirektivet från år 2017 tar kommunstyrelsen två gånger per år del av dottersamfundens verksamhet, per 31.8 och 31.12 (bokslut). Inom koncernen har revisionssamfundens förenhetligats så att alla dotterbolag nu har samma revisorssamfund som kommunen.

### **Muuta**

Vuoden 2017 konserniohjeen mukaan kunnanhallitus seuraa ja arvioi kaksi kertaa vuodessa tytäryhteisöjen toimintaa, per 31.8. ja 31.12. (tilinpäätös). Konsernin sisällä tilintarkastusyhteisöt on yhtenäistetty niin, että kaikilla tytäryhtiöillä nyt on sama tilintarkastusyhteisö kuin kunnalla.



# 12 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING AV VERKSAMHETEN / TILIKAUDEN TULOSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

## Resultaträkning och nyckeltal / Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

1000 €	2024	2023
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>5 532</b>	<b>5 438</b>
Tillverkning för eget bruk/Valmistus omaan käyttöön		
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>- 24 207</b>	<b>- 23 046</b>
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>- 18 675</b>	<b>- 17 608</b>
<b>Skatteinkomster/Verotulot</b>	<b>14 093</b>	<b>14 153</b>
<b>Statsandelar/Valtionosuudet</b>	<b>9 335</b>	<b>9 892</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>- 85</b>	<b>- 146</b>
Ränteintäkter/Korkotuotot	175	88
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	41	48
Räntekostnader / Korkokulut	- 295	- 276
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	- 6	- 7
<b>Årsbidrag/Vuosikate</b>	<b>4 668</b>	<b>6 290</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>- 3 366</b>	<b>- 3 249</b>
Satunnaiset tuotot		
Satunnaiset kulut		
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>1 302</b>	<b>3 042</b>
<b>Förändringar i avsättningar och medel/Varausten ja rahastojen muutokset</b>	<b>136</b>	<b>139</b>
<b>Räkenskapsperiodens över-/underskott/Tilikauden yli-</b>	<b>1 438</b>	<b>3 181</b>

## RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL / TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT

Verksamhetsintäkter / Verksamhetskos Toimintatuotot / Toimintakulut, %	22,9 %	23,6 %	
Årsbidrag / Avskrivningar, %	Vuosikate / Poistot, %	140,4 %	193,6 %
Årsbidrag, euro/invånare	Vuosikate, euroa / asukas	733 €	974 €
Invånarantal	Asukasmäärä	6369	6456



### Resultaträkningens nyckeltal

I samband med resultaträkningen har nyckeltal för bokslut 2023 och bokslut 2024 presenterats.

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

Nyckeltalet beskriver hur mycket av driftskostnaderna som täcks av försäljnings- och avgiftsintäkter. År 2024 täcks 75 procent av verksamhetskostnaderna med skatteintäkter och statsandelar.

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

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

- Årsbidrag, € / invånare

### Tuloslaskelman tunnuslucvut

Tuloslaskelman yhteydessä on esitetty tuloslaskelman tunnuslucvut vuoden 2023 ja vuoden 2024 tilinpäätösten osalta.

- Toimintatuotot / Toimintakulut %  
=  $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - \text{valmistus omaan käyttöön})$

Tunnusluku kertoo, kuinka paljon käyttötalouden toimintakuluista katetaan maksu- ja myyntituloilla. Vuonna 2024 verotuloilla ja valtionosuuksilla katettiin 75 prosenttia toimintakuluista.

- Vuosikate / Poistot %  
=  $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Tunnusluku kertoo tulorahoituksen määrän, joka jää käytettäväksi investointeihin, poistoihin ja lainan lyhennyksiin. Kun tunnusluvun arvo on 100 % tai sitä suurempi, voidaan kunnan tulorahoituksen katsoa olevan riittävä tai ylijäämäinen. Kunnan talous on heikkenevä ja kunta velkaantuu, kun vuosikate on poistoja alempi. Jos vuosikate on negatiivinen, kunnan tulorahoitus on heikko.

- Vuosikate, € / asukas

## 12.1 Räkenskapsperiodens resultatanalys / Tilikauden tuloksen muodostuminen

Den officiella resultaträkningen visar ett verksamhetsbidrag på – 18,67 miljoner euro och ett årsbidrag på 4,66 miljoner euro. De planenliga avskrivningarna och nedskrivningarna uppgår till 3,36 miljoner euro. Avskrivningsdifferensen minskar under året med 136 000 euro. Överskottet för räkenskapsåret 2024 är 1,43 miljoner euro.

Intäkterna för verksamheten inbringade sammanlagt 5,53 miljoner euro jämfört med 5,43 miljoner euro året innan. År 2024 uppgick de externa verksamhetskostnaderna

Virallisen tuloslaskelman mukaan toimintakatteeksi muodostuu –18,67 miljoonaa euroa ja vuosikatteeksi 4,66 miljoonaa euroa. Suunnitelman mukaiset poistot ja alaskirjaukset ovat 3,36 miljoonaa euroa. Poistoero on pienentynyt 136 000 eurolla vuoden aikana. Tilivuoden 2024 ylijäämä on 1,43 miljoonaa euroa.

Toimintatuottoja kertyi yhteensä 5,53 miljoonaa euroa, kun edellisvuoden vastaava luku oli 5,43 miljoonaa euroa. Ulkoiset toimintamenot vuonna 2024 olivat



till 24,2 miljoner euro, vilket är en ökning på nästan 1,2 miljoner euro från året innan.

Verksamhetsbidraget (skillnaden mellan intäkter och kostnader) som bör täckas med skatteinkomster och statsandelar var 18,67 miljoner euro negativt. Kommunens skatteintäkter och statsandelar var år 2024 totalt 23,43 miljoner euro, 4,76 miljoner euro högre än verksamhetsbidraget.

24,2 miljoona euroa, mikä on lähes 1,2 miljoona euroa enemmän kuin edellisvuonna.

Toimintakate (tulojen ja menojen välinen erotus), joka tulee kattaa verotuloilla ja valtionosuuksilla, oli 18,67 miljoonaa euroa miinuksella. Kunnan verotulot ja valtionosuudet vuonna 2024 olivat yhteensä 23,43 miljoonaa euroa eli 4,76 miljoonaa euroa suuremmat kuin toimintakate.

## 12.2 Räkenskapsanalys extern och intern / Tilikauden tuloksen muodostuminen - ulkoinen ja sisäinen

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

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

Tuloslaskelmassa osoitetaan, kuinka toimintatuotot riittävät palvelutoiminnan kuluihin, lainojen korko- ja muihin rahoituskuluihin sekä omaisuuden kulumista kuvaaviin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelman välituloksina esitetään seuraavat tiedot:

- Toimintakate osoittaa kuinka paljon toimintakuluista on katettava verotuloilla ja valtionosuuksilla.
- Vuosikate kuvaa tulorahoituksen riittävyttä. Toimintakatteen lisäksi siinä on otettu huomioon verotulot, valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -kulut.
- Tilikauden tulos kertoo tilikauden tulojen ja menojen erotuksen.

### Verksamhetens intäkter / Toiminnan tuotot

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA2024- BS/TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	12 301 404	12 032 496	12 818 217	106,5 %

Verksamhetsintäkterna år 2024 var 12,82 miljoner euro.

Toimintatuottoja kertyi 12,82 miljoonaa euroa vuonna 2024.

Av verksamhetsintäkterna inbringade försäljningsinkomsterna drygt 256 000 euro

Toimintatuotoista myyntituottoja kertyi runsaat 256 000 euroa budjetoitua

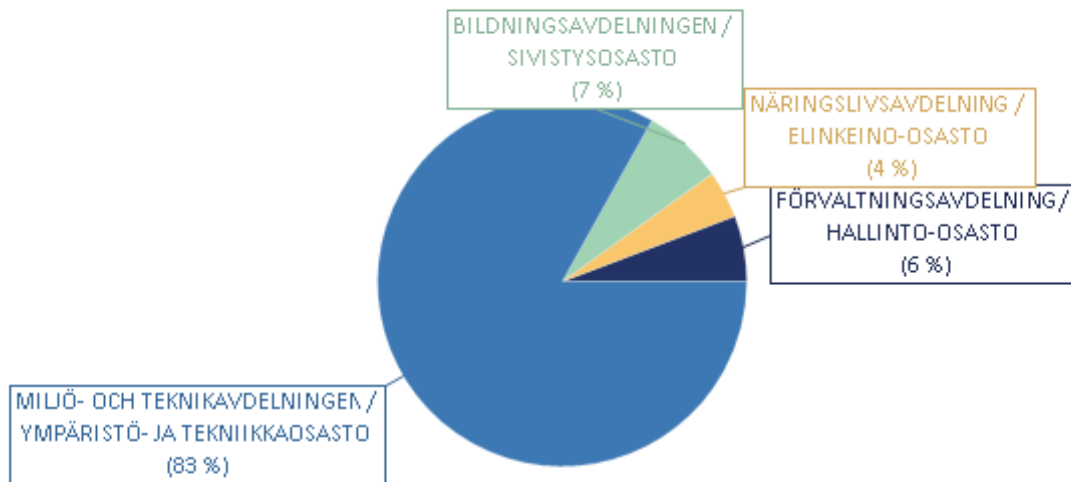


mera än budgeterat, *avgiftsintäkter* 10 000 euro mindre än budgeterat och *bidrag* 359 000 euro mera än budgeterat. *Hyresintäkterna* utföll drygt 340 000 euro bättre än budgeterat. *Övriga verksamhetsintäkter* inbringade knappt 160 000 euro mindre än budgeterat.

Avvikelser i verksamhetsintäkter enligt kostnadsslag: försäljningsintäkter 104,97 %, avgiftsintäkter 97,51 %, understöd och bidrag 160,55 %, hyresintäkter 106,76 % samt övriga intäkter 80,56 %. Försäljningsintäkternas andel av totala verksamhetsintäkter är 42,2 %, avgiftsintäkternas andel är 3,3 %, understöd och bidragens andel är 7,4 %, hyresintäkternas andel är 41,9 % och övriga verksamhetsintäkternas andel är 5,1 %.

enemmän, *maksutuottoja* 10 000 euroa budjetoitua vähemmän ja *avustuksia* 359 000 euroa budjetoitua enemmän. *Vuokratuloja* kertyi yli 340 000 euroa budjetoitua enemmän. *Muita toimintatuottoja* kertyi vajaat 160 000 euroa budjetoitua vähemmän.

Poikkeamat toimintatuotoissa kustannuslajeittain: myyntituotot 104,97 %, maksutuotot 97,51 %, tuet ja avustukset 160,55 %, vuokratulot 106,76 % ja muut tuotot 80,56 %. Myyntituottojen osuus kaikista toimintatuotoista on 42,2 %, maksutuottojen osuus 3,3 %, tukien ja avustusten osuus 7,4 %, vuokratulojen osuus 41,9 % ja muiden toimintatuottojen osuus 5,1 %.



### Verksamhetens kostnader / Toiminnan kulut

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024-BS/TP 2024
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-29 909 694	-30 466 684	-31 448 930	103,2 %

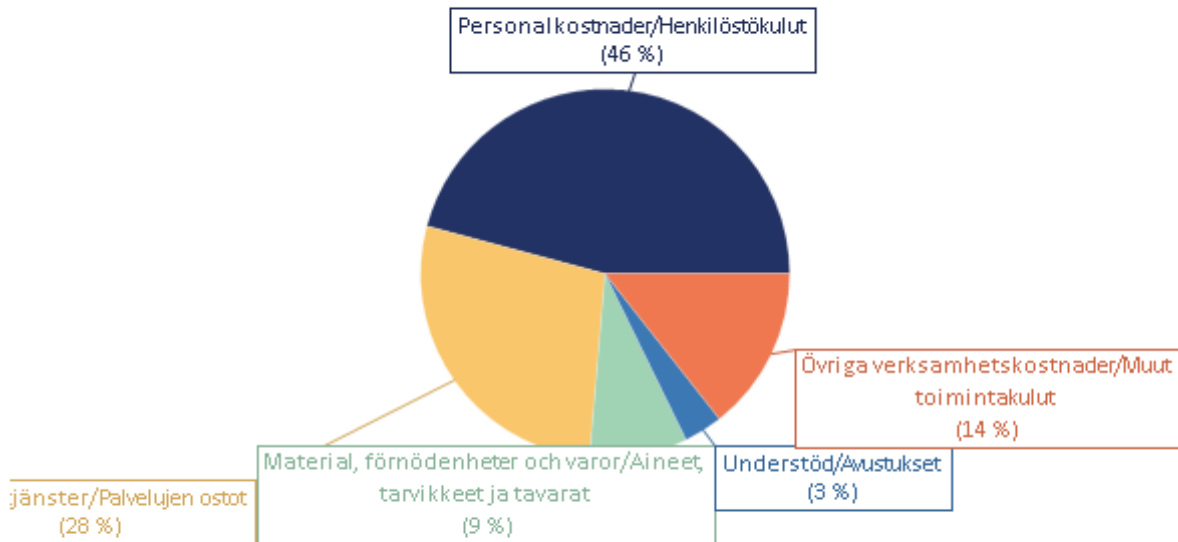
Verksamhetskostnaderna år 2024 var 31,48 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna för personalkostnaderna, köp av tjänster och understöd och bidrag specificeras längre fram.

Vuonna 2024 toimintamenot olivat 31,48 miljoonaa euroa. Henkilöstökulujen, ostopalvelujen ja tukien ja avustusten toimintamenot eritellään tarkemmin edempänä.



Avvikelser i verksamhetskostnaderna enligt kostnadsslag: personalkostnader 103,91 %, köp av tjänster 104,15 %, inköp av material 100,21 %, understöd och bidrag 88,58 %, hyreskostnader 109,25 % samt övriga verksamhetskostnader 81,1 %. Personalkostnadernas andel av totala verksamhetskostnader är 45,9 %, andelen köp av tjänster är 27,8 %, andelen inköp av material är 8,6 %, andelen understöd och bidrag är 3,4 %, hyreskostnader 12,80 % och andelen övriga kostnader är 1,6 %.

Toimintamenojen poikkeamat kustannuslajeittain: henkilöstökulut 103,91 %, palvelujen ostot 104,15 %, materiaalien ostot 100,21 %, tuet ja avustukset 88,58 %, vuokratustannukset 109,25 % ja muut toimintamenot 81,1 %. Henkilöstökulujen osuus kaikista toimintamenoista on 45,9 %, ostopalvelujen osuus 27,8 %, materiaalien osuus 8,6 %, tukien ja avustusten osuus 3,4 %, vuokratustannusten osuus 12,80 % ja muiden kustannusten osuus 1,6 %.

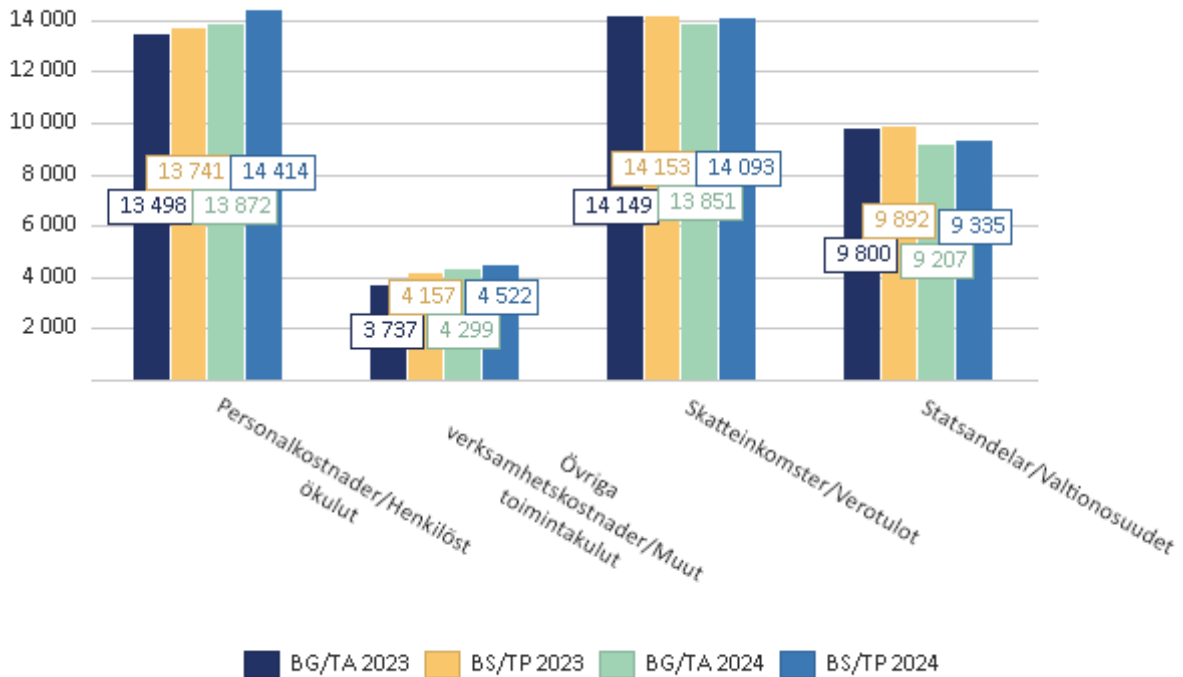


### Personalkostnaderna / Henkilöstökulut

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024- BS/TP 2024
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-13 740 918	-13 871 825	-14 414 149	103,9 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-11 143 399	-11 049 395	-11 659 190	105,5 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-2 304 277	-2 403 677	-2 436 813	101,4 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-293 242	-418 753	-318 146	76,0 %

Kimitoöns kommuns personalkostnader år 2024 var 14,41 miljoner euro. Årsverkens antal per 31.12.2024 var 267,8.

Kemiönsaaren kunnan henkilöstökulut olivat 14,41 miljoonaa euroa vuonna 2024. Henkilötyövuosien määrä per 31.12.2024 oli 267,8.



### Köp av tjänster / Palvelujen ostot

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024-BS/TP 2024
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-8 323 184	-8 400 836	-8 749 755	104,2 %

Köp av tjänster utföll nästan 350 000 euro dyrare än budgeterat. Största orsakerna till överskridningen var köp av kundtjänster inom bildningen för omhändertagna barn, adb-tjänster inom hela kommunen och personalens företagshälsovård.

Palvelujen ostot ylittivät talousarvion melkein 350 000 eurolla. Suurimmat syyt ylitykseen olivat sivistyksen asiakaspalveluiden ostot, jotka käsittävät sijoitetut lapset, koko kunnan atk-palvelut ja henkilökunnan työterveyshuollon.

### Understöd och bidrag / Avustukset

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024-BS/TP 2024
Understöd/Avustukset	-1 157 734	-1 201 421	-1 064 195	88,6 %

Understöd och bidrag underskred budgeten med nästan 140 000 euro. Understöd och bidrag innehåller betalda understöd och bidrag till hushåll och samfund.

Tuet ja avustukset alittivat talousarvion lähes 140 000 eurolla. Tuet ja avustukset sisältävät kotitalouksille ja yhteisöille maksettavia tukia ja avustuksia.



## Skatteintäkter / Verotulot

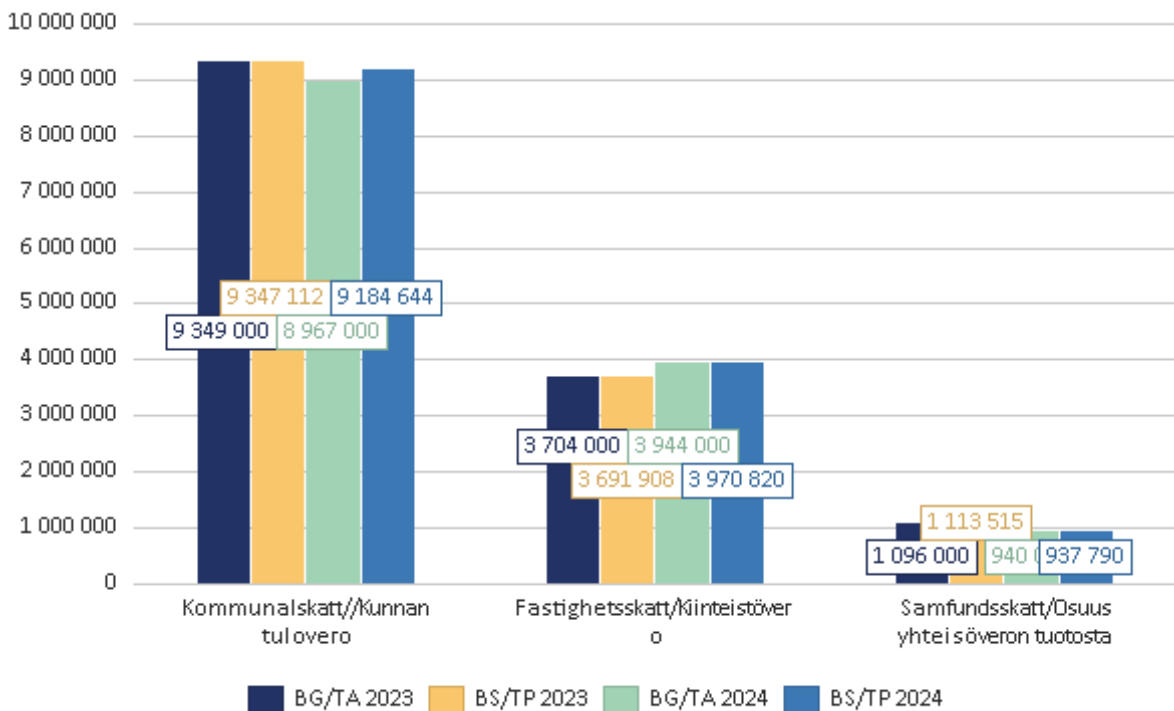
	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024- BS/TP 2024
<b>Skatteinkomster/Verotulot</b>	<b>14 152 535</b>	<b>13 851 000</b>	<b>14 093 255</b>	<b>101,7 %</b>
Kommunalskatt//Kunnan tulovero	9 347 112	8 967 000	9 184 644	102,4 %
Fastighetsskatt/Kiinteistövero	3 691 908	3 944 000	3 970 820	100,7 %
Samfundsskatt/Osuus yhteisöveron tuotosta	1 113 515	940 000	937 790	99,8 %

Kommunens skatteintäkter fördelas på kommunalskatt, samfundsskatt och fastighetsskatt. Fördelningen i bokslut 2024 är kommunalskatt är 65 procent, samfundsskatt 7 procent och fastighetsskatt 28 procent.

Kunnan verotuloja ovat kunnallisvero, yhteisövero ja kiinteistövero. Niiden välinen jakauma vuoden 2024 tilinpäätöksessä on seuraava: kunnallisvero 65 prosenttia, yhteisövero 7 prosenttia ja kiinteistövero 28 prosenttia.

Under år 2024 har det influtit kommunalskatt 9,18 miljoner euro, samfundsskatt 938 000 euro och 3,97 miljoner euro i fastighetsskatt.

Vuoden 2024 kunnallisverotulot olivat 9,18 miljoonaa euroa, yhteisöverotulot 938 000 euroa ja kiinteistöverotulot 3,97 miljoonaa euroa.



Skatteintäkterna per invånare var 2 212 euro jämfört med 2 193 euro i bokslut år 2023. Kommunens intäkter år 2024 bestod av 35,4 % verksamhetsintäkter, 38,9 % skatteintäkter och 25,7 % statsandelar.

Verotulot per asukas olivat 2 212 euroa verrattuna 2 193 euroon vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Vuonna 2024 kunnan tuloista 35,4 prosenttia oli toimintatuottoja, 38,9 prosenttia verotuloja ja 25,7 prosenttia valtionosuuksia.



	2023	2024
<b>Kommunalskatt / Tulovero</b>	7,1	7,1
<b>Fastighetsskatt / Kiinteistövero</b>		
<i>allmän fastighetsskatt / yleinen kiinteistövero</i>	1,1	1,1
<i>stadigvarande boende / vakituinen asunto</i>	0,41	0,41
<i>övriga boendefastigheter / muut asuinrakennukset</i>	1,1	1,1
<i>kraftverk / voimalaitos</i>	3,1	3,1

### Statsandelar / Valtionosuudet

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024- BS/TP 2024
<b>Statsandelar/Valtionosuudet</b>	<b>9 892 424</b>	<b>9 206 702</b>	<b>9 334 645</b>	<b>101,4 %</b>

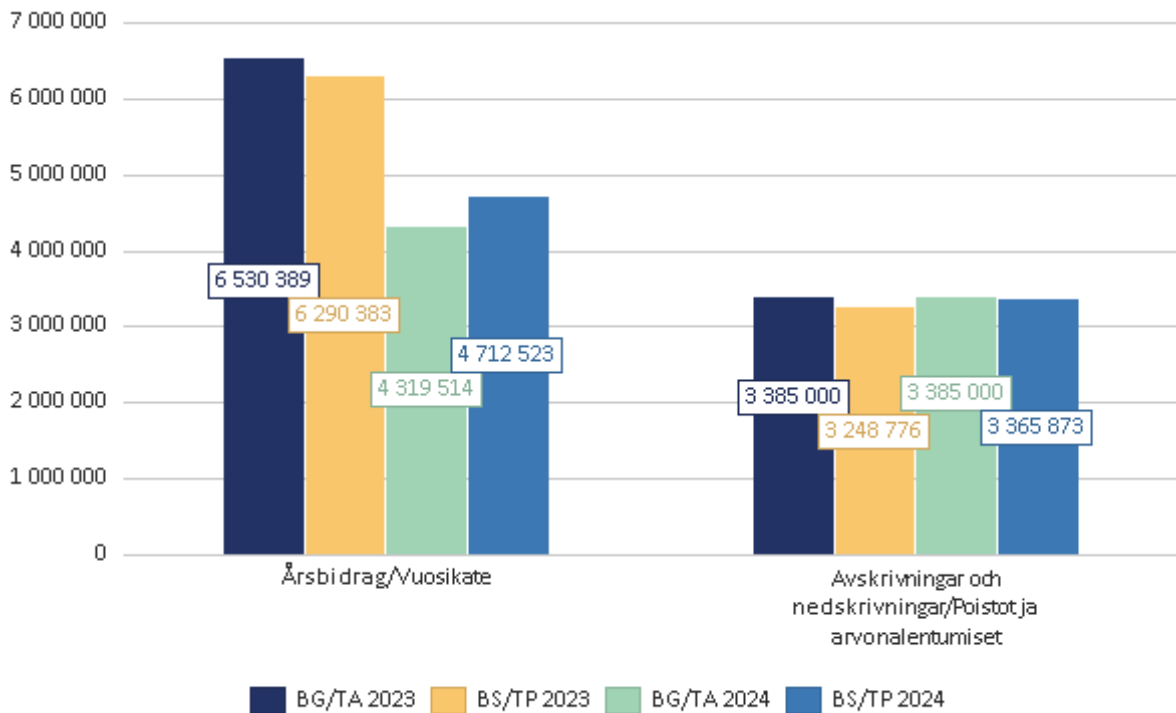
Jämfört med år 2023 inflöt drygt 550 000 euro mindre statsandelar. Slutliga utfallet kom att bli drygt 130 000 euro bättre än prognostiserat vid budgetberedningen hösten 2023.

Kunta sai reilut 550 000 euroa vähemmän valtionosuuksia kuin vuonna 2023. Lopullinen toteutuma oli runsaat 130 000 euroa parempi kuin mitä ennustettiin talousarviovalmistelussa syksyllä 2023.

### Årsbidrag / Vuosikate

Årsbidraget i bokslutet för år 2024 är 4,71 miljoner euro. Årsbidraget är nästan 2 miljoner euro sämre än år 2023. Årsbidraget täcker avskrivningarna till 141 procent. Årsbidraget per invånare var år 2024 740 euro då det i bokslut 2023 var 974 euro, dvs en minskning på 235 euro.

Vuoden 2024 tilinpäätöksen vuosikate on 4,71 miljoonaa euroa. Vuosikate on melkein 2 miljoonaa euroa huonompi kuin vuonna 2023. Vuosikate kattaa poistot 141-prosenttisesti. Vuosikate asukasta kohden oli 740 euroa vuonna 2024, kun se oli 974 euroa vuoden 2023 tilinpäätöksessä. Vuosikate on näin ollen vähentynyt 235 eurolla asukasta kohden.



### Finansieringsintäkter och -kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024-BS/TP 2024
<b>Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-146 286</b>	<b>-304 000</b>	<b>-84 664</b>	<b>27,8 %</b>
Ränteintäkter/Korkotuotot	169 510	163 000	260 403	159,8 %
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	103 322	73 000	100 790	138,1 %
Räntekostnader / Korkokulut	-356 932	-473 000	-380 353	80,4 %
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	-62 186	-67 000	-65 503	97,8 %

Under år 2024 lyfte kommunen inte långfristiga lån. Såväl räntekostnaderna som ränteintäkterna har ökat pga räntemarknaden som under år 2024 stigit. Kommunens kassaläge har länge varit stabilt och på en relativt hög nivå, vilket under året genererat i ökade ränteintäkter.

Vuonna 2024 kunta ei nostonut pitkäaikaisia lainoja. Sekä korkokulut että korkotuotot ovat kasvaneet vuoden 2024 aikana kasvaneista korkomarkkinoista johtuen. Kunnan kassatilanne on kauan ollut tasapainossa ja suhteellisen korkealla tasolla, mikä on vuoden aikana tuottanut korkotuottoja.

### Avskrivningar och nedskrivningar / Poistot ja arvonalentumiset

	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP 2024	BG/TA 2024-BS/TP 2024
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-3 248 776	-3 385 000	-3 325 873	98,3 %
Nedskrivningar/Arvonalentumiset	0	0	-40 000	0,0 %

Investeringsutgifterna bokförs som kostnader i form av avskrivningar under investeringens ekonomiska livslängd. Meningen med avskrivningarna är att täcka

Investointikulut kirjataan kuluksi poistoina investoinnin taloudellisen käyttöiän aikana. Poistojen tarkoituksena on kattaa korjausinvestoinnit. Poistot lasketaan



reparationsinvesteringarna. Avskrivningarna räknas enligt den av fullmäktige godkända avskrivningsplanen. Avskrivningarna kommer fortsättningsvis att vara på en mycket hög nivå.

År 2024 var avskrivningarna 3,33 miljoner euro och på nästan samma nivå som år 2023. Kommunens totala investeringar utföll nästan enligt den ändrade budgeten.

År 2024 finns även en nedskrivning om 40 000 euro som hänför sig till likvidation av koncernsamfundet Faxell. Nedskrivningen motsvarar kommunens aktieandel i Faxell.

valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaan. Poistot pysyvät edelleen erittäin korkealla tasolla.

Vuonna 2024 poistot olivat 3,33 miljoonaa euroa, mikä on lähes sama kuin vuonna 2023. Kunnan yhteenlasketut investoinnit toteutuivat lähestulkoon muutetun talousarvion mukaisesti.

Vuonna 2024 on huomioitu 40 000 euron alaskirjaus, joka liittyy konserniyhteisö Faxellin selvitystilaan. Alaskirjaus vastaa kunnan osakekantaa Faxellissa.

### **Räkenskapsperiodens resultat / Tilikauden tulos**

År 2024 blev räkenskapsperiodens överskott 1,48 miljoner euro.

Kommunens ackumulerade överskott ökar från 22 miljoner euro till 23,5 miljoner euro.

Tilikauden 2024 ylijäämä on 1,48 miljoonaa euroa.

Kunnan kertynyt ylijäämä kasvaa 22 miljoonasta eurosta 23,5 miljoonaan euroon.



## 12.3 Finansieringsanalysen / Rahoituslaskelma

### Finansieringsanalys och nyckeltal / Rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	2024	2023
	1 000 €	1 000 €
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>		
Årsbidrag / Vuosikate	4 668	6 290
Extraordinära poster / satunnaiset erät		
Korrektivposter till internt tillförda medel / Tulorahoituksen korjauserät	-87	-13
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>		
Investeringsutgifter / Investointimenot	-3 486	-3 373
Finansieringsandelar för investeringsutgifter / Rahoitusosuudet investointeihin	4	203
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien hyödykk	402	64
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde / Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>1 501</b>	<b>3 172</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>		
Förändringar i utlåningen / Antolainauksen muutokset		
Ökning av utlåningen / Antolainasaamisen lisäykset		
Minskning av utlåningen / Antolainasaamisten vähennykset		
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset		
Ökning av långfristiga lån / Pitkäaikaisten lainojen lisäys		
Minskning av långfristiga lån / Pitkäaikaisten lainojen vähennykset	-1 341	-3 274
Förändring i kortfristiga lån / Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset		
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset	183	-5
Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta	-1 158	-3 279
Förändring i likvida medel / Rahavarojen muutos	343	-108
Likvida medel / Rahavarat 31.12	8 560	8 217
Likvida medel / Rahavarat 1.1	8 217	8 325
<b>FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL / RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT</b>		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år / Toiminnan ja investointien ra	<b>19 054</b>	<b>17 425</b>
Intern finansiering av investeringar / Investointien tulorahoitus, %	<b>134,0 %</b>	<b>198,5 %</b>
Kalkylmässigt låneskötselbidrag / Laskennallinen lainanhoitokate	<b>3,77</b>	<b>4,48</b>
Låneskötselbidrag / Lainanhoitokate	<b>3,03</b>	<b>1,85</b>
Likviditet, kassadagar / Kassan riittävyys, pv	<b>107</b>	<b>100</b>
Invånarantal / Asukasmäärä	<b>6 369</b>	<b>6 456</b>



## Finansieringsanalysens nyckeltal / Rahoituslaskelman tunnusluvut

- Ackumulerat kassaflöde för verksamhet och investeringar
- Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä

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

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

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

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

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

### Verksamhetens kassaflöde

Verksamhetens kassaflöde beskriver resultaträkningens intäkters och kostnaders påverkan på kassamedlen.

Interna finansieringen fås när man ur årsbidraget minskar interna finansieringens

Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä on tunnusluku, jonka positiivinen (ylijäämäinen) määrä kertoo, kuinka paljon rahavirrasta jää lainaukseen, lainojen lyhennyksiin ja kassan vahvistamiseen. Negatiivinen (alijäämäinen) määrä ilmaisee sen, että menoja joudutaan kattamaan joko olemassa olevia kassavaroja vähentämällä tai ottamalla lisää lainaa. Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä ei saisi muodostua pysyvästi negatiiviseksi.

- Lainanhoitokate  
= (Vuosikate + korkokulut) /  
(Korkokulut + lainanlyhennykset)

Lainanhoitokate kertoo kunnan tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Tulorahoitus riittää lainojen hoitoon, jos tunnusluvun arvo on 1 tai suurempi. Jos tunnusluvun arvo on alle 1, joudutaan vieraan pääoman hoitoon ottamaan lisälainaa, myymään kunnan omaisuutta tai vähentämään rahavaroja.

- Kassan riittävyys  
= 365 pv \* Rahavarat varainhoitovuoden  
lopussa / Kassasta maksut  
varainhoitovuonna

Kunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivissä. Tunnusluku ilmaisee, monenko päivän kassasta maksut voidaan kattaa kunnan rahavaroilla. Riittävänä tavoitearvona voidaan pitää 14–30 päivän kassan riittävyyttä.

### Toiminnan rahavirta

Toiminnan rahavirta kuvaa tuloslaskelmassa esitettyjen tuottojen ja kulujen vaikutusta rahavaroihin.

Tulorahoitus saadaan, kun vuosikatteesta vähennetään tulorahoituksen korjauserät ja



korrektivposter och extraordinära intäkter.

satunnaiset tuotot.

#### **Kassaflödet för investeringarnas del**

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

#### **Investointien rahavirta**

Investointien rahavirta saadaan, kun investointimenoista vähennetään pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot sekä investointikohteisiin saadut rahoitusosuudet. Investointien rahavirta tarkoittaa, paljonko kunta rahoittaa nettomääräisesti investointeja.

### **Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde / Toiminnan ja investointien rahavirta**

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är 1,50 miljoner euro positivt. I bokslut 2023 var motsvarande nyckeltal 3,17 miljoner euro positivt. Om verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är negativt innebär det att man inte kan med intern finansiering finansiera investeringar eller sköta amorteringar.

Toiminnan ja investointien rahavirta on 1,50 miljoonaa euroa positiivinen. Vuoden 2023 tilinpäätöksessä vastaava tunnusluku oli 3,17 miljoonaa euroa positiivinen. Jos toiminnan ja investointien rahavirta on negatiivinen, ei tulorahoituksella voida rahoittaa investointeja tai lyhentää lainoja.

## **12.4 Finansiering av verksamheten / Toiminnan rahoitus**

Årsbidraget, som uppstår efter att verksamhetens inkomster och utgifter, skatteinkomster och statsandelar samt de finansiella intäkterna och kostnaderna har beaktats, borde räcka till att finansiera nettoinvesteringarna och att avkorta lån. År 2024 uppgår årsbidraget till 4,71 miljoner euro.

Vuosikatteen tulisi riittää sekä nettoinvestointien rahoitukseen että lainanlyhennyksiin sen jälkeen, kun toiminnasta saatavat tulot ja aiheutuvat menot, verotulot ja valtionosuudet sekä rahoitustuotot ja -menot on otettu huomioon. Vuoden 2024 vuosikatteen muodostui 4,71 miljoonaa euroa.

Som korrektivposter till internt tillförda medel bokförs försäljningsvinster och – förluster för anläggningstillgångar och de uppgår till 87 400 euro år 2024.

Tulorahoituksen oikaisuerinä kirjataan käyttöomaisuuden myyntivoitot ja -tappiot, jotka vuonna 2024 olivat 87 400 euroa.

Kommunens totala investeringsutgifter uppgick till 3,53 miljoner euro, varav nästan 230 000 euro hänför sig till vattenaffärsverkets investeringar. Som inkomster för försäljning av anläggningstillgångar erhöles drygt 400 000 euro (inklusive försäljningsvinster). Den enskilda stora försäljningen var markområden i Nurmijärvi och Lojo vilka kommunen erhöles i samband med användningen av rätten till förköp år 2023.

Kunnan kokonaisinvestointimenot olivat 3,53 miljoonaa euroa, josta lähes 230 000 euroa on vesiliikelaitoksen investointeja. Käyttöomaisuuden myyntitulot olivat reilut 400 000 euroa (mukaan lukien myyntivoitot). Suurin yksittäinen myynti olivat maa-alueet Nurmijärvellä ja Lohjalla, jotka kunta sai etuosto-oikeuden yhteydessä vuonna 2023.

I budgeten för år 2024 fanns inte budgeterat för upptagning av långfristiga lån.

Vuoden 2024 talousarvioon ei ollut kirjattu uusia pitkäaikaisia lainoja. Rahoituksen rahavirta on 1,16 miljoonaa euroa negatiivinen.

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset olivat



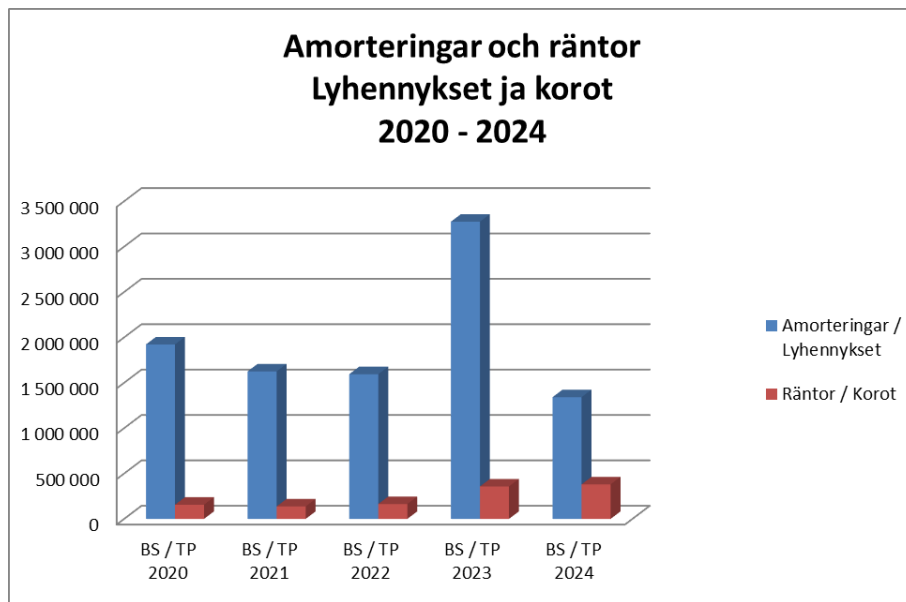
Finansieringens kassaflöde är 1,16 miljoner euro negativt.

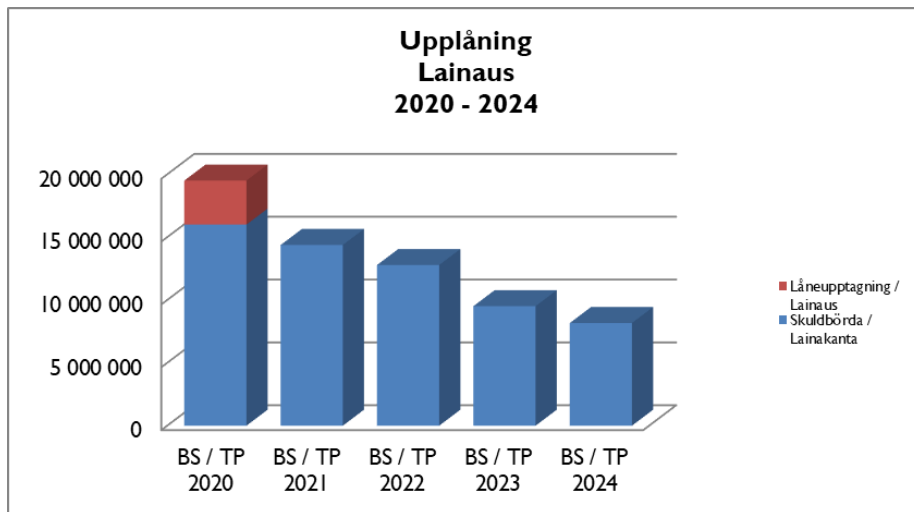
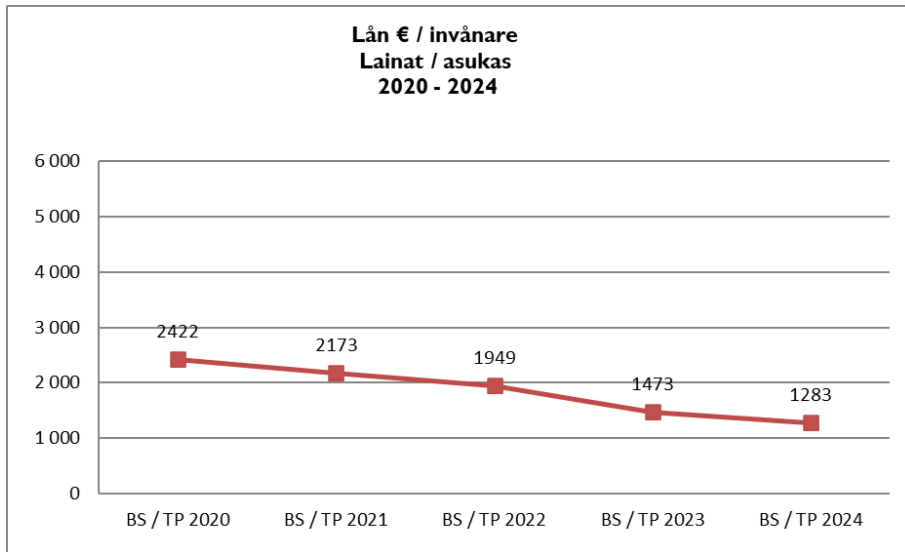
Amorteringarna av långfristiga lån uppgick till 1,34 miljoner euro, varvid skuldbördan uppgår till 8,17 miljoner euro vid årets slut. Lån per invånare den 31.12.2024 var 1 283 euro då det i bokslut 2023 var 1 473 euro.

Kassan ökade under året med drygt 340 000 euro och kassans tillräcklighet uppgick per 31.12.2024 till 104 dagar då det året innan uppgick till 100 dagar.

1,34 miljoonaa euroa, minkä jälkeen lainataakka oli vuoden lopussa 8,17 miljoonaa euroa. Lainaa asukasta kohden oli melkein 1 290 euroa per 31.12.2024, kun vuoden 2023 tilinpäätöksessä vastaava luku oli 1 473 euroa.

Kassavarat pienenivät vuoden aikana reilulla 340 000 eurolla. Kassan riittävyys per 31.12.2024 oli 104 päivää, kun edellisvuonna se oli 100 päivää.







## 12.5 Den finansiella ställningen och förändringar i den / Rahoitusasema ja siinä tapahtuneet muutokset

### Balansräkning och nyckeltal / Tase ja sen tunnusluvut

AKTIVA / VASTAAVAA	2024	2023
	1 000 €	1 000 €
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAAT</b>		
<b>Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet</b>		
Immateriella rättigheter / Aineettomat hyödykkeet	43	77
Övriga utgifter med lång verkningstid / Muut pitkävaikutteiset menot	61	70
<b>Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>104</b>	<b>146</b>
<b>Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet</b>		
Mark- och vattenområden / Maa- ja vesialueet	5 832	6 000
Byggnader / Rakennukset	20 590	20 692
Fasta konstruktioner och anordningar / Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 742	13 097
Maskiner och inventarier / Koneet kalusto	655	754
Övriga materiella tillgångar / Muut aineelliset hyödykkeet	12	12
Förskottsbetal. o pågående nyanläggningar / Ennakkomaksut ja keskeneräiset hanl	849	192
<b>Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>40 680</b>	<b>40 747</b>
<b>Placeringar / Sijoitukset</b>		
Aktier och andelar / Osakkeet ja osuudet	4 075	4 165
Övriga lånefordringar / Muut lainasaamiset	1	1
Övriga fordringar / Muut saamiset	27	27
<b>Placeringar / Sijoitukset</b>	<b>4 103</b>	<b>4 193</b>
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAAT</b>	<b>44 887</b>	<b>45 086</b>
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Donationsfondernas medel / Lahjoitusrahastojen erityiskatt.	139	140
Övriga förvaltade medel / Muut toimeksiantojen varat	500	500
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>639</b>	<b>640</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
<b>Omsättningstillgångar / Vaihto-omaisuus</b>		
<b>Fordringar / Saamiset</b>		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	701	1 075
Övriga fordringar / Muut saamiset	234	202
Resultatregleringar, fordringar / Siirtosaamiset	399	397
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	1 333	1 674
<b>Fordringar / Saamiset</b>	<b>1 333</b>	<b>1 674</b>
<b>Kassa och bank / Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>8 560</b>	<b>8 217</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>9 893</b>	<b>9 892</b>
<b>AKTIVA SAMMANLAGT / VASTAAVA YHTEENSÄ</b>	<b>55 419</b>	<b>55 617</b>



<b>PASSIVA / VASTATTAVAA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>		
Grundkapital / Peruspääoma	17 191	17 191
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder / Edell. tilikausien yli-/alijä	21 942	18 761
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden yli-/alijäämä	1 438	3 181
<b>EGET KAPITAL/ OMA PÄÄOMA</b>	<b>40 571</b>	<b>39 133</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Avskrivningsdifferens / Poistoero	1 171	1 307
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VAR</b>	<b>1 171</b>	<b>1 307</b>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Statliga uppdrag / Valtion toimeksiannot		
Donationsfondernas kapital / Lahjoitusrahastojen pääomat	160	161
Övrigt förvaltat kapital / Muut toimeksiantojen pääomat	733	735
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>893</b>	<b>895</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter / Lainat rahoitus- ja vakuutusyhteisöiltä	7 148	8 168
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä		
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder / Liittymismaksut ja muut vel	916	916
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>	<b>8 064</b>	<b>9 085</b>
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter / Lainat rahoitus- ja vakuutusyhteisöiltä	1 021	1 341
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä		
Erhållna förskott / Saadut ennakot	196	218
Leverantörsskulder / Ostovelat	1 234	1 308
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder / Liittymismaksut ja muut vela	581	695
Resultatregleringar, skulder / Siirtovelat	1 689	1 635
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>	<b>4 720</b>	<b>5 197</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>12 784</b>	<b>14 282</b>
<b>PASSIVA SAMMANLAGT / VASTATTAVAA</b>	<b>55 419</b>	<b>55 617</b>
<b>BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL / TASEEN TUNNUSLUVUT</b>		
Soliditetsgrad / Omavaraisuusaste, %	75,6 %	73,0 %
Relativ skuldsättningsgrad / Suhteellinen velkaantuneisuus, %	43,5 %	47,7 %
Akkumulerat överskott (underskott) / Kertynyt yli-/alijäämä, 1.000 €	23 380	21 942
Akkumulerat överskott (underskott) / Kertynyt yli-/alijäämä, €/invånare	3 671	3 399
Lånestock / Lainakanta 31.12, 1.000 €	8 168	9 509
Lån / Lainakanta 31.12, €/inv/asukas	1 283	1 473
Lån och hyresansvar / Lainat ja vastuut 31.12	8 382	9 641
Lån och hyresansvar / Lainat ja vuokravastuut, €/inv/asukas	1 316	1 493
Lånefordringar / Lainasaamiset 31.12, 1.000 €	27,67	27,67
Antal invånare / Asukasmäärä	6 369	6 456



## Balansräkningen

### Aktiva

Balansomslutningen var 55,42 miljoner euro den 31.12.2024, en minskning på 200 000 euro från år 2023.

Värdet av balansens bestående aktiva uppgick till 44,89 miljoner euro. Av dessa var de immateriella tillgångarna 104 000 euro, de materiella tillgångarna 40,68 miljoner euro och placeringarna 4,1 miljoner euro. De förvaltade medlen uppgick till 640 000 euro, och består av donationsfondernas medel och övriga förvaltade medel.

Fordringarna uppgick till 1,33 miljoner euro och kassa och banktillgodohavanden till 8,56 miljoner euro. Sammanlagt uppgick värdet av balansens rörliga aktiva till 9,89 miljoner euro.

### Passiva

På passiva sidan visar balansräkningen att det egna kapitalet uppgick till 40,57 miljoner euro och bestod av 17,19 miljoner euro grundkapital, 21,94 miljoner euro i tidigare räkenskapsperioders ackumulerade överskott samt 1,44 miljoner euro i räkenskapsperiodens överskott. Den 31.12.2024 uppgår det ackumulerade överskottet till 23,38 miljoner euro. Egna kapitalets andel av hela balansens omslutning är 73 procent.

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

Kommunens långfristiga främmande kapital består av upptagna budgetlån på 7,15 miljoner euro samt anslutningsavgifter på 916 000 euro. Amorteringarna för år 2025 har i enlighet med bokföringslagen överförts till kortfristigt främmande kapital till ett belopp om drygt 1 miljon euro. Kommunen hade vid räkenskapsperiodens utgång sammanlagt 8,17 miljoner euro lån, minskning på 1,34 miljoner euro jämfört med år 2023. Den 31.12.2024 uppgick lån per invånare till 1 283 euro mot 1 473 ett år tidigare.

Kommunens soliditetsgrad steg från 73,0

## Tase

### Vastaavaa

Taseen loppusumma 31.12.2024 oli 55,42 miljoonaa euroa, mikä on 200 000 euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Taseen pysyvät vastaavat olivat 44,89 miljoonaa euroa. Näistä aineettomia hyödykkeitä oli 104 000 euroa, aineellisia hyödykkeitä 40,68 miljoonaa euroa ja sijoituksia 4,1 miljoonaa euroa. Toimeksiantojen varat olivat 640 000 euroa, ja ne muodostuvat lahjoitusrahastojen varoista ja muista toimeksiantojen varoista.

Saamia oli 1,33 miljoonaa euroa, ja kassa ja pankkisaamiset olivat 8,56 miljoonaa euroa. Taseen vaihtuvat vastaavat olivat yhteensä 9,89 miljoonaa euroa.

### Vastattavaa

Taseen vastattavissa oma pääoma oli 40,57 miljoonaa euroa, joka muodostui 17,19 miljoonan euron peruspääomasta, aiempien tilikausien 21,94 miljoonan euron kertyneestä ylijäämästä sekä tilikauden 1,44 miljoonan euron ylijäämästä. Kertynyttä ylijäämää 31.12.2024 oli 23,38 miljoonaa euroa. Oman pääoman osuus koko taseen loppusummasta on 73 prosenttia.

Toimeksiantojen varat muodostuvat valtion toimeksiannoista, lahjoitusrahastojen pääomasta sekä muista toimeksiantojen pääomista.

Kunnan pitkäaikainen vieras pääoma muodostuu 7,15 miljoonan euron suuruisista talousarviolainoista sekä 916 000 euron liittymismaksuista. Vuoden 2025 lyhennykset, reilu miljoona euroa, on siirretty kirjanpitolain mukaisesti lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan. Kunnalla oli tilikauden päättyessä yhteensä 8,17 miljoonaa euroa lainaa, mikä on 1,34 miljoonaa euroa vähemmän kuin vuonna 2023. Lainaa asukasta kohden 31.12.2024 oli 1 283 euroa, kun vastaava luku oli vuotta aiemmin 1 473 euroa.

Kunnan omavaraisuusaste nousi 73,0



procent till 75,6 procent. Inom den kommunala ekonomin bör en soliditetsgrad på 70 procent eftersträvas. En soliditetsgrad på 50 procent eller mindre innebär en betydande skuldbörda. Kommunens relativa skuldsättningsgrad, som anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet, har minskat från 47,7 procent till 43,5 procent.

Det kortfristiga främmande kapitalet uppgick till 4,72 miljoner euro och har i jämförelse med året innan minskat med 477 000 euro. Tillgångarna under de rörliga aktiva om 9,89 miljoner euro är 4,72 miljoner euro större än det kortfristiga främmande kapitalet, vilket belyser kommunens likviditet och kommande behov av finansiering.

prosentista 75,6 prosenttiin. Kuntataloudessa tulee pyrkiä 70 prosentin omavaraisuusasteeseen. 50 prosenttia tai alle merkitsee merkittävää velkataakkaa. Kunnan suhteellinen velkaantuneisuusaste, joka osoittaa kuinka suuri osa kunnan käyttötuotoista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun, on laskenut 47,7 prosentista 43,5 prosenttiin.

Lyhytaikainen vieras pääoma oli 4,72 miljoonaa euroa, mikä on 477 000 euroa vähemmän kuin vuotta aiemmin. Vaihtuvat vastaavat, 9,89 miljoonaa euroa, ovat 4,72 miljoonaa suuremmat kuin lyhytaikainen vieras pääoma, mikä kuvaa kunnan maksuvalmiutta ja tulevaa rahoitustarvetta.



# 13 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER / KOKONAISTULOT JA - MENOT

## KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER / KUNNAN KOKONAISTULOT JA -MENOT

INKOMSTER / TULOT		1 000 €
<b>Verksamhet</b>	<b>Toiminta</b>	
Verksamhetsintäkter	Toimintatuotot	5 532
Skatteinkomster	Verotulot	14 093
Statsandelar	Valtionosuudet	9 335
Ränteintäkter	Korkotuotot	175
Övriga finansiella intäkter	Muut rahoitustuotot	41
Extraordinära intäkter	Satunnaiset tuotot	
Korrektivposter till internt tillförda medel	Tulorahoituksen korjauserät	
- Vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	- Pysyvien	-87
<b>Investeringar</b>	<b>Investoinnit</b>	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	Rahoitusosuudet investointimenoil	4
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	Pysyvien vastaavien hyödykkeiden	402
<b>Finansieringsverksamhet</b>	<b>Rahoitustoiminta</b>	
Minskning av utlåningen	Antolainasaamisten vähennykset	
Ökning av långfristiga lån	Pitkäaikaisten lainojen lisäys	
Ökning av kortfristiga lån	Lyhytaikaisten lainojen lisäys	
Ökning av eget kapital	Oman pääoman lisäykset	
<b>Totala inkomster sammanlagt</b>	<b>Kokonaistulot yhteensä</b>	<b>29 494</b>

## UTGIFTER / MENOT

<b>Verksamhet</b>	<b>Toiminta</b>	
Verksamhetskostnader	Toimintamenot	24 207
-Tillverkning för eget bruk	-Valmistus omaan käyttöön	
Räntekostnader	Korkokulut	295
Övriga finansiella kostnader	Muut rahoituskulut	6
Extraordinära kostnader	Satunnaiset kulut	
Korrektivposter till internt tillförda medel	Tulorahoituksen korjauserät	
Förändring av avsättningar	Pakollisten varausten muutos	
-Ökn (+), minskn (-) av avsättningar	-Pakollisten varausten li. (+), väh. (-)	
-Förluster vid överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustappiot	
<b>Investeringar</b>	<b>Investoinnit</b>	
Investeringsutgifter	Investointimenot	3 486
<b>Finansieringsverk</b>	<b>Rahoitustoiminta</b>	
Ökning av utlåningen	Antolainasaamisten lisäykset	
Minskning av långfristiga lån	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	1 341
Minskning av kortfristiga lån	Lyhytaikaisten lainojen vähennys	
Minskning av eget kapital	Oman pääoman vähennykset	
<b>Totala utgifter sammanlagt</b>	<b>Kokonaismenot yhteensä</b>	<b>29 334</b>



# 14 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI / KUNTAKONSERNIN TOIMINTA JA TALOUS

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

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

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

Från ingången av år 2023 minskade kommunkoncernen i och med att tre av samkommunerna upplöstes och verksamheten överfördes till välfärdsområdet. Från ingången av år 2024

Kuntalakea uudistettiin vuonna 2015, ja uudessa kuntalaissa kuntakonsernien ja kunnan liikelaitosten rooli on vahvistunut. Kuntalain 14 §:ään on lisätty valtuuston konserniohjaukseen liittyvät tehtävät. Valtuusto päättää kuntakonsernin toiminnan ja talouden keskeisistä tavoitteista sekä konserniohjauksen periaatteista. Valtuusto voi asettaa kunnan konsernijohtolle tavoitteet ja määritellä periaatteet tytäryhtiöiden toiminnan ohjaukseen ja valvontaan. Valtuuston ohjaus koskee ensisijaisesti kunnan talousarviota ja -suunnitelmaa.

Kuntalain 115 §:ssä säädetään, että toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys valtuuston asettamien toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumisesta kuntakonsernissa.

Kuntakonserni määritellään kuntalain 6 §:ssä. Kuntakonsernilla tarkoitetaan kunnan ja niiden yhteisöjen muodostamaa kokonaisuutta, joihin kunnalla on määräysvalta, eli emoyhteisö ja tytäryhteisöt, joihin kunnalla on yksin tai yhdessä muiden kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen kanssa määräysvalta. Määräysvallalla tarkoitetaan emoyhteisön oikeutta käyttää kaksi kolmasosaa kaikkien osakkeiden tai osuuksien äänimäärästä. Määräysvalta voi myös tarkoittaa oikeutta valita tai erottaa jäseniä yhtiön hallitukseen tai vastaavaan elimeen.

Kuntakonserni pieneni vuoden 2023 alusta alkaen, kun kolme kuntayhtymää purettiin ja toiminta siirtyi hyvinvointialueelle. Vuoden 2024 alusta Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy ja Oy Dalsbostäder Ab fuusioituivat, joten kuntakonsernin laajuus supistui edelleen.



fusionerades Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy och Oy Dalsbostäder Ab, vilket ytterligare minskade kommunkoncernens omfattning.

Till Kimitoöns kommunkoncern hör från år 2024 både dotter- och intressesamfund. Dottersamfundet är Ab Kimitoöns Värme Oy (100 %), Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy (89,10 %), Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy (76,45 %), Dragsfjärds Industri Ab – Dragsfjärdin Teollisuus (100 %) samt Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy (75 %) som är ett dottersamfund till Kimitobacken. Intressesamfundet är Bostads Ab Furubacken (43,6 %) och Fastighets Ab Kimito Arkadia (9,9 %, rösträtt i styrelse 33,3 %).

Under våren 2025 kommer koncerndirektivet att revideras och uppdateras.

### **Koncernens ekonomi**

Kommunerna ska enligt 114 § i kommunallagen göra ett fullständigt koncernbokslut innehållande koncernbalansräkning, koncernresultaträkning och koncernfinansieringsanalys samt noter till dem. Koncernbalansen är uppgjord genom att sammanföra de samfund som hör till kommunkoncernen genom parivärdemetoden.

Interna fordringar och skulder mellan modern och döttrarna och samkommunerna har eliminerats. Koncernbalansens slutsumma uppgår till 61,65 miljoner euro vilket är 6,22 miljoner euro större än kommunens balans.

Resultaträkningen visar att koncernen gjorde ett överskott på 1,13 miljoner euro och årsbidraget uppgår till 5,15 miljoner euro. Finansieringsanalysen utvisar att investeringsutgifterna uppgick till 3,52 miljoner euro. De långfristiga lånen minskade med 1,82 miljoner euro och kassan ökade med 202 000 euro.

### **Allmänna koncernmål**

Koncernledningen består av

Vuodesta 2024 alkaen Kemiönsaaren kuntakonserniin kuuluu sekä tytär- että osakkuusyhteisöjä. Tytäryhteisöt ovat Ab Kemiönsaaren Lämpö Oy (100 %), Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy (89,10 %), Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy (76,45 %), Dragsfjärds Industri Ab – Dragsfjärdin Teollisuus (100 %), sekä Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy (75 %), joka on Kimitobackenin tytäryhteisö. Osakkuusyhteisöt ovat Kiinteistö Oy Furubacken (43,60 %) ja Fastighets Ab Kimito Arkadia (9,9 %, äänioikeus hallituksessa 33,3 %).

Kevään 2025 aikana tullaan päivittämään ja tarkastamaan konserniohjetta.

### **Konsernin talous**

Kuntalain 114 §:n mukaan kuntien tulee laatia konsernitilinpäätös, joka sisältää konsernitaseen, -tuloslaskelman ja -rahoituslaskelman sekä niiden liitetiedot. Konsernitase on laadittu kuntakonserniin kuuluvien yhteisöjen yhdistelmänä nimellisiarvomenetelmällä.

Emokunnan ja tytäryhteisöjen ja kuntayhtymien sisäiset saatavat ja velat on eliminoitu. Konsernitaseen loppusumma on 61,65 miljoonaa euroa, mikä on yli 6,22 miljoonaa euroa yli kunnan taseen.

Tuloslaskelma osoittaa, että konsernin tulos on 1,13 miljoonaa euroa ylijäämäinen ja vuosikate on 5,15 miljoonaa euroa. Rahoituslaskelma osoittaa, että investointimenot olivat 3,52 miljoonaa euroa. Pitkäaikaiset lainat vähenivät 1,82 miljoonalla eurolla ja kassavarat 202 000 eurolla.

### **Yleiset konsernitavoitteet**

Konsernijohton muodostavat kunnanhallitus



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

ja kunnanjohtaja. Konsernihoito johtaa Kemiönsaaren kunnan kuntakonsernia, vastaa siitä, että yhteisöjen valvonta on kunnossa, antaa tarvittaessa yksityiskohtaisia ohjeita konserniohjeen lisäksi tai siirtää ohjeidenantovaltuuden, valitsee kunnan edustajat kunnan kokonaan tai osittain omistamien yhtiöiden yhtiökokouksiin (yhtiöiden, joista kunta omistaa 50 % tai vähemmän), antaa lausunnon yhteisöjen talousarvioista ja taloussuunnitelmista sekä muista tulevaisuutta koskevista suunnitelmista, antaa kuntalain 23 §:n mukaisesti ohjeita kunnan kannan ottamisesta käsiteltäviin asioihin, tiedottaa valtuustolle toimintakertomuksen yhteydessä yhteisöjen toiminnasta sekä seuraa yhteisöjen toimintaa ja antaa tarvittaessa toimenpideehdotuksia havaittujen puutteiden korjaamiseksi. Kunnanjohtajan tehtävänä on vastata kuntakonsernin operatiivisesta johtamisesta ja seurata konsernihoitojen toteutumista sekä ilmoittaa kunnanhallitukselle havaitsemistaan epäkohdista.

### **Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy**

Kommunens ägarandel 89,1 procent

Fastighets Ab Kimitobacken Oy är ett kommunalt hyreshusbolag. Syftet är att erbjuda hyresbostäder i Kimito anpassat till den lokala efterfrågan. Bolagets framgång säkerställs genom en kontinuerlig uppgradering av bostadsbeståndet med försvarbara ekonomiska satsningar.

Antal bostäder: 192 st.

Fastighetsbolaget äger i sin tur Fab Malminselkä som äger fastigheten Strandvik i Strömma. Personalstyrkan uppgår till en person, en VD.

#### **Mål 2024**

- Utnyttjandegrad: 90 procent (2022: 90 procent)
- Dalsbostäder Oy Ab slås samman med

### **Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy**

Kunnan omistuosuus: 89,1 prosenttia.

Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy on kunnan omistama vuokratyhtiö. Yhtiön tavoitteena on tarjota vuokra-asuntoja Kemiössä paikallisen kysynnän mukaan. Yhtiön menestyminen varmistetaan asuntokannan jatkuvalla parantamisella siten, että taloudelliset panostukset ovat perusteltavissa.

Asuntojen määrä: 192 kpl

Kiinteistöyhtiö puolestaan omistaa Kiinteistöosakeyhtiö Malminselän, joka omistaa Strömmassa sijaitsevan kiinteistön Strandvik. Strandvik on vuokrattu Varsinais-Suomen Erytishuoltopiirille KTO:lle, joka siirtyy vuodenvaihteessa Varsinais-Suomen hyvinvointialueelle.

Henkilöstövahvuus on yksi henkilö, toimitusjohtaja ostopalveluna.



Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy.  
- För det nya fusionerade bolaget väljs en ny styrelse, som tillsammans med ägaren formar en framtidsstrategi för det nya bolagets verksamhet och administration. I framtidsstrategin beaktas det kommande bolagiseringskravet för de fastigheter som används av välfärdsområdet.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Utnyttjandegrad i medeltal 81%. Några lägenheter har krävt oförutsedda åtgärder vilket minskat beläggningsgraden. I någon mån har också de ukrainska familjerna flyttat till andra boenden, vilket även påverkat beläggningsgraden.

För det nya fusionerade bolaget har en ny styrelse valts och en framtidsstrategi/verksamhetsplan har utformats av styrelsen.

Efter fusioneringen av Kimitobacken och Dalsbostäder har bl.a. hyresavtalsförfarandet och -modellerna setts över och bolagets nya arbetssätt har implementerats. Styrelsen har beslutat om hyreshöjning från 1.7.2024.

Hyresavtalen i fastigheten Blixten (fastighet nr 2 i Torsberga, Tordalen) har under augusti sagts upp. Fastigheten skall enligt tidigare beslut rivas. Kimitobackens VD-tjänster omfattar fr.o.m hösten även Kiinteistö Oy Malminselkä. Bokföringen övergår från årsskiftet från privat aktör till Kimitobacken.

#### **Ab Dalsbostäder Oy**

Kommunens ägarandel 100 procent

Fastighets Ab Dalsbostäder Oy är ett kommunalt hyreshusbolag. Syftet är att erbjuda hyresbostäder i Dalsbruk anpassat till den lokala efterfrågan. Bolagets framgång säkerställs genom en kontinuerlig uppgradering av bostadsbeståndet med försvarbara ekonomiska satsningar.

Antal bostäder:  
Bostäder: 81 st.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

- Käyttöaste: 90 prosenttia (vuonna 2022: 90 prosenttia)

- Dalsbostäder Oy Ab fuusioidaan Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy:n kanssa.

- Uudelle fuusioituneelle yhtiölle valitaan uuden yhtiön toiminnan ja hallinnon tulevaisuudenstrategian. Strategiassa huomioidaan tuleva yhtiöittämisvelvollisuus, joka koskee hyvinvointialueen käytössä olevia kiinteistöjä.

#### Arviointi 31.12.2024:

Käyttöaste oli keskimäärin 81 %. Jotkin asunnot ovat vaatineet ennakoimattomia toimenpiteitä, mikä on vähentänyt käyttöastetta. Myös osa ukrainalaisperheistä on muuttanut muihin asuntoihin, mikä on vaikuttanut käyttöasteeseen.

Uudelle sulautuneelle yhtiölle on valittu uusi hallitus, joka on laatinut tulevaisuudenstrategian/toimintasuunnitelman. Kimitobackenin ja Dalsbostäderin sulautumisen jälkeen mm. vuokrasopimusmenettelyä ja -malleja on uudistettu ja yhtiön uudet toimintatavat on otettu käyttöön.

Hallitus päätti vuokrankorotuksesta 1.7.2024 alkaen.

Blixtenin (kiinteistö nro 2 Torsbergassa, Tordalenissa) vuokrasopimukset on irtisanottu elokuussa. Aiemmin tehdyn päätöksen mukaan kiinteistö puretaan.

Kimitobackenin toimitusjohtajapalveluihin kuuluu syksystä alkaen myös Kiinteistö Oy Malminselkä. Kirjanpito siirtyy vuodenvaihteessa yksityiseltä toimijalta Kimitobackenille.

#### **Dalsbostäder Oy Ab**

Kunnan omistusosuus: 100 prosenttia

Dalsbostäder Oy Ab on kunnan omistama vuokrataloyhtiö. Yhtiön tavoitteena on tarjota vuokra-asuntoja Taalintehtaalla paikallisen kysynnän mukaan. Yhtiön menestyminen varmistetaan asuntokannan jatkuvalla parantamisella siten, että taloudelliset



Personalstyrkan uppgår till en person, en VD.

#### **Mål för 2024**

- Utnyttjandegrad: 80 procent (2023: 80 procent)
- Dalsbostäder Oy Ab slås samman med Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy.
- För det nya fusionerade bolaget väljs en ny styrelse, som tillsammans med ägaren formar en framtidsstrategi för det nya bolagets verksamhet och administration. I framtidsstrategin beaktas det kommande bolagiseringskravet för de fastigheter som används av välfärdsområdet.

#### **Utvärdering 31.12.2024:**

Bolaget har från 1.1.2024 fusionerats med Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy.

#### **Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy**

Kommunens ägarandel 75,32 procent

Fastighets Ab Landsbygdsrådet Oy är ett fastighetsbolag som handhar fastigheten Villa Lande i Kimito. Bolagets ägs av Kimitoöns kommun (75,32 procent), LokalTapiola, Åbolands svenska producenter och Kimitoöns skattetjänst. Syftet är att i fastigheten Villa Lande erbjuda utrymmen för kultur, konferenser och möten samt kontorsutrymmen för aktörer inom näringslivet och tredje sektorn.

Personalstyrkan uppgår till en VD som köptjänst.

#### **Mål 2024**

- Fortsatt satsning på fastighetens underhållsinvesteringar enligt den uppgjorda konditionsgranskningen. I planerna för år 2024 ingår bl.a. förnyande av bruksvattenrör samt underhållsåtgärder för byggnadens tak.
- Utveckling av företaget och dess lokaler i samarbete med ägarna och utifrån driften av huset.

panostukset ovat perusteltavissa.

Asuntojen määrä: 81 kpl

Henkilöstövahvuus on yksi henkilö, toimitusjohtaja ostopalveluna.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

- Käyttöaste: 80 prosenttia (vuonna 2023: 80 prosenttia)
- Dalsbostäder Oy Ab fuusioidaan Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy:n kanssa.
- Uudelle fuusioituneelle yhtiölle valitaan hallitus, joka yhdessä omistajan kanssa laatii uuden yhtiön toiminnan ja hallinnon tulevaisuudenstrategian. Strategiassa huomioidaan tuleva yhtiöittämisvelvollisuus, joka koskee hyvinvointialueen käytössä olevia kiinteistöjä.

#### **Arviointi 31.12.2024:**

Yhtiö sulautui Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy:n kanssa 1.1.2024.

#### **Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy**

Kunnan omistusosuus: 75,32 prosenttia

Fastighets Ab Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy on Kemiössä sijaitsevaa Villa Landea hoitava kiinteistöyhtiö. Yhtiön omistavat Kemiönsaaren kunta (75,32 prosenttia), LähiTapiola, Åbolands svenska lantbruksproducenter ja Kemiönsaaren Veropalvelu. Yhtiön tarkoituksena on tarjota kulttuuri-, konferenssi- ja kokoustiloja sekä toimistotiloja elinkeinoelämän ja kolmannen sektorin toimijoille Villa Landen kiinteistössä.

Henkilöstömäärä on yksi, joka on toimitusjohtaja ostopalveluna.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

- Kiinteistön kunnossapidon investointeja jatketaan tehdyn kuntotarkastuksen mukaan. Vuodelle 2024 on suunniteltu muun muassa käyttövesiputkien uusimista sekä rakennuksen katon kunnossapitoon liittyviä toimia.
- Yhtiön ja sen tilojen kehittäminen yhteistyössä omistajien kanssa ja talon toiminnan pohjalta.



#### Utvärdering 31.12.2024:

Bolaget har numera ett stabilt kassaläge och har den senaste tiden kunna utföra behövliga underhållsreparationer då behov uppkommit.

Fastighetsbolaget lät hösten 2022 göra en konditionsgranskning av fastigheten med tillhörande underhållsplan för kommande 10 år (PTS). Under åren 2023-2024 har utförts de större planerande åtgärderna enligt plan för totalt knappt 100 000 euro, och för 2025 finns ytterligare åtgärder kvar som hänför sig till husteknik. Bolaget planerar upphandla disponerntjänsterna under början av år 2025.

#### **Kimitoöns Värme Ab Kemiönsaaren Lämpö Oy**

Kommunens ägarandel 100 procent

Kimitoöns Värme AB är ett kommunalt fjärrvärmeföretag med syfte att betjäna företag och hushåll på Kimitoön med fjärrvärme. Bolaget producerar fjärrvärme i två flisvärmeverk som är belägna nära Kimito centrum och Dalsbruks centrum. Som bränsle används nästan enbart lokal flis.

Personalstyrkan uppgår till en VD på 50 procent.

#### **Mål 2024**

- Fortsatt satsning på att öka kundunderlaget genom att vara aktiv då det sker investeringar och nyetableringar på orten.

- Införa ökad grad av automatisering och digitalisering i de ekonomiska och administrativa processerna.

#### Utvärdering 31.12.2024:

Har förverkligats. Fortsatt satsning på att öka kundunderlaget genom att vara aktiv då det sker investeringar och nyetableringar på orten pågår kontinuerligt. I Dalsbruks förväntas försäljningen öka genom Sabbelsbergs bostadsområde, seniorboendet Villa Sägvisken, Hulta daghem samt egnahemshus i centrum.

#### Arviointi 31.12.2024:

Yhtiön kassatilanne on nykyään vakaa, ja se on viime aikoina pystynyt tekemään tarvittavat ylläpitokorjaukset tarpeen vaatiessa.

Kiinteistöyhtiö teetti syksyllä 2022 kiinteistön kuntotarkastuksen ja siihen liittyvän kunnossapitosuunnitelman tulevalle 10 vuodelle (PTS). Vuosina 2023–2024 toteutettiin suuret toimenpiteet suunnitellusti (yhteensä vajaan 100 000 euroa), ja vuodelle 2025 jäi vielä talotekniikkaan liittyviä toimenpiteitä. Yhtiö on suunnitellut isännöintipalvelujen hankintaa vuoden 2025 alussa.

#### **Kimitoöns Värme Ab – Kemiönsaaren Lämpö Oy**

Kunnan omistusosuus: 100 prosenttia

Kemiönsaaren Lämpö Oy on kunnan omistama kaukolämpöyhtiö, jonka tarkoituksena on tuottaa kaukolämpöä Kemiönsaaren yrityksille ja kotitalouksille. Yhtiö tuottaa kaukolämpöä kahdessa hakelaitoksessa, jotka sijaitsevat Kemiön ja Taalintehtaan keskustojen lähellä. Polttoaineena käytetään lähes yksinomaan paikallista haketta.

Henkilöstövahvuus: toimitusjohtaja (50-prosenttinen)

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

- Toimenpiteitä asiakaspohjan kasvattamiseksi jatketaan toimimalla aktiivisesti, kun paikkakunnalla investoidaan ja perustetaan uusia yrityksiä.

- Taloudellisia ja hallinnollisia prosesseja pyritään entistä enemmän automatisoimaan ja digitalisoimaan.

#### Arviointi 31.12.2024:

On toteutunut. Toimenpiteitä asiakaspohjan kasvattamiseksi on jatkettu edelleen toimimalla aktiivisesti, kun paikkakunnalla investoidaan ja perustetaan uusia yrityksiä. Taalintehtaalla odotetaan myynnin kasvua Sabbelsbergin asuinalueen, senioritalo Villa Sägviskenin, Hultan päiväkodin ja keskustan omakotitalojen myötä.

Taloudellisia ja hallinnollisia prosesseja on



Automatisering och digitalisering i de ekonomiska och administrativa processerna. Har förverkligats enligt plan.

Det har skett en betydande kostnadsökning inom energibranschen, som lett till att priset på flis har ökat. Bolaget beslutade om prishöjning från 1.9.2024.

### **Dragsfjärds Industri Oy Ab**

Kommunens ägarandel 100 procent

Dragsfjärds Industri Oy Ab är ett kommunalt bolag med syfte att handha industritomter och -utrymmen.

Personalstyrkan uppgår till en VD som köptjänst av Dalsbostäder Oy Ab.

#### **Mål 2024**

- Att tillsammans med ägaren göra upp alternativ för bolagets framtida verksamhet. I Dalsbruksområdet planeras flera investeringar och satsningar där Dragsfjärds Industri ev. kunde ha en roll.

#### **Utvärdering 31.12.2024:**

Har delvis förverkligats. Styrelsen har fört diskussioner om bolagets roll som utvecklingsbolag. Bolagets har beslutat om en ändring av bolagets namn och så att verksamheten omfattar hela Kimitoön och namnet ändras till Kimitoöns Industri Oy Ab.

Bolaget har i samarbete med kommunen gjort en marknadsanalys över behovet av hallutrymmen på Kimitoön.

automatisoitu ja digitalisoitu. On toteutunut suunnitellusti.

Energia-alalla on tapahtunut merkittävää kustannusten nousua, mikä on johtanut hakkeen hinnan nousuun. Yhtiö päätti hinnankorotuksesta 1.9.2024 alkaen.

### **Dragsfjärdin Teollisuus Oy**

Kunnan omistusosuus: 100 prosenttia

Dragsfjärds Industri Oy Ab on kunnallinen yhtiö, jonka tarkoituksena on ylläpitää teollisuustontteja ja -tiloja.

Henkilöstövahvuus on toimitusjohtaja ostopalveluna Dalsbostäder Oy Ab:lta.

#### **Tavoitteet vuodelle 2024**

- Pohditaan yhdessä omistajan kanssa vaihtoehtoja yhtiön tulevalle toiminnalle. Taalintehtaan alueelle suunnitellaan useita investointeja ja toimenpiteitä, joissa Dragsfjärdin Teollisuudella voisi mahdollisesti olla jonkinlainen rooli.

#### **Arviointi 31.12.2024:**

On toteutunut osittain. Hallitus on keskustellut yhtiön roolista kehitysyhtiönä. Yhtiö on päättänyt muuttaa yhtiön nimeä siten, että toiminta kattaa koko Kemiönsaaren, joten nimeksi tulee Kemiönsaaren Teollisuus Oy.

Yhtiö on tehnyt yhteistyössä kunnan kanssa markkina-analyysin hallitilojen tarpeesta Kemiönsaaressa.



SAMMANSTÄLLNING AV SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET / YHDISTELMÄ KONSERNITILINPÄÄTÖKSEEN SISÄLTYVISTÄ YHTEISÖISTÄ		
	Sammanställning med koncernbokslutet / Yhdistely konsernitilinpäätökseen	
	Sammanställda (st) Yhdistelty (kpl)	Inte sammanställda (st) Ei yhdistelty (kpl)
Dottersamfund / Tytäryhteisöt		
Bolag / Yhtiöt		
Fastighets- och bostadsbolag / Kiinteistö- ja asuntoyhtiöt	2	
Övriga bolag / Muut yhtiöt	2	
Samkommuner / Kuntayhtymät	2	
Intressesamfund / Osakkuusyhteisöt		2
Sammanlagt / Yhteensä	6	2



## Koncernresultaträkning och nyckeltal / Konsernituloslaskelma ja tunnusluvut

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter / Toimintatuotot	8 181	8 033
Verksamhetskostnader / Toimintakulut	-26 254	-25 036
Andel av intressesamfunds vinst (förlust) / Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		
<b>Verksamhetsbidrag / Toimintakate</b>	<b>-18 073</b>	<b>-17 003</b>
Skatteinkomster / Verotulot	14 093	14 153
Statsandelar / Valtionosuudet	9 335	9 892
Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut		
Ränteintäkter / Rahoitustuotot	178	92
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	52	60
Räntekostnader / Korkokulut	-437	-420
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	-6	-7
<b>Årsbidrag / Vuosikate</b>	<b>5 142</b>	<b>6 767</b>
Avskrivningar och nedskrivningar / Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan / Suunnitelman muakiset poistot	-3 984	-3 911
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden / Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Nedskrivningar / Arvonalentumiset	-40	
Extraordinära / Satunnaiset erät		21
<b>Räkenskapsperiodens resultat / Tilikauden tulos</b>	<b>1 118</b>	<b>2 877</b>
Bokslutsdispositioner / Tilinpäätössiirrot		-19
Latenta skatter / Laskennalliset verot	5	-15
Minoritetsandelar / Vähemmistöosuudet	2	-1
Inkomstskatter / Tuloverot	-1	-1
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>1 124</b>	<b>2 840</b>
Koncernresultaträkningens nyckeltal / Konsernituloslaksleman tunnusluvut		
Verk.intäkter / Verk.kostnader / Toim.tuotot / Toim.kulut, %	31,16	32,08
Årsbidrag / Avskrivningar / Vuosikate / Poistot, %	129,07	173,02
Årsbidrag, euro / Invånare / Vuosikate, euroa / asukas	748,69	985,27
Invånarantal / Asukasmäärä	6 369	6 456



## Koncernens finansieringsanalys och nyckeltal / Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>Kassaflödet i verksamheten / Toiminnan rahavirta</b>		
Årsbidrag / Vuosikate	5 141	6 767
Extraordinära poster / Satunnaiset erät	1	1
Korrektivposter till intern tillförda medel / Tulorahoituksen korjauserät	-89	-15
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>		
Investeringsutgifter / Investointimenot	-3 515	-3 471
Finansieringsandelar för investeringar / Rahoitusosuudet investointimenoihin	4	203
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien luovutustulot	407	66
<b>Verksamhetens och investeringskassaflöde / Toiminnan ja investointien raha</b>	<b>1 946</b>	<b>3 548</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>		
Förändringar i utlåningen / Antolainauksen muutokset		
Ökning av utlåningen / Antolainasaamisten lisäykset		
Minskning av utlåningen / Antolainasaamisten vähennykset		
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset		
Ökning av långfristiga lån / Pitkäaikaisien lainojen lisäys		
Minskning av långfristiga lån / Pitkäaikaisien lainojen vähennys	-1 809	-3 708
Förändring av kortfristiga lån / Lyhytaikaisien lainojen muutos		
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset	4	11
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset		
Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital / Toimeksiantojen varojen ja	-2	-82
Förändring av omsättningstillgångar / Vaihto-omaisuuden muutos		
Förändring av fordringar / Saamisten muutokset	357	1 517
Förändring av räntefria skulder / Korottomien velkojen muutokset	-295	-1 590
<b>Finansieringskassaflöde- / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 744</b>	<b>-3 851</b>
<b>Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>202</b>	<b>-303</b>
Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos		
Likvida medel / Rahavarat 31.12.	9 264	9 063
Likvida medel / Rahavarat 1.1.	9 063	9 364
<b>Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal / Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut</b>		
Intern finansiering av investeringar / Investointien tulorahoitus, %	157,31	207,07
Intern finansiering av kapitalutgifter / Pääomamenojen tulorahoitus, %	96,64	97,00
Låneskötselbidrag / Lainanhoitokate	2,09	1,54
Likviditet, kassadagar / Kassan riittävyys	119	113



## Koncernbalansräkning och nyckeltal / Konsernitase ja tunnusluvut

<b>AKTIVA / VASTAAVAA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet	110	154
Immateriella rättigheter / Aineettomat hyödykkeet	43	77
Övriga utgifter med lång verkningstid / Muut pitkävaikutteiset menot	67	77
Förskottsbetalningar / Ennakkomaksut		
Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet	48 652	49 367
Mark- och vattenområden / Maa- ja vesialueet	6440	6 608
Byggnader / Rakennukset	27615	28 346
Fasta konstruktioner och anordningar / Kiinteät rakenteet ja laitteet	12804	13 159
Maskiner och inventarier / Koneet ja kalusto	905	1 045
Anslutningsavgifter / Liittymismaksut		
Övriga materiella tillgångar / Muut aineelliset hyödykkeet	12	12
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar / Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	876	197
Placeringar / Sijoitukset	1 111	1 195
Andelar i intressesamfund / Osakkuusyhteisöosuudet	194	268
Övriga lånefordringar / Muut lainasaamiset	1	1
Övriga fordringar / Muut saamiset	43	37
Övriga aktier och andelar / Muut osakkeet ja osuudet	873	889
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	864	937
Omsättningstillgångar / Vaihto-omsaisuus		
Fordringar / Saamiset	1 646	1 991
Långfristiga fordringar / Pitkäaikaiset saamiset		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	1646	1 991
Finansiella värdepapper / Rahoitusarvopaperit	150	115
Kassa och bank / Rahat ja pankkisaamiset	9115	8 948
<b>AKTIVA SAMMANLAGT / VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 648</b>	<b>62 707</b>



<b>PASSIVA / VASTATTAVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>	<b>42 683</b>	<b>41 559</b>
Grundkapital / Peruspääoma	17 191	17 191
Uppskrivningsfond / Arvonkorotusrahasto	23	23
Byggnadsfond / Rakennusrahasto		
Övriga fonder / Muut rahasto	1 217	956
Övrigt eget kapital / Muu oma pääoma		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper / Edellisten tilikausien yli- / alij	23 128	20 549
Räkenskapsperiodens över-/underskott / Tilikauden yli- / alijäämä	1 124	2 840
<b>MINORITETSANDEL / VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>863</b>	<b>877</b>
<b>AVSÄTTNINGAR / PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 118</b>	<b>1 193</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>16 984</b>	<b>19 077</b>
Lånfristigt räntebärande främmande kapital / Pitkõaikainen korollinen vieras	10 534	12 037
Långfristigt räntefritt främmande kapital / Pitkõaikainen koroton vieras pääo	916	877
Kortfristigt räntebärande främmande kapital / Lyhytaikainen korollinen viera	1 184	1 538
Kortfristigt räntefritt främmande kapital / Lyhytaikainen koroton vieras pääor	4 350	4 625
<b>PASSIVA SAMMANLAGT / VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 648</b>	<b>62 707</b>

Koncernbalansräkningens nyckeltal / Konsernitaseen tunnusluvut

Soliditetsgrad / Omavaraisuusaste, %	70,6	67,7
Relativ skuldsättningsgrad / Suhteellinen velkaantuneisuus, %	53,7	59,5
Akkumulerat överskott (underskott) / Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	24 252	23 389
Akkumulerat överskott (underskott) / Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / inv / a	3 808	3 623
Koncernens lån / Konsernin lainat, € / inv / asukas	1 840	2 103
Koncernens länestock / Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	11 718	13 575
Koncernens lån och hyresansvar / Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/inv/a	1 886	2 153
Koncernens lån och hyresansvar / Konsernin lainat ja vuokravastuut, 1 000	12 013	13 902
Invånarantal / Kunnan asukasmäärä	6 369	6 456

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

\* Tytär yhteisöjen vapaaehtoiset varaukset on Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman uuden konsernitilipäätöstä koskevan yleisohjeen mukaisesti esitetty ylijäämässä.



# 15 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH BALANSERING EKONOMIN / TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELY JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMINEN

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

Kimitoöns kommuns resultat för räkenskapsperioden uppvisar ett överskott på 1 482 817,97 euro. I resultatet ingår kommunens affärsverk Kimitoöns vattenaffärsverk.

Kommunstyrelsen föreslår för fullmäktige följande inför behandling av räkenskapsperiodens resultat:

En minskning av avskrivningsdifferensen på 135 765,00 euro görs.

Räkenskapsperiodens överskott på 1 482 817,97 euro överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder.

Eftersom balansräkningen innehåller överskott från tidigare räkenskapsperioder på 21,94 miljoner euro behöver inget förslag om balansering av ekonomin utgående från räkenskapsperiodens resultat ges. Det ackumulerade överskottet är således per 31.12.2024 23,42 miljoner euro.

Kuntalain 115 §:n mukaan kunnanhallituksen on toimintakertomuksessa tehtävä esitys tilikauden tuloksen käsittelystä sekä talouden tasapainottamisesta.

Kemiönsaaren kunnan tilikauden tulos on 1 482 817,97 euroa ylijäämäinen. Tuloksessa on huomioitu kunnan liikelaitos Kemiönsaaren Vesi.

Kunnanhallitus ehdottaa valtuustolle seuraavaa tilikauden tuloksen käsittelemiseksi:

Tehdyt poistoerot 135 765 euroa tuloutetaan.

Tilikauden 1 482 817,97 euron ylijäämä siirretään edellisten tilikausien ylijäämiin.

Koska tase sisältää 21,94 miljoonaa euroa ylijäämää aiemmilta tilikausilta, ehdotusta talouden tasapainottamiseksi tilikauden tuloksen vuoksi ei tarvita. Edellisten tilikausien ylijäämä per 31.12.2024 on 23,42 miljoonaa euroa.



# 16 KIMITOÖNS STRATEGI / KEMIÖNSAAREN STRATEGIA 2022- 2025

I februari godkände fullmäktige kommunstrategin 2022-2025. Strategin är byggd att fungera som en vägvisare och som ett förhållningssätt för kommunen i vid bemärkelse. I strategin "Saltstänk och livskraft 2022-2025" har man försökt beakta att kommunens roll och verksamhet märkbart kommer att förändras under den tidsperiods strategin gäller. Strategin kan och ska därför inte ge exakta svar, utan fungera som en ledstjärna för våra prioriteringar och beslut.

Strategin bygger på tre delar – gemenskap, ett smart grepp och en aktiv partner. Delen "gemenskap" betonar tredje sektorn, att arbeta tillsammans på fler plan och ökad tvåspråkighet. "Smart grepp" handlar om inflyttning, boende, digitalisering och framtidens utbildning. I rollen som "aktiv partner" ska kommunen jobba medintressebevakning, deltidboende, infra, trafik och näringsliv.

Som stöd för strategin finns följande program:

- Valfärdsberättelsen 2022–2025
- Miljöprogrammet
- Skärgårdsprogrammet
- Turismprogrammet
- Näringslivsprogrammet
- Delaktighetsprogrammet

Programmen skall innehålla utvärdering- och mätbara strategiska mål så att uppföljning och utvärdering kan göras.

Strategin styr kommunens verksamhet, prioriteringar och ekonomiplanering. I budgeten omvandlas strategin till konkreta årliga mål och åtgärder, vilka utvärderas i bokslut.

Strategin utvärderades i fullmäktige i mars 2024. Strategiperioden var då halvvägs. Ingen revidering av strategin utfördes i och

Valtuusto hyväksyi helmikuussa kuntastrategian vuosille 2022–2025. Strategia on luotu toimimaan kunnan suunnannäyttäjänä ja suhtautumistapana laajassa merkityksessä. "Merellistä elinvoimaa 2022–2025" -strategiassa on pyritty ottamaan huomioon, että kunnan rooli ja toiminta muuttuvat merkittävästi strategian voimassaoloaikana. Näin ollen strategia ei voi, eikä sen pidäkään, antaa täsmällisiä vastauksia, vaan sen tulee ohjata kunnan painopisteitä ja päätöksentekoa.

Strategia rakentuu kolmesta osasta, jotka ovat yhteisöllisyys, fiksu ote ja aktiivinen kumppanuus. "Yhteisöllisyys"-osiassa korostetaan kolmatta sektoria, monitasoista yhteistyötä ja kaksikielisyyden lisäämistä. "Fiksussa otteessa" on kyse tulomuutosta, asumisesta, digitalisaatiosta ja tulevaisuuden koulutuksesta. "Aktiivinen kumppani" kuvaa kunnan roolia edunvalvonnan, osa-aikaisen asumisen, infran, liikenteen ja elinkeinoelämän toimivuuden edistämisessä.

Strategiaa tukevat seuraavat ohjelmat:

- Hyvinvointikertomus 2022–2025
- Ympäristöohjelma
- Saaristo-ohjelma
- Matkailuohjelma
- Elinkeino-ohjelma
- Osallisuusohjelma

Ohjelmien tulee sisältää arviointi- ja mittauskelpoiset strategiset tavoitteet seurannan ja arvioinnin mahdollistamiseksi.

Strategia ohjaa kunnan toimintaa, painopisteitä ja taloussuunnittelua. Talousarviossa strategia konkretisoituu vuosittaisiksi tavoitteiksi ja toimenpiteiksi, jotka arvioidaan tilinpäätöksessä.

Valtuusto arvioi strategian maaliskuussa



med halvvägsutvärderingen. Strategin sträcker sig till 2025 och en slututvärdering utförs våren 2025 innan nuvarande fullmäktigeperioden är slut.

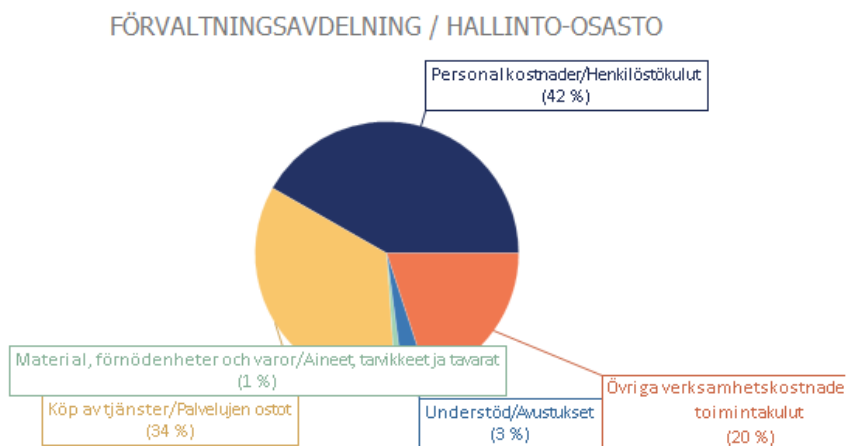
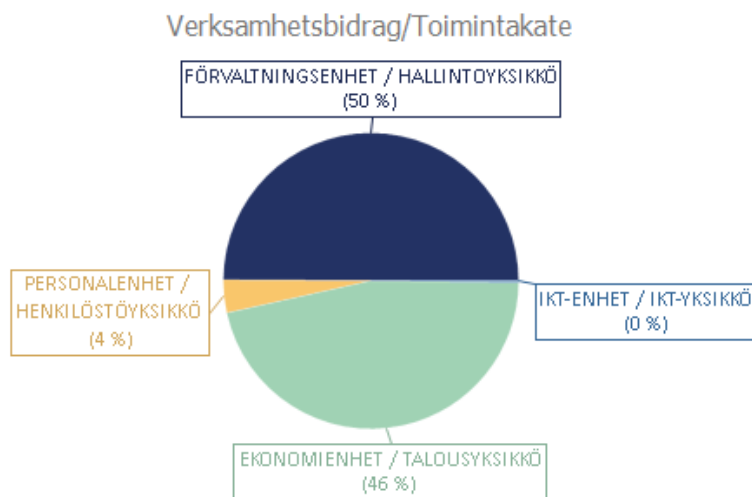
2024, strategiårens puolivälissä. Strategiaa ei tarkistettu väliarvioinnin yhteydessä. Strategia on voimassa vuoteen 2025, ja lopullinen arviointi tehdään keväällä 2025 ennen nykyisen valtuustokauden päättymistä.



# 17 AVDELNINGARNAS VERKSAMHETSBERÄTTELSE / OSASTOJEN TOIMINTAKERTOMUKSET

## 17.1 FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN / HALLINTO-OSASTO

- Förvaltning / Hallinto
- Ekonomi (inkl. personal) / Talous (ml. henkilöstö)
- IKT / IKT





## FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>520 405</b>	<b>445 470</b>	<b>0</b>	<b>445 470</b>	<b>591 554</b>	<b>132,8 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	406 737	436 530	0	436 530	548 085	125,6 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	34 642	2 940	0	2 940	31 649	1 076,5 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	79 026	6 000	0	6 000	11 820	197,0 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-2 432 308</b>	<b>-2 105 907</b>	<b>-250 000</b>	<b>-2 355 907</b>	<b>-2 525 863</b>	<b>107,2 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-999 261	-1 008 959	0	-1 008 959	-1 054 301	104,5 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-833 219	-814 766	0	-814 766	-877 888	107,7 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-166 042	-194 193	0	-194 193	-176 413	90,8 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-147 819	-169 084	0	-169 084	-156 114	92,3 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-18 224	-25 109	0	-25 109	-20 300	80,8 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-854 154	-870 044	0	-870 044	-866 723	99,6 %
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-22 156	-19 000	0	-19 000	-25 719	135,4 %
Understöd/Avustukset	-419 741	-110 000	0	-110 000	-75 074	68,2 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-136 995	-97 904	-250 000	-347 904	-504 045	144,9 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-1 911 903</b>	<b>-1 660 437</b>	<b>-250 000</b>	<b>-1 910 437</b>	<b>-1 934 309</b>	<b>101,2 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-56 219	-61 530	0	-61 530	-76 402	124,2 %
Nedskrivningar/Arvon alentumiset	0	0	0	0	-40 000	0,0 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-1 968 123</b>	<b>-1 721 967</b>	<b>-250 000</b>	<b>-1 971 967</b>	<b>-2 050 711</b>	<b>104,0 %</b>



## FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: FÖRVALTNING / HALLINTO

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Ekonomi- och personalchefen / Talous- ja henkilöstöjohtaja

### FÖRVALTNING / HALLINTO

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>44 077</b>	<b>26 120</b>	<b>0</b>	<b>135 727</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-1 280 253</b>	<b>-1 031 034</b>	<b>0</b>	<b>-1 100 865</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-525 990	-528 510	0	-658 606
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-266 282	-324 746	0	-246 064
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14 464	-14 100	0	-22 734
Understöd/Avustukset	-419 741	-110 000	0	-75 074
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-53 777	-53 678	0	-98 386
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-1 236 177</b>	<b>-1 004 914</b>	<b>0</b>	<b>-965 138</b>

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

-Ökade intäkter under understöd och bidrag och ersättning av staten pga ersättning för val +13 000 euro

- Ökade intäkter under ersättning av staten för flyktingmottagning +93 500 euro

- Ökade personalkostnader vid intern förflyttning av kommunikationen från näringslivsavdelningen till förvaltningsavdelningen +60 000 euro

- Minskade kostnader för köp av tjänster, expertkonsultation -40 000 euro

- Ökade kostnader för intern hyra pga fasadrenovering i kommunkansliet +23 000 euro

- Lisääntyneet tulot avustuksista ja tuista vaalien järjestämisestä johtuen +13 000 euroa

- Lisääntyneet tulot korvauksista valtiolta pakolaisvastaanotosta +93 500 euroa

- Lisääntyneet henkilöstökustannukset viestinnän sisäisestä siirrosta elinkeino-osastolta hallinto-osastolle ja pakolaisohjaajasta +60 000 euroa

- Vähentyneet kustannukset ostopalveluista, asiantuntijakonsultaatio -40 000 euro

- Lisääntyneet kustannukset sisäisistä vuokrista, mm. kunnankanslian julkisivukorjaus +23 000 euroa

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 /

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Från ingången av år 2024 infördes den nya operativa organisationen. I samband med förnyelsen överfördes kommunens kommunikationsfunktion från näringslivsavdelningen till förvaltningsavdelningen. Under året har även flyktinghandledningen lytt under förvaltningen.

Fullmäktige beslutade i december 2024 om den nya politiska organisationen som träder i kraft från nästa fullmäktigeperiod 1.6.2025. Även förvaltningsstadgan har uppdaterats enligt detta.

Presidentvalet ordnades i januari 2024.

Vuoden 2024 alusta alkaen otettiin käyttöön uusi toimintaorganisaatio. Uudelleenorganisoinnin yhteydessä kunnan viestintätoiminto siirrettiin elinkeino-osastolta hallinto-osastolle.

Vuoden aikana myös pakolaisneuvonta on toiminut hallinnon alaisuudessa.

Joulukuussa 2024 valtuusto päätti uudesta poliittisesta organisaatiosta, joka tulee voimaan seuraavasta valtuustokaudesta 1.6.2025 alkaen. Myös hallintosääntöä on päivitetty vastaavasti.

Presidentinvaalit järjestettiin tammikuussa 2024.



## FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: EKONOMI / TALOUS

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Ekonomi- och personalchefen / Talous- ja henkilöstöjohtaja

### EKONOMI / TALOUS

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	8 254	42 300	0	66 161
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-391 773	-699 995	-250 000	-1 031 944
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-202 936	-335 245	0	-251 076
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-152 524	-341 335	0	-399 612
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 626	-3 400	0	-2 985
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-32 688	-20 015	-250 000	-378 271
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-383 519	-657 695	-250 000	-965 783

#### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

-Ökade intäkter, kostersättning +53 000 euro  
- Minskade personalkostnader pga sjukfrånvaro -50 000 euro  
- Ökade kostnader för köp av tjänster, adb-tjänster och expertkonsultation +45 000 euro  
- Ökade kostnader för köp av tjänster, kostersättning +25 000 euro  
- Ökade kostnader för personalens företagshälsovård +10 000 euro  
- Ökade kostnader pga kreditförluster som hänför sig till fd socialenheten +75 000 euro

- Lisääntyneet tulot, ruokakorvaukset +53 000 euroa  
- Vähentyneet henkilöstökustannukset johtuen mm. sairaspoissaoloista -50 000 euroa  
- Lisääntyneet menot ostopalveluista, atk-palveluista ja asiantuntijakonsultaatioista +45 000 euroa  
- Lisääntyneet menot, ruokakorvaukset +25 000 euroa  
- Lisääntyneet menot, henkilöstön työterveyspalvelut +10 000 euroa  
- Lisääntyneet menot johtuen mm. luottotappioista, jotka kuuluvat entiselle sosiaaliyksikölle +75 000 euroa

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 /

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Kommunens bankprogram och ekonomiförvaltningssystem har under årets uppdaterats till sk. saas-version. Uppdateringen medför mera smidighet i processerna. Ekonomirapporteringen till staten har vidareutvecklats och nya krav ställs på rapportleverantören. Sysselsättningstjänsternas överföring till kommunerna medför nya klassificeringar och nya dimensioner i rapporteringen.

Under årets publicerades kommunens inköpsreskontra första gången på kommunens hemsida. Detta görs härefter årligen efter att fullmäktige fastställt bokslutet.

Kunnan pankkiohjelmalla ja taloushallintotietojärjestelmä päivitettiin vuoden aikana niin sanottuun saas-versioon. Päivitys tekee prosesseista joustavampia. Taloudellista raportointia valtiolle on edelleen kehitetty ja raportin toimittajalle asetetaan uusia vaatimuksia. Työllisyyspalveluiden siirtyminen kunnille aiheuttaa uusia luokituksia ja uusia ulottuvuuksia raportoinnissa.

Vuoden aikana kunnan ostoreskontra julkaistiin ensimmäistä kertaa kunnan verkkosivuilla. Näin tullaan tekemään vuosittain sen jälkeen, kun valtuusto on hyväksynyt tilinpäätöksen.

FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO



Verksamhetsområde / Toiminta-alue: IKT  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: IT-driftschef / IT-käyttöpäällikkö

## IKT

	BS 2023	BG 2024	BG-ändring 2024	BS 2024
	TP 2023	TA 2024	TA-muutos 2024	TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>428 369</b>	<b>377 050</b>	<b>0</b>	<b>389 666</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-432 971</b>	<b>-374 878</b>	<b>0</b>	<b>-393 054</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-139 961	-145 204	0	-144 619
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-261 917	-203 963	0	-221 047
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	0	-1 500	0	0
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-31 092	-24 211	0	-27 388
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-4 601</b>	<b>2 172</b>	<b>0</b>	<b>-3 388</b>

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Ökade kostnader för adb-tjänster +18 000 euro

Lisääntyneet menot atk-palveluista johtuen +18 000 euroa

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

IT-verksamheten ansvarar för att underhålla och utveckla kommunens IT-infrastruktur. Detta inkluderar IT-nätverk, serverdatorer, arbetsstationer, telefoni, programvara, IT-support och datasäkerhet för att säkerställa en effektiv och säker digital miljö.

Under 2024 har vi aktivt arbetat med att migrera flera av våra datasystem till molnbaserade tjänster. Under våren inledde vi migreringen av småbarnspedagogikens datasystem, ProConsona, till den molnbaserade Vesa SaaS-tjänsten. På hösten startade vi ett projekt för att modernisera vårt intranät, som nu bygger på molnplattformen SharePoint. Strax före årsskiftet påbörjade vi även migreringen av vårt ekonomisystem, ProEconomica, till en SaaS-miljö.

IT-toiminto vastaa kunnan IT-infrastruktuurin ylläpidosta ja kehittämisestä. Siihen kuuluvat tietoverkot, palvelimet, työasemat, puhelinpalvelut, ohjelmistot, tietotekniikkatuki ja tietoturva tehokkaan ja turvallisen digitaalisen ympäristön varmistamiseksi.

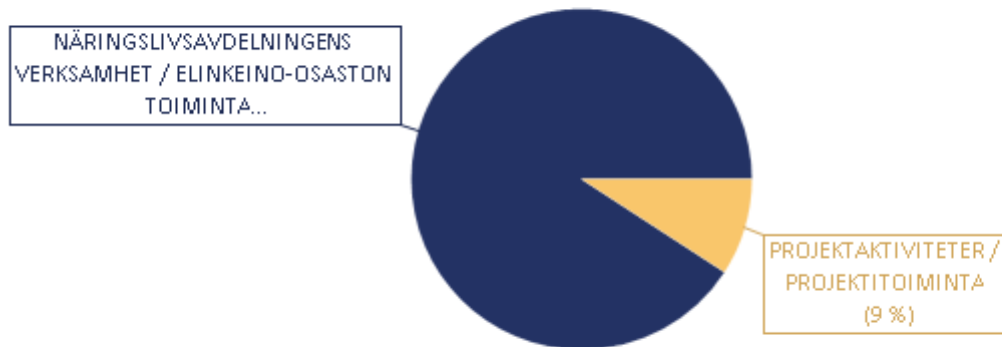
Vuonna 2024 olemme aktiivisesti pyrkineet siirtämään useita tietojärjestelmiämme pilvipalveluihin. Keväällä aloitimme varhaiskasvatuksen tietojärjestelmän, ProConsonan, siirtämisen pilvipohjaiseen Vesa SaaS -palveluun. Syksyllä käynnistimme hankkeen intranetimme uudistamiseksi, joka perustuu nyt SharePoint-pilvipalvelualustaan. Juuri ennen vuoden loppua aloitimme myös talousjärjestelmämme ProEconomican siirtämisen SaaS-ympäristöön.



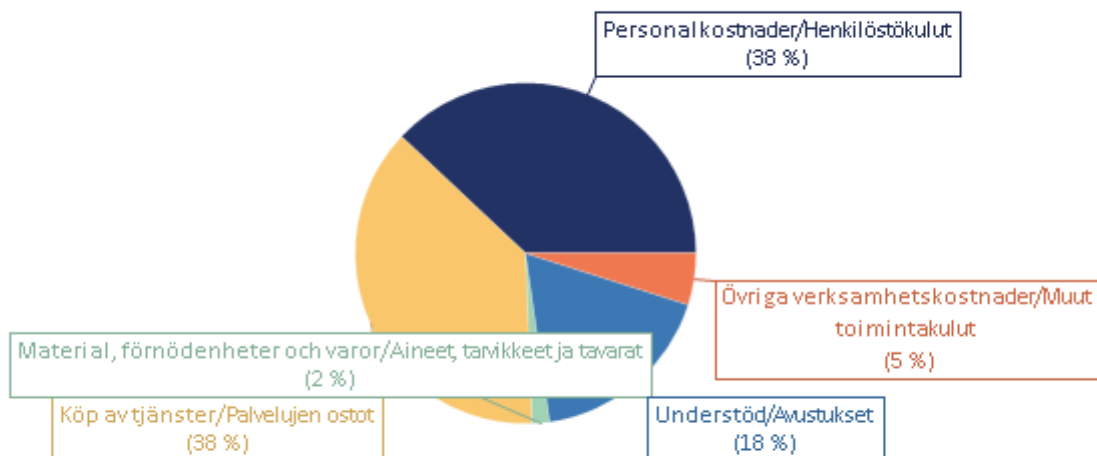
## 17.2 NÄRINGSLIVSAVDELNINGEN / ELINKEINO-OSASTO

- Näringslivsavdelningens förvaltning / Elinkeino-osaston hallinto
- Projektverksamhet / Projektitoiminta

### Verksamhetsbidrag/Toimintakate



### NÄRINGSLIVSAVDELNING / ELINKEINO-OSASTO





## NÄRINGSBLIVSAVDELNING / ELINKEINO-OSASTO

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	förändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>324 486</b>	<b>207 463</b>	<b>0</b>	<b>207 463</b>	<b>426 851</b>	<b>205,7 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	20 594	0	0	0	9 751	0,0 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	303 892	207 463	0	207 463	417 100	201,0 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-1 404 307</b>	<b>-2 113 796</b>	<b>250 000</b>	<b>-1 863 796</b>	<b>-1 818 529</b>	<b>97,6 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-652 732	-837 554	250 000	-587 554	-690 785	117,6 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-527 795	-677 184	250 000	-427 184	-559 572	131,0 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-124 937	-160 370	0	-160 370	-131 213	81,8 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-111 090	-135 431	0	-135 431	-115 621	85,4 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-13 847	-24 939	0	-24 939	-15 592	62,5 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-608 173	-718 421	0	-718 421	-684 575	95,3 %
Material, fömödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 804	-14 458	0	-14 458	-29 948	207,1 %
Understöd/Avustukset	-25 508	-399 000	0	-399 000	-324 547	81,3 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-67 090	-144 363	0	-144 363	-88 675	61,4 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-1 079 821</b>	<b>-1 906 333</b>	<b>250 000</b>	<b>-1 656 333</b>	<b>-1 391 678</b>	<b>84,0 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-16 428	-51 640	0	-51 640	-35 249	68,3 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-1 096 249</b>	<b>-1 957 973</b>	<b>250 000</b>	<b>-1 707 973</b>	<b>-1 426 937</b>	<b>83,5 %</b>



## NÄRINGSGLIVSAVDELNINGEN / ELINKEINO-OSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: NÄRINGSGLIVSAVDELNINGENS VERKSAMHET / ELINKEINO-OSASTON TOIMINTA

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Näringslivschefen / Elinkeinojohtaja

### NÄRINGSGLIVSAVDELNINGENS VERKSAMHET / ELINKEINO-OSASTON TOIMINTA

	BS 2023	BG 2024	BG-ändring 2024	BS 2024
	TP 2023	TA 2024	TA-muutos 2024	TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>324 486</b>	<b>207 463</b>	<b>0</b>	<b>426 851</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-1 404 307</b>	<b>-2 113 796</b>	<b>250 000</b>	<b>-1 818 529</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-652 732	-837 554	250 000	-690 785
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-608 173	-718 421	0	-684 575
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-50 804	-14 458	0	-29 948
Understöd/Avustukset	-25 508	-399 000	0	-324 547
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-67 090	-144 363	0	-88 675
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-1 079 821</b>	<b>-1 906 333</b>	<b>250 000</b>	<b>-1 391 678</b>

### PROJEKTVERKSAMHET / PROJEKTITOIMINTA

	BS 2023	BG 2024	BG-ändring 2024	BS 2024
	TP 2023	TA 2024	TA-muutos 2024	TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>305 618</b>	<b>155 383</b>	<b>0</b>	<b>373 002</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-375 258</b>	<b>-340 845</b>	<b>0</b>	<b>-500 728</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-243 210	-135 174	0	-342 693
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-125 519	-111 050	0	-132 705
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 769	0	0	-917
Understöd/Avustukset	0	-1 000	0	0
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-1 760	-93 621	0	-24 413
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-69 640</b>	<b>-185 462</b>	<b>0</b>	<b>-127 726</b>

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

För år 2024 reserverades medel i näringslivsavdelningens budget för den kommande sysselsättningsreformen som från 1.1.2025 medför att sysselsättningstjänsterna blir en del av kommunens verksamhet. I och med kommunens beslut att ingå Åbolands verksamhetsområde inom Åbo sysselsättningsområde för att leverera de lagstadgade sysselsättningstjänsterna att planerade rekryteringar uteblev. Det betyder också att en del planerade arbetsinsatser inte utfördes och följaktligen kostnaderna relaterade till detta. Det möjliggjorde att 250 000 euro kunde omdisponeras från näringslivsavdelningen till förvaltningsavdelningen.

Resultatet efter omdisponeringen är att näringslivsavdelningens ordinarie verksamhet underskred budgeten med 200 000 euro. 70 000 euro förklaras av lägre personalkostnader än beräknat för avdelningen. Under stora delar av året har avdelningen fungerat med reducerad ordinarie bemanning vilket föranleder att en

Elinkeino-osaston vuoden 2024 talousarviossa varattiin määrärahoja tulevaan työllisyysuudistukseen, jonka myötä työllisyyspalvelut siirtyivät osaksi kunnan toimintaa 1.1.2025 alkaen. Koska kunta päätti liittyä Turun työllisyysalueen Turunmaan toiminta-alueeseen lakisääteisten työllisyyspalvelujen tuottamiseksi, suunniteltuja rekrytointeja jäi tekemättä. Tämä tarkoittaa myös sitä, että osa suunnitelluista työpanoksista ei toteutunut, eivätkä siten myöskään niihin liittyvät kustannukset. Tämä mahdollisti 250 000 euron uudelleenkohdentamisen elinkeino-osastolta hallinto-osastolle.

Uudelleenkohdentamisen jälkeen elinkeino-osaston varsinainen toiminta alitti talousarvion 200 000 eurolla. Tästä 70 000 euroa selittyy arvioitua pienemmällä henkilöstökustannuksilla. Suuren osan vuotta yksikkö toimi normaalia pienemmällä vakituisella miehityksellä, minkä vuoksi osa suunnitelluista työpanoksista jäi tekemättä, ja näin ollen myös niiden kustannukset jäivät pois.



del planerade arbetsinsatser inte utfördes och följaktligen kostnaderna relaterade till dessa uteblev.

Användarna av kollektivtrafiken har fortsatt öka under 2024 vilket förklarar varför kostnaderna för kollektivtrafiken blev 20 000 euro mindre än beräknat i och med att kommunen nu har s.k. bruttoavtal. Köptjänsten för landsbygdsärenden belastade kommunen även 10 000 euro mindre än budgeterat i och med allt färre gårdar inom kommunen. Samarbeten inom besöksnäringen minskade kostnader och ökade intäkter så att besöksnäringen underskred verksamhetsbidraget med 17 000 euro. Anslaget för sysselsättningen underskreds med 40 000 euro då arbetslösheten var något lägre än för vilken hade budgeterats. Kommunen mottog även en kompensation på 40 000 euro för det förberedande arbetet inför sysselsättningsreformen som det inte fanns kunskap om vid tidpunkten för när budgeten lades fram.

Resultatet för näringslivsavdelningens projektverksamhet underskred budgeten med 58 000 euro. Näringslivsavdelningen har för 2024 reserverat 60 000 euro för självfinansieringsandelen av utvecklingsprojekt. Under 2024 har kommunen drivit 13 olika utvecklingsprojekt som sammanlagt haft en extern finansiering på 373 000 euro.

## **Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana**

Fokusområden vid näringslivsavdelningen skall tillsammans bidra till ett starkt företagsklimat och tillväxt. Kimitoöns kommun är en levande företagskommun. I nära samarbete utvecklas kommunen och företagen, det är en förutsättning för att lyckas.

**Service till befintligt näringsliv, nyetableringar, nyföretagande och entreprenörskap** – Arbetslöshetsgraden på Kimitoön sjönk under året från 7,5% i januari till 7,4% i december. I december fanns det totalt 205 arbetslösa arbetssökande vilket är

Joukkoliikenteen käyttäjämäärät jatkoivat kasvuaan vuonna 2024, minkä vuoksi joukkoliikenteen kustannukset jäivät 20 000 euroa arvioitua pienemmiksi, koska kunnalla on nykyisin ns. bruttosopimus. Myös maaseutuasioiden ostopalvelut jäivät 10 000 euroa budjetoitua pienemmiksi, sillä tilojen määrä kunnassa on vähentynyt. Matkailualan yhteistyö vähensi kustannuksia ja lisäsi tuloja, minkä seurauksena matkailun toimintakate alittui 17 000 eurolla. Työllisyysmäärärahat alittuivat 40 000 eurolla, koska työttömyys oli hieman budjetoitua matalampi. Lisäksi kunta sai 40 000 euron korvauksen työllisyysuudistuksen valmisteleavasta työstä, josta ei ollut tietoa talousarviota laadittaessa.

Elinkeino-osaston hanketoiminta alitti talousarvion 58 000 eurolla. Elinkeino-osasto oli varannut 60 000 euroa kehittämishankkeiden omarahoitusosuuksiin vuodelle 2024. Vuonna 2024 kunta oli toteuttajana 13 eri kehittämishankkeessa, joiden yhteenlaskettu ulkoinen rahoitus oli 373 000 euroa.

Elinkeino-osaston painopistealueiden tulee yhdessä edistää vahvaa yritysilmapiiriä ja kasvua. Kemiönsaaren kunta on elävä yrityskunta. Kunnan ja yritysten kehittäminen tiiviissä yhteistyössä on onnistumisen edellytys.

**Palvelut elinkeinoelämälle, uusien yritysten perustaminen, uusyrittäjyys ja yrittäjyys** – Kemiönsaaren työttömyysaste laski vuoden aikana (tammi-joulukuu) 7,5 prosentista 7,4 prosenttiin. Työttömiä työnhakijoita oli joulukuussa yhteensä 205, joka on 5 vähemmän kuin edellisvuoden



5 färre än året innan samma tid. Tillgången på kompetent arbetskraft är en allt större utmaning för det lokala näringslivet. 2024 ordnades rekryteringsmässan digitalt, men med ett bredare koncept utarbetats av näringslivsavdelningen som går under namnet Workation. För det ändamålet har det skapats det en underwebbplats på kommunens webbplats. Som presenterar förutom arbetsplatser även boende och fritid i kommunen. Workation kampanjen bestod av fem olika videor som presenterar Kimitoön som destination och i kampanjen har kommunen aktivt engagerat näringsliv och fört fram olika aspekter av att arbeta och leva i kommunen. Drygt 20 olika lokala arbetsgivare har engagerat sig i kampanjen 2024. Kampanjen har hittills nått över 6000 unika tittare. Under kampanjens första veckor har över 2700 besökt kommunens webbplats och bekantat sig med arbets-, boende- och fritidsmöjligheter.

Insatser riktade till näringslivet skedde genom att aktivt engagera sig med näringslivet. 2024 fortsatte näringslivsavdelningen implementera en modell för strategiskt engagemang med det lokala näringslivet med fokus på för kommunens livskraft centrala branscher. Den lokala företagarföreningen, näringslivsnämnden och näringslivsavdelningen har i form av aftonskola säkrat samhandling för att främja utvecklingen i näringslivet. I syfte att fullfölja identifierade strategiskt viktiga utvecklingsinsatser har "Boost Kimitoön" verktyget fortsatt vara intressant för det lokala näringslivet. Likaså har företagsfostran kunnat erbjudas som tidigare i kommunens utbildningsinrättningar.

Näringslivsavdelningen har även gjort insatser för att få näringslivets produkter synliga i den nationella Visit Finland Datahub som möjliggör marknadsföring och försörjning av produkterna såväl nationellt som internationellt. Vi förnyandet av kommunens nya webbplats förnyades även Visit Kimitoön vilken nu fungerar med modern teknik och möjliggör integration mot Datahub vilket kan erbjuda vårt nya näringsliv nya försäljningskanaler.

vastaavana aikana. Pätevän työvoiman saatavuus on yhä suurempi haaste paikalliselle elinkeinoelämälle. Vuoden 2024 rekrytointimessut järjestettiin digitaalisesti ja elinkeino-osaston laatiman laajemman, Workationiksi nimetyn konseptin mukaan. Tätä varten kunnan verkkosivuille on luotu alisivusto, jossa esitellään työpaikkojen lisäksi myös kunnassa asumista ja vapaa-ajan toimintaa. Workation-kampanja koostui viidestä eri videosta, joissa esitellään Kemiönsaarta kohteena. Kampanjassa kunta osallisti aktiivisesti elinkeinoelämää ja toi esiin kunnassa työskentelyn ja asumisen eri näkökulmia. Kampanjaan osallistui yli 20 paikallista työnantajaa, ja se on tähän mennessä tavoittanut yli 6 000 yksittäistä kävijää. Kampanjan ensimmäisten viikkojen aikana kunnan verkkosivuilla kävi yli 2 700 kävijää tutustumassa työskentely-, asumis- ja vapaa-ajanmahdollisuuksiin.

Elinkeinoelämälle suunnatut panostukset toteutettiin aktiivisessa yhteistyössä elinkeinoelämän kanssa. Vuonna 2024 elinkeino-osasto jatkoi strategisen osallistumisen mallin toteutusta paikallisen elinkeinoelämän kanssa. Keskiössä ovat kunnan elinvoiman kannalta keskeiset toimialat. Paikallinen yrittäjähdistys, elinkeinolautakunta ja elinkeino-osasto ovat iltakoulussa varmistaneet yhteistyön elinkeinoelämän kehityksen edistämiseksi. "Boost Kemiönsaari" -työkalulla toteutetaan strategisesti tärkeiksi tunnistettuja kehittämistoimia, ja työkalu kiinnostaa edelleen paikallista elinkeinoelämää. Myös yrityskasvatusta on entiseen tapaan voitu tarjota kunnan oppilaitoksissa.

Elinkeino-osasto on myös panostanut elinkeinoelämän tuotteiden näkyvyyden lisäämiseen kansallisessa Visit Finland Datahubissa, joka mahdollistaa tuotteiden markkinoinnin ja myynnin niin kotimaassa kuin kansainvälisesti. Kunnan verkkosivuston uudistamisen yhteydessä uudistettiin myös Visit Kemiönsaari, joka toimii nyt modernilla teknologialla. Tämä mahdollistaa integraation Datahubin kanssa, mikä voi tarjota elinkeinoelämälle uusia myyntikanavia.



Näringslivsavdelningen erbjuder nu ett under året 2024 utvecklat AI-verktyg för det lokala näringslivet som stödjer företag i att utveckla produkter och skapa produktkort. Dessa kan enkelt föras in i Datahub och Visit Kimitoön för att underlätta spridning, synlighet och marknadsföring.

Näringslivsavdelningen har även lanserat sin första AI-bot för att höja servicenivån för besökare i Kimitoön. Botten, som finns på Visit Kimitoöns webbplats, hjälper med allt från att hitta produkter och trafiklösningar till service och programförslag. Samtidigt har kommunen lanserat en ny evenemangskalender som integrerar evenemang för både kommunens och Visit Kimitoöns plattformar vilket stärker företags digitala synlighet avsevärt.

Kimitoöns expertservice som lanserades 2024 stöder små och medelstora företag som vill utveckla företagsverksamheten. Tjänsten erbjuder lokala företagare kvalificerad experthjälp inom viktiga områden såsom marknadsföring, ekonomi, juridik och mer genom knappa 40 kompetenssäkrade samarbetspartners. Tjänsten har varit ytterst populär och har hämtat spetskompetens till det lokala näringslivets förfogande.

För att erbjuda ett längre och mera djupgående stöd till företagare i kommunen har näringslivsavdelningen lanserat sitt första mentorskapsprogram som engagerar visstidsboende tungviktare ur näringslivet som är engagerade i sin fritidsorts livskraft.

Kimitoöns kommun har 2024 fortsatt samarbetet med A'Pelagos Accelerator med fokus på företagande som främjar målen utstakade för Kimitoöns kommun som ett av skärgårdshavets pilotområden. Det gemensamma syftet är att generera affärsmöjligheter för företag och innovationer som verkar för skärgårdshavets väl, verksamheten är beskriven på dess hemsida.

Kimitoön är fortsättningsvis en alltmer populär destination. Totalförsäljning av inkvartering överskred första gången 4 miljoner euro på årsbasis. 94,5% av alla

Elinkeino-osasto tarjoaa nyt vuonna 2024 kehitettyä tekoälypohjaista työkalua paikalliselle elinkeinoelämälle. Työkalu tukee yrityksiä tuotekehityksessä ja tuotekorttien laatimisessa. Nämä voidaan helposti viedä Datahubiin ja Visit Kemiönsaaren jakelun, näkyvyyden ja markkinoinnin helpottamiseksi.

Elinkeino-osasto on myös lanseerannut ensimmäisen tekoälybottinsa matkailijoiden palvelutason parantamiseksi. Visit Kemiönsaari -verkkosivuilla oleva botti auttaa kaikessa tuotteiden etsimisestä liikenne- ja palveluihin ja ohjelmaehdotuksiin. Samanaikaisesti kunta on lanseerannut uuden tapahtumakalenterin, joka yhdistää sekä kunnan verkkosivujen että Visit Kemiönsaaren tapahtumat, mikä vahvistaa yritysten digitaalista näkyvyyttä merkittävästi.

Vuonna 2024 lanseerattu Kemiönsaaren asiantuntijapalvelu tukee pieniä ja keskisuuria yrityksiä, jotka haluavat kehittää yritystoimintaansa. Palvelu tarjoaa paikallisille yrittäjille pätevää asiantuntija-apua yrittäjille tärkeissä asioissa, kuten markkinoinnissa, taloudessa ja oikeusasioissa, vajaan 40 yhteistyökumppanin kautta, joiden pätevyys on varmistettu. Palvelu on ollut erittäin suosittu, ja se on tuonut kärkiosaamista paikallisen elinkeinoelämän käyttöön.

Elinkeino-osasto on käynnistänyt ensimmäisen mentoriohjelmansa, joka sitouttaa osa-aikaisten asukkaiden elinkeinoelämän raskassarjalaiset, jotka ovat sitoutuneet vapaa-ajanpaikkakuntansa elinvoimaan. Ohjelman tarkoituksena on tarjota pidempiaikaista ja syvempää tukea kunnassa toimiville yrittäjille.

Kemiönsaaren kunta on jatkanut yhteistyötä A'Pelago Acceleratorin kanssa. Keskiössä on yrittäjyys, joka edistää Kemiönsaaren kunnalle asetettuja tavoitteita yhtenä Saaristomeren pilottialueena. Yhteisenä tavoitteena on luoda liiketoimintamahdollisuuksia Saaristomeren hyväksi toimiville yrityksille ja innovaatioille.



besökare var inhemska besökare, den utländska andelen besökare har stigit något. Under året var Kimitoön starkt framme på flera mässor som besöks av kommunens målgrupper samt förverkligade kampanjer i sociala medier som vistas över 3 miljoner gånger.

Det ekonomiskt utmanade läget varit synligt i utvecklingen av antalet företag i kommunen. Under året inledde 30 företag sin verksamhet medan 35 företag avvecklade sin verksamhet. Näringslivsavdelningen är aktivt och systematiskt i kontakt med de nya företagen enligt ett nytt koncept som utarbetats inom kommunens EEPA finalistprojekt Företagarens Start.

**Inflyttning och marknadsföring** – Nettoinflyttning under året var -7 (inflyttade/invandrade 264, utflyttade/utvandrade 271). Den totala befolkningsförändringen från år 2023 var -93. Distansarbetet fortsätter vara populärt och kommunens avgiftsfria distansarbetsrum i DIT- centret hade en stadig efterfrågan med över 100 bokningar 2024. Grannskapsorienteringen för potentiella inflyttare arrangerades i Kimitoön under juni och sammankopplades med öppna byar tillställningen då 8 byar på Kimitoön bjöd in invånare och besökare till kommunen.

Tyngdpunkter för marknadsföringen har varit magasinet Kimitoön 365 som förnyats inför jubileumsåret. Kommunen marknadsför sig aktivt på flera sociala medier bl.a. Facebook och Instagram. Antalet följare har under 2024 ökat med 2000 och vid slutet av året hade kommunen över 8 000 följare på sina konton. Under året har näringslivsavdelningen även via en omfattande delaktighetsprocess tagit fram ett eget varumärke för det kommande jubileumsåret som ställts till förfogande för föreningar och näringsliv.

Marknadsföringsinsatser för att förstärka Kimitoöns bild som en lugn, trygg och året om aktiv skärgårdskommun i såväl tryckt media, digitala kanaler, tv, radio och mässor har förverkligats. För att styra människor till

Toimintaa kuvataan tarkemmin sen verkkosivuilla.

Kemiönsaari on edelleen erittäin suosittu kohde. Yöpymisten vuosittainen kokonaismyynti ylitti ensimmäistä kertaa 4 miljoonan euron rajapyykin. Matkailijoista 94,5 prosenttia oli kotimaanmatkailijoita. Ulkomaalaisten matkailijoiden osuus on noussut hieman. Kemiönsaari oli vuoden aikana vahvasti esillä useilla messuilla, joiden vierailijoina oli kunnan kohderyhmiä. Kunta toteutti myös some-kampanjoja, joiden näyttömäärät ylittivät kolme miljoonaa.

Taloudellisesti haastava tilanne on näkynyt kunnan yritysten määrän kehityksessä. Vuoden aikana perustettiin 30 yritystä ja lakkasi 35 yritystä. Elinkeino-osasto on ollut aktiivisesti ja järjestelmällisesti yhteydessä uusiin yrityksiin EEPA-finalistiprojektin, Yrittäjän Startti -hankkeessa laaditun uuden konseptin mukaisesti.

**Tulomuutto ja markkinointi** – Nettomuutto oli vuoden aikana -7 (tulomuutto/maahanmuutto 264, lähtömuutto/maastamuutto 271). Yhteenlaskettu väestönmuutos vuoteen 2023 verrattuna oli -93 henkilöä.

Etätyöskentelyn suosio jatkuu, ja kunnan maksuttomien etätyöhuoneiden kysyntä DIT-centerissä jatkui tasaisena. Vuoden aikana tehtiin yli 100 varausta.

Mahdollisille tulomuuttajille järjestettiin kesäkuussa naapurustosuunnistus Kemiönsaarella. Tapahtuma järjestettiin Avoimet kylät -tapahtuman yhteydessä, jossa kahdeksan Kemiönsaaren kylää kutsui asukkaat ja matkailijat vierailulle.

Markkinoinnin painopisteisiin kuului Kemiönsaari 365 -julkaisu, jota on uudistettu juhlavuotta varten. Kuntaa markkinoidaan aktiivisesti useissa sosiaalisissa medioissa, kuten Facebookissa ja Instagramissa. Seuraajien määrä lisääntyi 2 000:lla vuonna 2024, ja vuoden lopussa kunnalla oli yli 8 000 seuraajaa some-tileillään. Vuoden aikana elinkeino-osasto kehitti laajan osallisuusprosessin kautta tulevaa juhlavuotta varten oman tavaramerkin, jota



Visit Kimitoönns webbsidor och de produkter det lokala näringslivet erbjuder via sidorna har socialmediakampanjen "Saarenmoista" genomförts under 2024. Kampanjen har under tiden 1.4-31-10.2024 vistas nästan 3,2 miljoner gånger och fört in över 30 000 besökare på Visit Kimitoönns sidor.

Arbetet med att förbereda sig inför kommunens 700 års jubileum har varit betydande. Näringslivsavdelningen säkrade en jubileumsfond för kommunens föreningar på 120 000 euro som är externt finansierad till 85% som genererade 24 olika initiativ som kommer att förverkligas under jubileumsåret.

**Intressebevakning** – Intressebevakning vid näringslivsavdelningen under året har innefattat bl.a. land och vatten- och landburen kollektivtrafik, arbetet inför en ny skärgårdslag och AN24 reformen av sysselsättningsstjänster.

Näringslivssavdelningen arrangerar fr.o.m. 2023 regelbundet trafikseminarier för invånare, företagare och sakkunniga i syfte att skapa bättre samförstånd om behoven och framtidsutsikterna. AN24 reformen är av omfattande natur och för att stöda upp förberedelserna tog näringslivsavdelningen initiativ för att anställa en gemensam projektledare med Pargas stad för att arbeta med reformen under 2024.

**Utvecklingsprojekt** – Projekt som har varit aktuella under året är näringslivsprojekten Företagarens Start, Next Level, Restart och klimatprojektet Från bord till gjord, skärgårdshavspiloten, Vivan, Samarbeta för bekämpning av invasiva växtarter på Kimitoön samt Föreningsdialogen och We Make Transition för tredje sektorn och turismprojekten Kimitoönns rutter, TurVa, Tuff och MAKKO har även varit aktiva 2024. Även Kimitoön 700, och We make Transition har varit aktiva under 2024. Under året förbereddes även projekten Tillväxtpotential, Projektet för Kimitoönns vattendrag, Från skogar till hav och skyltning av kustrutten. Projektet finns mera utförligt beskrivna på kommunens webbplats. Utvecklingsprojekten säkrade en extern finansiering om 373 000 euro för kommunens projektbaserade utvecklingsarbete.

myös yhdistykset ja elinkeinoelämä voivat käyttää.

Markkinointitoimilla pyrittiin vahvistamaan mielikuvaa Kemiönsaaresta rauhallisena, turvallisena ja ympärivuotisesti aktiivisena saaristokuntana niin painetussa mediassa, digitaalisissa kanavissa, televisiossa, radiossa kuin messuilla. Vuoden 2024 aikana toteutettiin Saarenmoista-niminen somekampanja, jolla haluttiin ohjata kävijöitä Visit Kemiönsaaren verkkosivuille ja paikallisen elinkeinoelämän tarjoamien tuotteiden pariin. Kampanjalla oli 1.4.–31.10.2024 lähes 3,2 miljoonaa näyttökertaa, ja se toi yli 30 000 kävijää Visit Kemiönsaaren sivuille.

Kunnan 700-vuotisjuhlaa varten on tehty laajamittaisia valmisteluja. Elinkeino-osasto varmistti kunnan yhdistyksille suunnatun 120 000 euron juhlarahaston, joka on 85-prosenttisesti ulkoisesti rahoitettu. Rahasto poiki 24 eri aloitetta, jotka toteutetaan juhluvuoden aikana.

**Edunvalvonta** – Elinkeino-osastolla tehtävään edunvalvontaan on vuoden aikana kuulunut muun muassa joukkoliikenne niin maalla kuin merellä, uuden saaristolain edellyttämä valmistelutyö ja työllisyyspalvelujen TE24-uudistus. Kehitysosasto on järjestänyt vuodesta 2023 alkaen säännöllisesti liikenneseminaareja asukkaille, yrittäjille ja asiantuntijoille. Tarkoituksena on luoda parempi yhteisymmärrys tarpeista ja tulevaisuudennäkymistä. TE25-uudistus on laaja-alainen uudistus, ja valmistelujen tueksi elinkeino-osasto teki aloitteen yhteisen projektipäällikön palkkaamisesta vuoden 2024 ajaksi Paraisten kaupungin kanssa.

**Kehittämishankkeet** – Ajankohtaisia hankkeita vuoden aikana ovat olleet elinkeinoelämän hankkeet Yrittäjän Startti, Next Level ja Restart, ilmastohanke Från bord till gjord, Saaristomeripilotti, Vivan, haitallisten vieraslajien torjuntahanke, kolmannen sektorin hankkeet Yhdistysdialogi ja We Make Transition sekä matkailuhankkeet Kemiönsaaren reitit, TurVa, Tuff ja MAKKO. Myös Kemiönsaari



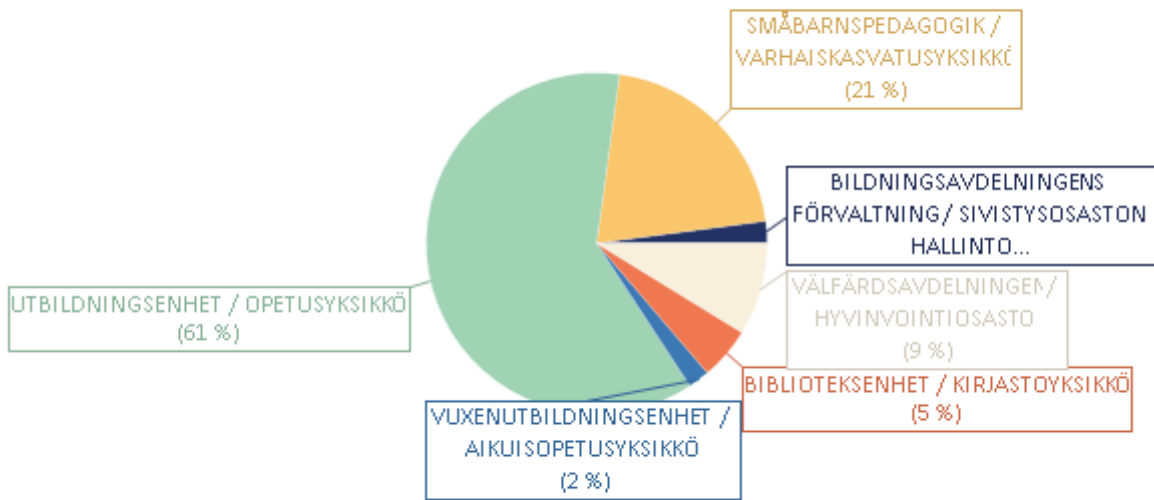
700 -hanke on ollut käynnissä vuonna 2024. Vuoden aikana valmisteltiin myös seuraavia hankkeita: Kasvupotentiaali, Kemiönsaaren vesistöjen hanke, Metsistä merelle ja Rannikkoreitin opastus. Hankkeita on kuvattu tarkemmin kunnan verkkosivuilla. Kehittämishankkeilla varmistettiin 373 000 euron ulkoinen rahoitus kunnan hanke pohjaiseen kehittämistyöhön.



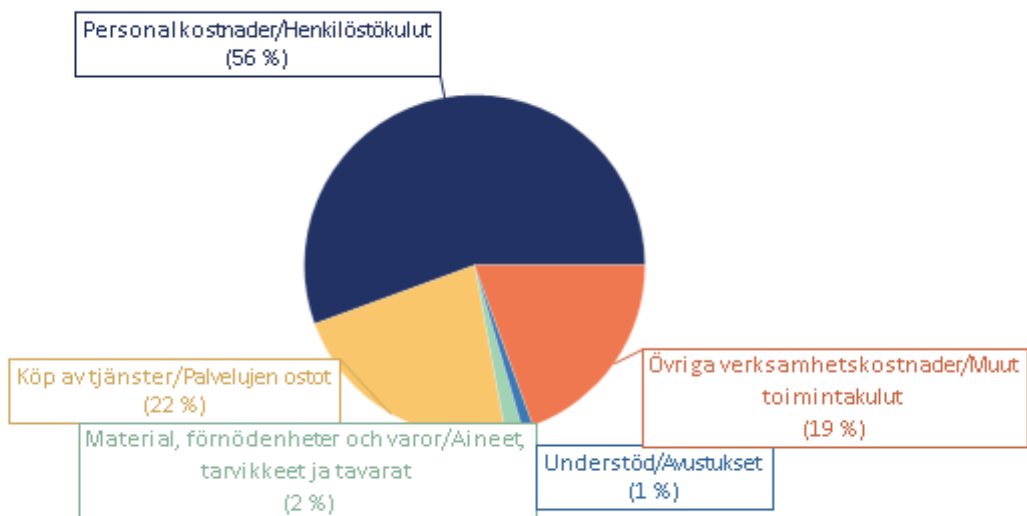
## 17.3 BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO

- Bildningsavdelningens förvaltning / Sivistysosaston hallinto
- Småbarnspedagogik / Varhaiskasvatus
- Utbildningsverksamhet / Opetustoiminta
- Vuxeninstitutet / Aikuisopistoyksikkö
- Biblioteken / Kirjastot

### Verksamhetsbidrag/Toimintakate



### BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO





## BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>741 530</b>	<b>508 680</b>	<b>0</b>	<b>508 680</b>	<b>716 390</b>	<b>140,8 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	266 914	144 500	0	144 500	253 961	175,8 %
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	194 517	188 000	0	188 000	215 395	114,6 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	253 310	174 380	0	174 380	217 851	124,9 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	26 789	1 800	0	1 800	29 184	1 621,3 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-15 621 684</b>	<b>-15 563 781</b>	<b>0</b>	<b>-15 563 781</b>	<b>-16 208 459</b>	<b>104,1 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-8 794 465	-8 670 857	0	-8 670 857	-9 009 533	103,9 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-7 129 847	-6 914 960	0	-6 914 960	-7 273 214	105,2 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-1 664 619	-1 755 897	0	-1 755 897	-1 736 319	98,9 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-1 477 553	-1 493 483	0	-1 493 483	-1 534 644	102,8 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-187 066	-262 414	0	-262 414	-201 675	76,9 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-3 429 180	-3 415 031	0	-3 415 031	-3 616 562	105,9 %
Material, förmödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-313 315	-327 230	0	-327 230	-266 748	81,5 %
Understöd/Avustukset	-236 453	-185 500	0	-185 500	-164 041	88,4 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-2 848 270	-2 965 163	0	-2 965 163	-3 151 575	106,3 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-14 880 154</b>	<b>-15 055 101</b>	<b>0</b>	<b>-15 055 101</b>	<b>-15 492 069</b>	<b>102,9 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-145 357	-150 430	0	-150 430	-139 583	92,8 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-15 025 510</b>	<b>-15 205 531</b>	<b>0</b>	<b>-15 205 531</b>	<b>-15 631 652</b>	<b>102,8 %</b>



## BILDNINGSAVDELNING / SIVISTYSOSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING / SIVISTYSOSASTON HALLINTO

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Bildningschef / Sivistysjohtaja

### BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING / SIVISTYSOSASTON HALLINTO

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	22 644	49 520	0	59 118
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-355 988	-331 202	0	-412 277
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-225 299	-253 819	0	-251 045
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-105 746	-47 856	0	-126 751
Material, förmödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 853	-3 000	0	-1 129
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-23 091	-26 527	0	-33 352
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-333 345	-281 682	0	-353 159

#### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Köp av tjänster har under 2024 överskridit budgeten med 79 000 euro, huvudsakligen på grund av att mängden köptjänster från andra kommuner blev större än beräknat (+34 000€), den beställda utredningen om grundläggande utbildningen (+20 000€) samt atk-tjänster som har bokförts till bildningskansliet istället för enskilda skolor (+17 000€). Interna hyror var 10 000 euro högre under 2024.

Palveluiden ostot ovat vuonna 2024 olleet 79 000 euroa budjetoitua suuremmat johtuen pääosin muilta kunnilta ostettujen palveluiden arvioitua suuremmasta määrästä (+34 000 €), perusopetusselvityksen teettämisestä (+20 000 €) sekä atk-palveluiden tiliöinnistä sivistystoimistolle yksittäisten koulujen sijaan (+17 000 €). Sisäinen vuokra oli vuonna 2024 10 000 euroa budjetoitua suurempi.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 /

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Ett av årets största projekt för bildningens förvaltning var utredningen om den grundläggande utbildningen, som fungerade som grund till utvecklingsplanen för den grundläggande utbildningen. En viktig del i formuleringen av utvecklingsplanen var planeringen och förverkligandet av kommunikationen samt möjliggörandet av kommuninvånarnas deltagande.

Kimitoön fortsatte arbetet med UNICEF:s Barnvänlig kommun-modell. Modellen är en strategi för kommunens utveckling, med barnens rättigheter som bakgrund. Målet är hållbara, strukturella ändringar i kommunens verksamhet, som gör att kommunen kan säkerställa att barn och unga får sin röst fram. År 2024 påbörjades förverkligandet av den tvååriga verksamhetsplanen.

Vuoden suurimpiin projekteihin sivistysosaston hallinnon osalta lukeutui perusopetusselvityksen teettäminen, jonka pohjalta laadittiin perusopetuksen kehittämissuunnitelma. Tärkeä osa kehittämissuunnitelman laatimista oli viestinnän suunnittelu ja toteuttaminen sekä kuntalaisten osallisuuden mahdollistaminen.

Kemiönsaari jatkoi työskentelyä UNICEF:n Lapsiystävällinen kunta -mallin parissa. Malli on kunnan kehittämisen strategia, jonka taustalla ovat lasten oikeudet. Tavoitteena ovat pysyvät, rakenteelliset muutokset kunnan toiminnassa, joiden avulla kunta voi varmistaa, että lapset ja nuoret saavat äänensä kuuluviin. Vuoden 2024 aikana aloitettiin kahdeksi vuodeksi laaditun toimintasuunnitelman toteuttaminen.



## BILDNINGSAVDELNING / SIVISTYSOSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: SMÅBARNSPEDAGOGIK /  
VARHAISKASVATUSYKSIKKÖ

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Ledare för småbarnspedagogik / Varhaiskasvatusjohtaja

### SMÅBARNSPEDAGOGIK / VARHAISKASVATUS

	BS 2023	BG 2024	BG-ändring 2024	BS 2024
	TP 2023	TA 2024	TA-muutos 2024	TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>137 002</b>	<b>135 780</b>	<b>0</b>	<b>149 040</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-3 435 616</b>	<b>-3 518 436</b>	<b>0</b>	<b>-3 677 161</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-2 077 233	-2 085 252	0	-2 216 865
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-656 144	-759 250	0	-818 076
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 299	-24 500	0	-21 656
Understöd/Avustukset	-236 453	-180 000	0	-164 041
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-440 488	-469 434	0	-456 522
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-3 298 615</b>	<b>-3 382 656</b>	<b>0</b>	<b>-3 528 121</b>

#### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Intäkterna från verksamheten var 13 000 euro högre än förväntat, bland annat på grund av större mängd klientavgifter inom småbarnspedagogiken.

Personalkostnaderna var 104 000 euro högre än budgeterat, vilket berodde på ökat personalbehov samt vikariekostnader.

Köp av tjänster översteg budgeten med 59 000 euro på grund av införandet av en ny digital tjänst inom småbarnspedagogiken, CGI Vesa, samt högre kostnader som orsakades av köp av småbarnspedagogiktjänster från andra kommuner.

Toimintatuotot olivat 13 000 euroa arvioitua suuremmat johtuen muun muassa varhaiskasvatuksen asiakasmaksujen arvioitua suuremmasta kertymästä.

Henkilöstökulut olivat 104 000 € budjetoitua suuremmat johtuen arvioitua suuremmista henkilöstötarpeesta ja sijaiskustannuksista.

Palveluiden osto ylitti talousarvion 59 000 eurolla johtuen varhaiskasvatuksen toiminnanohjausjärjestelmä Vesan käyttöönotosta sekä arvioitua suuremmista kustannuksista, jotka johtuivat varhaiskasvatuspalveluiden ostoista muilta kunnilta.

#### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 /

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Småbarnspedagogiken tog i bruk en ny digital tjänst Vesa, som ersatte det föråldrade ProConsona-programmet.

För att begränsa vikariekostnaderna, begränsades i slutet på 2024 anställningen av vikarier till endast de situationer där anställning av vikarie är nödvändigt på grund av personaldimensioneringen.

Varhaiskasvatuksessa otettiin käyttöön uusi toiminnanohjausjärjestelmä Vesa, joka korvasi vanhentuneen ProConsona-ohjelman.

Varhaiskasvatuksen sijaiskustannusten hillitsemiseksi loppuvuodesta 2024 sijaisten palkkaamista rajattiin ainoastaan niihin tilanteisiin, joissa sijaisen palkkaaminen on henkilöstömitoituksen takia välttämätöntä.



## Nyckeltal / Tunnusluvut

Tunnusluvut	BS/TP2022	BS/TP2023	BG/TA2024	BS/TP2024
<b>1 Prestationer Barn / förskola / Suoritukset Lapsi / Esikoulu</b>				
Silva svenska	22,5	19,5	21,5	23
Silva finska	4,5	5	6,5	5,5
TTK	3,5	3	3,5	2,5
Hitis-Rosala	1	1	1	1
Dals förskola / Dals esikoulu	12	12,5	10,5	11,5
Sofia	5	5	5,5	6
<b>2 Nettokostnad / barn / förskola / Nettokustannus / lapsi / esikoulussa</b>				
Silva ruotsi / suomi	13 856	16 680	12 576	12 071
Sofia	16 292	15 329	17 208	12 208
Dals	9 152	11 226	14 554	12 801
<b>3 Prestationer / Barn / eftis / Lapsi / Eftis</b>				
Dals eftis	14,5	15	15	16
Kimito eftis	30	27	27	27
Västanfjärds eftis	8	7,5	8	9,5
Hitis-Rosala	0	0	0	0
<b>4 Nettokostnad / barn / Nettokustannus / lapsi / eftis</b>				
Dals eftis	5 269	5 106	4 699	3 853
Kimito / Kemiön eftis	2 764	3 403	2 412	3 637
Västanfjärds eftis	3 064	2 912	3 000	2 500
<b>5 Antal barn / Dagis - Lapsimäärä / Päiväkoti</b>				
Silva	70	71	70	62
Hulta	41	42	43	42
Sofia	19	21	20	16
Hitis-Rosala	0		3	2,5
Familjedagvård - Perhepäivähoito	35	34	32	29,5
Servicekuponger - Palvelusetelit	16	16	16	16



BILDNINGSAVDELNING / SIVISTYSOSASTO  
Verksamhetsområde / Toiminta-alue:UTBILDNING / OPETUS  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Bildningschef / Sivistysjohtaja

## UTBILDNING / OPETUS

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>494 048</b>	<b>268 520</b>	<b>0</b>	<b>421 154</b>
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-10 679 170</b>	<b>-10 617 762</b>	<b>0</b>	<b>-10 840 731</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-5 934 156	-5 768 600	0	-5 954 566
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-2 441 158	-2 408 669	0	-2 449 963
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-205 611	-219 780	0	-171 487
Understöd/Avustukset	0	-5 500	0	0
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-2 098 246	-2 215 213	0	-2 264 714
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-10 185 123</b>	<b>-10 349 242</b>	<b>0</b>	<b>-10 419 576</b>

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Utbildningsenhetens intäkter var cirka 153 000 euro större än beräknat, på grund av oväntat stora hemkommunersättning och bidrag som kommunen beviljats. Personalkostnaderna var cirka 186 000 euro större än beräknat, huvudsakligen på grund av vikariekostnader. Behovet av undervisning som förbereder för grundläggande utbildningen samt elevernas specialbehov var också större än förväntat. Köp av tjänster överskred budgeten med cirka 41 000 euro. Detta beror främst på ökade kostnader i personalens arbetshälsövård och elektroniska läromedel. Elevernas specialbehov syns även i ökade konsultationskostnader.

Kostnader för material och tillbehör var lägre än förväntat, delvis på grund av elektroniska läromedel (48 293 euro). Övriga verksamhetskostnader överskred budgeten med cirka 49 500 euro, på grund av högre interna hyror.

Opetusyksikön tuotot olivat noin 153 000 euroa arvioitua suuremmat, johtuen oletettua suuremmista kotikuntakorvauksista ja kunnalle myönnettyistä avustuksista.

Henkilöstökulut olivat noin 186 000 euroa arvioitua suuremmat johtuen pääosin sijaiskustannuksista. Talousarviosta poiketen myös valmistavan opetuksen tarve sekä oppilaiden erityistarpeet ovat olleet oletettua suuremmat. Palveluiden ostot ylittävät talousarvion noin 41 000 eurolla. Ylitys johtuu pääosin ennakoitua suuremmista henkilöstön työterveyshuollon sekä sähköisen oppimateriaalin kustannuksista. Oppilaiden erityistarpeet näkyvät myös arvioitua suuremmissa asiantuntijakonsultaatiokustannuksissa.

Osittain sähköisestä oppimateriaalista johtuen aineiden, tarvikkeiden ja tavaroiden kustannukset ovat arvioitua pienemmät (48 293 euroa). Muut toimintakulut ylittävät talousarvion noin 49 500 eurolla johtuen arvioitua suuremmista sisäisistä vuokrista.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Förskole- och grundläggande utbildningen, gymnasieutbildningen samt morgon- och eftermiddagsverksamheten för skolbarn genomfördes som planerat under året. Förberedande undervisning gavs till barn och unga som anlänt till kommunen på grund av kriget i Ukraina i Kemiönsaaren keskuskoulu

Esi- ja perusopetus, lukiokoulutus sekä koululaisten ilta- ja aamupäivätoiminta toteutuivat vuoden aikana suunnitellusti. Valmistavaa opetusta annettiin Ukrainan sodan vuoksi kuntaan saapuville lapsille ja nuorille sekä Kemiönsaaren



och Taalintehtaan koulu.

Kimitoön fortsatt som pilotområde för Kommunförbundets Nätverksbaserade grundskolor-projekt, tillsammans med Pargas. Projektets mål var att hitta lösningar för att trygga tillgängligheten för utbildning, samt att fördjupa samarbetet mellan kommuner. Pargas och Kimitoön har till exempel ordnat gemensamma rektorsmöten för att möjliggöra fortbildning och kamratstöd, samt kartlagt möjligheten av gemensamma lärarresurser. Inspirerat av projektet, anställde Kimitoön och Sagu en gemensam timlärare i början av läsåret 2024-2025.

keskuskoulussa että  
koulussa.

Taalintehtaan

Kemiönsaari jatkoi Kuntaliiton Verkostoperuskoulu-hankkeessa yhdessä Paraisten kanssa. Hankkeen tavoitteena oli ratkaisujen löytäminen koulutuksen saatavuuden ja saavutettavuuden turvaamiseksi sekä tiivistää kuntien välistä yhteistyötä. Parainen ja Kemiönsaari on esimerkiksi järjestänyt yhteisiä rehtoritapaamisia kouluttautumisen ja vertaistuen mahdollistamiseksi sekä kartoittanut mahdollisuuksia yhteisten opettajaresurssien hyödyntämiseksi. Hankkeen innoittamana Kemiönsaari ja Sauvo palkkasivat yhteisen tuntiopettajan lukuvuoden 2024-2025 alusta.



<b>Nyckeltal / Tunnusluvut</b>	<b>BS/TP2022</b>	<b>BS/TP2023</b>	<b>BG/TA2024</b>	<b>BS/TP2024</b>
<b>1 Svenskspråkig undervisning - Ruotsinkielinen opetus - Elever totalt medeltal/kalenderår / Oppilaita yhteensä keskiarvo/kalenterivuosi</b>				
Amosparkens skola	145,5	146	139,5	138,5
Dalsbruks skola	128	125,5	123	120,5
Hitis-Rosala skola	8,5	6,5	4,5	5,5
Kimitonejdens skola	90	84,5	83	82
Västanfjärds skola	44	43,5	41,5	42
<b>2 Finskspråkig undervisning - Suomenkielinen opetus - Elever totalt medeltal/kalenderår / Oppilaita yhteensä keskiarvo/kalenterivuosi</b>				
Kemiönsaaren keskuskoulu	100,5	101,5	98	107
Taalintehtaan koulu	32	36,5	31,5	35,5
<b>3 Avgångsbetyg från grundskolan / Päästötodistuksen saaneet/saavat</b>				
DBS, KNS, KSKK årskurs/vuosiluokka 9	62	54	64	69
<b>4 Antal skjutselever / Kuljetusoppilaat</b>				
Svenskspråkig undervisning / Ruotsinkielinen opetus	235	228	218	217
Finskspråkig undervisning / Suomenkielinen opetus	75,5	78	72	74
<b>5 KOSTNAD PER ELEV / KUSTANNUS / OPPILAS</b>				
Svenskspråkig undervisning (inkl skolskjuts) / Ruotsinkielinen opetus (sis. Kuljetus)	16 706	14 851	17 755	16 143
Amosparkens skola	9 863	9 167	9 980	10 409
Dalsbruks skola	16 809	16 164	16 462	16 872
Hitis-Rosala skola	25 245	31 980	49 557	41 957
Västanfjärds skola	13 226	11 289	13 996	12 201
Kimitonejdens skola	13 270	13 866	14 234	14 780
Specialundervisning / Erityisopetus	604	601	616	625
Finskspråkig undervisnings (inkl. skolskjuts) / Suomenkielinen opetus (sis. Kuljetus)	15 418	15 437	16 603	15 484
Kemiönsaaren keskuskoulu	14 711	13 300	13 525	13 017
Taalintehtaan koulu	12 814	11 165	13 838	11 763
Specialundervisning / Erityisopetus	1 234	1 237	1 481	1 347
<b>6 KOSTNAD PER SKJUTSELEV / KUSTANNUS/KULJETUSOPPILAS</b>				
KOSTNAD PER SKJUTSELEV / KUSTANNUS/KULJETUSOPPILAS	2 376	2 403	2 736	2 760
<b>7 Gymnasiet nyckeltal/ Lukio tunnusluvut</b>				
Kimitoöns gymnasium	65	67	65	64
Brusaby elever i KÖG / Brusabyn oppilaita KÖG:ssa	0	0	0	0



9 KOSTNAD PER STUDERANDE  
KOSTNAD PER STUDERANDE /  
KUSTANNUS/OPISKELIJA

14 311

14 964

16 122

16 735



BILDNINGSAVDELNING / SIVISTYSOSASTO  
Verksamhetsområde / Toiminta-alue: VUXENUTBILDNING / AIKUISOPETUS  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Rektor / Rehtori

## VUXENUTBILDNING / AIKUISOPETUS

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	64 659	46 520	0	60 550
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-370 745	-329 747	0	-406 171
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-214 141	-205 337	0	-229 160
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-101 730	-80 611	0	-112 562
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 740	-1 300	0	-1 716
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-53 135	-42 499	0	-62 733
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-306 086	-283 227	0	-345 621

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Verksamhetsintäkterna var högre än budgeterat eftersom intäkterna från kursavgifterna var högre än beräknat (14 525 € högre än i budgeten). Personalkostnaderna var mindre än beräknat då rektorsuppgifterna överfördes till bildningschefen hösten 2023 och på grund av att antalet fakturerande lärare var större än beräknat. Av samma orsak överskred köp av tjänster budgeten. Hyrorna var högre än budgeterat eftersom fler kurser ordnades i hyrda utrymmen samt på grund av att de interna hyrorna var högre än beräknat (11 464 €).

Toimintatulot olivat 14 030 euroa budjetoitua suuremmat johtuen pääosin arvioitua suuremmista kurssimaksutuotoista. Henkilöstökulut olivat 23 823 euroa arvioitua suuremmat johtuen poikkeuksellisen suuresta toteutuneiden kurssien määrästä. Samasta syystä myös palveluiden ostot ylittivät talousarvion (+31 950 €). Muut toimintakulut ylittivät budjetin noin 20 000 eurolla johtuen sisäisten vuokrien arvioitua suuremmasta määrästä sekä kurssien järjestämisestä vuokratiloissa eri puolelle kuntaa.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Kimitoöns vuxeninstitut ordnade kurser och föreläsningar för barn, ungdomar och vuxna i hela kommunen. Institutet eftersträvade ett mångsidigt och aktuellt kursutbud. Målsättningen för verksamheten var att stärka kunnandet, öka välmåendet och stärka gemenskapen bland kursdeltagare och studerande.

År 2024 erbjöd vuxeninstitutets 211 kurser eller föreläsningar sammanlagt 4297 lektioner för kommuninvånare. Mängden lektioner var 5 % högre än 2023.

Kemiönsaaren aikuisopisto järjesti lapsille, nuorille ja aikuisille suunnattuja kursseja ja luentoja koko kunnan alueella. Kurssitarjonta pyrittiin pitämään mahdollisimman monipuolisena ja ajankohtaisena. Toiminnan tavoitteena oli kursseille osallistujien ja opiskelijoiden osaamisen vahvistaminen, hyvinvoinnin edistäminen ja yhteisöllisyyden vahvistaminen. Paperisen opinto-ohjelman postituksesta jokaiseen talouteen luovuttiin ympäristösyistä.

Vuonna 2024 aikuisopiston 211 kurssia tai luentoja tarjosi kuntalaisille yhteensä 4297 opetustuntia. Opetustuntien määrä oli 5 % suurempi kuin vuonna 2023.



BILDNINGSAVDELNING / SIVISTYSOSASTO  
Verksamhetsområde / Toiminta-alue: BIBLIOTEK / KIRJASTO  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Bibliotekschefen / Kirjastotoimenjohtaja

## BIBLIOTEK / KIRJASTO

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	23 178	8 340	0	26 528
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-780 164	-766 634	0	-872 119
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-343 637	-357 849	0	-357 897
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-124 403	-118 645	0	-109 210
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-78 813	-78 650	0	-70 759
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-233 311	-211 490	0	-334 254
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-756 987	-758 294	0	-845 591

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Driftkostnaderna i bibliotekets bokslut översteg budgeten med 13,7 procent. Detta beror på ökning i interna hyror (+60%). Orsaker till ökningen var bland annat renoveringarna i Hitis och Västanfjärds biblioteksbyggnader. De något underskridna inköpen och anskaffningarna av tjänster jämnade dock ut helheten, likaså de bidrag som erhöles från det avslutade projektet. En del av årets inköp och anskaffningar av tjänster flyttades till år 2025.

Kirjaston tilinpäätöksessä toimintakulut ylittivät talousarvion 13,7 prosentilla. Tämä johtui kirjastojen sisäisten vuokrien noususta (+60 %). Korotuksen taustalla olivat mm. remontit Hiittisten ja Västanfjärdin kirjastorakennuksissa. Hieman alijäämäiset palveluiden ostot ja hankinnat kuitenkin tasoittivat kokonaisuutta samoin kuin päättyneestä hankkeesta saadut avustukset. Osa kauden palveluiden ostoista ja hankinnoista siirtyi vuodelle 2025.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

År 2024 erbjöd Kimitoöns bibliotek jämlik tillgång till information, upprätthöll en förnyande samling och främjade aktivt läsning, mångsidig läs- och skrivförmåga samt samhällelig dialog. Kimitoöns bibliotek satte åter ett nytt utlåningsrekord och ökade med 3,4 % jämfört med föregående år. Utlåningen fördelade sig enligt följande per bibliotek: Kimito 41 518, Dalsbruk 28 201, Västanfjärd 8 915 och Hitis 2 062 lån.

Hitis bibliotek verkade nästan hela året i tillfälliga lokaler på grund av renovering. Reparationer utfördes även i Västanfjärd och i mindre skala i Dalsbruk. I slutet av året gav valet av det nya bibliotekssystemet för Blanka-biblioteken resultat. Det system som beställdes tillsammans med Pargas installeras år 2025. Biblioteket samarbetade med kommunens andra avdelningar och till

Vuonna 2024 Kemiönsaaren kirjasto tarjosi tasavertaisen pääsyn tietoon, ylläpiti uudistuvaa kokoelmaa sekä edisti aktiivisesti lukemista, monipuolista lukutaitoa ja yhteiskunnallista vuoropuhelua. Kemiönsaaren kirjaston kokonaislainaus teki taas ennätyksen ja nousi viime vuodesta 3,4 %. Lainat jakautuivat kirjastoittain seuraavasti: Kemiö 41 518, Taalintehtas 28 201, Västanfjärd 8 915 ja Hiittinen 2 062 lainaa.

Hiittisten kirjasto toimi lähes koko vuoden väliaikaisissa tiloissa remontin vuoksi. Korjaustöitä tehtiin lisäksi Västanfjärdissä ja pienimuotoisesti Taalintehtaalla. Vuoden lopulla Blanka-kirjastojen uuden kirjastojärjestelmän valintaprosessi tuotti tulosta. Paraisten kanssa tilattu järjestelmä asennetaan vuonna 2025. Kirjasto teki



exempel fortsatte bibliotekets digitala stöd och erbjöd även Kela-tjänster i Dalsbruk. Digistöd-tjänsterna användes 171 gånger.

Det gemenskapsbyggande och lågtröskelprojektet Mellan Raderna avslutades. Inom ramen för projektet etablerades bland annat en bokklubb, en spelklubb för seniorer och ett pop-up-bibliotek, som testades 12 gånger i skolor och på evenemang. Dessutom behölls lördagsöppet, som testades under året i Kimito bibliotek. Den nya verksamheten mottogs positivt och utvecklingsarbetet fortsätter under de kommande åren.

yhteistyötä kunnan muiden osastojen kanssa ja esim. kirjaston digituki jatkui ja tarjosi myös Kelan palvelupisteen toimintaa Taalintehtaalla. Digituen palveluita käytettiin 171 kertaa.

Yhteisöllisyyttä ja matalan kynnyksen toimintaa kehittävä Mellan Raderna -hanke saatiin päätökseen. Projektin puitteissa kirjaston toimintaan vakiintui mm. kirjaklubi, senioreiden pelikerho ja pop-up-kirjasto, jota kokeiltiin 12 kertaa kouluissa ja tapahtumissa. Lisäksi Kemiön kirjastossa vuoden aikana kokeiltu lauantaiaukiolo jäi voimaan toistaiseksi. Uusi toiminta sai positiivisen vastaanoton ja kehitystyö jatkuu tulevina vuosina.

## Nyckeltal / Tunnusluvut

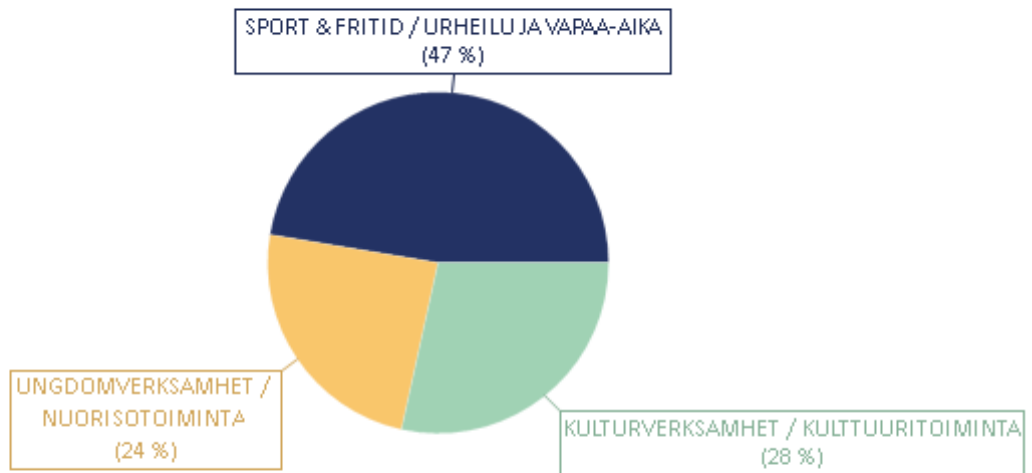
Tunnusluvut	BS/TP2022	BS/TP2023	BG/TA2024	BS/TP2024
1 Prestationer - Suoritukset				
Fysiska besök - Fysiset käynnit	38 111	38 993	50 000	40 879
Totallån - Kokonaislainaus	74 845	78 286	77 000	80 697
Evenemang - Tapahtumia	330	237	200	317



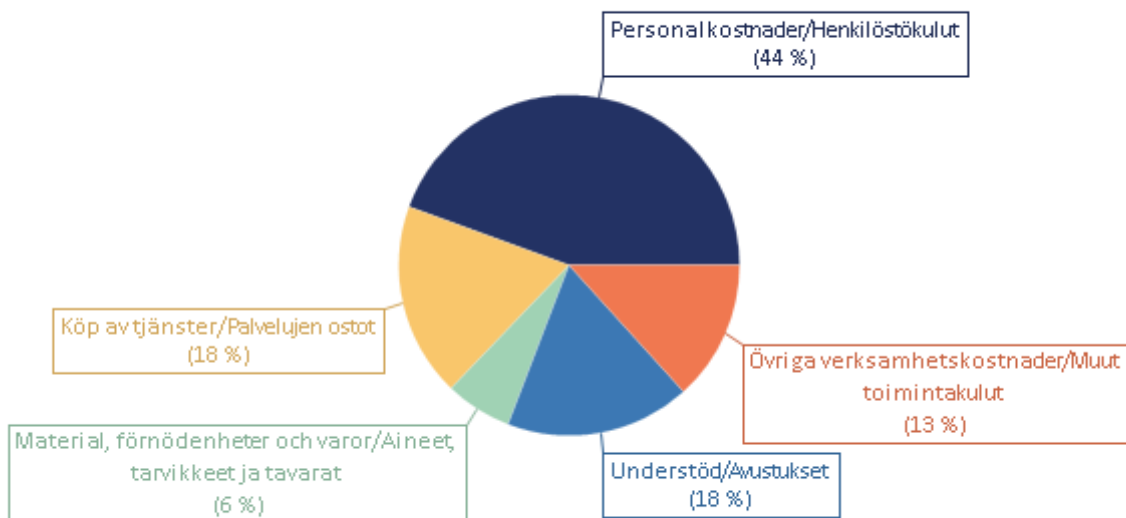
## 17.4 VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO

- Ungdomsverksamhet / Nuorisotoiminta
- Idrott och fritid / Urheilu ja vapaa-aika
- Kultur / Kulttuuri

### Verksamhetsbidrag/Toimintakate



### VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO





## VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>223 977</b>	<b>255 880</b>	<b>0</b>	<b>255 880</b>	<b>303 173</b>	<b>118,5 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	999	1 000	0	1 000	1 275	127,5 %
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	12 711	9 000	0	9 000	13 712	152,4 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	145 456	197 380	0	197 380	233 550	118,3 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	64 810	48 500	0	48 500	54 637	112,7 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-1 500 598</b>	<b>-1 655 913</b>	<b>0</b>	<b>-1 655 913</b>	<b>-1 790 182</b>	<b>108,1 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-619 296	-733 880	0	-733 880	-795 185	108,4 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-501 414	-588 700	0	-588 700	-642 663	109,2 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-117 881	-145 180	0	-145 180	-152 523	105,1 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-104 222	-122 730	0	-122 730	-135 130	110,1 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-13 660	-22 450	0	-22 450	-17 393	77,5 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-286 338	-276 158	0	-276 158	-329 505	119,3 %
Material, förmödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-72 512	-100 800	0	-100 800	-113 662	112,8 %
Understöd/Avustukset	-292 470	-321 200	0	-321 200	-313 795	97,7 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-229 982	-223 875	0	-223 875	-238 034	106,3 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-1 276 622</b>	<b>-1 400 033</b>	<b>0</b>	<b>-1 400 033</b>	<b>-1 487 009</b>	<b>106,2 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-115 305	-138 100	0	-138 100	-172 246	124,7 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-1 391 927</b>	<b>-1 538 133</b>	<b>0</b>	<b>-1 538 133</b>	<b>-1 659 255</b>	<b>107,9 %</b>



## VÄLFÄRDSAVDELNING / HYVINVOINTIOSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: UNGDOM, IDROTT OCH FRITID, KULTUR / NUORISO, URHEILU JA VAPAA-AIKA, KULTTUURI

Ansvarig / Vastuuhenkilö: Valfärdschef - Hyvinvointijohtaja

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Välfärdsavdelningen har överskridit budgeten med 6 %. Överskridningen beror främst på 1. Personalkostnader. I samband med organisationsförändringen harmoniserades lönerna på avdelningen 2. Minskade statsbidrag för ungdomsverkstad, uppsökande ungdomsarbete och biografverksamhet 3. Högre kostnader för köp av tjänster (underhåll av byggnader och områden, underhåll av maskiner, företagshälsovårdskostnader, kundtjänster köpta av övriga) 4. Interna hyror.

Hyvinvointiosasto on ylittänyt talousarvion 6 prosentilla. Ylitys johtuu pääosin 1. Henkilökustannuksista.

Organisaatiomuutoksen myötä osaston palkkoja yhtenäistettiin. 2. Vähentyneet valtionavustukset nuorisotyöpajalle, etsivälle nuorisotyölle ja elokuvatoiminnalle. 3. Ostopalveluiden nousseet kustannukset (rakennusten ja alueiden kunnossapito, laitteiden kunnossapito, työterveyshuollon maksut, muilta ostetut asiakaspalvelut) 4. Sisäiset vuokrat.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Året präglades av en organisationsförändring. Fritidsenheten som tidigare var under bildningsavdelningen blev en egen avdelning som från och med 2024 heter välfärdsavdelningen. Den regelbundna gruppverksamheten har varit mycket populär och sammanlagt har vi 650-700 invånare som varje vecka deltar i välfärdsavdelningens verksamhet. Sammanlagt har vi haft 48 regelbundna grupper under året. Våra idrottsplatser har varit populära och använts mycket flitigt året runt. I och med att vi hade en bra vinter 2024, hade vi en bra användningsgrad på våra vinteridrottsplatser.

Genom vårt serviceutbud skapar vi goda förutsättningar för en framåtblickande välfärd. Välfärdsavdelningen är en viktig aktör i välfärdsberättelsens åtgärder och bidrar så tillvida starkt på serviceutbudet och invånarnas välmående. Under året byggdes en läktare samt ett servicehus i Amosparken

Vuosi koostui organisaatiomuutoksesta. Vapaa-ajanosasto, joka toimi aikaisemmin sivistysosaston alla, muuntui omaksi osastokseen, joka 2024 lähtien kantaa nimeä hyvinvointiosasto. Säännöllinen ryhmätoiminta on ollut suosittua, ja meillä on yhteensä 650-700 asukasta, jotka joka viikko osallistuvat hyvinvointiosaston toimintaan. Vuoden aikana on pidetty yhteensä 48 säännöllistä ryhmää. Liikuntapaikkamme ovat olleet suosittuja ja niitä on käytetty ahkerasti vuoden ympäri. 2024 hyvän talven johdosta, oli myös talviurheilupaikoilla korkea käyttöaste.

Laajan palvelutarjonnan kautta luomme hyvät edellytykset tulevaisuuden hyvinvoinnille. Hyvinvointiosastolla on suuri rooli hyvinvointikertomuksen toimenpiteissä, ja osallistuu siten vahvasti palvelutarjontaan ja asukkaiden hyvinvointiin. Vuoden aikana Amospuistoon rakennettiin katsomo sekä huoltorakennus.



Under året beviljade Svenska kulturfonden ett bidrag om 90 000 € för utveckling av kulturundervisning för barn inom Skapa-projektet. Projektet är tre år och för hela perioden beviljades 270 000 €.

Föreningskoordineringen flyttade från näringslivsavdelningen till välfärdsavdelningen. För Move-motionsrådgivningen beviljades statsstöd på 16 000 €.

Vuoden aikana Svenska kulturfonden myönsi 90 000 € lasten kulttuuriopetuksen kehittämiseen Skapa-projektissa. Projekti on kolmivuotinen ja yhteensä koko kaudelle myönnettiin 270 000 €.

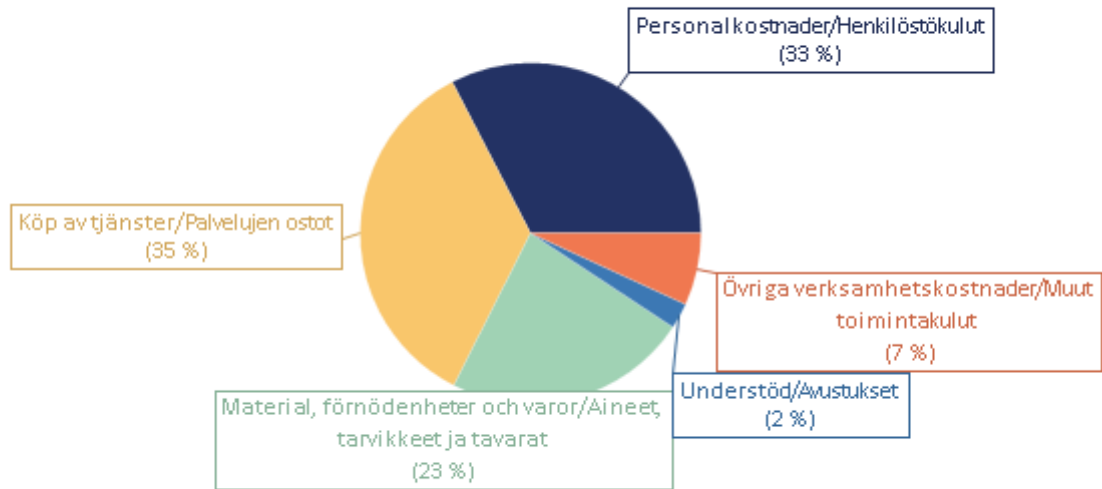
Yhdistyskoordinointi siirtyi elinkeino-osastolta hyvinvointiosastolle. Move-liikuntaneuvonnan projektiin myönnettiin 16 000 € valtionavustusta.



## 17.5 TEKNISKA AVDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO

- Förvaltning / Hallinto
- Tillsyn / Valvonta
- Fastighets- och infra / Kiinteistö- ja infra
- Planläggning / Kaavoitus

## MILJÖ- OCH TEKNIKAVDELNINGEN / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIikkaOSASTO





**MILJÖ- OCH TEKNIKAVDELNINGEN / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIikkaOSASTO**  
**Exklusive Kimitoön vattenaffärsverk /**  
**Poislukien Kemiönsaaren vesiliikelaitos**

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>8 213 768</b>	<b>8 271 838</b>	<b>0</b>	<b>8 271 838</b>	<b>8 517 460</b>	<b>103,0 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	2 569 535	2 658 264	0	2 658 264	2 709 328	101,9 %
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	184 306	238 000	0	238 000	195 082	82,0 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	36 514	10 480	0	10 480	51 357	490,1 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	5 423 414	5 365 094	0	5 365 094	5 561 693	103,7 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-7 275 681</b>	<b>-7 575 514</b>	<b>0</b>	<b>-7 575 514</b>	<b>-7 671 450</b>	<b>101,3 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-2 358 500	-2 511 578	0	-2 511 578	-2 502 413	99,6 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-1 903 821	-2 016 376	0	-2 016 376	-2 014 081	99,9 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-454 678	-495 202	0	-495 202	-488 331	98,6 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-403 989	-422 198	0	-422 198	-433 055	102,6 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-50 689	-73 004	0	-73 004	-55 276	75,7 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-2 516 614	-2 510 106	0	-2 510 106	-2 680 109	106,8 %
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 533 773	-1 763 321	0	-1 763 321	-1 777 483	100,8 %
Understöd/Avustukset	-179 363	-185 721	0	-185 721	-186 738	100,5 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-687 431	-604 788	0	-604 788	-524 707	86,8 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>938 087</b>	<b>696 324</b>	<b>0</b>	<b>696 324</b>	<b>846 011</b>	<b>121,5 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159 832	-2 300 300	0	-2 300 300	-2 225 467	96,7 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-1 221 744</b>	<b>-1 603 976</b>	<b>0</b>	<b>-1 603 976</b>	<b>-1 379 456</b>	<b>86,0 %</b>



## TEKNISKA VDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO

Kimitoön vattenverk inklusive /

Kemiönsaaren vesiliikelaitos mukaan lukien

	BS/TP 2023	Original / Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förförändring / muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvikelse % Poikkeama %
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>8 213 768</b>	<b>8 271 838</b>	<b>0</b>	<b>8 271 838</b>	<b>8 517 460</b>	<b>103,0 %</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	2 569 535	2 658 264	0	2 658 264	2 709 328	101,9 %
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	184 306	238 000	0	238 000	195 082	82,0 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	36 514	10 480	0	10 480	51 357	490,1 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	5 423 414	5 365 094	0	5 365 094	5 561 693	103,7 %
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-7 275 681</b>	<b>-7 575 514</b>	<b>0</b>	<b>-7 575 514</b>	<b>-7 671 450</b>	<b>101,3 %</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-2 358 500	-2 511 578	0	-2 511 578	-2 502 413	99,6 %
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-1 903 821	-2 016 376	0	-2 016 376	-2 014 081	99,9 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-454 678	-495 202	0	-495 202	-488 331	98,6 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-403 989	-422 198	0	-422 198	-433 055	102,6 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-50 689	-73 004	0	-73 004	-55 276	75,7 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-2 516 614	-2 510 106	0	-2 510 106	-2 680 109	106,8 %
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 533 773	-1 763 321	0	-1 763 321	-1 777 483	100,8 %
Understöd/Avustukset	-179 363	-185 721	0	-185 721	-186 738	100,5 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-687 431	-604 788	0	-604 788	-524 707	86,8 %
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>938 087</b>	<b>696 324</b>	<b>0</b>	<b>696 324</b>	<b>846 011</b>	<b>121,5 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-2 159 832	-2 300 300	0	-2 300 300	-2 225 467	96,7 %
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>-1 221 744</b>	<b>-1 603 976</b>	<b>0</b>	<b>-1 603 976</b>	<b>-1 379 456</b>	<b>86,0 %</b>



TEKNISKA AVDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO  
Verksamhetsområde / Toiminta-alue: FÖRVALTNING / HALLINTO  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Teknisk chef / Tekninen johtaja

## FÖRVALTNING / HALLINTO

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	97 331	160 121	0	113 794
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-423 463	-440 410	0	-509 921
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-113 948	-175 115	0	-145 668
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-188 377	-180 332	0	-202 088
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 524	-3 000	0	-55 591
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-113 614	-81 963	0	-106 574
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-326 132	-280 289	0	-396 126

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

De främsta avvikelserna:

- Verksamhetens intäkter, 46 700 € mindre än budgeterat. Detta beror på att man inte uppnått önskad vinst på försäljningarna gjord under året.
- Personalkostnader, 29 400 € mindre personalkostnader än budgeterat. Detta beror främst på att man omstrukturerat den administrativa organisationen och effektiviserat nuvarande positioner.
- Material och förnödenheter är 52 500 € mera än beräknat, detta på grund av att man redan under 2023 beställt till exempel den elbil som då var budgeterad men på grund av förseningar i leveransen betalades bilen först under 2024.

Suurimmat poikkeamat:

- Toimintatuotot olivat 46 700 euroa budjetoitua pienemmät. Tämä johtuu siitä, ettei vuoden aikana tehdyistä myynneistä saatu tavoiteltua voittoa.
- Henkilöstökulut olivat 29 400 euroa budjetoitua pienemmät. Tämä johtuu pääasiassa siitä, että hallintoorganisaatiota on uudistettu ja nykyisiä rooleja tehostettu.
- Materiaalien ja tarvikkeiden kustannukset olivat 52 500 euroa budjetoitua suuremmat. Tämä johtui muun muassa siitä, että vuonna 2023 tilatun ja vuodelle 2023 budjetoidun sähköauton toimitus viivästyi, minkä vuoksi auto maksettiin vasta vuonna 2024.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Strategiskt fokus har under året varit att se över organisationens personalresurser och omfördela dessa så att de på bästa sätt motsvara behovet. Man har även aktivt jobbat med att utveckla attraktiva boendemiljöer.

Strategisena painopisteenä on vuoden aikana ollut organisaation henkilöstöressurssien tarkistaminen ja niiden uudelleen kohdentaminen siten, että ne vastaavat mahdollisimman hyvin tarpeita. Lisäksi on tehty aktiivisesti töitä houkuttelevien asuinympäristöjen kehittämiseksi.



TEKNISKA AVDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO  
Verksamhetsområde / Toiminta-alue: TILLSYN / VALVONTA  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Tillsynschefen / Valvontapäällikkö

## TILLSYN / VALVONTA

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	168 132	224 820	0	159 396
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-534 046	-557 400	0	-468 904
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-404 235	-432 090	0	-382 804
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-113 109	-118 110	0	-81 327
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 762	-5 200	0	-4 445
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-10 941	-2 000	0	-327
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-365 914	-332 580	0	-309 508

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Tillsynsenhetens intäkter var ca 65 000 € mindre än budgeterat. Verksamhetens kostnader var ca 88 000 € mindre än budgeterat. Verksamhetsbidraget var ca 23 000 € mindre än budgeterat.

Valvontayksikön tulot olivat noin 65 000 € pienemmät kuin oli budjetoitu. Toimintakulut olivat noin 88 000 € pienemmät kuin oli budjetoitu. Toimintakate oli noin 23 000 € budjetoitua pienempi.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Under året minskade enheten personalresurser med 0,5 årsverken.

Vuoden aikana yksikkö vähensi henkilöstöresursseja 0,5 henkilötyövuotta.

Byggande i Kimitoön ökade år 2024 jämfört med åren 2022-2023, totalt beviljades bygglov för 46 nya bostäder, av dessa var 13 egnahemshus. Under året 2024 färdigställdes 139 nya byggnader. Ändringar i verksamheten som den nya bygglagen förutsätter har förberetts och byggnadstillsynens personals deltagande i utbildningar har varit aktivt. Byggnadstillsynen har också deltagit i arbetsgrupper ledda av kommunförbundet, för utarbetande av ny byggnadsordning.

Rakentaminen Kemiönsaarella kasvoi vuonna 2024 verrattuna vuosiin 2022–2023. Rakennuslupia myönnettiin yhteensä 46 uudelle asunnolle, joista 13 oli omakotitaloa. Uuden rakentamislain edellyttämiä toiminnan muutoksia on valmisteltu ja rakennusvalvonnan henkilökunnan osallistuminen koulutuksiin on ollut aktiivista. Rakennusvalvonta on myös osallistunut kuntaliiton johtamiin työryhmiin uuden rakennusjärjestyksen laatimiseksi.

Den periodiska miljötillsynen under året baseras på tillsynsprogrammet för Kimitoöns kommuns miljövårdsmyndighet 2024 som uppgjorts i enlighet med statsrådets förordning om miljöskydd (713/2014) och presenterats för Bygg- och miljötillsynsnämnden i januari 2024. Tillsynsverksamheten under 2024 gällde registrering av avfallsplaner för småbåtshamnar, tillsyn över verkamma marktäkter och tillsyn över

Vuoden 2024 säännöllinen ympäristövalvonta perustuu Kemiönsaaren kunnan ympäristönsuojeluviranomaisen vuoden 2024 valvontaohjelmaan, joka on laadittu valtioneuvoston ympäristönsuojeluasetuksen (713/2014) mukaisesti ja esitelty rakennus- ja ympäristövalvontalautakunnalle tammikuussa 2024. Vuoden 2024 valvontatoiminta koski pienvenesatamien jätehuoltosuunnitelmien rekisteröintiä, toiminnassa olevien maa-ainesten



miljötillståndspliktiga anläggningar för behandling av avfall. Vid årets slut sammanställdes och presenterades för nämnden en beskrivning över hur målen i tillsynsprogrammet uppnåtts.

YLVA-datasystemet uppdaterades under år 2024 så att de verksamheter i kommunen som bör övervakas enligt miljöskyddslagen framgår ur registret i YLVA-datasystemet, detta register bör vara uppdaterat eftersom lagen om miljöskadefonden trädde i kraft från och med början av 2025 och miljöskadefondens medel samlas in med miljöskadeavgifter av skattenatur på basis av de uppgifter om objekten som finns i YLVA-datasystemet.

ottopaikkojen valvontaa sekä ympäristölupavelvollisten jätteenkäsittelylaitosten valvontaa. Vuoden lopussa koottiin ja esiteltiin lautakunnalle kuvaus siitä, miten valvontaohjelman tavoitteet on saavutettu.

YLVA-tietojärjestelmää päivitettiin vuonna 2024 siten, että ympäristönsuojelulain mukaan valvottavat kunnan toiminnot näkyvät YLVA-tietojärjestelmän rekisteristä. Tämä rekisteri tulee olla ajan tasalla, koska laki ympäristövahinkorahastosta astui voimaan vuoden 2025 alusta ja ympäristövahinkorahaston varat kerätään YLVA-tietojärjestelmässä olevien tietojen perusteella veronluonteisilla ympäristövahinkomaksuilla.

## Nyckeltal / Tunnusluvut

Tunnusluvut	BS/TP2022	BS/TP2023	BG/TA2024	BS/TP2024
1 Byggnadstillsyn / Rakennusvalvonta				
Nya bostäder / Uusia asuntoja	13	10	10	46
Nya fritidsbostadhus / Uusia vapaa-ajan asuinrakennuksia	36	40	40	33
Total våningsyta, v-m <sup>2</sup> / Kokonaiskerrosala, k-m <sup>2</sup>	8 377	8 603	12 000	11 449
Påbörjade byggnader / Aloitetut rakennukset	201	134	150	136
Utförda syner/ Tehdyt katselmukset	502	475	600	443
2 Miljövård / Ympäristönsuojelu				
Beslut och utlåtanden / Päätökset ja lausunnot	180	143	200	131
Utförda inspektioner / Tehdyt katselmukset	74	80	90	72



## TEKNISKA AVDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO

Verksamhetsområde / Toiminta-alue: FASTIGHETER OCH INFRA / KIINTEISTÖT JA INFRA  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Teknisk chef / Tekninen johtaja

### FASTIGHETER OCH INFRA / KIINTEISTÖT JA INFRA

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	7 930 090	7 871 377	0	8 207 402
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-6 046 203	-6 233 354	0	-6 377 448
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-1 684 824	-1 759 163	0	-1 820 504
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-2 100 137	-2 012 524	0	-2 235 728
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 520 188	-1 755 121	0	-1 717 050
Understöd/Avustukset	-179 363	-185 721	0	-186 738
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-561 690	-520 825	0	-417 428
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	1 883 887	1 638 023	0	1 829 953

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024

#### Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

##### Avvikelser:

- Verksamhetens intäkter 332 770 € över budgeterat, främsta orsaken till detta är ökade hyresintäkter, vinst på försäljning av lägenheter samt ett högre understödsbidrag än budgeterat.
- Verksamhetens kostnader 118 830 € mera än budgeterat, beror främst på ökade personalkostnader samt expert- och ADB-tjänster.
- Personalkostnader 61 750 € mera än budgeterat. Främsta orsaken till ökade personalkostnader beror på att man under 2024 haft högre vikariekostnader än budgeterat.

##### Poikkeamat:

- Toimintatuotot olivat 332 770 euroa budjetoitua suuremmat. Suurimmat syyt tähän olivat vuokratulojen kasvu, asuntojen myyntivoitto ja budjetoitua korkeampi tukiaavustus.
- Toimintakulut olivat 118 830 euroa budjetoitua suuremmat. Suurimmat syyt tähän olivat henkilöstökulujen kasvu sekä asiantuntija- ja ATK-palvelut.
- Henkilöstökulut olivat 61 750 euroa budjetoitua suuremmat. Suurin syy henkilöstökulujen kasvuun on se, että sijaiskustannukset olivat budjetoitua suuremmat vuonna 2024.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 /

#### Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Under 2024 har man aktivt jobbat med att förbättra samarbetet med välfärdsområdet. Stora satsningar har även gjorts på kommunens grönområden samt energieffektivisering av kommunens fastigheter. Man har även fortsatt det arbete man påbörjat under 2023 med att uppdatera den operativa organisationen för en klarare ansvarsfördelning samt att använda interna kunskaper på ett effektivare sätt.

Vuoden 2024 aikana on aktiivisesti pyritty parantamaan yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa. Merkittäviä panostuksia on tehty myös kunnan viheralueisiin ja kunnan kiinteistöjen energiatehokkuuteen. Myös vuonna 2023 aloitettua työtä operatiivisen organisaation uudistamiseksi on jatkettu. Työn tavoitteena on selkeyttää vastuunjako ja hyödyntää sisäistä osaamista tehokkaammin.



MILJÖ- OCH TEKNIKAVDELNINGEN / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIikkaOSASTO  
Enhet / Yksikkö: PLANLÄGGNINGSENHET / KAAVOITUSYKSIKKÖ  
Ansvarig / Vastuuhenkilö: Teknisk chef / Tekninen johtaja

## PLANLÄGGNINGSENHET / KAAVOITUSYKSIKKÖ

	BS 2023 TP 2023	BG 2024 TA 2024	BG-ändring 2024 TA-muutos 2024	BS 2024 TP 2024
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	18 215	15 520	0	36 869
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-271 969	-344 350	0	-315 177
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-155 493	-145 210	0	-153 436
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-114 991	-199 140	0	-160 966
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-299	0	0	-397
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-1 186	0	0	-378
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-253 754	-328 830	0	-278 308

### Avvikelser budget 2024 / bokslut 2024 Poikkeamat talousarvio 2024 / tilinpäätös 2024

Den främsta orsaken till avvikelser mellan budgeten och utfallet är att intäkterna varit betydligt högre än budgeterat. Detta beror på att man under året haft stora projekt som påbörjats, största projekten här har varit de solkraftsprojekt som planerats i kommunen. Även en betydande del undantagslov och privata planer har behandlats.

Dessutom har köp av tjänster varit mindre än budgeterat. Detta beror på att arbetet med stranddelgeneralplanen för Dragsfjärds västra skärgård inte har framskridit eftersom naturutredningen ännu är på hälft.

Talousarvion ja toteutuman väliset erot johtuvat pääasiassa siitä, että tuotot ovat olleet huomattavasti budjetoitua suuremmat. Tämä johtuu siitä, että vuoden aikana on käynnistetty isoja hankkeita, joista suurimpia ovat olleet kuntaan suunnitellut aurinkovoimahankkeet. Vuoden aikana on käsitelty myös merkittävä määrä poikkeamislupia ja yksityisiä kaavoja.

Lisäksi palvelujen ostot ovat jääneet budjetoitua pienemmiksi. Tämä johtuu siitä, että Dragsfjärdin läntisen saariston rantaosayleiskaavan työ ei ole edennyt, koska luontoselvitys on ollut kesken.

### Verksamhet och strategiska åtgärder under 2024 / Toiminta ja strategiset toimenpiteet vuoden 2024 aikana

Under 2024 har man fortsatt att jobba för en framtida utvecklingsbild av kommunens markanvändning. Man har även godkänt detaljplanen för Dalsbruks seniorboende. En stor satsning har gjorts för revidering av Dragsfjärds kyrkobys detaljplan för att främja attraktiva boendemiljöer i kommunen. Som en del av revideringen av stranddelgeneralplanen för Dragsfjärds västra skärgård har man låtit göra en utredning för skärgårdens byområden. Den ökade efterfrågan på solenergi har fortsatt och kommunen har lagt stora resurser på att få dessa projekt framåt.

Vuonna 2024 jatkettiin kunnan maankäytön kehityskuvan laadintaa. Lisäksi Taalintehtaan senioriasumisen asemakaava hyväksyttiin. Dragsfjärdin kirkonkylän asemakaavan muutokseen on panostettu merkittävästi houkuttelevien asuinympäristöjen edistämiseksi kunnassa. Osana Dragsfjärdin läntisen saariston rantaosayleiskaavan muutosta on teetetty selvitys saariston kyläalueista. Aurinkoenergian kysynnän kasvu on jatkunut, ja kunta on panostanut paljon aurinkoenergiainhankkeiden edistämiseen.



# **18 BUDGETUTFALLET / TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

**18.1 Driftsekonomidelens utfall 2024 / Käyttötalousosan  
toteutuminen 2024**



	Original Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvik. € Poikk. €	Avvik. % Poikk. %
<b>KIMITOÖNS KOMMUN / KEMIÖNSAAREN KUNTA</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	12 032 496	0	12 032 496	12 818 217	785 721	106,5 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-30 466 684	0	-30 466 684	-31 448 887	-982 203	103,2 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-18 434 188	0	-18 434 188	-18 630 670	-196 482	101,1 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-3 385 000	0	-3 385 000	-3 325 873	59 127	98,3 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	934 514	0	934 514	1 346 650	412 136	144,1 %
<b>FÖRVALTNINGSÄVDELNING / HALLINTO-OSASTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	445 470	0	445 470	591 554	146 084	132,8 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-2 105 907	-250 000	-2 355 907	-2 525 863	-169 956	107,2 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-1 660 437	-250 000	-1 910 437	-1 934 309	-23 872	101,2 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-61 530	0	-61 530	-76 402	-14 872	124,2 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 721 967	-250 000	-1 971 967	-2 050 711	-78 744	104,0 %
<b>FÖRVALTNINGSENHET / HALLINTOYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	26 120	0	26 120	135 727	109 607	519,6 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-1 031 034	0	-1 031 034	-1 100 865	-69 831	106,8 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-1 004 914	0	-1 004 914	-965 138	39 776	96,0 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-29 240	0	-29 240	-45 621	-16 381	156,0 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 034 154	0	-1 034 154	-1 050 759	-16 605	101,6 %
<b>EKONOMIENHET / TALOUSYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	42 300	0	42 300	66 161	23 861	156,4 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-699 995	-250 000	-949 995	-1 031 981	-12 485	101,3 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-657 695	-250 000	-907 695	-965 820	11 376	98,7 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-1 880	0	-1 880	-8 138	-6 258	432,9 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-659 575	-250 000	-909 575	-973 958	5 118	99,4 %
<b>IKT-ENHET / IKT-YKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	377 050	0	377 050	389 666	12 616	103,3 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-374 878	0	-374 878	-393 054	-18 176	104,8 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	2 172	0	2 172	-3 388	-5 560	-156,0 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-30 410	0	-30 410	-22 643	7 767	74,5 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-28 238	0	-28 238	-26 031	2 207	92,2 %
<b>NÄRINGSÄVDELNING / ELINKEINO-OSASTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	207 463	0	207 463	426 851	219 388	205,7 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-2 113 796	250 000	-1 863 796	-1 818 529	45 267	97,6 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-1 906 333	250 000	-1 656 333	-1 391 678	264 655	84,0 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-51 640	0	-51 640	-35 249	16 391	68,3 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 957 973	250 000	-1 707 973	-1 426 937	281 036	83,5 %
<b>NÄRINGSÄVDELNINGENS VERKSAMHET / ELINKEINO-OSASTON TOIMINTA</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	52 080	0	52 080	53 849	1 769	103,4 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-1 772 951	250 000	-1 522 951	-1 317 801	205 150	86,5 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-1 720 871	250 000	-1 470 871	-1 263 952	206 919	85,9 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-51 640	0	-51 640	-35 249	16 391	68,3 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 772 511	250 000	-1 522 511	-1 299 211	223 300	85,3 %
<b>PROJEKTAKTIVITETER / PROJEKTITOIMINTA</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	155 383	0	155 383	373 002	217 619	240,1 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-340 845	0	-340 845	-500 728	-159 883	146,9 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-185 462	0	-185 462	-127 726	57 736	68,9 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-185 462	0	-185 462	-127 726	57 736	68,9 %
<b>BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	508 680	0	508 680	716 390	207 710	140,8 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-15 563 781	0	-15 563 781	-16 208 459	-644 678	104,1 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-15 055 101	0	-15 055 101	-15 492 069	-436 968	102,9 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-150 430	0	-150 430	-139 583	10 847	92,8 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-15 205 531	0	-15 205 531	-15 631 652	-426 121	102,8 %
<b>BILDNINGSAVDELNINGENS FÖRVALTNING / SIVISTYSOSASTON HALLINTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	49 520	0	49 520	59 118	9 598	119,4 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-331 202	0	-331 202	-412 277	-81 075	124,5 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-281 682	0	-281 682	-353 159	-71 477	125,4 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-91 460	0	-91 460	-31 909	59 551	34,9 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-373 142	0	-373 142	-385 068	-11 926	103,2 %
<b>SMÅBARNSPEDAGOGIK / VARHAISKASVATUSYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	135 780	0	135 780	149 040	13 260	109,8 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-3 518 436	0	-3 518 436	-3 677 161	-158 725	104,5 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-3 382 656	0	-3 382 656	-3 528 121	-145 465	104,3 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-2 620	0	-2 620	-8 068	-5 448	308,0 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-3 385 276	0	-3 385 276	-3 536 190	-150 914	104,5 %
<b>UTBILDNINGSENHET / OPETUSYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	268 520	0	268 520	421 154	152 634	156,8 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-10 617 762	0	-10 617 762	-10 840 731	-222 969	102,1 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-10 349 242	0	-10 349 242	-10 419 576	-70 334	100,7 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-46 950	0	-46 950	-90 206	-43 256	192,1 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-10 396 192	0	-10 396 192	-10 509 783	-113 591	101,1 %
<b>VUXENUTBILDNINGSENHET / AIKUISOPETUSYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	46 520	0	46 520	60 550	14 030	130,2 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-329 747	0	-329 747	-406 171	-76 424	123,2 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-283 227	0	-283 227	-345 621	-62 394	122,0 %



Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-283 227	0	-283 227	-345 621	-62 394	122,0 %
<b>BIBLIOTEKSENHET / KIRJASTOYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	8 340	0	8 340	26 528	18 188	318,1 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-766 634	0	-766 634	-872 119	-105 485	113,8 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-758 294	0	-758 294	-845 591	-87 297	111,5 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-9 400	0	-9 400	-9 399	1	100,0 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-767 694	0	-767 694	-854 991	-87 297	111,4 %
<b>VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	255 880	0	255 880	303 173	47 293	118,5 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-1 655 913	0	-1 655 913	-1 790 182	-134 269	108,1 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-1 400 033	0	-1 400 033	-1 487 009	-86 976	106,2 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-138 100	0	-138 100	-172 246	-34 146	124,7 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 538 133	0	-1 538 133	-1 659 255	-121 122	107,9 %
<b>MILJÖ- OCH TEKNIKAVDELNINGEN / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIKKAOSASTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	8 271 838	0	8 271 838	8 517 460	245 622	103,0 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-7 575 514	0	-7 575 514	-7 671 450	-95 936	101,3 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	696 324	0	696 324	846 011	149 687	121,5 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-2 300 300	0	-2 300 300	-2 225 467	74 833	96,7 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-1 603 976	0	-1 603 976	-1 379 456	224 520	86,0 %
<b>MILJÖ- OCH TEKNIK, FÖRVALTNING / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIKKAHALLINTO</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	160 121	0	160 121	113 794	-46 327	71,1 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-440 410	0	-440 410	-509 921	-69 511	115,8 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-280 289	0	-280 289	-396 126	-115 837	141,3 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-24 930	0	-24 930	-23 406	1 524	93,9 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-305 219	0	-305 219	-419 532	-114 313	137,5 %
<b>TILLSYNSHETEN / VALVONTAYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	224 820	0	224 820	159 396	-65 424	70,9 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-557 400	0	-557 400	-468 904	88 496	84,1 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-332 580	0	-332 580	-309 508	23 072	93,1 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-332 580	0	-332 580	-309 508	23 072	93,1 %
<b>FASTIGHETS- O SAMHÄLLSTEKNISKA ENHETEN / KIINTEISTÖ- JA YHTEISKUNTATEKNIKKAYKSIK</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	7 871 377	0	7 871 377	8 207 402	336 025	104,3 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-6 233 354	0	-6 233 354	-6 377 448	-144 094	102,3 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	1 638 023	0	1 638 023	1 829 953	191 930	111,7 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-2 275 370	0	-2 275 370	-2 202 061	73 309	96,8 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-637 347	0	-637 347	-372 108	265 239	58,4 %
<b>PLANLÄGGNINGSENHET / KAAVOITUSYKSIKKÖ</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	15 520	0	15 520	36 869	21 349	237,6 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-344 350	0	-344 350	-315 177	29 173	91,5 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-328 830	0	-328 830	-278 308	50 522	84,6 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-328 830	0	-328 830	-278 308	50 522	84,6 %
<b>KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK / KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	2 343 165	0	2 343 165	2 262 788	-80 377	96,6 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-1 451 773	0	-1 451 773	-1 434 404	17 369	98,8 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	891 392	0	891 392	828 384	-63 008	92,9 %
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-683 000	0	-683 000	-676 926	6 074	99,1 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	-32 608	0	-32 608	8 037	40 645	-24,6 %



## 18.2 Resultaträkningsdelens utfall / Tuloslaskelmaosan toteutuminen 2024

### RESULTATRÄKNING/TULOSLASKELMA

Kimitoön vattenverk inklusive / Kemiönsaaren vesiliikelaitos mukaan lukien

xtern / Internt - Ulkoinen / Sisäinen	Original Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvik. € Poikk. €	Avvik. % Poikk. %
<b>KIMITOÖNS KOMMUN / KEMIÖNSAAREN KUNTA</b>						
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	12 032 496,00	0,00	12 032 496,00	12 818 217,03	785 721,03	106,5 %
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	5 161 083,00	0,00	5 161 083	5 417 764,83	256 681,83	105,0 %
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	435 000,00	0,00	435 000,00	424 189,00	-10 811,00	97,5 %
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	592 643,00	0,00	592 643,00	951 507,93	358 864,93	160,6 %
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	5 843 770,00	0,00	5 843 770,00	6 024 755,27	180 985,27	103,0 %
Verksamhetens kostnader/Toimintakulut	-30 466 684,00	0,00	-30 466 684,00	-31 448 886,90	-982 202,90	103,2 %
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-14 121 825,00	250 000,00	-13 871 825,00	-14 414 148,79	-542 323,79	103,9 %
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-8 400 836,00	0,00	-8 400 836,00	-8 749 351,17	-348 515,17	104,1 %
Material, förmödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 693 609,00	0,00	-2 693 609,00	-2 699 217,94	-5 608,94	100,2 %
Understöd/Avustukset	-1 201 421,00	0,00	-1 201 421,00	-1 064 194,54	137 226,46	88,6 %
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-4 048 993,00	-250 000,00	-4 298 993,00	-4 521 614,46	-222 621,46	105,2 %
Verksamhetsbidrag/Toimintakate	-18 434 188,00	0,00	-18 434 188,00	-18 630 669,87	-196 481,87	101,1 %
Skatteinkomster/Verotulot	13 851 000,00	0,00	13 851 000,00	14 093 254,74	242 254,74	101,7 %
Kommunalskatt/Kunnan tulovero	8 967 000,00	0,00	8 967 000,00	9 184 644,39	217 644,39	102,4 %
Fastighetsskatt/Kiinteistövero	3 944 000,00	0,00	3 944 000,00	3 970 820,36	26 820,36	100,7 %
Samfundsskatt/Osuus yhteisöveron tuotosta	940 000,00	0,00	940 000,00	937 789,99	-2 210,01	99,8 %
Statsandelar/Valtionosuudet	9 206 702,00	0,00	9 206 702,00	9 334 645,00	127 943,00	101,4 %
Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut	-304 000,00	0,00	-304 000,00	-84 707,03	219 292,97	27,9 %
Ränteintäkter/Korkotuotot	163 000,00	0,00	163 000,00	260 402,92	97 402,92	159,8 %
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	73 000,00	0,00	73 000,00	100 789,92	27 789,92	138,1 %
Räntekostnader / Korkokulut	-473 000,00	0,00	-473 000,00	-380 353,38	92 646,62	80,4 %
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	-67 000,00	0,00	-67 000,00	-65 546,49	1 453,51	97,8 %
Årsbidrag/Vuosikate	4 319 514,00	0,00	4 319 514,00	4 712 522,84	393 008,84	109,1 %
Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset	-3 385 000,00	0,00	-3 385 000,00	-3 365 873,29	19 126,71	99,4 %
Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos	934 514,00	0,00	934 514,00	1 346 649,55	412 135,55	144,1 %
Förändringar i avsättningar och medel/Varausten ja rahastojen muutokset	133 500,00	0,00	133 500,00	135 765,00	2 265,00	101,7 %
Räkenskapsperiodens över-/underskott/Tilikauden yli-/alijäämä	1 068 014,00	0,00	1 068 014,00	1 482 414,55	414 400,55	138,8 %

*I räkenskapsperiodens överskott ingår Vattenaffärsverkets interna intäkt för kommunens anslutningsavgifter till vatten- och avloppsnät.*

*I den officiella resultaträkningen är räkenskapsperiodens överskott 44 212,20 euro mindre, eftersom de interna posterna där har eliminerats.*

*Tilikauden ylijäämään sisältyvät vesiliikelaitoksen sisäiset tulot kunnan vesi- ja jätevesiverkoston liittymismaksuista.*

*Virallisessa tuloslaskelmassa tilikauden ylijäämä on 44 212,20 euroa pienempi, koska sisäiset erät on poistettu siitä.*



## Specifikation av skatteinkomster / Verotulojen erittely

	Original Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvik. € Poikk. €	Avvik. % Poikk. %
<b>KIMITOÖNS KOMMUN / KEMIÖNSAAREN KUNTA</b>						
Skatteinkomster/Verotulot	13 851 000,00	0,00	13 851 000,00	14 093 254,74	242 254,74	101,7 %
Kommunalskatt//Kunnan tulovero	8 967 000,00	0,00	8 967 000,00	9 184 644,39	217 644,39	102,4 %
Fastighetsskatt/Kiinteistövero	3 944 000,00	0,00	3 944 000,00	3 970 820,36	26 820,36	100,7 %
Samfundsskatt/Osuus yhteisöveron tuotosta	940 000,00	0,00	940 000,00	937 789,99	-2 210,01	99,8 %

År Vuosi	Inkomstskattesats Tuloveroprosentti	Beskattningsbar inkomst, € Verotettava tulo, €	Förändring % Muutos %
2020	19,75 %	107 753 559	0,7 %
2021	19,75 %	114 177 079	6,0 %
2022	19,75 %	118 540 828	3,8 %
2023	7,11 %	123 029 274	3,8 %
2024	7,11 %		

År Vuosi	Fastighetsskattesats Kiinteistövero-%	Stadigvarande bostad Vakituinen asuinrakennus
	<u>Allmän</u> <u>Yleinen</u>	
2020	1,1 %	0,41 %
2021	1,1 %	0,41 %
2022	1,1 %	0,41 %
2023	1,1 %	0,41 %
2024	1,1 %	0,41 %

## Specifikation av statsandelar / Valtionosuuksien erittely

	Original Alkuper. BG/TA 2024	BG/TA förändring muutos	BG/TA 2024	BS/TP 2024	Avvik. € Poikk. €	Avvik. % Poikk. %
<b>KIMITOÖNS KOMMUN / KEMIÖNSAAREN KUNTA</b>						
Statsandelar/Valtionosuudet	9 206 702,00	0,00	9 206 702,00	9 334 645,00	127 943,00	101,4 %
Kunnan peruspälv. valtionosuus, ml. tasa	8 445 026,00	0,00	8 445 026,00	8 534 181,00	89 155,00	101,1 %
Opetus- ja kulttuuritoim. muut valtionos	-516 000,00	0,00	-516 000,00	-464 284,00	51716,00	105,1 %
Verotulomenetysten kompensatio	1 277 676,00	0,00	1 277 676,00	1 264 748,00	-12 928,00	99,0 %



## 18.3 Investeringssedelens utfall / Investointien toteutuminen 2024

### FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO

FÖRVALTNINGSAVDELNINGEN / HALLINTO-OSASTO

Deltagande budgetering / Osallistuva budjetointi

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-30 000		-30 000	-27 621,57	-2 378,43	-27 621,57
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0		-30 000	0	-30 000	-27 621,57	-2 378,43	-27 621,57

#### Analys / Analyysi

Deltagande budgeteringens anskaffningar. / Osallistuvan budjetoinnin hankinnat.

IKT-utrustning och program / IKT-varusteet ja ohjelmat

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-35 000		-35 000	-19 060,81	-15 939,19	-19 060,81
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-35 000	0	-35 000	-19 060,81	-15 939,19	-19 060,81

Nytt bankprogram och ekonomiförvaltningsprogram / Uusi pankkiohjelma ja uusi taloushallinto-ohjelma

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	0				0	-20 592,58	20 592,58	-20 592,58
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0		0	0	0	-20 592,58	20 592,58	-20 592,58

#### Analys / Analyysi

Förnyandet av kommunens bankprogram och ekonomiförvaltningsprogram samt inköp och förnyelse av nätverksutrustning, servermaskiner och övrig utrustning. / Kunnan pankkiohjelman ja taloushallintojärjestelmän uusiminen sekä verkkovarusteiden hankinta ja uudistaminen, palvelinkoneita ja muita varusteita.

Förnyande av AV-teknik och inredning i mötesrummen / Kokoustilojen sekä laitteiden ja tekniikan uusiminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-30 000		-30 000	-38 819,67	8 819,67	-38 819,67
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0		-30 000	0	-30 000	-38 819,67	8 819,67	-38 819,67

#### Analys / Analyysi

Ny AV-teknik och installation av hörselslinga i mötesrummen / Kokoustilojen AV-teknikan uusiminen ja kuulosilmukoiden asentaminen

Förnyande av intran / Intran uusiminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-20 000		-20 000	-3 975,00	-16 025,00	-3 975,00
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0		-20 000	0	-20 000	-3 975,00	-16 025,00	-3 975,00

#### Analys / Analyysi:

Förnyande av kommunens intranät / Kunnan intran uusiminen



## NÄRINGS- L I V S A V D E L N I N G / E L I N K E I N O - O S A S T O

Digitalisering: Skärm och modul samt installation i Kimito, busstation / Digitalisointi: Näyttö ja moduuli sekä asennus, Kemiön linja-autoasema

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-25 000		-25 000		-25 000	0,00	-25 000,00	0,00
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	-25 000		-25 000	0	-25 000	0,00	-25 000,00	0,00

Mjukvara: För informations-skärmarna i Dalsbruk och Kasnäs (och Kimito) samt skyltar inomhus / Ohjelmisto: Taalintehtaan ja Kasnäsin (ja Kemiön) infonäyttöihin sekä sisätilojen opasteisiin

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-10 000		-10 000		-10 000,00	0,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,00

Besöksnäring: Cykelställningar och servicepunkt i Kimito / Matkailuelinkeino: Pyörätelineet ja palvelupiste, Kemiö

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-10 000		-10 000		-10 000,00	0,00
Inkomster / Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-10 000	0	-10 000	0,00	-10 000,00	0,00

Kustrutten skyltning: Via utredningsprojekt / Rannikkoreitin opasteet: Selvityshankkeen kautta

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-40 000		-40 000		-40 000,00	0,00
Inkomster / Tulot								
Nettoutgift / Nettome	0		-40 000	0	-40 000	0,00	-40 000,00	0,00

### Analys / Analyysi

De planerade investeringarna i digitalisering, mjukvara och cykelställning utgör tillsammans en integrerad cykelmodul, liknande de som redan installerats i Dalsbruk och Kasnäs. Den snabba teknologiska utvecklingen har dock medfört betydande utmaningar med att säkerställa en tillfredsställande användarupplevelse för de två redan existerande skärmarna vid dessa platser.

Under 2024 har prioriteringen legat på att utveckla och implementera en fungerande teknisk lösning för de befintliga skärmarna innan nya moduler installeras. Genom att fokusera resurserna på att förbättra de existerande lösningarna säkerställer kommunen att framtida installationer av cykelmoduler kan leverera den kvalitet och användarupplevelse som förväntas. Kommunen har valt att avvakta med installation av ytterligare skärmar tills vi kan säkra en fungerande användarupplevelse.

När det gäller kustrutten har ansökningar om extern finansiering för skyltning av rutten avslagits. Därmed har denna investering inte kunnat förverkligas.

Suunnitellut investoinnit digitalisointiin, ohjelmistoihin ja pyörätelineisiin muodostavat yhdessä integroidun pyöräilymoduulin, joka on samanlainen kuin Taalintehtaalla ja Kasnäsiin jo asennetut pyörätelineet. Teknologian nopea kehitys on kuitenkin aiheuttanut merkittäviä haasteita, kun halutaan varmistaa, että näissä paikoissa jo olevat kaksi näyttöä tarjoavat tyydyttävän käyttäjäkokemuksen.

Vuonna 2024 ensisijaisena tavoitteena on ollut kehittää ja toteuttaa toimiva tekninen ratkaisu nykyisille näytöille ennen uusien moduulien asentamista. Keskittämällä resurssit nykyisten ratkaisujen parantamiseen kunta varmistaa, että polkupyörämoduulien tulevat asennukset voivat tuottaa odotetun laadun ja käyttäjäkokemuksen. Kunta on päättänyt lykätä uusien näyttöjen asentamista, kunnes voimme varmistaa toimivan käyttäjäkokemuksen.

Rannikkoreitin osalta on hylätty hakemukset ulkoisen rahoituksen saamiseksi reitin viitoitukseen.

Näin ollen tätä investointia ei voitu toteuttaa.



## BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO

### BILDNINGSAVDELNINGEN / SIVISTYSOSASTO

IT-utrustning och program: Utrustning för skolor, förskolor och daghem / ATK-varusteet ja laitteet: Koulujen, esikoulujen ja päiväkotien laitteet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-60 000		-60 000	-65 700,00	5 700,00	-65 700,00
Inkomster / Tulot							0,00	
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-60 000	0	-60 000	-65 700,00	5 700,00	-65 700,00

Datorer för nya studerande i gymnasiet / Uusien lukiolaisten tietokoneet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-15 000		-15 000	-9 883,75	-5 116,25	-9 883,75
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-15 000	0	-15 000	-9 883,75	-5 116,25	-9 883,75

Kringutrustning och datainfrastruktur / Oheislaitteet ja datainfrastruktuuri

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-15 000		-15 000	-17 605,87	2 605,87	-17 605,87
Inkomster / Tulot							0,00	
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-15 000	0	-15 000	-17 605,87	2 605,87	-17 605,87

Administrativa datorer och bildningens övriga enheter / Hallinnon tietokoneet ja sivistysosaston muut yksiköt

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-15 000		-15 000	-7 942,70	-7 057,30	-7 942,70
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift	0	0,00	-15 000	0	-15 000	-7 942,70	-7 057,30	-7 942,70

### Analys / Analyysi

#### IT-redskap och program:

Bildningsavdelningens mål är att använda informations- och kommunikationsteknik ändamålsenligt på alla stadier och alla undervisningsämnen. Detta förutsätter att datorer, kringutrustning, program och nätverk är moderna och fungerande. År 2024 förnyades skolornas och daghemmens presentationsteknik genom att förnya dataprojektorer och dokumentkameror, samt genom att anskaffa skärmar. Nya studeranden i gymnasiet samt elever i årskurs två, tre och sju fick nya apparater.

#### IT-varusteet ja -ohjelmat:

Sivistysosaston tavoitteena on käyttää tieto- ja viestintäteknikkaa tarkoituksenmukaisesti kaikilla asteilla ja kaikissa oppiaineissa. Tämä edellyttää, että tietokoneet, oheislaitteet, ohjelmat ja verkot ovat nykyaikaisia ja toimivia. Vuonna 2024 päivitettiin koulujen ja päiväkotien esitystekniikkaa uudistamalla dataprojektoreita ja dokumenttikameroita sekä hankkimalla näyttöjä. Lukion uusille opiskelijoille sekä toisen, kolmannen ja seitsemännen vuosiluokan oppilaille hankittiin uudet laitteet.



Småbarnspedagogikens, förskoleundervisningens, grundl. utbildningens samt gymnasiets inventarier / Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen sekä lukiokoulutuksen kalusteet

Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot		-30 000		-30 000	-24 429,26	-5 570,74	-24 429,26
Inkomster / Tulot	0			0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	-30 000	0	-30 000	-24 429,26	-5 570,74	-24 429,26

## Analys / Analyysi

Småbarnspedagogikens, förskoleundervisningens, grundläggande utbildningens samt gymnasiets inventarier :

Utbildningens utveckling lägger nya krav för inlärningsmiljön. Daghemmens och skolors möbler skall vara tidsenliga och flexibelt användbara. År 2024 anskaffades nya möbler och tillbehör till Dalsbruks skola, Hitis-Rosala skola, Kimitoöns gymnasium samt daghemmen Sofia och Silva.

Varhaiskasvatuksen, esi- ja perusopetuksen sekä lukiokoulutuksen kalusteet:

Opetuksen kehitys asettaa uusia vaatimuksia oppimis- ja kasvu ympäristöille. Päiväkotien ja koulujen kalusteiden tulee olla ajanmukaisia ja mahdollisimman joustavasti käytettäviä. Vuonna 2024 hankittiin kalusteita ja tarvikkeita Dalsbruks skolaniin, Hitis-Rosala skolaan, Kimitoöns gymnasiumiin sekä päiväkotia Sofiaan ja Silvaan.



## VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO

### VÄLFÄRDSAVDELNINGEN / HYVINVOINTIOSASTO

Inköp av ny gräsklippare / Uuden nurmleikkurin ostaminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-18 000		-18 000		-18 000	-19 900,00	1 900,00	-19 900,00
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-18 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-18 000</b>	<b>0</b>	<b>-18 000</b>	<b>-19 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>-19 900,00</b>

Analys / Analyysi Under år 2024 har det köpts en ny gräsklippare / Vuoden 2024 aikana on ostettu uusi nurmleikkuri

Förverkligande av takförsedd läktare med fasta stolar samt servicehus och staket i Amosparken / Katetun katsomon, huoltorakennuksen sekä aidan rakentaminen Amospuistossa

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-230 000	-9 464,95	-220 000		-220 000	-322 989,58	102 989,58	-332 454,53
Inkomster / Tulot	0				0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-230 000</b>	<b>-9 464,95</b>	<b>-220 000</b>	<b>0</b>	<b>-220 000</b>	<b>-322 989,58</b>	<b>102 989,58</b>	<b>-332 454,53</b>

Analys / Analyysi Under år 2024 har läktaren och staketet på Amosparkens fotbollsarena färdigställt och byggande av servicehuset påbörjats / Vuoden 2024 aikana Amospuiston areenan katsomo sekä aita on valmistunut. Huoltorakennuksen rakentaminen on alkanut.

Hoppturn (3M) till Gammelby badstrand / Hyppytorni (3M) Gammelbyn uimarantaan

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-20 000		-20 000		-20 000	-17 118,01	-2 881,99	-17 118,01
Inkomster / Tulot	0				0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-20 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-17 118,01</b>	<b>-2 881,99</b>	<b>-17 118,01</b>

Under år 2024 har ett nytt hoppturn köpts samt installerats i Gammelby simstrand / Vuoden 2024 aikana on Gammelbyn uimarantaan ostettu sekä asennettu uusi hyppytorni.

Förnya utrustning i Brukshallens gym / Välineiden uusiminen, Ruukinhallin kuntosalissa

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-15 000		-15 000		-15 000	-20 586,50	5 586,50	-20 586,50
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-15 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-15 000</b>	<b>-20 586,50</b>	<b>5 586,50</b>	<b>-20 586,50</b>

Analys / Analyysi Under år 2024 har utrustningen i Brukshallens gym uppdaterats / Vuoden 2024 aikana välineistö Ruukinhallin kuntosalissa on päivitetty.

Grundreovering av idrottsplanen i Dalsbruk / Taalintehtaan urheilukentän perusparannus

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-70 000		-70 000		-70 000	-22 695,81	-47 304,19	-22 695,81
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-70 000</b>	<b>0,00</b>	<b>-70 000</b>	<b>0</b>	<b>-70 000</b>	<b>-22 695,81</b>	<b>-47 304,19</b>	<b>-22 695,81</b>

Analys / Analyysi Under år 2024 har utrustning till idrottsplanen i Dalsbruk inköpts. Planens grundreovering fortsätter 2025 / Vuoden 2024 aikana on ostettu välineitä Taalintehtaan urheilukentälle. Kentän perusparannus jatkuu 2025

Bouleplan samt uppsnygning av området kring den i Amosparken (invånarinitiativ) / Petanque kenttä sekä alueen siistimen Amospuistossa (asukasaloite)

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-62 000	-64 475,96			0	-8 580,70	8 580,70	-73 056,66
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>-62 000</b>	<b>-64 475,96</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8 580,70</b>	<b>8 580,70</b>	<b>-73 056,66</b>

Analys / Analyysi Under år 2024 har arbetet på Bouleplanen slutförts / Vuoden 2024 aikana Petanque kenttä on viimeistelty.



Uppdatering av tekniken i Bio Pony / Tekniikan päivittäminen, Bio Pony

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-10 000				0	-10 000,00	10 000,00	-10 000,00
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift	-10 000	0,00	0	0	0	-10 000,00	10 000,00	-10 000,00

Analys / Analyysi Under 2024 har tekniken uppdaterats på Bio Pony / Vuoden 2024 aikana tekniikka on päivitetty Bio Ponyssa.

Digital projektor till Bio Fix / Digitaalinen projektori, Bio Fix

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	0		0		0		0,00	0,00
Inkomster / Tulot					0	3 600,00	-3 600,00	3 600,00
Nettoutgift	0	0,00	0	0	0	3 600,00	-3 600,00	3 600,00

Analys / Analyysi Under 2024 har det betalats ut statsbidrag som hänför sig till investeringen Digital projektor i Bio Fix år 2023 / Vuoden 2024 aikana on maksettu valtionavustusta investoinnille digitaalinen projektori, Bio Fix 2023.

## MILJÖ- OCH TEKNIKAVDELNINGEN / YMPÄRISTÖ- JA TEKNIikkaOSASTO

MOT FÖRVALTNING / YMPÄRISTÖ JA TEKNIikka, HALLINTO

Anskaffning av mark / Maanhankinta

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-100 000		-100 000		-100 000	-97 480,00	-2 520,00	-97 480,00
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettom	-100 000		-100 000	0	-100 000	-97 480,00	-2 520,00	-97 480,00

Analys / Analyysi Köp av markområde i Kärra by, 2,6 ha / Maa-alueen ostaminen Kärran kylässä, 2,6 ha  
Köp av radhustomt på Dalsbruks detalplaneområde, 1530 m<sup>2</sup> / Rivitalotontin ostaminen Taalintehtaan asemakaava-alueella, 1530 m<sup>2</sup>

Försäljning av jordområden och fastigheter, balansvärde / Maa-alueiden ja kiinteistöjen myynti, tasearvo

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot								0,00
Inkomster / Tulot						265 309,67	-265 309,67	265 309,67
Nettoutgift / Nettom	0		0	0	0	265 309,67	-265 309,67	265 309,67

Analys / Analyysi Försäljning av kommunens jordområden, till de största försäljningarna under 2024 hör seniorhustomten som sålts åt Yrjö & Hanna stiftelsen samt de markområden kommunen sålde i Lojo och Nurmijärvi. / Kunnan maa-alueiden myynti, vuoden 2024 suurimpiin myynteihin kuuluvat senioritalotontti, joka myytiin Yrjö & Hanna -säätiölle, sekä kunnan maa-alueet mikä myytiin Lohjalla ja Nurmijärvellä.



## FASTIGHETER / KIINTEISTÖT

Kommunkansliet: fasadreparationer och nya fönster / Kunnantalo: Julkisivun ja ikkunoiden uusiminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-350 000	80 000	-270 000	-304 068,18	34 068,18	-304 068,18
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-350 000</b>	<b>80 000</b>	<b>-270 000</b>	<b>-304 068,18</b>	<b>34 068,18</b>	<b>-304 068,18</b>

Analys / Analyysi Kommunkansliets fasadrenovering, arbetet färdigställt under 2024. / Kunnantalons julkisivuremontti, työ valmistui vuonna 2024.

Hitis bibliotek: Fasad och ombyggnad / Hiittisten kirjasto: Julkisivu ja muutostyöt

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-295 000	-225 000	-520 000	-586 856,91	66 856,91	-586 856,91
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-295 000</b>	<b>-225 000</b>	<b>-520 000</b>	<b>-586 856,91</b>	<b>66 856,91</b>	<b>-586 856,91</b>

Analys / Analyysi Ombyggnad av Hitis bibliotek, projektet blev dyrare än budgeterat på grund av att byggnadens skick var mycket sämre än man förväntat sig, även brandsektioneringen blev mera omfattande än man hade räknat med i budgeten. / Hitisin kirjaston peruskorjaus, projekti tuli kallimmaksi kuin budjetoitu, koska rakennuksen kunto oli paljon huonompi kuin odotettiin. Myös palo-osatoinnit oli laajempi kuin budjetissa oli arvioitu.

Hitis-Rosala skola: Nya wc-utrymmen, sanering av klassrum, takåtgärder, dränering och svartvatten / Hitis-Rosala skola: Uudet wc-tilat, luokkahuoneiden saneeraus, kattotyöt, salaojitus ja musta vesi

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-100 000	-20 000	-120 000	-124 582,24	4 582,24	-124 582,24
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-100 000</b>	<b>-20 000</b>	<b>-120 000</b>	<b>-124 582,24</b>	<b>4 582,24</b>	<b>-124 582,24</b>

Analys / Analyysi Under 2024 har man byggt nya wc-utrymmen samt sanerat klassrummen i skolan. Man har valt att i samband med renoveringen även göra de åtgärder som brandsinspektionen krävt. Även ingångarnas användarsäkerhet har förbättrats. / Vuoden 2024 aikana on rakennettu uusia wc-tiloja sekä koulun luokkahuoneiden peruskorjaus. Remontin yhteydessä on päätetty toteuttaa myös palotarkastuksen vaatimat toimenpiteet. Myös sisäankäyntien käyttöturvallisuutta on parannettu

Sofia daghem: Nytt tak / Sofia päiväkotit: Uusi katto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-85 000	85 000	0		0,00	0,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-85 000</b>	<b>85 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Analys / Analyysi Projektet har inte påbörjats under 2024 / Projekti ei ole aloitettu vuonna 2024.

Servicehall Kimito: Skyddstak för fordon / Huoltovarikko Kemiö: Suojakatto ajoneuvoille

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-125 000		-125 000	-125 491,80	491,80	-125 491,80
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-125 000</b>	<b>0</b>	<b>-125 000</b>	<b>-125 491,80</b>	<b>491,80</b>	<b>-125 491,80</b>

Analys / Analyysi Projektet påbörjat under 2024, förväntas bli färdigt våren 2025 / Projekti aloitettu vuonna 2024, odotetaan valmistuvan keväällä 2025.

## VARHA

Ny äldreomsorgsenhet i Kimito, i samarbete med Varha / Uusi vanhustenhoitoyksikkö Kemiöön, yhteistyössä Varhan kanssa

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-100 000	100 000	0		0,00	0,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>-100 000</b>	<b>100 000</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Analys / Analyysi Egentliga Finlands välfärdsområde Varha har genom förhandlingar med kommunen tagit in investeringen i sin egen investeringsbudget. / Varsinais-Suomen hyvinvointialue Varha on neuvottelujen kautta ottanut investoinnin omaan investointibudjettiin.



## Kimito hälsostation / Kemiön terveisasema

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot				-270 000	-270 000	-264 328,20	-5 671,80	-264 328,20
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	0	-270 000	-270 000	-264 328,20	-5 671,80	-264 328,20

Analys / Analyysi Projektet påbörjat under hösten 2023 och färdigställt i början av 2024, i budgeteringskedet har denna påbörjade investering blivit borta från 2024 investeringsbudget / Projekti aloitettu syksyllä 2023 ja valmistunut alkuvuodesta 2024, budjetointivaiheessa tämä aloitettu investointi on jäänyt pois vuoden 2024 investointibudjetista.

## Övriga / Muut

Stalls : Nya wc-utrymmen / Stalls: Uudet wc-tilat

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-50 000		-50 000	-49 180,58	-819,42	-49 180,58
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-50 000	0	-50 000	-49 180,58	-819,42	-49 180,58

Analys / Analyysi Projektet påbörjat och färdigställt under 2024 / Projekti aloitettu ja valmistunut vuonna 2024.

Eknäs campingområde: Fastighetsåtgärder som omfattar bl.a rivning, dränering och övriga fastighetsåtgärder / Ekniemen leirintäalue: Kiinteistötoimenpiteitä, joihin kuuluvat mm. Purku, salaojitus ja muut kiinteistötoimenpiteet

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-50 000		-50 000		-50 000,00	0,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-50 000	0	-50 000	0,00	-50 000,00	0,00

Analys / Analyysi Man har under 2024 rivit de gamla små stugorna samt förbättrat vägen ner till stranden, dessa kostnader har gått under driftbudgeten / Vuoden 2024 aikana on purettu vanhat pienet mökit sekä parannettu tietä rannalle, nämä kustannukset ovat menneet käyttötalousbudjetin piiriin.

## Försäljning av bostadsaktier, balansvärde / Asunto-osakkeiden myynti, tase-arvo

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot					0		0,00	0,00
Inkomster / Tulot						49 639,99	-49 639,99	49 639,99
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	0	0	0	49 639,99	-49 639,99	49 639,99

Analys / Analyysi Man har under 2024 sålt två av kommunens lägenheter, en i Lammala och en i Dalsbruk. / Vuoden 2024 aikana on myyty kaksi kunnan asuntoa, yksi Lammalassa ja yksi Taalintehtaalla.

## Investeringspott / Investointipotti

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-250 000	0	-250 000		-250 000,00	0,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-250 000	0	-250 000	0,00	-250 000,00	0,00

Analys / Analyysi Investeringsspotten har använts för brädslande renoveringsbehov så som takrenovering i Hiitis Bibliotek, Dalsbruks bibliotek samt de nya sociala utrymmena till skolcentret. / Investointipottia on käytetty kiireellisiin korjaustarpeisiin, kuten Hiittisten kirjaston ja Taalintehtaan kirjaston kattoremontteihin sekä koulukeskuksen uusiin sosiaaliloihin.

## Kimito skolcenter

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot					0	-85 029,82	85 029,82	-85 029,82
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	0	0	0	-85 029,82	85 029,82	-85 029,82

Analys / Analyysi Nya socialautrymmen har byggts för köks & Städpersonalen i skolcentret, detta efter att de gamla utrymmena inte gick att använda på grund av dålig inomhusluft. / Uudet sosiaalililat on rakennettu koulukeskuksen keittiö- ja siivoushenkilökunnalle, koska vanhoja tiloja ei voitu käyttää huonon sisäilman vuoksi.



## Dalsbruks bibliotek / Taalintehtaan kirjasto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
<b>Utgifter / Menot</b>					0	-47 050,00	47 050,00	-47 050,00
<b>Inkomster / Tulot</b>							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-47 050,00</b>	<b>47 050,00</b>	<b>-47 050,00</b>

Analys / Analyysi På grund av läckande tak har man som brådsande åtgärd påbörjat en takreovering i början av 2024. Renoveringen blev färdig till sommaren 2024 / Vuotavan katon vuoksi on kiireellisenä toimenpiteenä aloitettu kattoremontti vuoden 2024 alussa. Remontti valmistui kesään 2024 mennessä

## Hitis bibliotek: Takbyte / Hiittisten kirjasto: Katto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
<b>Utgifter / Menot</b>		-33 535,00			0	-29 064,00	29 064,00	-62 599,00
<b>Inkomster / Tulot</b>							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>-33 535,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-29 064,00</b>	<b>29 064,00</b>	<b>-62 599,00</b>

Analys / Analyysi Projektet påbörjades som en brådsande åtgärd i slutet på 2023, takreoveringen blev färdigt i början av 2024 / Projekti aloitettiin kiireellisenä toimenpiteenä vuoden 2023 lopussa, ja kattoremontti valmistui vuoden 2024 alussa

## Seniorhusets tomt, avgift för sprinkleranslutning / Senioritointin sprinkleriliitoksen maksu

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
<b>Utgifter / Menot</b>					0	-38 212,20	38 212,20	-38 212,20
<b>Inkomster / Tulot</b>							0,00	0,00
<b>Nettoutgift / Nettome</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-38 212,20</b>	<b>38 212,20</b>	<b>-38 212,20</b>

Analys / Analyysi Man har i försäljningen av tomten till seniorhuset kommit överens om att kommunen står för sprinkleranslutningens avgift. / Senioritalotontin myynnissä on sovittu, että kunta vastaa sprinkleriliitoksen maksusta.

## FASTIGHETER / KIINTEISTÖT

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
<b>Utgifter / Menot</b>			-1 405 000	-250 000	-1 655 000	-1 653 863,93	-1 136,07	-1 653 863,93
<b>Inkomster / Tulot</b>			0	0	0	49 639,99	-49 639,99	49 639,99
<b>Nettoutgift / Nettomeno</b>			<b>-1 405 000</b>	<b>-250 000</b>	<b>-1 655 000</b>	<b>-1 604 223,94</b>	<b>-50 776,06</b>	<b>-1 604 223,94</b>



## INFRA

**Vägområden: Tiealueet:**

Entreprenörs- och Industrivägen, asfaltering och gångbana / Urakoitsija- ja Teollisuustien asfaltointi ja jalankulkutien rakentaminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-120 000	-140 000	-260 000	-257 047,51	-2 952,49	-257 047,51
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0		-120 000	-140 000	-260 000	-257 047,51	-2 952,49	-257 047,51

Analys / Analyysi Projektet påbörjat och färdigställt under 2024, i budget 2024 hade man som tanke att endast asfaltera entreprenörsvägen, men man har valt att även asfaltera industrivägen eftersom den är en fortsättning på entreprenörsvägen. / Projekti aloitettu ja valmistunut vuonna 2024, vuoden 2024 budjetissa oli ajatuksena asfaltoida vain urakoitsijantien, mutta on päätetty asfaltoida myös teollisuustien, koska se on jatkoa urakoitsijantielle.

Byte av vägbelysning till LED (fortsätter) / Katuvalojen vaihto ledeiksi (jatkuu)

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-200 000		-200 000	-204 959,00	4 959,00	-204 959,00
Inkomster / Tulot							0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0		-200 000	0	-200 000	-204 959,00	4 959,00	-204 959,00

Analys / Analyysi Man har under 2024 bytt resterande vägbelysning till LED, kommunens gatubelysning är nu helt bytt till LED / Vuoden 2024 aikana on vaihdettu jäljellä oleva katuväläistus LED-valoihin, kunnan katuväläistus on nyt kokonaan vaihdettu LED-valoihin.

Sabbelsberg, väg och infrastruktur / Sabbelsberg, tien ja infran rakentaminen

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot		-9 160,28	-250 000	200 000	-50 000	-25 729,50	-24 270,50	-34 889,78
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	-9 160,28	-250 000	200 000	-50 000	-25 729,50	-24 270,50	-34 889,78

Analys / Analyysi Projektets planering genomfördes under år 2024, även en marknadsundersökning genomfördes där man undersökte intresset för att bygga på området. / Projektiin suunnittelu toteutettiin vuonna 2024, myös markkinatutkimus tehtiin, jossa tutkittiin kiinnostusta rakentaa alueelle.

Arkadia trafikplanering

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot		-7 883,14			0	-5 590,50	5 590,50	-13 473,64
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	-7 883,14	0	0	0	-5 590,50	5 590,50	-13 473,64

Analys / Analyysi Planering av rondellen slutfördes under år 2024 / Liikenneymyrän suunnittelu valmistunut 2024 aikana

**Hamnområden: Satama-alueet:**

Gammelby småbåtshamn / Gammelbyn pienvenesatama

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-150 000	150 000	0		0,00	0,00
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-150 000	150 000	0	0,00	0,00	0,00

Analys / Analyysi Projektet genomfördes inte, man lyckades inte få ett hyresavtal med tredje part. / Projektiä ei toteutettu, koska vuokrasopimusta kolmannen osapuolen kanssa ei saatu aikaan.

Dalsbruks hamn / Taalintehtaan satama

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-500 000	300 000	-200 000	-277 930,72	77 930,72	-277 930,72
Inkomster / Tulot					0	245,86	-245,86	245,86
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-500 000	300 000	-200 000	-277 684,86	77 684,86	-277 684,86

Analys / Analyysi Projektets planering slutfördes och entreprenaden påbörjades under hösten 2024, projektet förväntas vara klart våren 2025 / Projektiin suunnittelu valmistunut ja urakka aloitettiin syksyllä 2024, projekti odotetaan valmistuvan keväällä 2025.



Näsuddsgränd, Dalsbruk, parkering och strand / Näsuddsgränd, Taalintehtas, pysäköinti ja ranta

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvion muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-50 000	35 000	-15 000	-12 314,23	-2 685,77	-12 314,23
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-50 000	35 000	-15 000	-12 314,23	-2 685,77	-12 314,23

Analys / Analyysi Stranden städades upp och en förbättring av nuvarande parkeringsplats genomfördes. / Ranta siivottiin ja nykyistä pysäköintialuetta parannettiin.

**Grönområden: Viheralueet:**

Detaljplaneområden (VL, VP) landskapsåtgärder, plantering / VL- ja VP-alueiden maisematoimenpiteet, istutukset

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvion muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-80 000		-80 000	-86 289,78	6 289,78	-86 289,78
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-80 000	0	-80 000	-86 289,78	6 289,78	-86 289,78

Analys / Analyysi En omfattande planering över Kimitos grönområden genomfördes, även förverkligandet av den detaljplanerade parken Ängskulla slutfördes. / Laaja suunnittelu Kemiön viheralueista toteutettiin, myös asemakaavoitetun Ängskullan puiston toteutus valmistunut.

Dalsbruks parken / Taalintehtaan puisto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvion muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-25 000		-25 000	-3 616,69	-21 383,31	-3 616,69
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	0	0,00	-25 000	0	-25 000	-3 616,69	-21 383,31	-3 616,69

Analys / Analyysi En grundlig planering av parken genomfördes. / Puiston perusteellinen suunnittelu toteutettiin.

**INFRA**

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvion muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-1 375 000	545 000	-830 000	-873 477,93	43 477,93	-873 477,93
Inkomster / Tulot			0	0	0	245,86	-245,86	245,86
Nettoutgift / Nettomeno			-1 375 000	545 000	-830 000	-873 232,07	43 232,07	-873 232,07



KOMMUNENS DELUTFALL / KUNTA

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-3 558 000,00	295 000,00	-3 263 000,00	-3 282 323,67	19 323,67	-3 282 323,67
Inkomster / Tulot					0,00	318 795,52	-318 795,52	318 795,52
Nettoutgift / Nettomeno			-3 558 000,00	295 000,00	-3 263 000,00	-2 963 528,15	-299 471,85	-2 963 528,15

KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK / KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot			-230 000		-230 000	-248 352,26	18 352,26	-248 352,26
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettomeno			-230 000	0	-230 000	-248 352,26	18 352,26	-248 352,26

KIMITOÖNS KOMMUN TOTALT / KEMIÖNSAAREN KUNTA YHTEENSÄ

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	0	0,00	-3 788 000	295 000	-3 493 000	-3 530 675,93	37 675,93	-3 530 675,93
Inkomster / Tulot	0	0,00		0	0	318 795,52	-318 795,52	318 795,52
Nettoutgift / Nettomeno	0	0,00	-3 788 000	295 000	-3 493 000	-3 211 880,41	-281 119,59	-3 211 880,41



## 18.4 Finansieringsdelens utfall / Rahoitusosan toteutuminen 2024

### FINANSIERINGSDELENS UTFALL

	Budget Talousarvio	Ändringar Muutokset	Ändrad bg Muut ta	Bokslut Tilinpäätös	Avvikelse Poikkeama
<b>Kassaflödet i verksamheten / Toiminnan rahavirta</b>					
Arsbidrag / Vuosikate	4 319 514		4 319 514	4 712 522,84	393 008,84
Extraordinära poster, netto / Satunnaiset erät, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel / Tulorahoituksen korjauserät	-110 000		-110 000	-87 462,09	22 537,91
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>					
Investeringsutgifter / Investointimenot	-3 788 000	295 000	-3 493 000	-3 530 675,93	-37 675,93
Finansieringsandelar för investeringar / Rahoitusosuudet investointeihin			0	3 845,86	3 845,86
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien h	110 000		110 000	402 411,75	292 411,75
<b>Verksamhetens och investeringskassaflöde / Toiminnan ja investointien ra</b>	<b>531 514</b>	<b>295 000</b>	<b>826 514</b>	<b>1 500 642,43</b>	<b>674 128,43</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>					
Förändringar i utlåningen / Antolainauksen muutokset					
Ökning av utlåningen till affärsverket / / Antolainasaamisen lisäykset liikelaitokselle	-357 150		-357 150	-344 429,80	12 720,20
Minskning av utlåningen till affärsverket / Antolainasaamisten vähennykset liikelaito	512 210		512 210	402 155,08	-110 054,92
Förändringar i länestocken / Lainakannan muutokset					
Ökning av långfristiga lån av kommunen / Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta	357 150		357 150	344 429,80	-12 720,20
Ökning av långfristiga lån av övriga / Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta			0		0,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen / Pitkäaikaisten lainojen vähennys kuni	-512 210		-512 210	-402 155,08	110 054,92
Minskning av långfristiga lån av övriga / Pitkäaikaisten lainojen vähennys muilta	-1 340 912		-1 340 912	-1 340 912,00	0,00
Förändring i kortfristiga lån / Lyhytaikaisten lainojen muutos			0		0,00
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset					0,00
Övrig inverkan på likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset				183 378,94	183 378,94
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 340 912</b>	<b>0</b>	<b>-1 340 912</b>	<b>-1 157 533,06</b>	<b>183 378,94</b>
<b>Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>-809 398</b>	<b>295 000</b>	<b>-514 398</b>	<b>343 109,37</b>	<b>857 507,37</b>



## 18.5 Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster / Yhteenveto määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster som fullmäktige godkänt

Utan affärsverk	ANSLAG					Avvikelse	BERÄKNADE INKOMSTER				
	BINDNING	Ursprunglig budget 2024	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall		Ursprunglig budget 2024	Ändringar i budgeten	Budget efter ändringar	Utfall	Avvikelse
<b>DRIFTSEKONOMIDEL</b>											
Förvaltningsavdelningen	N	2 105 907	250 000	2 355 907	2 525 863	169 956	445 470		445 470	591 554	146 084
Varav försäljningsvinster	B										
Näringslivsavdelningen	N	2 113 796	-250 000	1 863 796	1 818 529	-45 267	207 463		207 463	426 851	219 388
Bildningsavdelningen	N	15 563 781		15 563 781	16 208 459	644 678	508 680		508 680	716 390	207 710
Välfärdsavdelningen	N	1 655 913		1 655 913	1 790 182	134 269	255 880		255 880	303 173	47 293
Tekniska avdelningen	N	7 575 514		7 575 514	7 671 450	95 936	8 271 838		8 271 838	8 517 460	245 622
Varav försäljningsvinster	B						110 000		110 000	87 462	-22 538
Varav försäljningsförluster	B			0		0					
<b>RESULTATRÄKNINGSDEL</b>											
Skatteinkomster	B						13 851 000		13 851 000	14 093 255	242 255
Statsandelar	B						9 206 702		9 206 702	9 334 645	127 943
Ränteinkomster	B						163 000		163 000	242 463	79 463
Övriga finansiella inkomster	B						67 000		67 000	96 147	29 147
Ränteutgifter	B	286 000		286 000	274 349	-11 651					
Övriga finansiella utgifter	B	7 000		7 000	5 546	-1 454					
<b>INVESTERINGSDEL</b>											
Förvaltningsavdelningen	B	115 000		115 000	110 070	-4 930					
Näringslivsavdelningen	B	85 000		85 000		-85 000					
Bildningsavdelningen	B	135 000		135 000	125 562	-9 438					
Välfärdsavdelningen	B	343 000		343 000	421 871	78 871				3 600	3 600
Tekniska avdelningen	B	2 880 000	-295 000	2 585 000	2 624 822	39 822	0		0	315 196	315 196
Varav MoT förvaltning	B	100 000		100 000	97 480	-2 520			0	265 310	265 310
Varav fastigheter	B	1 405 000	250 000	1 655 000	1 653 864	-1 136				49 640	49 640
Varav infra	B	1 375 000	-545 000	830 000	873 478	43 478			0	246	246
<b>FINANSIERINGSDEL</b>											
Förändringar i utlåningen											
Ökning i utlåningen till affärsverket		357 150		357 150	344 430	-12 720					
Minskning av utlåningen till affärsverket							512 210		512 210	402 155	-110 055
Förändringar i lånestocken											
Ökning av långfristiga lån av kommunen											
Ökning av långfristiga lån av övriga											
Förändring av kortfristiga lån N											
Minskning av långfristiga lån av kommunen											
Minskning av långfristiga lån av övriga		1 075 580		1 075 580	1 075 580	0					
Förändringar av eget kapital											
Inverkan på likviditeten						0			0	296 933	296 933
<b>TOTALT</b>		<b>33 941 491</b>	<b>-295 000</b>	<b>34 003 641</b>	<b>34 996 712</b>	<b>993 071</b>	<b>33 489 243</b>	<b>0</b>	<b>33 489 243</b>	<b>35 339 822</b>	<b>1 850 579</b>

N = bindande nettoanslag / nettoinkomst

B = bindande bruttoanslag / bruttoinkomst



**Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta**

Pois lukien Kempeleen vesiliikelaitos	SITOVUUS	MÄÄRÄRAHAT					TULOARVIOT				
		Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	TA muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>											
Hallinto-osasto	N	2 105 907		2 355 907	2 525 863	169 956	445 470		445 470	591 554	146 084
Josta myyntivoitot	B										
Elinkeino-osasto	N	2 113 796		1 863 796	1 818 529	-45 267	207 463		207 463	426 851	219 388
Sivistysosasto	N	15 563 781		15 563 781	16 208 459	644 678	508 680		508 680	716 390	207 710
Hyvinvointiosasto	N	1 655 913		1 655 913	1 790 182	134 269	255 880		255 880	303 173	47 293
Tekninen osasto	N	7 575 514		7 575 514	7 671 450	95 936	8 271 838		8 271 838	8 517 460	245 622
Josta myyntivoitot	B						110 000		110 000	87 462	-22 538
Josta myyntitappiot	B	0		0	0	0					
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>											
Verotulot	B						13 851 000		13 851 000	14 093 255	242 255
Valtionosuudet	B						9 206 702		9 206 702	9 334 645	127 943
Korkotulot	B									242 463	79 463
Muut rahoitustulot	B						67 000		67 000	96 147	29 147
Korkomenot	B	286 000		286 000	274 349	-11 651					
Muut rahoitusmenot	B	7 000		7 000	5 546	-1 454					
<b>INVESTOINTIOSA</b>											
Hallinto-osasto	B	115 000	0	115 000	110 070	-4 930					
Elinkeino-osasto	B	85 000		85 000	0	-85 000	0		0	0	0
Sivistysosasto	B	135 000	0	135 000	125 562	-9 438	0		0	0	0
Hyvinvointiosasto	B	343 000		343 000	421 871	78 871					
Tekninen osasto	B	2 880 000	-295 000	2 585 000	2 624 822	39 822	0		0	315 196	315 196
Josta YJT hallinto	B	100 000	0	100 000	97 480	-2 520	0		0	265 310	265 310
Josta kiinteistöt	B	1 405 000	250 000	1 655 000	1 653 864	-1 136					
Josta yhdyskuntateknikka	B	1 375 000	-545 000	830 000	873 478	43 478				246	246
<b>RAHOITUSOSA</b>											
Antolainauksen muutokset											
Antolainasaamisten lisäykset kunnalta		357 150	0	357 150	344 430	-12 720					
Antolainasaamisten vähennykset							512 210		512 210	402 155	-110 055
Lainakannan muutokset											
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset kunnalta											
Pitkäaikaisten lainojen lisäykset muilta											
Lyhytaikaisten lainojen muutos N											
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset kunnalta											
Pitkäaikaisten lainojen vähennykset		1 075 580		1 075 580	1 075 580	0					
Oman pääoman muutokset											
Vaikutus maksuvalmiuteen						0				296 933	296 933
<b>YHTEENSÄ</b>		<b>33 941 491</b>	<b>-295 000</b>	<b>34 003 641</b>	<b>34 996 712</b>	<b>993 071</b>	<b>33 489 243</b>	<b>0</b>	<b>33 489 243</b>	<b>35 339 822</b>	<b>1 850 579</b>

N = sitovuus nettomääräraha/-tuloarvio

B = bruttomääräraha/-tuloarvio



# 19 BOKSLUTSKALKYLER / TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

## RESULTATRÄKNING / TULOSLASKELMA

	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023
<b>Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot</b>	<b>5 531 621,32</b>	<b>5 437 598,96</b>
Försäljningsintäkter/Myyntituotot	2 175 905,10	2 150 521,84
Avgiftsintäkter/Maksutuotot	424 189,00	391 456,42
Understöd och bidrag/Tuet ja avustukset	951 507,93	779 378,59
Övriga verksamhetsintäkter/Muut toimintatuotot	1 980 019,29	2 116 242,11
<b>Verksamhetens kostnader/Toimintakulut</b>	<b>-24 206 503,39</b>	<b>-23 045 889,23</b>
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-14 414 148,79	-13 740 917,67
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-11 659 189,83	-11 143 399,17
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-2 754 958,96	-2 597 518,50
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-2 436 812,72	-2 304 276,97
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-318 146,24	-293 241,53
Köp av tjänster/Palvelujen ostot	-5 310 908,55	-5 053 738,27
Material, förnödenheter och varor/Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 647 097,78	-2 485 770,38
Understöd/Avustukset	-1 064 194,54	-1 157 733,89
Övriga verksamhetskostnader/Muut toimintakulut	-770 153,73	-607 729,02
<b>Verksamhetsbidrag/Toimintakate</b>	<b>-18 674 882,07</b>	<b>-17 608 290,27</b>
<b>Skatteinkomster/Verotulot</b>	<b>14 093 254,74</b>	<b>14 152 535,10</b>
<b>Statsandelar/Valtionosuudet</b>	<b>9 334 645,00</b>	<b>9 892 424,00</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader/Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-84 707,03</b>	<b>-146 286,14</b>
Ränteintäkter/Korkotuotot	175 041,92	88 286,28
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	40 789,92	47 678,55
Räntekostnader / Korkokulut	-294 992,38	-275 708,25
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	-5 546,49	-6 542,72
<b>Årsbidrag/Vuosikate</b>	<b>4 668 310,64</b>	<b>6 290 382,69</b>
<b>Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-3 365 873,29</b>	<b>-3 248 776,45</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-3 325 873,29	-3 248 776,45
Nedskrivningar/Arvonalentumiset	-40 000,00	0,00
<b>Räkenskapsperiodens resultat/Tilikauden tulos</b>	<b>1 302 437,35</b>	<b>3 041 606,24</b>
<b>Förändringar i avsättningar och medel/Varausten ja rahastojen muutokset</b>	<b>135 765,00</b>	<b>139 470,02</b>
<b>Räkenskapsperiodens över-/underskott/Tilikauden yli-</b>	<b>1 438 202,35</b>	<b>3 181 076,26</b>



## FINANSIERINGSANALYS / RAHOITUSLASKELMA

	2024	2023
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>		
Årsbidrag / Vuosikate	4 668 310,64	6 290 382,69
Korrektivposter till internt tillförda medel / Tulorahoituksen korjauserät	-87 462,09	-13 121,30
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>		
Investeringsutgifter / Investointimenot	-3 486 463,73	-3 372 727,93
Finansieringsandelar för investeringsutgifter / Rahoitusosuudet investointeihin	3 845,86	202 972,21
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien	402 411,75	64 138,00
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde / Toiminnan ja investointien raha</b>	<b>1 500 642,43</b>	<b>3 171 643,67</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>		
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset		
Minskning av långfristiga lån / Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-1 340 912,00	-3 274 205,96
Förändring i kortfristiga lån / Lyhytaikaisten lainojen muutos		
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset		
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset		
Förändringar i förvaltade medel och förvaltat kapital / Toimeksiantojen varojen ja pää	-1 782,72	-82 024,24
Förändring i omsättningstillgångar / Vaihto-omaisuuden muutos		
Förändring i fordringar / Saamisten muutos	341 717,37	1 440 721,04
Förändring i räntefria skulder / Korottomien velkojen muutos	-156 555,71	-1 363 713,81
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 157 533,06</b>	<b>-3 279 222,97</b>
<b>Förändring i likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>343 109,37</b>	<b>-107 579,30</b>
Förändring i likvida medel / Rahavarojen muutos		
Likvida medel / Rahavarat 31.12	8 560 156,64	8 217 047,27
Likvida medel / Rahavarat 1.1	8 217 047,27	8 324 626,57
	343 109,37	-107 579,30



## BALANSRÄKNING / TASE

AKTIVA / VASTAAVAA	2024	2023
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAAT</b>		
Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet		
Immateriella rättigheter / Aineettomat hyödykkeet	43 029,83	76 653,45
Övriga utgifter med lång verkningstid / Muut pitkävaikutteiset menot	60 866,82	69 721,86
<b>Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet</b>	<b>103 896,65</b>	<b>146 375,31</b>
Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet		
Mark- och vattenområden / Maa- ja vesialueet	5 832 298,70	6 000 128,37
Byggnader / Rakennukset	20 590 101,19	20 691 895,04
Fasta konstruktioner och anordningar / Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 742 293,92	13 096 711,14
Maskiner och inventarier / Koneet kalusto	654 952,58	753 941,43
Övriga materiella tillgångar / Muut aineelliset hyödykkeet	11 773,15	11 773,15
Förskottsbetal. o pågående nyanläggningar / Ennakkomaksut ja keskene	848 996,41	192 053,25
<b>Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet</b>	<b>40 680 415,95</b>	<b>40 746 502,38</b>
Placeringar / Sijoitukset		
Aktier och andelar / Osakkeet ja osuudet	4 075 369,16	4 165 009,15
Övriga lånefordringar / Muut lainasaamiset	891,40	891,40
Övriga fordringar / Muut saamiset	26 777,00	26 777,00
<b>Placeringar / Sijoitukset</b>	<b>4 103 037,56</b>	<b>4 192 677,55</b>
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAAT</b>	<b>44 887 350,16</b>	<b>45 085 555,24</b>
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>		
Statliga uppdrag / Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
Donationsfondernas medel / Lahjoitusrahastojen erityiskatt.	139 179,43	139 698,39
Övriga förvaltade medel / Muut toimeksiantojen varat	500 000,00	500 000,00
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	<b>639 179,43</b>	<b>639 698,39</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Omsättningstillgångar / Vaihto-omaisuus	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Fordringar / Saamiset		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset		
Kundfordringar	700 532,32	1 074 744,95
Övriga fordringar	233 531,59	202 496,18
Resultatregleringar, fordringar	398 708,79	397 248,94
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	1 332 772,70	1 674 490,07
<b>Fordringar / Saamiset</b>	<b>1 332 772,70</b>	<b>1 674 490,07</b>
Kassa och bank / Rahat ja pankkisaamiset	8 560 156,64	8 217 047,27
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>9 892 929,34</b>	<b>9 891 537,34</b>
<b>AKTIVA SAMMANLAGT / VASTAAVA YHTEENSÄ</b>	<b>55 419 458,93</b>	<b>55 616 790,97</b>



<b>PASSIVA / VASTATTAVAA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>		
Grundkapital / Peruspääoma	17 191 388,53	17 191 388,53
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder / Edell. tillikausi	21 941 834,93	18 760 758,67
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden yli-/alijäämä	1 438 202,35	3 181 076,26
<b>EGET KAPITAL/ OMA PÄÄOMA</b>	<b>40 571 425,81</b>	<b>39 133 223,46</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Avskrivningsdifferens / Poistoero	1 170 859,44	1 306 624,44
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTC</b>	<b>1 170 859,44</b>	<b>1 306 624,44</b>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>		
Statliga uppdrag / Valtion toimeksiannot	0,00	0,00
Donationsfondernas kapital / Lahjoitusrahastojen pääomat	159 830,22	160 779,18
Övrigt förvaltad kapital / Muut toimeksiantojen pääomat	733 223,08	734 575,80
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>893 053,30</b>	<b>895 354,98</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter / Lainat rahoitus- ja vakuutus	7 147 524,00	8 168 436,00
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Övriga skulder/ Anslutningsavgifter och övriga skulder / Liittymismaksut	916 358,00	916 358,00
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>	<b>8 063 882,00</b>	<b>9 084 794,00</b>
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>		
Lån från finansinstitut o försäkringsanstalter / Lainat rahoitus- ja vakuutus	1 020 912,00	1 340 912,00
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Erhållna förskott / Saadut ennakot	195 858,67	218 359,34
Leverantörsskulder / Ostovelat	1 233 959,61	1 307 597,73
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder / Liittymismaksut ja	580 509,22	694 828,55
Resultatregleringar, skulder / Siirtovelat	1 688 998,88	1 635 096,47
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>	<b>4 720 238,38</b>	<b>5 196 794,09</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>12 784 120,38</b>	<b>14 281 588,09</b>
<b>PASSIVA SAMMANLAGT / VASTATTAVAA</b>	<b>55 419 458,93</b>	<b>55 616 790,97</b>



## KONCERNENS RESULTATRÄKNING / KONSERNIN TULOSLAKSLEMA

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetsintäkter / Toimintatuotot	8 181	8 033
Verksamhetskostnader / Toimintakulut	-26 254	-25 036
Andel av intressesamfunds vinst (förlust) / Osuus osakkuusyhteisöjen voitosta (tappiosta)		
<b>Verksamhetsbidrag / Toimintakate</b>	<b>-18 073</b>	<b>-17 003</b>
Skatteinkomster / Verotulot	14 093	14 153
Statsandelar / Valtionosuudet	9 335	9 892
Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut		
Ränteintäkter / Rahoitustuotot	178	92
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	52	60
Räntekostnader / Korkokulut	-437	-420
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	-6	-7
<b>Årsbidrag / Vuosikate</b>	<b>5 142</b>	<b>6 767</b>
Avskrivningar och nedskrivningar / Poistot ja arvonalentumiset		
Avskrivningar enligt plan / Suunnitelman muakiset poistot	-3 984	-3 911
Räkenskapsperiodens över- och underparivärden / Tilikauden yli- ja alipariarvot		
Nedskrivningar / Arvonalentumiset	-40	
Extraordinära / Satunnaiset erät		21
<b>Räkenskapsperiodens resultat / Tilikauden tulos</b>	<b>1 118</b>	<b>2 877</b>
Bokslutsdispositioner / Tilinpäätössiirrot		-19
Latenta skatter / Laskennalliset verot	5	-15
Minoritetsandelar / Vähemmistöosuudet	2	-1
Inkomstskatter / Tuloverot	-1	-1
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden ylijäämä (alij)</b>	<b>1 124</b>	<b>2 840</b>
Koncernresultaträkningens nyckeltal / Konsernituloslaksleman tunnusluvut		
Verk.intäkter / Verk.kostnader / Toim.tuotot / Toim.kulut, %	31,16	32,08
Årsbidrag / Avskrivningar / Vuosikate / Poistot, %	129,07	173,02
Årsbidrag, euro / Invånare / Vuosikate, euroa / asukas	748,69	985,27
Invånarantal / Asukasmäärä	6 369	6 456



## KONCERNENS FINANSIERINGSANALYS / KONSERNIN RAHOITUSLASKELMA

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>Kassaflödet i verksamheten / Toiminnan rahavirta</b>		
Årsbidrag / Vuosikate	5 141	6 767
Extraordinära poster / Satunnaiset erät	1	1
Korrektivposter till intern tillförda medel / Tulorahoituksen korjaukset	-89	-15
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>		
Investeringsutgifter / Investointimenot	-3 515	-3 471
Finansieringsandelar för investeringar / Rahoitusosuudet investointimenoihin	4	203
Försäljningsinkomster av tillgångar	407	
bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien luovutustulot		66
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde / Toiminnan ja investointien raha</b>	<b>1 946</b>	<b>3 548</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>		
Förändringar i utlåningen / Antolainauksen muutokset		
Ökning av utlåningen / Antolainasaamisten lisäykset		
Minskning av utlåningen / Antolainasaamisten vähennykset		
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset		
Ökning av långfristiga lån / Pitkäaikaisien lainojen lisäys		
Minskning av långfristiga lån / Pitkäaikaisien lainojen vähennys	-1 809	-3 708
Förändring av kortfristiga lån / Lyhytaikaisien lainojen muutos		
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset	4	11
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset		
Förändring av förvaltade medel och förvaltat kapital / Toimeksiantojen varojen ja	-2	-82
Förändring av omsättningstillgångar / Vaihto-omaisuuden muutos		
Förändring av fordringar / Saamisten muutokset	357	1 517
Förändring av räntefria skulder / Korottomien velkojen muutokset	-295	-1 590
<b>Finansieringskassaflöde- / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-1 744</b>	<b>-3 851</b>
<b>Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>202</b>	<b>-303</b>
Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos		
Likvida medel / Rahavarat 31.12.	9 264	9 063
Likvida medel / Rahavarat 1.1.	9 063	9 364
Koncernfinansieringsanalysens nyckeltal / Konsernin rahoituslaskelma ja tunnusluvut		
Intern finansiering av investeringar / Investointien tulorahoitus, %	157,31	207,07
Intern finansiering av kapitalutgifter / Pääomamenojen tulorahoitus, %	96,64	97,00
Låneskötselbidrag / Lainanhoitokate	2,09	1,54
Likviditet, kassadagar / Kassan riittävyys	119	113



## KONCERNBALANS / KONSERNIN TASE

<b>AKTIVA / VASTAAVAA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Immateriella tillgångar / Aineettomat hyödykkeet	110	154
Immateriella rättigheter / Aineettomat hyödykkeet	43	77
Övriga utgifter med lång verkningstid / Muut pitkävaikutteiset menot	67	77
Förskottsbetalningar / Ennakkomaksut		
Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet	48 652	49 367
Mark- och vattenområden / Maa- ja vesialueet	6440	6 608
Byggnader / Rakennukset	27615	28 346
Fasta konstruktioner och anordningar / Kiinteät rakenteet ja laitteet	12804	13 159
Maskiner och inventarier / Koneet ja kalusto	905	1 045
Anslutningsavgifter / Liittymismaksut		
Övriga materiella tillgångar / Muut aineelliset hyödykkeet	12	12
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar / Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	876	197
Placeringar / Sijoitukset	1 111	1 195
Andelar i intressesamfund / Osakkuusyhteisöosuudet	194	268
Övriga lånefordringar / Muut lainasaamiset	1	1
Övriga fordringar / Muut saamiset	43	37
Övriga aktier och andelar / Muut osakkeet ja osuudet	873	889
<b>FÖRVALTADE MEDEL / TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	864	937
Omsättningstillgångar / Vaihto-omsaisuus		
Fordringar / Saamiset	1 646	1 991
Långfristiga fordringar / Pitkäaikaiset saamiset		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	1646	1 991
Finansiella värdepapper / Rahoitusarvopaperit	150	115
Kassa och bank / Rahat ja pankkisaamiset	9115	8 948
<b>AKTIVA SAMMANLAGT / VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 648</b>	<b>62 707</b>



<b>PASSIVA / VASTATTAVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	1 000 €	1 000 €
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>	<b>42 683</b>	<b>41 559</b>
Grundkapital / Peruspääoma	17 191	17 191
Uppskrivningsfond / Arvonkorotusrahaso	23	23
Byggnadsfond / Rakennusrahaso		
Övriga fonder / Muut rahasto	1 217	956
Övrigt eget kapital / Muu oma pääoma		
Över-/underskott från tidigare räkenskapsper / Edellisten tilikausien yli- / alij	23 128	20 549
Räkenskapsperiodens över-/underskott / Tilikauden yli- / alijäämä	1 124	2 840
<b>MINORITETSANDEL / VÄHEMMISTÖOSUUDET</b>	<b>863</b>	<b>877</b>
<b>AVSÄTTNINGAR / PAKOLLISET VARAUKSET</b>		
<b>FÖRVALTAT KAPITAL / TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>1 118</b>	<b>1 193</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>16 984</b>	<b>19 077</b>
Lånfristigt räntebärande främmande kapital / Pitkõaikainen korollinen vieras	10 534	12 037
Långfristigt räntefritt främmande kapital / Pitkõaikainen koroton vieras pääo	916	877
Kortfristigt räntebärande främmande kapital / Lyhytaikainen korollinen viera	1 184	1 538
Kortfristigt räntefritt främmande kapital / Lyhytaikainen koroton vieras pääor	4 350	4 625
<b>PASSIVA SAMMANLAGT / VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>61 648</b>	<b>62 707</b>
Koncernbalansräkningens nyckeltal / Konsernitaseen tunnusluvut		
Soliditetsgrad / Omavaraisuusaste, %	70,6	67,7
Relativ skuldsättningsgrad / Suhteellinen velkaantuneisuus, %	53,7	59,5
Ackumulerat överskott (underskott) / Kertynyt ylijäämä (alijäämä), 1 000 €	24 252	23 389
Ackumulerat överskott (underskott) / Kertynyt ylijäämä (alijäämä), € / inv / a	3 808	3 623
Koncernens lån / Konsernin lainat, € / inv / asukas	1 840	2 103
Koncernens lånestock / Konsernin lainakanta 31.12, 1 000 €	11 718	13 575
Koncernens lån och hyresansvar / Konsernin lainat ja vuokravastuut, €/inv/ä	1 886	2 153
Koncernens lån och hyresansvar / Konsernin lainat ja vuokravastuut, 1 000	12 013	13 902
Invånarantal / Kunnan asukasmäärä	6 369	6 456

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

\* Tytäryhteisöjen vapaaehtoiset varaukset on Kirjanpitolautakunnan kuntajaoston antaman uuden konsernitilipäätöstä koskevan yleisohjeen mukaisesti esitetty ylijäämässä.



# 20 NOTER TILL BOKSLUTET / TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

## 20.1 Noter angående upprättande och sättet att framställa kommunens bokslut / Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

### 20.1.1 Noter angående upprättande av bokslut / Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Vid upprättandet av bokslutet för år 2024 har samma värderingsprinciper och värderingsmetoder samt periodiseringsprinciper och periodiseringsmetoder använts som tidigare år.

#### **Periodiseringsprinciper**

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

#### **Värdering av bestående aktiva**

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter.

Planavskrivningarna har beräknats utgående från den av fullmäktige godkända avskrivningsplanen. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

Mindre anskaffningar under 10 000 euro (adb-utrustning och program 5 000 euro) har bokförts som årskostnad.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningspriset.

Vuoden 2024 tilinpäätöksen laadinnassa on noudettu samoja arvostusperiaatteita ja -menetelmiä sekä jaksotusperiaatteita ja -menetelmiä kuin aikaisempina vuosina.

#### **Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot on kirjattu niiden tilitysajankohdan mukaisesti tilikaudelle.

#### **Pysyvien vastaavien arvostus**

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu kunnanvaltuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaisesti.

Laskelmaperusteet suunnitelman mukaisille poistoille määrätään tuloslaskelman liitteissä.

Pienemmät, alle 10 000 euron (atk-hankinnat ja ohjelmisto 5 000 euroa) hankinnat, on kirjattu vuosikuluina.

Sijoitukset on kirjattu hankinatamenon mukaan.



Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt FIFO-principen. **Vaihto-omaisuus on merkitty taseeseen FIFO-periaatteen mukaisesti.**

Fordringar har upptagits till nominella värdet eller till ett lägre sannolikt värde. Skulderna har upptagits till nominellt värde. Saamiset on kirjattu nimellisarvosta tai alhaisemmasta todennäköisestä arvosta. Velat on kirjattu nimellisarvosta.

## 20.1.2 Noter angående sättet att framställa kommunens bokslut / Kunnan tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Vid upprättandet av bokslutet för år 2024 har samma sätt att ställa upp resultaträkningen och balansräkningen använts som tidigare år. Vuoden 2024 tilinpäätöksen laadinnassa tuloslaskelma ja tase on laadittu aiempien vuosien tapaan.

## 20.2 Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelman liitetiedot

### 20.2.1 Specifikation av kommunens verksamhetsintäkter /Kunnan toimintatuottojen erittely

	2024	2023
<b>FÖRVALTNINGSAVDELNING / HALLINTO-OSASTO</b>		
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	203 443,98	166 524,73
<b>NÄRINGS- OCH SERVICEAVDELNING / ELINKEINO-OSASTO</b>		
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	426 851,15	324 485,85
<b>BILDNINGS- OCH KULTURAVDELNING / SIVISTYSOSASTO</b>		
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	716 390,38	741 480,00
<b>VÄLFÄRDS- OCH OMSORGSAVDELNING / HYVINVOINTIOSASTO</b>		
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot	302 613,35	222 811,63
<b>SOCIAL OCH HÄLSOVÅRD / SOSIAALI JA TERVEYSTOIMI</b>		
Verksamhetens intäkter/Toimintatuotot		176 729,44
<b>TEKNISKA AVDELNINGEN / TEKNINEN OSASTO</b>		
Verksamhetens intäkter / Toimintatuotot	3 882 322,46	3 805 567,31
<b>VERKSAMHETSINTÄKTER TOTALT / TOIMINTATUOTOT YHTEENSÄ</b>	<b>5 531 621,32</b>	<b>5 437 598,96</b>

### 20.2.2 Specifikation av skatteinkomster / Verotulojen erittely

	2024	2023
<b>Skatteinkomster/Verotulot</b>	<b>14 093 254,74</b>	<b>14 152 535,10</b>
Kommunalskatt//Kunnan tulovero	9 184 644,39	9 347 111,79
Fastighetsskatt/Kiinteistövero	3 970 820,36	3 691 907,98
Samfundsskatt/Osuus yhteisöveron tuotosta	937 789,99	1 113 515,33

### 20.2.3 Specifikation av statsandelar / Valtionosuuksien erittely

	2024	2023
<b>Statsandelar/Valtionosuudet</b>	<b>9 334 645,00</b>	<b>9 892 424,00</b>
Kunnan peruspalv. valtionosuus, ml. tasa	8 534 181,00	9 215 093,00
Opetus- ja kulttuurit. muut valt.osuudet	-464 284,00	-599 072,00
Verotulomenetysten kompensatio	1 264 748,00	1 276 403,00
Harkinnanvarainen valtionosuuden korotus	0,00	0,00



## 20.2.4 Specifikation av köpta tjänster / Palvelujen ostojen erittely

	2024	2023
<b>Köp av tjänster/Palvelujen ostot</b>	<b>5 310 909</b>	<b>5 053 738</b>
Köp av kundtjänster / Asiakaspalvelujen osto	538 625	500 397
Köp av övriga tjänster /Muiden palvelujen ostot	4 772 283	4 553 341

## 20.2.5 Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan / Suunnitelman mukaisten poistojen perusteet

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

De anläggningstillgångar som i samband med kommunsammanslagningen överförts från Dragsfjärds, Kimitos och Västanfjärds kommuner samt Kimitoöns hälsocentral avskrivs i enlighet med de tidigare kommunernas avskrivningsplaner.

Anläggningstillgångar som tagits i bruk efter 1.1.2009 avskrivs enligt Kimitoöns kommuns avskrivningsplan. En ändring av avskrivningsplanen där avskrivningstiderna har förkortats trädde i kraft 1.1.2013.

Anläggningstillgångar som tas i bruk 1.1.2013 eller senare avskrivs enligt den ändrade avskrivningsplanen.

Avskrivningar enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften med beaktande av den uppskattade ekonomiska brukstiden. De uppskattade avskrivningstiderna samt avskrivningsmetoder framgår ur tabellen på följande sida.

Käyttöomaisuus, josta tehdään poistoja, on vahvistettu etukäteen laaditulla poistosuunnitelmalla.

Käyttöomaisuudelle joka kuntayhdistymisen kautta siirtyi Dragsfjärdin, Kemiön ja Västanfjärdin kunnista sekä Kemiönsaaren terveystalosta tehdään poistoja aikaisempien kuntien poistosuunnitelmien mukaan.

Käyttöomaisuudelle, joka on otettu käyttöön 1.1.2009 lähtien, tehdään poistoja Kemiönsaaren kunnan poistosuunnitelman mukaan. 1.1.2013 tuli voimaan poistosuunnitelman muutos, joka lyhensi poistoajoja.

1.1.2013 jälkeen käyttöön otettu käyttöomaisuus poistetaan uuden poistosuunnitelman mukaisesti.

Suunnitelman mukaiset poistot lasketaan käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ilmenevät seuraavan sivun taulukosta.



## AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN 1.1.2013

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

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

Avskrivningsmetoden är lineär.

### Immateriella tillgångar

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

### Materiella tillgångar

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



## KEMIÖNSAAREN KUNNAN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013

Pysyvien vastaavien poistot tehdään alla olevan suunnitelman mukaan. Alle 10.000 euron käyttöomaisuushankinnat kirjataan vuosikuluksi (atk-laitteet ja ohjelmistot 5.000 euroa). Poistomenetelmä on tasapoisto.

Aineettomat hyödykkeet	
Kehittämismenot	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	2 vuotta
Muut	2 vuotta
<b>Aineelliset hyödykkeet</b>	
Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Taloussrakennukset	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta
Sillat	20 vuotta
Laiturit	10 vuotta
Pienvienelaiturit	10 vuotta
Uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Siirtoviemäri ja yhdysvesijohto	40 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. Laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa



## 20.2.6 Försäljningsvinster och -förluster bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntivoitot ja -tappiot

	2024	2023
Övriga verksamhetsintäkter / Muut toimintatuotot		
Vinster från försäljning av mark - och vattenområden / Maa- ja vesialueiden luovutusvoitot	63 282,08	17 935,00
Vinster från försäljning av byggnader / Rakennusten luovutusvoitot		
Övriga försäljningsvinster / Muut luovutusvoitot	24 180,01	
<b>Försäljningsvinster totalt / Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>87 462,09</b>	<b>17 935,00</b>
Övriga verksamhetskostnader / Muut toimintakulut		
Förlust vid försäljning av mark - och vattenområden / Maa- ja vesialueiden myyntitappiot		
Förlust vid försäljning av aktier / Osakkeiden myyntitappiot		4 813,70
<b>Försäljningsförluster totalt / Luovutusvoitot yhteensä</b>	<b>0,00</b>	<b>4 813,70</b>

## 20.2.7 Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital / Osinkotuottojen ja peruspääoman korkotuottojen erittely

	2024	2023
Dividendintäkter från sammanslutning inom samma koncern / Osinkotuotot, saman konsernin sisällä		
Dividendintäkter från andra sammanslutningar / Osinkotuotot, muut	33 799,19	36 598,77
Ränta på grundkapital från samkommuner / Peruspääoman korot kuntayhtymiltä		
<b>Totalt / Yhteensä</b>	<b>33 799,19</b>	<b>36 598,77</b>



## 20.3 Noter till balansräkningens aktiva / Taseen liitetiedot

### Noter till balansräkningens aktiva / Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

#### 20.3.1 Uppgifter om bestående aktiva per balanspost / Pysyvien vastaavien sijoitukset

##### Placeringar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien sijoitukset

	Aktier dottersamfund / Osakkeet tytäryhteisöt	Samkommun- andelar / Kuntayhtymäosu- udet	Aktier intresse- och övriga ägarintresse- samfund / Osakkeet osakkuus- ja muut omist.yht.	Övriga aktier och andelar / Muut osakkeet ja osuudet	Sammanlagt / Yhteensä
<b>Aktier och andelar / Osakkeet ja osuudet</b>					
Anskaffningsutgift / Hankintameno 1.1.2024	2 784 575,93	223 932,57	268 360,57	888 140,08	4 165 009,15
Ökning under räkenskapsperioden / Lisäykset tilikauden aikana					0,00
Minskning under räkenskapsperioden / Vähennykset tilikauden aikana			74 074,87	15 565,12	89 639,99
Anskaffningsutgift / Hankintameno 31.12.2024	2 784 575,93	223 932,57	194 285,70	872 574,96	4 075 369,16
Nedskrivningar / Anvonlennukset					
Uppskrivningar / Anvonkorotukset					
Bokföringsvärde / Kirjanpitoarvo 31.12.2024	2 784 575,93	223 932,57	194 285,70	872 574,96	4 075 369,16



## 20.3.2 Bestående aktiva tillgångar / Pysyvien vastaavien hyödykkeet

### Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar			Totalt	Materiella tillgångar						Totalt
	Immateriella rättigheter	Datorprogram	Övriga utgifter med lång verkningstid		Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Övriga materiella tillgångar	Pågående anskaffningar	
Anskaffningsutgift 1.1.2024	0,00	1 723 754,85	354 283,01	<b>2 078 037,86</b>	6 000 128,37	60 187 122,53	44 523 604,75	8 514 550,57	11 773,15	192 053,25	<b>119 429 232,62</b>
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	20 592,58	0,00	<b>20 592,58</b>	97 480,00	1 490 159,93	868 097,60	309 944,65		700 188,97	<b>3 465 871,15</b>
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00		-265 309,67	0,00	0,00	0,00		0,00	<b>-265 309,67</b>
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	0,00	0,00	<b>0,00</b>	0,00	33 535,00	9 464,95	0,00		-42 999,95	<b>0,00</b>
Anskaffningsutgift 31.12.2024	0,00	1 744 347,43	354 283,01	<b>2 098 630,44</b>	5 832 298,70	61 710 817,46	45 401 167,30	8 824 495,22	11 773,15	849 242,27	<b>122 629 794,10</b>
Planenliga avskrivningar 1.1.2024	0,00	1 592 816,17	284 561,15	<b>1 877 377,32</b>		32 608 991,35	25 553 739,56	7 252 822,28		0,00	<b>65 415 553,19</b>
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.	0,00	54 216,20	8 855,04	<b>63 071,24</b>		1 625 488,78	1 231 979,77	405 333,50		0,00	<b>3 262 802,05</b>
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2024	0,00	1 647 032,37	293 416,19	<b>1 940 448,56</b>		34 234 480,13	26 785 719,33	7 658 155,78	0,00	0,00	<b>68 678 355,24</b>
Nedskrivningar 1.1.2024						2 423 143,24	386 022,53				<b>2 809 165,77</b>
Nedskrivningar under räkenskapsperioden						0,00	0,00				<b>0,00</b>
Nedskrivningar och deras återföringar 31.12.2024						2 423 143,24	386 022,53				<b>2 809 165,77</b>
Influtna finansieringsandelar 1.1.2024	0,00	39 750,67		<b>39 750,67</b>		4 463 092,90	5 487 131,53	326 035,93		0,00	<b>10 276 260,36</b>
Finansieringsandelar under räkenskapsper.	0,00	0,00				0,00	0,00	3 600,00		245,86	<b>3 845,86</b>
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)	0,00	0,00				0,00	0,00			0,00	<b>0,00</b>
Influtna finansieringsandelar 31.12.2024	0,00	39 750,67	0,00	<b>39 750,67</b>		4 463 092,90	5 487 131,53	329 635,93	0,00	245,86	<b>10 280 106,22</b>
Överföring av tillgångar till Välfärdsområdet 1.1.2023		-14 534,57		<b>-14 534,57</b>						-181 750,93	<b>-181 750,93</b>
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader								105 028,67			
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	43 029,83	60 866,82	<b>103 896,65</b>	5 832 298,70	20 590 101,19	12 742 293,92	654 952,58	11 773,15	848 996,41	<b>40 680 415,95</b>



## Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet			Yhteensä	Aineelliset hyödykkeet						
	Aineettomat hyödykkeet	ATK-ohjelmistot	Muut pitkävaikut. menot		Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2024	0,00	1 723 754,85	354 283,01	<b>2 078 037,86</b>	6 000 128,37	60 187 122,53	44 523 604,75	8 514 550,57	11 773,15	192 053,25	<b>119 429 232,62</b>
Lisäykset tilikauden aikana		20 592,58		<b>20 592,58</b>	97 480,00	1 490 159,93	868 097,60	309 944,65		700 188,97	<b>3 465 871,15</b>
Vähennykset tilikauden aikana					-265 309,67	0,00	0,00				<b>-265 309,67</b>
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)	0,00	0,00		<b>0,00</b>	0,00	33 535,00	9 464,95	0,00		-42 999,95	<b>0,00</b>
Hankintameno 31.12.2024	0,00	1 744 347,43	354 283,01	<b>2 098 630,44</b>	5 832 298,70	61 710 817,46	45 401 167,30	8 824 495,22	11 773,15	849 242,27	<b>122 629 794,10</b>
Kertyneet sumu-poistot 1.1.2024		1 592 816,17	284 561,15	<b>1 877 377,32</b>		32 608 991,35	25 553 739,56	7 252 822,28			<b>65 415 553,19</b>
Sumu-poistot tilikauden aikana		54 216,20	8 855,04	<b>63 071,24</b>		1 625 488,78	1 231 979,77	405 333,50		0,00	<b>3 262 802,05</b>
Hankintamenojäännös 31.12.2024	0,00	1 647 032,37	293 416,19	<b>1 940 448,56</b>	0,00	34 234 480,13	26 785 719,33	7 658 155,78	0,00	0,00	<b>68 678 355,24</b>
Arvonalentumiset 1.1.2024						2 423 143,24	386 022,53				<b>2 809 165,77</b>
Arvonalentumiset tilikauden aikana						0,00	0,00				<b>0,00</b>
Arvonalentumiset 31.12.2024						2 423 143,24	386 022,53				<b>2 809 165,77</b>
Kertyneet rahoitusosuudet 1.1.2024	0,00	39 750,67		<b>39 750,67</b>		4 463 092,90	5 487 131,53	326 035,93		0,00	<b>10 276 260,36</b>
Rahoitusosuudet tilikauden aikana						0,00	0,00	3 600,00		245,86	<b>3 845,86</b>
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)						0,00		0,00		0,00	<b>0,00</b>
Kertyneet rahoitusosuudet 31.12.2024	0,00	39 750,67	0,00	<b>39 750,67</b>	0,00	4 463 092,90	5 487 131,53	329 635,93	0,00	245,86	<b>10 280 106,22</b>
Siirrot Hyvinvointialueelle 1.1.2023	0,00	-14 534,57		<b>-14 534,57</b>		0,00	0,00	-181 750,93		0,00	<b>-181 750,93</b>
Tilikauden aikana kuluksi kirjatut pienhankinnat								105 028,67			
31.12.2024	0,00	43 029,83	60 866,82	<b>103 896,65</b>	5 832 298,70	20 590 101,19	12 742 293,92	654 952,58	11 773,15	848 996,41	<b>40 680 415,95</b>



### 20.3.3 Innehav i andra sammanslutningar / Omistukset muissa yhteisöissä

Samfund / Yhteisö	Hemort	Kommunens %	Bokföringsvärde	Konc %	Kommunkoncernens andel / Kuntakonsernin osuus		
	Kotipaikka	Kunnan %	Kirjanpitoarvo	Konsernin %	av eget kapital / oma pääoma	kapital / vieras pääoma	vinst/förlust / tilikauden yli-
<b>Dotterksamfund / Tytäryhteisö</b>							
Ab Kimitoönns Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 616 443,46	1 854 829,16	48 551,75
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	89,10	356 591,44	89,10 %	754 784,51	1 354 746,75	6,67
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy		75,00		75,00 %	47 783,14	434 765,33	-32,16
SWOP-fonder, urspr placerat i Dalsbostäder			198 462,58				
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	76,45	1 925 329,95	75,32 %	2 561 622,11	12 322,29	-30 953,05
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärden Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	273 912,50	14 793,44	-4 495,18
			<b>2 784 575,93</b>		<b>5 254 545,71</b>	<b>3 671 456,98</b>	<b>13 078,04</b>
<b>Samkommuner / Kuntayhtymät</b>							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	38 752,75	27 268,84	2 826,59
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	765 365,68	131 308,59	-31 090,17
			<b>223 932,56</b>		<b>4 645 792,81</b>	<b>9 880 143,06</b>	<b>-545 176,87</b>
<b>Ägarintresse- och intressesamfund / Omistajaosakkuus- ja osakkuusyhteisöt</b>							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %			
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	109 350,80	36,40 %			
			<b>194 285,70</b>				
<b>Övriga aktier och andelar / Muut osakkeet ja osuudet</b>							
Sarastia Oy		1 500	4 500,00				
Monetra Oulu Oy			1 110,00				
Kuntien Tiera Oy		677	1 354,00				
Bostads Ab Sparbacka		18	63 484,04				
Bostads Ab Öljän Asunto Oy, hus I			0,00				
Bostads Ab Dalhöjden Asunto Oy			5 523,81				
Bostads Ab Dalsbrukslinjen Asunto Oy			21 846,94				
Kimito Telefonaktiebolag Ab			19 884,96				
Björkboda vattenandelslag			929,24				
Kuntien Asuntoluotto Ab			3 363,76				
Metsäliitto Osuskunta			10 122,56				
Vikändans Båt Ab		6,2	4 204,70				
Kommunfinans Abp			5 045,64				
Sydvästra Finlands Andelslakteri			1 177,31				
Lounais-Suomen Jätehuolto Oy		9,77	162 500,00				
Fastighets Ab Kustregionens utbildningsfastigheter			567 528,00				
			<b>872 574,96</b>				



### 20.3.4 Fordringar på dotterföretag, intresseföretag och samkommuner / Saamiset tytär yhteisöiltä, osakkuusyhteisöiltä ja kuntayhtymiltä

#### FORDRINGAR HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER SAAMISSET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ JA KUNTAYHTYMILTÄ

Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	2024	2023
Dotterbolag / Tytäryhteisöt		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	45039,02	65 418,00
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>	<b>45 039,02</b>	<b>65 418,00</b>
Samkommuner / Kuntayhtymät		
Kundfordringar / Myyntisaamiset		
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		
Intressebolag / Osakkuusyhteisöt		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	1554,69	1 139,00
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>	<b>1 554,69</b>	<b>1 139,00</b>

### 20.3.5 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringar, fordringar / Lyhytaikaisten siirtosaamisten erittely

	2024	2023
Kortfristiga resultatregleringar / Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Icke erhållna inkomster / Tulojäämät		
FPA:s ersättning för företagshälsovård / Kelan korvaus työterveyshuollosta	81 000,00	85 000,00
EU-understöd och bidrag / EU-tuet ja avustukset	190 515,27	312 006,47
Övriga inkomster som inte erhållits / Muut tulojäämät	127 193,52	242,47
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>398 708,79</b>	<b>397 248,94</b>
<b>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</b>		



## Noter till balansräkningens passiva / Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### 20.3.6 Specifikation det egna kapitalet / Oman pääoman erittely

#### Specifikation av det egna kapitalet

	2024	2023
Grundkapital 31.12.2022		19 408 230,24
Grundkapital / Förändring av Ingående balans 1.1.2023		
Egendoms- och kapitalposter som överförs till välfärdsområdet:		
Datorprogram		-14 534,57
Materiella tillgångar		-181 750,93
Placeringar		-3 581 174,43
Övriga aktier och andelar		-3 300,00
Omsorgens centrallager		-40 041,77
Semesterlöneskuld		<u>1 603 959,99</u>
Grundkapital / Förändring av Ingående balans 1.1.2023		-2 216 841,71
Grundkapital 1.1.	17 191 388,53	17 191 388,53
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	17 191 388,53	17 191 388,53
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	21 941 834,93	18 760 758,67
Ändringar under räkenskapsperioden		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	21 941 834,93	18 760 758,67
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	1 438 202,35	3 181 076,26
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>40 571 425,81</b>	<b>39 133 223,46</b>

#### Oman pääoman erittely

	2024	2023
Peruspääoma 31.12.2022		19 408 230,24
Peruspääoma / Avaavan taseen muutos 1.1.2023		
Hyvinvointialueelle siirtyvät omaisuus- ja pääomaerät:		
Tietokoneohjelmistot		-14 534,57
Aineelliset hyödykkeet		-181 750,93
Sijoitukset		-3 581 174,43
Muut osakkeet ja osuudet		-3 300,00
Peruspalvelun keskusvarasto		-40 041,77
Lomapalkkavelka		<u>1 603 959,99</u>
Peruspääoma / Avaavan taseen muutos 1.1.2023		-2 216 841,71
Peruspääoma 1.1.	17 191 388,53	17 191 388,53
Tilikauden muutokset		
Peruspääoma 31.12.	17 191 388,53	17 191 388,53
Edellisen tilikauden ylijäämä 1.1.	21 941 834,93	18 760 758,67
Tilikauden muutokset		0,00
Edellisen tilikauden ylijäämä 31.12.	21 941 834,93	18 760 758,67
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 438 202,35	3 181 076,26
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>40 571 425,81</b>	<b>39 133 223,46</b>

**Akkumuleraad avskrivningsdifferens 31.12 / Kertynyt poistoero 31.12**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Vägar / Tiet	2 722,21	1 916,93
Kimito skolcenter / Kemiön koulukeskus	155 125,48	217 772,58
Silverbacken	222 464,33	243 860,66
Rådgivningen / Neuvola	82 024,80	85 515,22
Dalsbruks skola sanering 2007-2009 / Dalsbruks skolanin saneeraus 2007-2009	241 666,60	258 333,27
Nordanå vattenverk, byggnad 80% / Nordanå vesilaitos, rakennus 80 %	172 267,09	184 216,25
Dragsfjärd-Dalsbruk vattenledningslinje / Dragsfjärd-Taalintehdas vesijohtolinja	147 294,46	156 260,05
Dragsfjärd-Dalsbruk avloppsledningslinje / Draagsfjärd-Taalintehdas viemärijohtolinja	147 294,47	156 260,06
Nordanå vattenverk, maskineri 20 % / Nordanå vesilaitos, koneisto 20%		2 489,42
<b>Akkumuleraad avskrivningsdifferens 31.12 / Kertynyt poistoero 31.12</b>	<b>1 170 859,44</b>	<b>1 306 624,44</b>

**20.3.7 Långfristiga skulder / Pitkäaikaiset velat**

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

Pitkäaikaiseen vieraiseen pääomaan kuuluvat velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
	<b>Saldo</b>	<b>Saldo</b>
	<b>31.12.2029</b>	<b>31.12.2028</b>
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter / Lainat rahoitus- ja v	3 908 500,00	4 493 250,00
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä	0,00	0,00
Övriga skulder / Muut velat	916 360,00	916 360,00
<b>Långfristiga skulder totalt / Pitkäaikaiset velat yhteensä</b>	<b>4 824 860,00</b>	<b>5 409 610,00</b>



### 20.3.8 Skulder till dotterföretag, intresseföretag och samkommuner / Velat tytärysteisöille, osakkuusyhteisöille ja kuntayhtymille

#### SKULDER HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, OSAKKUUSYHTEISÖILLE JA KUNTAYHTYMILLE

Kortfristiga skulder / Lyhytaikaiset velat	2024	2023
Dotterbolag / Tytärysteisöt		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat	47 215,78	32 941,67
Övriga skulder / muut velat		13 067,01
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>	<b>47 215,78</b>	<b>46 008,68</b>
Samkommuner / Kuntayhtymät		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat		
Övriga skulder / Muut velat		
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		
Intressesamfund / Osakkuusyhteisöt		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat		
Övriga skulder / Muut velat		
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		

### 20.3.9 Specifikation av övriga skulder / Muiden velkojen erittely

	2024	2023
Långfristiga övriga skulder / Pitkäaikaiset muut velat		
Anslutningsavgifter / Liittymismaksut	916 358,00	916 358,00
Övriga skulder / Muut velat		
Kortfristiga övriga skulder / Lyhytaikaiset muut velat		
Anslutningsavgifter / Liittymismaksut		
Övriga skulder / Muut velat	580 509,22	694 828,55
<b>Övriga skulder totalt / Muut velat yhteensä</b>	<b>1 496 867,22</b>	<b>1 611 186,55</b>

### 20.3.10 Väsentliga poster som ingår i resultatregleringar, skulder / Siirtovelkojen erittely

	2024	2023
Kortfristiga resultatregleringar / Lyhytaikaiset siirtovelat		
Obetalda utgifter / Menojäämät		
Ränteperiodiseringar / Korjojaksotukset	68 901,29	98 983,78
Semesterlöneperiodisering / Lomapalkkajaksotukset	1 620 097,59	1 536 112,69
Övriga periodiseringar av löner / Muut palkkajaksotukset		
Övriga obetalda utgifter / Muut menojäämät		
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>1 688 998,88</b>	<b>1 635 096,47</b>
<b>Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä</b>		



## 20.4 Noter angående säkerhet och ansvarsförbindelser samt arrangemang som inte tagits med i balansräkningen / Vakuuksia ja vastuusitoumuksia sekä muita taseen ulkopuolisia järjestelyjä koskevat liitetiedot

### 20.4.1 Hyresansvar/ Vuokravastuut

#### Hyresansvar / Vuokravastuut

	2024	2023
Hyresansvar för lokaler totalt / Toimitilojen vuokravastuut yhteensä	31 387	37 883
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	31 387	37 883
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		
Leasingansvar totalt / Leasingvastuut yhteensä	180 030	94 126
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	46 927	24 526
- siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus		
<b>Hyresansvar totalt / Vuokravastuut yhteensä</b>	<b>211 417</b>	<b>132 008</b>
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	78 314	62 408

### 20.4.2 Garantiansvar i Kommunens garanticentral / Kuntien takauskeskuksen takausvastuut

	2024	2023
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	55 847 942,00	54 329 386,00
Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen takausvastuusta 31.12.		
Kommunenens andel av garanticentralens borgensansvar utan täckning 31.12 Kunnan osuus Kuntien takauskeskuksen kattamattomista takausvastuista 31.12.		
Kommunernas eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	59 930,00	43 247,00
Kunnan mahdollista vastuuta kattava osuus takauskeskuksen rahastosta 31.12.		



### 20.4.3 Borgensförbindelser / Takaussitoumukset

#### Borgensförbindelser / Takaumussitoumuksia 31.12.2024

	Urspr kap Alkup pääoma	2024 Kapital Pääoma	2023 Kapital Pääoma
Kimitoöns Värme Ab			
(beviljad / myönnetty 2011, 4.300.000 €)	2 800 000	980 000	1 120 000
(beviljad / myönnetty, 1.300.000 €)	1 300 000	682 500	747 500
Fab Kimitobacken Koy			
(beviljad / myönnetty 2004, 1.800.000 €)	1 800 000	651 885	704 975
(myönnetty 2006, 900.000 €)	900 000	442 149	470 247
(Malminselkä, beviljad / myönnetty 2014)	900 000	430 590	484 050
(beviljad / myönnetty 2015, 280.000 €)	280 000	105 192	123 756
(Dalsbostäder, beviljad / myönnetty 857.000€)	857 000	174 480	193 342
Fab Kimito Landsbygdsrådet Koy			
(beviljad / myönnetty 2004, 3.000.000 €)	3 000 000		13 067
Solkullastiftelsen rf	1 111 400	37 186	195 121
(beviljad / myönnetty 2008, 1.120.000 €)			
Dragsfjärds Industri Ab	484 997	12 483	84 258
Lounais-Suomen jätehuolto Oy			
(beviljad 2014, 9,77 % av 1.300.000 €)	127 010	127 010	127 010
Hitis kyrkoby frivilliga brandkår	350 000	4 160	18 960
(beviljad 2015, 350.000 €)			
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		<b>3 647 635,60</b>	<b>4 282 286,55</b>



## 20.4.4 Övriga arrangemang utanför balansräkningen/ Muut taseen ulkopuoliset järjestelyt

## 20.4.5 Samarbetsavtal / Yhteistyösopimukset

Kimitoöns kommun har ingått långfristiga samarbetsavtal med följande /  
Kemiönsaaren kunta on solminut pitkäaikaisia yhteistyösopimuksia seuraavien kanssa

Pemar stad / Paimion kaupunki	landsbygdsförvaltning / maaseutuhallinto
Åbo stad / Turun kaupunki + L-S jätehuolto	avfallshantering / jätehuolto
Pargas stad / Paraisten kaupunki	sysselsättningstjänster / työllistämispalvelut
Åbo sysselsättningsområde / Turun työllisyysalue	sysselsättningstjänster / työllistämispalvelu
Lundo kommun / Liedon kunta	miljöhälsovård / ympäristöhuolto

## 20.5 Noter ingående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter / Henkilöstöä, tilintarkastajan palkioita ja intressitahotapahtumia koskevat liitetiedot

### 20.5.1 Antalet anställda / Henkilöstön lukumäärä

Osasto / Avdelning	Toistaiseksi palkatut/ Tillsvidare anställda	Määräaikaiset / Tidsbundna	Yhteensä 2024	Yhteensä 2023
Hallinto/Förvaltning	14	1	15	14
Elinkeino / Näringsliv	6	8	14	12
Sivistys/Bildning	137	48	185	212
Hyvinvointi / Välfärd	11	6	17	0
Tekninen / Tekniska	59	6	65	64
Yhteensä / Totalt	227	69	296	302

### 20.5.2 Räkenskapsperiodens personalkostnader / Tilikauden henkilöstökulut

	2024	2023
Personalkostnader/Henkilöstökulut	-14 414 148,79	-13 740 917,67
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-11 659 189,83	-11 143 399,17
Maksetut palkat ja palkkiot	-11 749 626,82	-11 261 076,11
Jaksotetut palkat ja palkkiot	-73 580,13	17 693,40
Henkilöstökorvaukset, henk.korjauserät	164 017,12	99 983,54
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-2 754 958,96	-2 597 518,50
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-2 436 812,72	-2 304 276,97
Jaksotetut eläkekulut	-12 382,30	-1 767,46
Aktivoidut eläkekulut	0,00	0,00
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-318 146,24	-293 241,53
Jaksotetut sosiaalivakuutusmaksut	1 977,53	-2 200,18
Aktivoidut sosiaalivakuutusmaksut	0,00	0,00
Naturaförmåner / Luontaisedut	129 856,14	123 514,79
Personalutbildning/ Henkilöstön koulutus	84 240,11	90 810,22



### 20.5.3 Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda / Luottamushenkilöiden palkkioista perityt ja tilitetyt luottamushenkilömaksut

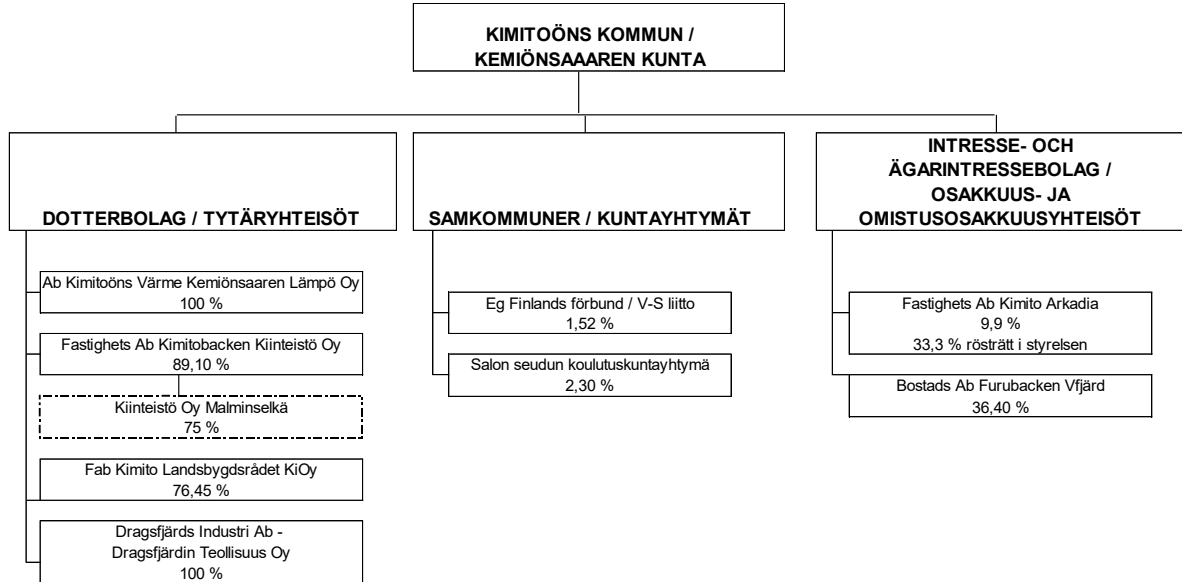
	2024	2023
Centern i Finland r.p. / Suomen Keskusta r.p.	1 277	1 103
Finlands Socialdemokratiska Parti r.p. / Suomen Sosialidemokraattinen Puoli	963	762
Fri Samverkan / Vapaa yhteistoiminta	93	101
Gröna förbundet r.p / Vihreä liitto r.p.	1 640	1 403
Svenska folkpartiet i Finland r.p. / Suomen Ruotsalainen Kansanpuolue r.p.	5 327	4 728
Vänsterförbundet r.p. / Vasemmistoliitto r.p.	1 306	887
Sannfinländarna / Perussuomalaiset	295	235
<b>Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda totalt</b>	<b>10 900</b>	<b>9 219</b>
<b>Tilitetyt luottamushenkilömaksut yhteensä</b>		

### 20.5.4 Arvoden till revisor / Tilintarkastajan palkkio

	2024	2023
Revisionsammanslutning BDO Audiator Oy / Tarkastusyhtiö BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden / Tilintarkastuspalkkiot	16 170	19 387
Revisorsutlåtanden / Tilintarkastajan lausunnot	917	1 143
Uppgifter som sekreterare för revisionsnämnden / Tarkastuslautakunnan sihteeri	4 606	3 143
Övriga arvoden / Muut palkkiot	147	9 015
<b>Arvoden totalt / Palkkiot yhteensä</b>	<b>21 840</b>	<b>32 688</b>



## 20.6 Noter angående upprättande av koncernbokslut / Konsernitilinpäätöksen liitetiedot



Samfund / Yhteisö	Hemort Kotipaikka	Kommunens % Kunnan %	Bokföringsvärde Kirjanpitoarvo	Konc % Konsernin %	Kommunkoncernens andel / Kuntakonsernin osuus		
					av eget kapital / oma pääoma	kapital / vieras pääoma	vinst/förlust / tilikauden yli-
<b>Dotterksamfund / Tytäryhteisö</b>							
Ab Kimitoöns Värme Kemiönsaaren Lämpö Oy	Kimitoön	100,00	85 547,65	100,00 %	1 616 443,46	1 854 829,16	48 551,75
Fastighets Ab Kimitobacken Kiinteistö Oy	Kimitoön	89,10	356 591,44	89,10 %	754 784,51	1 354 746,75	6,67
Fastighets Ab Malminselkä Kiinteistö Oy		75,00	198 462,58	75,00 %	47 783,14	434 765,33	-32,16
SWOP-fonder, urspr placerat i Dalsbostäder			1 925 329,95				
Fastighets Ab Kimito Landsbygdsrådet Kiinteistö Oy	Kimitoön	76,45	1 925 329,95	75,32 %	2 561 622,11	12 322,29	-30 953,05
Dragsfjärds Industri Ab - Dragsfjärdin Teollisuus Oy	Kimitoön	100,00	218 644,31	100,00 %	273 912,50	14 793,44	-4 495,18
			<b>2 784 575,93</b>		<b>5 254 545,71</b>	<b>3 671 456,98</b>	<b>13 078,04</b>
<b>Samkommuner / Kuntayhtymät</b>							
Egentliga Finlands förbund	Åbo	1,52	5 264,44	1,52 %	38 752,75	27 268,84	2 826,59
Salon seudun koulutuskuntayhtymä	Salo	2,30	218 668,12	2,30 %	765 365,68	131 308,59	-31 090,17
			<b>223 932,56</b>		<b>4 645 792,81</b>	<b>9 880 143,06</b>	<b>-545 176,87</b>
<b>Ägarintresse- och intressesamfund / Omistajaosakkuus- ja osakkuusyhteisöt</b>							
Fastighets Ab Kimito Arkadia	Kimitoön	9,90	84 934,90	9,90 %			
Bostads Ab Furubacken	Kimitoön	43,60	109 350,80	36,40 %			
			<b>194 285,70</b>				



**EGNA KAPITALETS förändringar under räkenskapsperioden  
OMAN PÄÄOMAN erittely**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Grundkapital / Peruspääoma 31.12.2022		19 408 230
Förändring av ingående balans / Avaava taseen muutos 1.1.2023		-2 216 842
Grundkapita / Peruspääoma 1.1	17 191 389	17 191 389
Ändringar under räkenskapsperioden / Tilikauden muuokset		
Grundkapital / Peruspääoma 31.12	17 191 389	17 191 389
Uppskrivningsfond / Korotusrahasto 31.12	23 137	23 137
Övriga egna fonder / Muut omat rahastot 1.1	955 808	1 052 754
Ändringar under räkenskapsperioden / Tilikauden muutokset	260 333	-96 947
Övriga egna fonder / Muut omat rahastot 31.12	1216140,93	955 808
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder / Edellisten tilikauden ylijäämä (alijäämä) 1.1	20 549 290	19 241 933
Ändringar under räkenskapsperioden / Tilikauden muutokset	2 578 855	1 307 357
Över- / Underskott från tidigare räkenskapsperioder / Edellisten tilikauden ylijäämä (alijäämä) 1.1	23 128 145	20 549 290
Räkenskapsperioden över- / underskott / Tilikauden yli- / alijäämä	1 123 646	2 840 171
<b>Eget kapital sammanlagt / Oma pääoma yhteensä</b>	<b>42 682 458</b>	<b>41 559 794</b>

**HYRESANSVAR**

**VUOKRAVASTUUT**

	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Hyresansvar totalt / Toimitilojen vuokravastuut	100 589,73	192 599,25
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod / siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	42 698,00	72 504,82
Leasingansvar totalt / Leasingvastuut	180 600,84	94 762,99
- därav andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod / siitä seuraavalla tilikaudella maksettava osuus	47 239,82	24 868,84
<b>Hyresansvar totalt / Vuokravastuut yhteensä 31.12</b>	<b>294 838,38</b>	<b>326 372,89</b>



## **Not angående upprättandet av koncernbokslutet**

### **Koncernbokslutets omfattning**

I koncernbokslutet har samtliga dottersammanslutningar och samkommuner sammanställts. Intressesamfunden har utelämnats eftersom deras andel av koncernens eget kapital är av ringa betydelse.

### **Interna transaktioner och internbidrag**

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

### **Avskrivningsdifferens och reserver**

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

### **Eliminering av internt innehav**

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

### **Minoritetsandelar**

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

### **Korrigerig av avskrivningar enligt plan**

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



## Konsernitilinpäätöksen laatimisperiaatteet

### Konsernitilinpäätöksen laajuus

Konsernitilinpäätökseen on yhdistelty kaikki tytäryhteisöt ja kuntayhtymät.

Osakkuusyhteisöt ovat jätetty yhdistelemättä koska niiden osuus konsernin omaan pääomaan on vähäinen.

### Sisäiset liiketapahtumat ja sisäiset katteet

Konserniyhteisöjen keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty sekä konserniyhteisöjen ja kunnan omistamien kuntayhtymien keskinäiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat on vähennetty vähäisiä liiketapahtumia lukuun ottamatta. Olennaiset pysyviin vastaaviin sisältyvät sisäiset katteet on vähennetty.

### Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset

Konsernitaseessa vapaaehtoiset ja verotusperusteiset varaukset sekä poistoero on jaettu vapaaseen omaan pääomaan ja laskennalliseen verovelkaan. Jako on otettu huomioon omistuksen eliminoinnissa, vähemmistöosuuksien erottamisessa sekä osakkuusyhteisöjen yhdistelemisessä.

### Keskeisen omistuksen eliminointi

Kunnan ja sen tytäryhteisöjen sekä kuntayhtymien keskinäinen omistus on eliminoitu. Omistuksen eliminoinnissa syntynyt ero on kirjattu kokonaisuudessaan hankintatilikaudelle.

### Vähemmistöosuudet

Vähemmistöosuudet on erotettu konsernin yli- ja alijäämästä konsernituloslaskelmassa sekä konsernin omasta pääomasta konsernitaseessa.

### Suunnitelmapoistojen oikaisu

Asunto-osakeyhtiöiden ja muiden keskinäisten kiinteistötytäryhteisöjen aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistot on oikaistu suunnitelman mukaisiksi. Jäännösarvojen ero on kirjattu konsernituloslaskelmassa tytäryhteisön poistojen oikaisuksi ja aikaisemmilte tilikau-sille kertynyt ero konsernitaseessa edellisten tilikausien yli- tai alijäämän oikaisuksi.

## FORDRINGAR HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER SAAMISET TYTÄRYHTEISÖILTÄ, OSAKKUUSYHTEISÖILTÄ JA KUNTAYHTYMLTÄ

Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	2024	2023
Dotterbolag / Tytäryhteisöt		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	45039,02	65 418,00
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		<b>65 418,00</b>
Samkommuner / Kuntayhtymät		
Kundfordringar / Myyntisaamiset		
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		
Intressebolag / Osakkuusyhteisöt		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	1554,69	1 139,00
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Övriga fordringar / Muut saamiset		
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		<b>1 139,00</b>



**BORGENSFÖRBINDELSER TILL FÖRMÅN FÖR SAMFUND INOM SAMMA KONCERN  
TAKAUSVASTUU YHTEISÖEDULLE SAMAN KONSERNIN SISÄLLÄ**

	<b>Urspr. kap / Alkup. pääoma</b>	<b>Kapital / Pääoma 2024</b>	<b>Kapital / Pääoma 2023</b>
Kimitoöns Värme Ab (beviljad / myönnetty 2011, 4.300.000 €) (beviljad / myönnetty, 1.300.000 €)	2 800 000 1 300 000	980 000 682 500	1 120 000 747 500
Fab Kimitobacken (beviljad / myönnetty 2004, 1.800.000 €) (beviljad / myönnetty 2006, 900.000 €) (Malminselkä, beviljad / myönnetty 2014) (beviljad / myönnetty 2015, 280.000 €) (Dalsbostäder, beviljad / myönnetty 857.000 €)	1 800 000 900 000 900 000 280 000 857 000	651 885 442 149 430 590 105 192 174 480	704 975 470 247 484 050 123 756 193 342
Fab Kimito Landsbygdsrådet (beviljad / myönnetty 2004, 3.000.000 €)	3 000 000		13 067
Dragsfjärds Industri Ab (beviljad / myönnetty 2017, 160.000 €)	484 997	12 483	84 258
<b>Totalt borgensansvar / Yhteensä takausvastuuta 31.12.2024</b>		<b>3 479 280</b>	<b>3 941 195</b>

**SKULDER HOS DOTTERBOLAG, INTRESSEBOLAG OCH SAMKOMMUNER  
VELAT TYTÄRYHTEISÖILLE, OSAKKUUSYHTEISÖILLE JA KUNTAYHTYMILLE**

<b>Kortfristiga skulder / Lyhytaikaiset velat</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
Dotterbolag / Tytäryhteisöt		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat	47 215,78	32 941,67
Övriga skulder / muut velat		13 067,01
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>	<b>47 215,78</b>	<b>46 008,68</b>
Samkommuner / Kuntayhtymät		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat		
Övriga skulder / Muut velat		
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		
Intressesamfund / Osakkuusyhteisöt		
Erhållna förskott / Saadut ennakot		
Skulder till leverantörer / Ostovelat		
Övriga skulder / Muut velat		
Resultatregleringar / Siirtovelat		
<b>Sammanlagt / Yhteensä</b>		



# 21 SÄRREDOVISADE BOKSLUT / ERIYTETTY TILINPÄÄTÖKSET

## 21.1 Vattenverkets inverkan på kommunens ekonomi / Vesiliikelaitoksen vaikutus kunnan talouteen

Vattenaffärsverkets inverkan på kommunens resultat under räkenskapsperioden

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt Resultaträkningen i kommunens bokslut
	Kommunen exkl. VA-verket (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
<b>Verksamhetsinkomster</b>					
Försäljningsinkomster, externa	451 459,70	1 724 445,40			2 175 905,10
Försäljningsinkomster, interna	3 070 939,28	170 920,45	-3 070 939,28 1)	-170 920,45 1)	0,00
Avgiftsintäkter	424 189,00				424 189,00
Avgiftsintäkter, interna					0,00
Understöd och bidrag	951 507,93				951 507,93
Övriga verksamhetsintäkter	1 911 204,02	68 815,27			1 980 019,29
Övriga verksamhetsintäkter, intern	3 746 129,27	298 606,71	-3 746 129,27 2)	-298 606,71 2)	0,00
<b>Verksamhetsinkomster</b>	<b>10 555 429,20</b>	<b>2 262 787,83</b>	<b>-6 817 068,55</b>	<b>-469 527,16</b>	<b>5 531 621,32</b>
Tillverkning för eget bruk					0,00
<b>Verksamhetskostnader</b>					
Personalkostnader	-14 052 217,30	-361 931,49			-14 414 148,79
Köp av tjänster, externa	-5 044 171,41	-266 737,14			-5 310 908,55
Köp av tjänster, interna	-3 132 943,37	-305 499,25	3 132 943,37 1)	305 499,25 1)	0,00
Material, förnödenheter och varor	-2 169 005,76	-478 092,02			-2 647 097,78
Material, förn. o varor, interna	-44 914,86	-7 565,30	44 914,86 1)	7 565,30 1)	0,00
Understöd	-1 064 194,54				-1 064 194,54
Övriga verksamhetskostnader, ext	-757 271,57	-12 882,16			-770 153,73
Övriga verksamhetskostnader, int	-3 749 764,19	-1 696,54	3 749 764,19 2)	1 696,54 1)	0,00
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-30 014 483,00</b>	<b>-1 434 403,90</b>	<b>6 927 622,42</b>	<b>314 761,09</b>	<b>-24 206 503,39</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-19 459 053,80</b>	<b>828 383,93</b>	<b>110 553,87</b>	<b>-154 766,07</b>	<b>-18 674 882,07</b>
<b>Skatteinkomster</b>	<b>14 093 254,74</b>				<b>14 093 254,74</b>
<b>Statsandelar</b>	<b>9 334 645,00</b>				<b>9 334 645,00</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>					
Ränteutgifter	157 101,54	17 940,38			175 041,92
Ränteutgifter, interna	85 361,00		-85 361,00 4)		0,00
Övriga finansiella intäkter, externa	36 146,70	4 643,22			40 789,92
Övriga finansiella intäkter, interna	60 000,00		-60 000,00 3)		0,00
Räntekostnader, interna		-85 361,00		85 361,00 4)	0,00
Räntekostnader, externa	-274 349,44	-20 642,94			-294 992,38
Övriga finansiella kostnader	-5 546,49				-5 546,49
Ersättning för grundkapital		-60 000,00		60 000,00 3)	0,00
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>	<b>58 713,31</b>	<b>-143 420,34</b>	<b>-145 361,00</b>	<b>145 361,00</b>	<b>-84 707,03</b>
<b>Årsbidrag</b>	<b>4 027 559,25</b>	<b>684 963,59</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>4 668 310,64</b>
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-2 648 947,03	-676 926,26			-3 325 873,29
Nedskrivningar	-40 000,00				-40 000,00
<b>Avskrivningar och nedskrivningar</b>	<b>-2 688 947,03</b>	<b>-676 926,26</b>			<b>-3 365 873,29</b>
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 338 612,22</b>	<b>8 037,33</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 302 437,35</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avst	103 395,24	32 369,76			135 765,00
<b>Räkenskapsperiodens överskott (t</b>	<b>1 442 007,46</b>	<b>40 407,09</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 438 202,35</b>

### Elimineras:

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

Skillnaden mellan kommunens interna överskott (34807,13 euro) och Vattenaffärsverkets resultaträkning (9405,07 euro) beror på interna anslutningsavgifter som finns i kommunens balansräkning, sammalagt 44212,20 euro.



Vesiliikelaitoksen vaikutus kunnan tilikauden tuloksen muodostukseen

	Toteutuma		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu Tuloslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
	Kunta ilman Vesiliikelait. (ulkoinen/sisäinen)	Vesiliikelaitos (ulkoinen/sisäinen)	Kunta	Vesiliikelaitos	
<b>Toimintatulot</b>					
Myyntitulot, ulkoiset	451 459,70	1 724 445,40			2 175 905,10
Myyntitulot, sisäiset	3 070 939,28	170 920,45	-3 070 939,28 1)	-170 920,45 1)	0,00
Maksutulot	424 189,00				424 189,00
Maksutulot, sisäiset	0,00				0,00
Tuet ja avustukset	951 507,93				951 507,93
Muut toimintatulot	1 911 204,02	68 815,27			1 980 019,29
Muut toimintatulot, sisäiset	3 746 129,27	298 606,71	-3 746 129,27 2)	-298 606,71 1)	0,00
<b>Toimintatulot</b>	<b>10 555 429,20</b>	<b>2 262 787,83</b>	<b>-6 817 068,55</b>	<b>-469 527,16</b>	<b>5 531 621,32</b>
<b>Valmistus omaan käyttöön</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>
<b>Toimintamenot</b>					
Henkilöstömenot	-14 052 217,30	-361 931,49			-14 414 148,79
Palvelujen ostot, ulkoiset	-5 044 171,41	-266 737,14			-5 310 908,55
Palvelujen ostot, sisäiset	-3 132 943,37	-305 499,25	3 132 943,37 1)	305 499,25 1)	0,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 169 005,76	-478 092,02			-2 647 097,78
Aineet, tarvikkeet ja tavarat, sisäis-	-44 914,86	-7 565,30	44 914,86 1)	7 565,30 1)	0,00
Avustukset	-1 064 194,54	0,00			-1 064 194,54
Muut toimintamenot, ulkoiset	-757 271,57	-12 882,16			-770 153,73
Muut toimintamenot, sisäiset	-3 749 764,19	-1 696,54	3 749 764,19 2)	1 696,54 1)	0,00
<b>Toimintamenot</b>	<b>-30 014 483,00</b>	<b>-1 434 403,90</b>	<b>6 927 622,42</b>	<b>314 761,09</b>	<b>-24 206 503,39</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-19 459 053,80</b>	<b>828 383,93</b>	<b>110 553,87</b>	<b>-154 766,07</b>	<b>-18 674 882,07</b>
<b>Verotulot</b>	<b>14 093 254,74</b>				<b>14 093 254,74</b>
<b>Valtionosuudet</b>	<b>9 334 645,00</b>				<b>9 334 645,00</b>
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>					
Korkotulot	157 101,54	17 940,38			175 041,92
Korkotulot, sisäiset	85 361,00	0,00	-85 361,00 4)		0,00
Muut rahoitustulot, ulkoiset	36 146,70	4 643,22			40 789,92
Muut rahoitustulot, sisäiset	60 000,00		-60 000,00 3)		0,00
Korkomenot, sisäiset	0,00	-85 361,00		85 361,00 4)	0,00
Korkomenot	-274 349,44	-20 642,94			-294 992,38
Muut rahoitusmenot	-5 546,49	0,00			-5 546,49
Korvaus peruspääomasta	0,00	-60 000,00		60 000,00 3)	0,00
<b>Rahoitustulot ja -menot</b>	<b>58 713,31</b>	<b>-143 420,34</b>	<b>-145 361,00</b>	<b>145 361,00</b>	<b>-84 707,03</b>
<b>Vuosikate</b>	<b>4 027 559,25</b>	<b>684 963,59</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>4 668 310,64</b>
Poistot ja arvonalentumiset					
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 648 947,03	-676 926,26			-3 325 873,29
Arvonalentumiset	-40 000,00	0,00			-40 000,00
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-2 688 947,03</b>	<b>-676 926,26</b>			<b>-3 365 873,29</b>
<b>Tilikauden tulos</b>	<b>1 338 612,22</b>	<b>8 037,33</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 302 437,35</b>
Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)	103 395,24	32 369,76			135 765,00
<b>Tilikauden ylijäämä</b>	<b>1 442 007,46</b>	<b>40 407,09</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 438 202,35</b>

**Eliminoidaan:**

- 1) Sisäinen myynti ja osto
- 2) Muu sisäinen myynti ja sisäiset vuokrat
- 3) Korvaus peruspääomasta
- 4) Korkokulut, sisäinen laina

Kunnan sisäisen ylijäämän (34 807,13 euroa) ja vesiliikelaitoksen tuloslaskelman (9 405,07 euroa) välinen ero johtuu kunnan sisäisessä taseessa olevista sisäisistä liittymismaksuista, yhteensä 44 212,20 euroa.



## 21.2 Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av kommunens verksamhet / Vesiliikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen

### Vattenaffärsverkets inverkan på finansieringen av kommunens verksamhet

	Budgetutfall		Elimineringar		Sammanlagt Finansieringsanalys i kommunens bokslut
	Kommunen (extern/intern)	Vattenaffärsverket (extern/intern)	Kommunen	Vattenaffärsverket	
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>					
Årsbidrag	4 027 559,25	684 963,59	-34 807,13 1)	-9 405,07 1) 4)	4 668 310,64
Extraordinära poster, netto					
Korrektivposter till internt tillförda medel	-87 462,09				-87 462,09
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>	<b>3 940 097,16</b>	<b>684 963,59</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>4 580 848,55</b>
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>					
Investeringsutgifter	-3 282 323,67	-248 352,26	44 212,20 4)		-3 486 463,73
Finansieringsandelar för investeringar	3 845,86				3 845,86
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	402 411,75				402 411,75
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>	<b>-2 876 066,06</b>	<b>-248 352,26</b>	<b>44 212,20</b>		<b>-3 080 206,12</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>1 064 031,10</b>	<b>436 611,33</b>	<b>9 405,07</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 500 642,43</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåning till affärsverket	-344 429,80		344 429,80 2)		0,00
Förändringar i lånestocken					0,00
Ökning av långfristiga lån av kommunen		344 429,80		-344 429,80 2)	0,00
Ökning av långfristiga lån					0,00
Minskning av långfristiga lån av kommunen	402 155,08	-402 155,08	-402 155,08 3)	402 155,08 3)	0,00
Minskning av långfristiga lån	-1 075 580,00	-265 332,00			-1 340 912,00
Förändring av kortfristiga lån					0,00
Förändringar i eget kapital					0,00
Övriga förändringar i likviditeten	296 932,99	-113 554,05	-68 264,07 5)	68 264,07 5)	183 378,94
Finansieringens kassaflöde	-720 921,73	-436 611,33	-125 989,35	125 989,35	-1 157 533,06
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>343 109,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-116 584,28</b>	<b>116 584,28</b>	<b>343 109,37</b>

#### Elimineras:

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

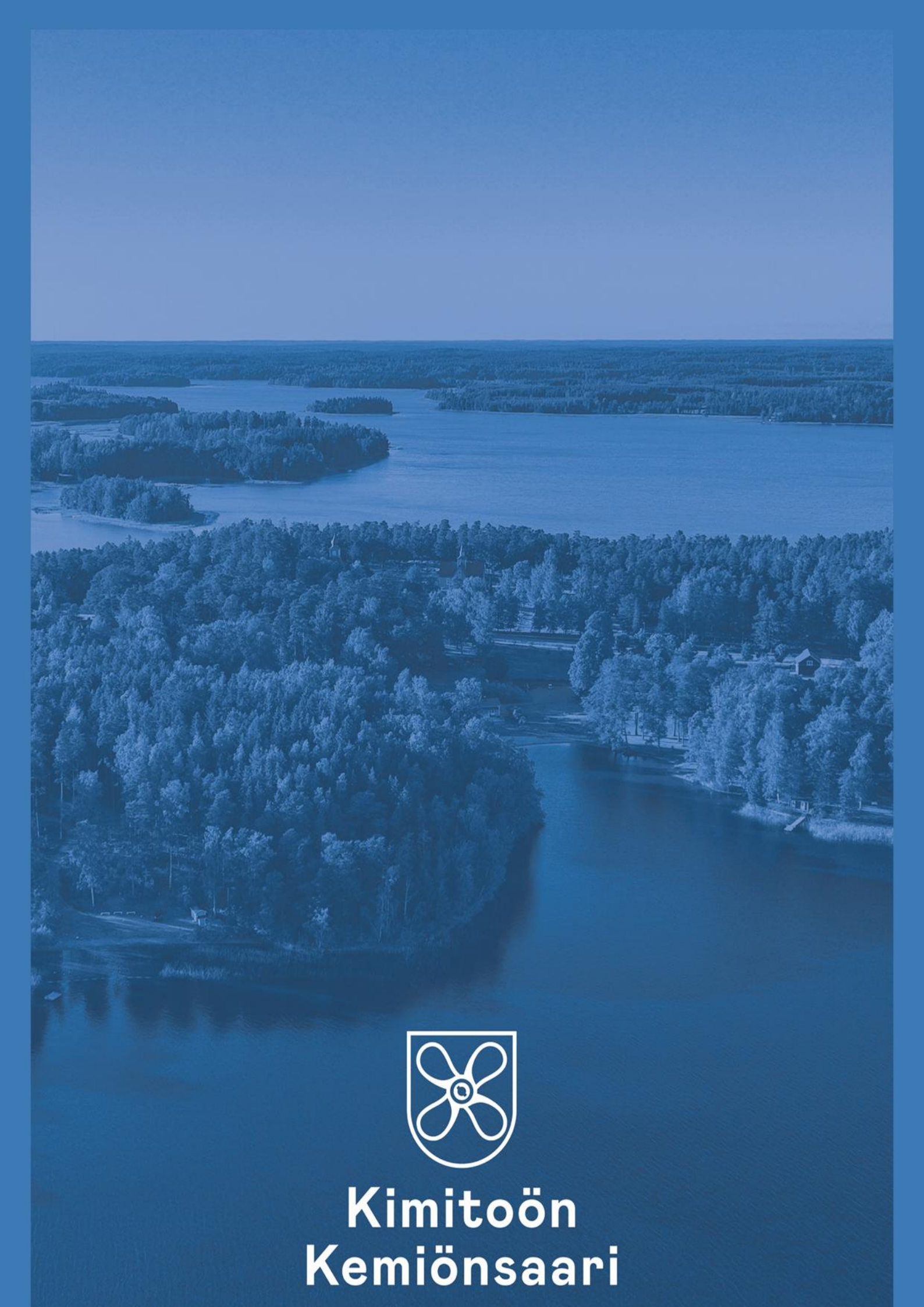


## Liikelaitoksen vaikutus kunnan toiminnan rahoitukseen

	Toteutuma		Eliminoinnit		Kokonaistarkastelu Rahoituslaskelma kunnan tilinpäätöksessä
	Kunta (ilman liikelait.)	Vesiliikelaitos	Kunta	Vesiliikelaitos	
<b>Tulorahoitus</b>					
Vuosikate	4 027 559,25	684 963,59	-34 807,13 1)	-9 405,07 1) 4)	4 668 310,64
Satunnaiset erät	0,00	0,00			0,00
Tulorahoituksen korjaukset	-87 462,09	0,00			-87 462,09
<b>Tulorahoitus</b>	<b>3 940 097,16</b>	<b>684 963,59</b>	<b>-34 807,13</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>4 580 848,55</b>
<b>Investointien rahavirta</b>					
Investointimenot	-3 282 323,67	-248 352,26	44 212,20 4)		-3 486 463,73
Rahoitusosuudet investointimenoihin	3 845,86	0,00			3 845,86
Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutus- tulot	402 411,75				402 411,75
Toiminnan ja investointien rahavirta	<b>1 064 031,10</b>	<b>436 611,33</b>	<b>9 405,07</b>	<b>-9 405,07</b>	<b>1 500 642,43</b>
<b>Rahoituksen rahavirta</b>					
Antolainauksen muutokset					
Antolainasaamisten lisäykset liikelaitoksille	-344 429,80		344 429,80 2)		
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnalta		344 429,80		-344 429,80 2)	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	0,00	0,00			0,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys kunnalta	402 155,08	-402 155,08	-402 155,08 3)	402 155,08 3)	
Lyhytaikaisten lainojen vähennys	-1 075 580,00	-265 332,00			-1 340 912,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00			0,00
Oman pääoman muutokset	0,00				0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	296 932,99	-113 554,05	-68 264,07 5)	68 264,07 5)	183 378,94
Rahoituksen rahavirta	-720 921,73	-436 611,33	-125 989,35	125 989,35	-1 157 533,06
<b>Vaikutus maksuvalmiuteen</b>	<b>343 109,37</b>	<b>0,00</b>	<b>-116 584,28</b>	<b>116 584,28</b>	<b>343 109,37</b>

### Eliminoidaan:

- 1) Sisäinen myynti ja ostot
- 2) Sisäiset lainat
- 3) Sisäisten lainojen vähennys
- 4) Sisäinen liittymismaksu
- 5) Sisäiset korottomat velat



**Kimitoön  
Kemiönsaari**



# 22 KIMITOÖNS VATTENAFFÄRSVERK / KEMIÖNSAAREN VESILIIKELAITOS

Årsberättelse 2024 - Vuosikertomus 2024

## 22.1 Verksamhetsidé - Toimintaidea

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

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

Kemiönsaaren Veden tehtävänä on hoitaa asiakkaidensa ja toiminta-alueensa vesihuoltopalveluja. Tehtävä käsittää mm. juomaveden toimittamisen kuluttajille, sekä kiinteistöjen tuottamien jätevesien johtamisen jätevedenpuhdistamolle puhdistettavaksi. Toimivat vesihuoltopalvelut ylläpitävät asiakkaiden toimintaedellytyksiä, asukkaiden terveyttä ja elämänlaatua.

Kemiönsaaren Veden toiminnan tulee olla taloudellisesti itsekantava, minkä vuoksi kuluttajilta peritään erilaisia maksuja. Näitä ovat mm. vesimaksu, jätevesimaksu, perusmaksu, liittymismaksu sekä lietteen vastaanottomaksu. Tuloilla on katettava niin käyttö- kuin pääomakustannukset.

## 22.2. Verkställande direktörens översikt / Toimitusjohtajan yleiskatsaus

Vattenförsörjningstjänsterna är en väsentlig del av samhällets kritiska infrastruktur. Tillgången till rent dricksvatten och effektiv avledning och rening av avloppsvatten är en grundförutsättning för människors hälsa och välfärd och bör säkerställas under alla omständigheter.

Det femtonde verksamhetsåret har präglats samma utmaningar som tidigare året. Osäkerheterna i den säkerhetspolitiska atmosfären inverkar på flera områden i verksamheten. Direkta följder har varit kännbara kostnadsökningar för såväl kemikalier, tjänster och energi.

Under året har en handfull vattenläckor reparerats i vattennätet, 14 st vattenanslutningar samt en liten sanering av nätverket gjorts. Överlag har vattenförsörjningen fungerat bra. Vattenkvaliteten har uppfyllt kraven. Andelen

Vesihuoltopalvelut ovat olennainen osa yhteiskunnan kriittistä infrastruktuuria. Puhdasta juomavettä sekä tehokasta jäteveden johtamista ja puhdistamista on pidettävä perusedellytyksenä ihmisten terveydelle ja hyvinvoinnille, ja se tulee turvata kaikissa olosuhteissa.

Viidennentoista toimintavuoden aikana on kohdattu samoja haasteita kuin edellisenä vuonna. Turvallisuuspolitiikan epävarmuudet vaikuttavat useilla alueilla toimintaan. Suoria seurauksia ovat olleet tuntuvat kustannusnousut kemikaaleissa, palveluissa ja energiassa.

Vuoden aikana on korjattu muutama vesivuoto vesiverkossa, tehty 14 vesiliittymää sekä pieniä verkoston saneerauksia. Yleisesti ottaen vesihuolto on toiminut hyvin. Veden laatu on täyttänyt



ofakturerat vatten ökade från fjolåret till 20,4 % år 2024. Till identifierade läckor och spolning har det gått åt ca 10 000 m<sup>3</sup> vatten. Det har funnits en del rörläckage, men de har hittats och kunnat repareras fort.

Regnen förorsakar fortfarande utmaningar för Tyskaholmens avloppsvattenreningsverk, som måste ta emot stora mängder dagvatten. År 2024 steg andelen ofakturerat avloppsvatten till 51,2% jämfört med 50,54 % år 2023. Under året fanns det två översämningsperioder som ökade på inrinningsvattnet. Dagvattnet höjer kostnaderna i reningsverket, samtidigt som det är mera arbetsdrygt att uppnå ett optimalt reningsresultat när stora mängder dagvatten renas. Speciellt kvävereningen är känslig för variationer i inloppsflödet.

Reningsverket har uppnått och överskridit alla reningskrav som ställts på verket. Ett avrundat medeltal på 100 % rening av fosfor bara som exempel.

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

Under året har investeringar förverkligats för ca 220 000 euro.

Från och med den 01.01.2024 övergick Södersundsviks vattenandelslags kunder och nätverk till Kimitoöns Vatten.

Bokslutet för 2024 visar ett överskott på 40 407 euro mestadels på grund av minskade räntekostnader. Ekonomianvändningen har hållits stram, utan att glömma de förpliktelser som vi har gentemot våra kunder och myndigheterna.

Kimitoöns Vattens ekonomiska verksamhet styrs fortsättningsvis de närmaste åren av den stora mängden lån. Vissa avskrivningsposter löper ut och möjliggör en viss mängd investeringar inom när framtid. Kimitoöns Vattens ekonomiska huvudmål är att minska lånebördan. År 2024 avkortades lånen med 547 057, 2023 med 295 572 € och år 2022 med 702 096 euro.

vaatimukset. Laskuttamaton vesi nousi edellisvuodesta 20,4 %:iin vuonna 2024. Tunnistettuihin vuotoihin ja huuhtelemiseen on kulunut noin 10 000 m<sup>3</sup> vettä. Putkivuotoja on ollut jonkin verran, mutta ne on löydetty ja saatu nopeasti korjattua.

Sateet aiheuttavat edelleen haasteita Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolle, joka joutuu vastaanottamaan suuria määriä sadevesiä. Vuonna 2024 laskuttamaton jätevesi nousi 51,2 %:iin verrattuna 50,54 %:iin vuonna 2023. Vuoden aikana oli kaksi tulvakautta, jotka lisäsivät sisääntulevaan veteen määrää. Sadevesi nostaa puhdistamon kustannuksia, ja on työlämpää saavuttaa optimaalinen puhdistustulos, kun suuria määriä sadevettä puhdistetaan. Erityisesti typenpoisto on herkkä sisääntulovirtauksen vaihteluille.

Puhdistamo on saavuttanut ja ylittänyt kaikki sille asetetut puhdistusvaatimukset. Esimerkkinä fosforin puhdistuksessa saavutettiin pyöristetty keskiarvo 100 % .

Vuoden aikana toimineen päivystysrenkaan, joka mahdollistaa 24/7 valmiuden toiminnassa, voidaan todeta toimineen hyvin. Kaikki ovat kantaneet vastuunsa, ja kaikki päivystysrenkaassa mukana olleet ansaitsevat suuren kiitoksen panoksestaan.

Vuoden aikana on toteutettu investointeja noin 220 000 euron arvosta.

1.1.2024 alkaen Södersundsvikin vesiosuuskunnan asiakkaat ja verkosto siirtyivät Kemiönsaaren Veden asiakkuuteen.

Vuoden 2024 tilinpäätös osoittaa ylijäämää 40 407 euroa, pääasiassa alentuneiden korkokustannusten ansiosta. Talouskäyttö on pidetty tiukkana unohtamatta kuitenkaan velvoitteita asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.

Kemiönsaaren Veden taloudellista toimintaa ohjaa edelleen lähivuosina suurten lainojen määrä. Tietyt poistot erät tulevat päättymään ja mahdollistavat jonkin verran investointeja lähitulevaisuudessa. Kemiönsaaren Veden



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

Kimitoön den 5 mars 2025

Niklas Enestam

Verkställande direktör

Kimitoöns Vatten

taloudellinen päätavoite on vähentää lainataakkaa. Vuonna 2024 lainoja lyhennettiin 547 057 eurolla, vuonna 2023 295 572 eurolla ja vuonna 2022 702 096 eurolla.

Lopuksi haluan kiittää koko Kemiönsaaren Veden henkilöstöä heidän ammattitaitoisesta panoksestaan. Kiitän myös hallitusta heidän työstään.

Kemiönsaari 5. maaliskuuta 2025

Niklas Enestam  
Toimitusjohtaja  
Kemiönsaaren Vesi

## 22.3 Organisation och personal / Organisaatio ja henkilökunta

Kimitoöns Vatten har en vattenverksskötare och avloppsreningsverksskötare samt två servicemän som ansvarar för linjebyggnad och allmänt underhåll. Vid administrationen arbetar verkställande direktör (50 % faktureras Kimitoöns Värme), en byråsekreterare (50% faktureras av Kimitoöns värme).

År 2024 bestod Kimitoöns Vattens direktion av följande personer: Helena Fabritius, Mika Lehtinen, Madelene Häggman, Oscar Lindblad och ordförande Roger Hakalax.

Kemiönsaaren Vedellä on oma vesilaitoksen hoitaja ja oma jätevedenpuhdistamon hoitaja sekä kaksi huoltomiestä vastuullaan linjanrakennus ja yleinen kunnossapito. Hallinnossa työskentelee toimitusjohtaja (50 % laskutetaan Kemiönsaaren Lämmöltä), toimistosihteeri (50 % laskutetaan Kemiönsaaren lämmöltä ).

Vuonna 2022 Kemiönsaaren Veden johtokunta muodostui seuraavista henkilöistä: Helena Fabritius, Mika Lehtinen, Madelene Häggman, Oscar Lindblad ja puheenjohtaja Roger Hakalax.

## 22.4 Uppskattning av sannolik kommande utveckling / Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Driftsinkomsterna och driftskostnaderna har tidigare varit relativt förutsägbara men dagens osäkra säkerhetspolitiska situation gör det utmanande att uppskatta framtiden.

Följande faktorer påverkar verksamheten ekonomiskt i framtiden:

- Ekonomihushållningen måste hållas stram, utan att glömma de skyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheterna.
- Icke anslutna fastigheter belägna i tätort inom

Liiketoiminnan tuotot ja toimintakulut ovat aiemmin olleet suhteellisen ennustettavissa, mutta tämän päivän epävarma turvallisuuspoliittinen tilanne tekee tulevaisuuden arvioinnista hyvinkin haastavaa.

Kemiönsaaren Veden toimintaympäristö on viime vuosina investointien myötä muuttunut huomattavasti.

Seuraavat seikat vaikuttavat toiminnan talouteen tulevaisuudessa:



- verksamhetsområdet bör anslutas.
- Investeringsnivån måste hållas på en rimlig nivå under en längre tid och riktas till satsningar som är ekonomiskt hållbara.
- Grundavgifterna höjdes för att kompensera mot de stigande räntekostnaderna från och med 01.03.2024. Taxan för vatten och avloppsvatten har hållits samma sedan början av 2016, den taxan behöver möjligtvis granskas ifall driftkostnaderna ännu ökar.
- Om de strängare reningskraven för Tyskaholmens reningsverk inte uppnås med att satsa på att minska på inläckagevattnet kan det medföra kostnader för att effektivera själva reningsverket.
- Talouskuri pidetään tiukkana, unohtamatta kuitenkin niitä velvoitteita, joita meillä on asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.
- Toiminta-alueen taajamissa sijaitsevat kiinteistöt tulee saada liitettyä.
- Investointitaso tulee pitää kohtuullisella tasolla pidemmän aikaa ja suunnata taloudellisesti kestäviin panostuksiin.
- Perusmaksuja korotettiin vuoden 2023 lopulla ja korotus astui voimaan 01.03.2024. Veden ja jäteveden taksa on pysynyt samana vuodesta 2016, jos kustannukset jatkavat nousuaan niin joudutaan näitäkin tarkastaamaan

Mikäli Tyskaholmenin puhdistamon tiukempia puhdistusvaatimuksia ei saavuteta panostamalla vuotoveden vähentämiseen, voi itse puhdistamon tehostamisesta aiheutua kustannuksia.

## 22.5 Kunder och försäljning / Asiakkaat ja myynti

Under året såldes 177 751 m<sup>3</sup> vatten och 193 730 m<sup>3</sup> avloppsvatten togs emot för behandling. Vattenförbrukningen minskade med 2,9 % och avloppsvatten med 2,1 % jämfört med förra året

Under året såldes 14 anslutningar. Kimitoöns Vatten hade 1 870 kundavtal 31.12.2024.

Anslutningsavgifternas andel av omsättningen var 5 procent. Arbetet med att ansluta de icke anslutna fastigheterna som är belägna i tätort inom verksamhetsområdet påbörjades år 2016 och arbetet fortsätter fortfarande.

Investeringskostnaderna kostnadsförs på en ca 30-50 års period i form av avskrivningar. En betydande del av vattentjänstverkets kostnader är fasta. Därför är det viktigt att en stor andel av inkomsterna såsom grundavgifter och anslutningsavgifter är fasta.

Vuoden aikana myytiin vettä 177 751 m<sup>3</sup> ja 193 730 m<sup>3</sup> jätevettä vastaanotettiin käsiteltäväksi. Vedenkulutus väheni 2,9 % ja jäteveismäärä 2,1 % viime vuodesta.

Vuoden aikana myytiin 14 liittymää. Kemiönsaaren Vedellä oli 1 870 asiakassopimusta 31.12.2024.

Liittymismaksujen osuus liikevaihdosta oli 5 prosenttia. Työ toiminta-alueen taajamissa sijaitsevien, vielä liittymättömien kiinteistöjen saamiseksi asiakkaiksi aloitettiin vuonna 2016 ja se työ jatkuu edelleen.

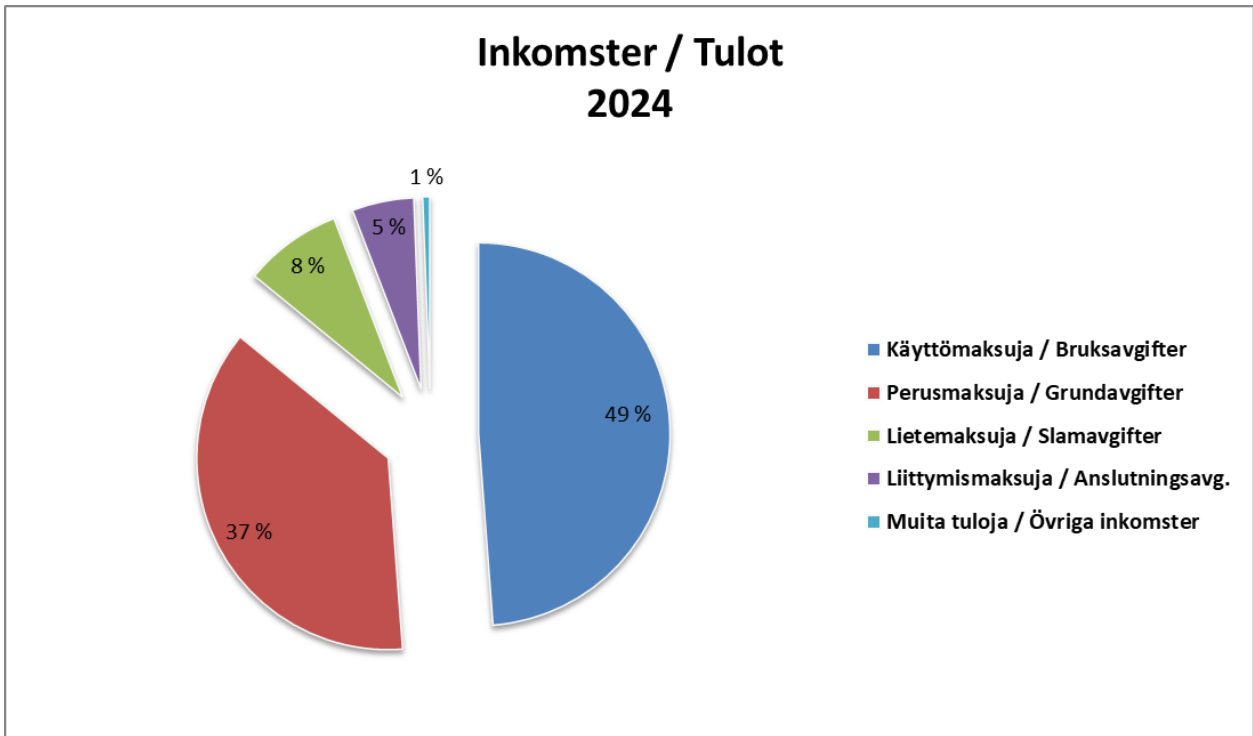
Investointikustannukset merkitään noin 30-50 vuoden ajanjaksolle poistoina. Merkittävä osa vesihuoltolaitoksen kustannuksista on kiinteitä. Siksi on tärkeää, että suuri osa tuloista, kuten perus- ja liittymismaksut, on kiinteitä.

Kemiönsaaren Veden liikevaihto oli 1 895 365,85 euroa ja siten hieman pienempi kuin



Kimitoön Vattens omsättning blev 1,3 % budgetoitu. Pienempi asiakkaiden lägre än budgeterat, och var totalt 1 895 366,85 euro.

I nedanstående tabell framgår inkomsternas fördelning år 2024. Alla olevassa taulukossa näkyy tulojen jakautuminen vuonna 2024.



Nedanstående tabell visar inkomsternas utveckling 2020-2024. / Alla oleva taulukko esittää tulojen kehittymisen 2020-2024.

	Käyttömaksuja / Bruksavgifter	Perusmaksuja / Grundavgifter	Lietemaksuja / Slamavgifter	Liittymismaksuja / Anslutningsavg.	Muita tuloja / Övriga inkomster	Liikevaihto Omsättning
<b>2024</b>	922 494	701 602	155 979	98 912	11 528	1 895 366
<b>2023</b>	955 305	559 607	127 002	80 646	1 673	1 724 232
<b>2022</b>	1 005 205	549 940	128 671	102 054	4 732	1 790 602
<b>2021</b>	985 191	551 248	135 017	114 863	3 814	1 790 133
<b>2020</b>	940 349	542 730	134 736	107 310	5 339	1 730 464

## 22.6 Utgifter / Kustannukset

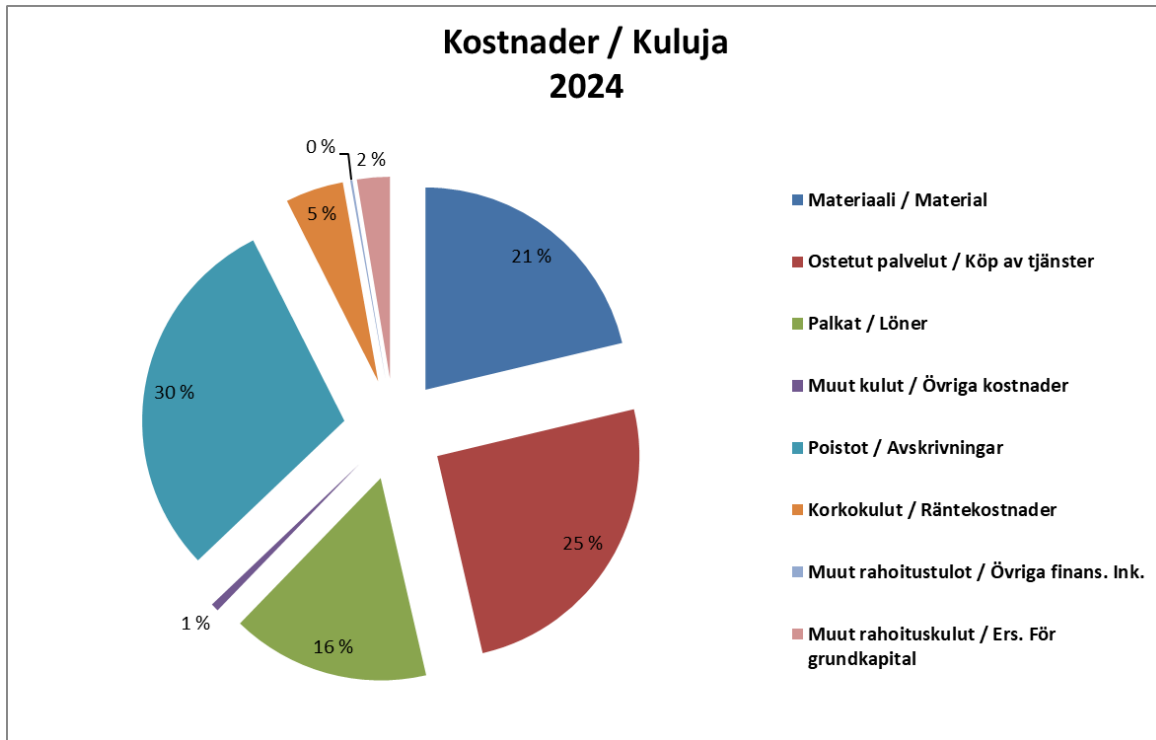
Material- och tjänstkostnaderna var 21 000 euro lägre än budgeterat. Kostnaden för kemikalier var 20 % högre än budgeterat och analyseringstjänster 26 000 över budgeterat. Den totala minskningen i material och tjänster härstammar från mindre ränteutgifter som återspeglar

Materiaalikustannukset ja palvelukustannukset olivat 21 000 euroa pienemmät kuin budgetoitu. Kemikaalikustannukset olivat 20 % korkeammat kuin budgetoitu ja analysointipalvelut 26 000 euroa yli budjetin. Materiaali- ja palvelukustannusten kokonaisvähennys johtuu pienemmistä



sig till den interna VA förvaltningsposten. Avskrivningar på kundfordringar gjordes för en summa på ca 8 000 euro. Räntekostnaden minskade med ca 80 000 euro från det budgeterade på grund av överenskommelsen med kommunen över en räntefri period.

korkokuluista, jotka näkyvät sisäisen vesihuoltohallinnon erässä. Asiakasaatavista tehtiin alaskirjauksia noin 8 000 euron summalla. Korkokustannukset vähenivät noin 80 000 euroa budjetoidusta johtuen sopimuksesta kunnan kanssa korkovapaasta ajasta.



Nedanstående tabell visar kostnadsutvecklingen åren 2020-2024. Obs! Köp av tjänster har år 2020 innehållit nästan 100 000 euro interna infratjänster. /

Alla oleva taulukko esittää kustannusten kehittymisen vuosina 2020 – 2024. Huom! Ostetut palvelut sisälsivät vuonna 2020 melkein 100 000 euroa sisäisiä infra palveluja.

	Materiaali / Material	Ostetut palvelut / Köp av tjänster	Palkat / Löner	Muut kulut / Övriga kostnader	Poistot / Avskrivningar	Korkokulut / Räntekostnader	Muut rahoitustulot / Övriga finans. Ink.	Muut rahoituskulut / Ers. För grundkapital
2020	425 083	474 328	185 051	7 320	808 981	40 803	-6 916	-222
2021	435 432	386 001	294 067	26 782	787 880	34 950	-5 491	0
2022	429 004	409 294	310 758	21 110	769 555	41 936	-5 559	0
2023	527 727	571 297	349 003	31 485	755 636	134 544	-5 081	55 643
2024	485 657	572 236	361 931	14 579	676 926	106 004	-4 002	60 000
BG / TA	468 800	611 076	358 997	12 900	683 000	187 000	-6 000	60 000
diff / ero	16 857	-38 840	2 934	1 679	-6 074	-80 996	1 998	0

## 22.7 Vattenanskaffning / Vedenhankinta

Både Kårkulla och Nordanå grundvattenverk har fungerat bra.

Sekä Kårkullan että Nordanån pohjavesilaitokset ovat toimineet hyvin.



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

Kårkullan, Nordanån ja Skinnarvikin pohjavesialueita on kuormitettu ympäristölupiensa puiteissa vuoden aikana.

I tabellen presenteras pumpade vattenmängder per vattenverk, deras driftskostnader samt uträknade enhetspris, där utläckagevattnet beaktas och där kostnaderna är fördelade på såld vattenmängd. Från Kårkulla vattenverk tas enbart 8,1 % av vattenbehovet. Enhetskostnaden för renat vatten har minskat en aning på grund av minskat behov av reservdelar.

Taulukossa esitellään pumpatut vesimäärät vesilaitosta kohden, niiden käyttökulut sekä laskettu yksikköhinta, jossa on otettu huomioon vuotovedet ja kustannukset on jaettu myytyä vesikuutiometriä kohden. Kårkullan vesilaitoksesta otetaan ainoastaan 8,1 % vedentarpeesta. Veden yksikkökustannus on vähän pienempi johtuen pienemmästä varaosatarpeesta.

Vesi	m <sup>3</sup> /vuosi	m <sup>3</sup> /vrk	€/vuosi	€/m <sup>3</sup>	kesk. €/m <sup>3</sup>
<b>Björkbodan vesiosuuskunta</b>	0	-	-	-	-
<b>Kårkullan vesilaitos</b>	18 086	50	40 002	2,21	
<b>Nordanån ja Skinnarvikin vesilaitokset</b>	205 130	562	48 508	0,24	
<i>Vesiverkosto</i>	223 216	612	207 754	0,93	-
<b>Puhdistettu, m<sup>3</sup></b>	223 216	612	88 510		0,40
<b>Myyty, m<sup>3</sup></b>	177 751	487	296 264		1,67

Kemiönsaaren Vesi ostaa tarvittaessa vettä Björkbodan vesiosuuskunnalta. Pääoman korkoja ja korvauksia ei ole huomioitu tässä laskelmassa.

Vatten	m <sup>3</sup> /år	m <sup>3</sup> /dygn	€/år	€/m <sup>3</sup>	medelt. €/m <sup>3</sup>
<b>Björkbodas vattenandelslag</b>	0	-	-	-	-
<b>Kårkullas vattenverk</b>	18 086	50	40 002	2,21	
<b>Nordanås och Skinnarviks vattenverk</b>	205 130	562	48 508	0,24	
<i>Vattenät</i>	223 216	612	207 754	0,93	-
<b>Renat, m<sup>3</sup></b>	223 216	612	88 510		0,40
<b>Sålt, m<sup>3</sup></b>	177 751	487	296 264		1,67

Kimitoöns Vatten köper vatten av Björkboda vattenandelslag vid behov. Råntor och ersättning för grundkapital är inte beaktade i denna kalkyl.

## 22.8 Rening av avloppsvatten / Jäteveden puhdistus

Reningen av Kimitoöns Vattens avloppsvatten sker vid Tyskaholmens avloppsreningsverk. Till detta sammandrag är det sammanställt avloppsmängder och till vattendrag ledda belastningar

Kemiönsaaren Veden jäteveden puhdistus tapahtuu Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolla. Tähän yhteenvetoon on koottu jätevesimäärät ja vesistöön johdettujen jätevesien aiheuttaman kuormituksen.



Jätevesi	m <sup>3</sup> /vuosi	m <sup>3</sup> /vrk.	€/vuosi	€/m <sup>3</sup>	kesk. €/m <sup>3</sup>
Tyskaholmen	397 330	1 089	547 356	1,38	-
Jätevesiverkosto	397 330	1 089	338 887	0,85	
Puhdistettu, m <sup>3</sup>	397 330	1 089	547 356	-	1,38
Myyty, m <sup>3</sup>	193 730	531	886 243	-	4,57

Avloppsvatten	m <sup>3</sup> /år	m <sup>3</sup> /dygn	€/år	€/m <sup>3</sup>	medelt. €/m <sup>3</sup>
Tyskaholmen	397 330	1 089	547356	1,38	-
Avloppsnät	397 330	1 089	338887	0,9	
Renat, m <sup>3</sup>	397 330	1 089	547356	-	1,38
Sält, m <sup>3</sup>	193 730	531	886243	-	4,57

### Reningsresultat

I tabellen presenteras halterna i utgående avloppsvatten och reningsgraden kvartalsvis för år 2024.

### Puhdistustulos

Taulukko esittää poistuvan jäteveden ravinnepitoisuudet sekä puhdistustehokkuuden kvartaaleittain vuodelle 2024

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

2024	Pitoisuus mg/l					Lupamääräys ESAVI mg/l
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
COD <sub>Cr</sub>	17 (15)	23 (23)	20	14 (14)	18 (18)	40
BOD <sub>7ATU</sub>	1,8 (0,83)	1,9 (1,6)	0,99	0,51 (0,46)	1,4 (0,93)	6
Kokonaisfosfori	0,069 (0,023)	0,066 (0,055)	0,056	0,022 (0,019)	0,053 (0,035)	0,25
Liukoinen fosfori					0,016 <sup>1)</sup>	
Kokonaistyyppi	16 (16)	18 (18)	26	13 (13)	17 (17)	
Ammoniumtyppi	8,4 (8,1)	3,9 (3,9)	0,14	0,26 (0,25)	3,8 (3,8)	
Kiintoaine	6,9 (5,4)	7,2 (6,8)	4,0	2,3 (2,2)	5,2 (4,7)	10

2024	Puhdistusteho %					Lupamääräys ESAVI %
	I	II	III	IV	Vuosikeskiarvo	
COD <sub>Cr</sub>	95 (96)	97 (97)	98	98 (98)	97 (97)	90
BOD <sub>7ATU</sub>	99 (99)	99 (100)	100	100 (100)	100 (100)	95
Kokonaisfosfori	99 (100)	99 (99)	100	100 (100)	100 (100)	95
Kokonaistyyppi	61 (62)	75 (75)	74	71 (71)	69 (69) <sup>1)</sup>	65 / 70 <sup>2)</sup>
Nitrifikaatioaste	80 (80)	94 (94)	100	99 (99)	93 (93)	
Kiintoaine	97 (98)	98 (99)	99	99 (99)	98 (99)	95

ESAVI = Etelä-Suomen aluehallintovirasto 7.6.2022 nro 167/2022 (vaatimukset täytettävä neljännesvuosikeskiarvoina lukuun ottamatta kokonaistypenpoistotehoa) <sup>1)</sup> arvo liitteestä 2 <sup>2)</sup> vaatimus täytettävä vuosikeskiarvona, saavutettava kokonaistypen 70% puhdistusteho vuosikeskiarvona laskettuna vuodesta 2025 alkaen.

I alla avseenden uppfyller reningsverket miljöölovens gränsvärden.

Puhdistamo täyttää kaikilta osin ympäristöluvan vaatimukset.

Reningsverkets funktion kan mätas med ett Puhdistamon toimintaa voidaan mitata



avloppsvattenindex där varje uppfyllt reningskrav ger ett poäng. För Tyskaholmens reningsverks del var avloppsvattenindexet för år 2024 33/33. I tabellen nedan presenteras resultaten för rapporteringsåret 2024 samt trenden från tidigare år.

jätevesiindeksillä, jossa jokainen täyttynyt puhdistusvaatimus antaa pisteen. Tyskaholmenin puhdistamon jätevesiindeksi vuodelle 2024 oli 33/33. Alla olevassa taulukossa on esitetty raportointivuoden 2024 tulokset sekä aiempien vuosien kehitys.

### *Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamon jätevesi-indeksi vuonna 2024.*

2024		Jätevesi-indeksi <sup>ympäristölupa*</sup>			
I	II	III	IV	Kokonaistypen puhdistusteho	Yhteensä
8/8	8/8	8/8	8/8	1/1	33/33

\* Kokonaistypen arvot lasketaan vuosikeskiarvoina, muut arvot neljännesvuosikeskiarvoina

### *Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamon jätevesi-indeksin kehitys vuosina 2021–2024.*

	Jätevesi-indeksi <sup>ympäristölupa</sup>
2021	33/33
2022	33/33
2023	33/33
2024	33/33

#### **Belastning på miljön**

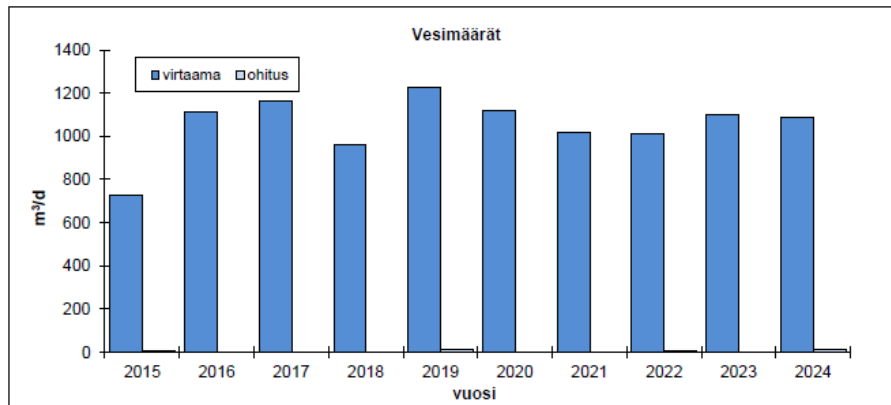
Mängden renat avloppsvatten avlett till vattendragen var år 2024 397 330 m<sup>3</sup> vilket är 2 707 m<sup>3</sup> mindre än år 2023. Avloppsvattenmängden till avloppsnätet och vidare till avloppsvattenreningsverket varierar på grund av regnmängden och läckagevatten in i systemet.

Kimitoöns Vatten – mängden renat avloppsvatten som släpps ut i vattendraget:

#### **Ympäristökuormitus**

Vuonna 2024 vesistöihin johdettiin puhdistettuja jätevesiä 397 330 m<sup>3</sup>, mikä on 2 707 vähemmän kuin vuonna 2023. Viemäriverkostoon ja edelleen jätevedenpuhdistamolle tulevan jäteveden määrä vaihtelee sademäärän ja vuotovesien vuoksi.

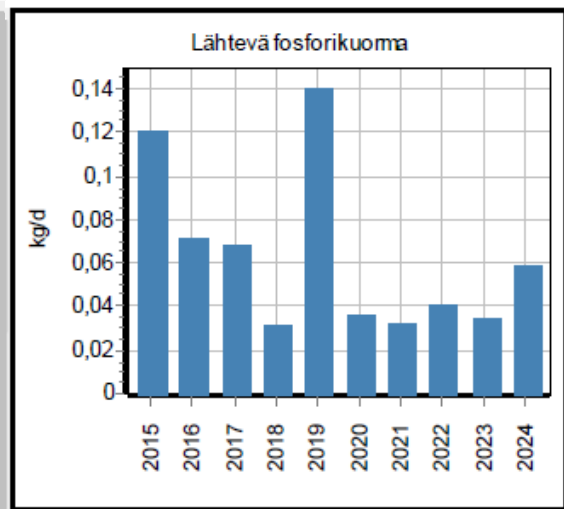
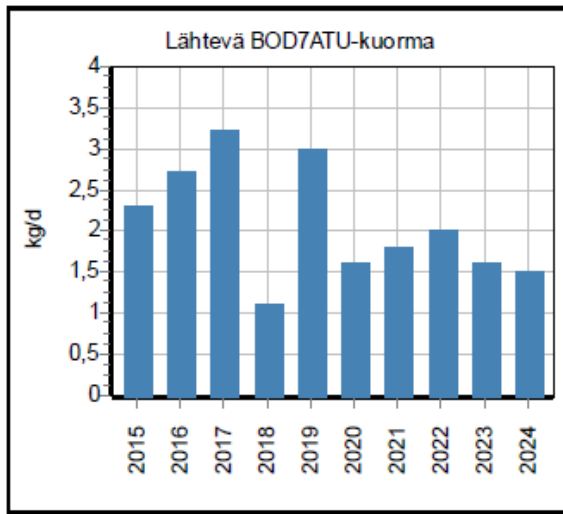
Kemiönsaaren Vesi - vesistöön johdetun käsitellyn jäteveden määrä:

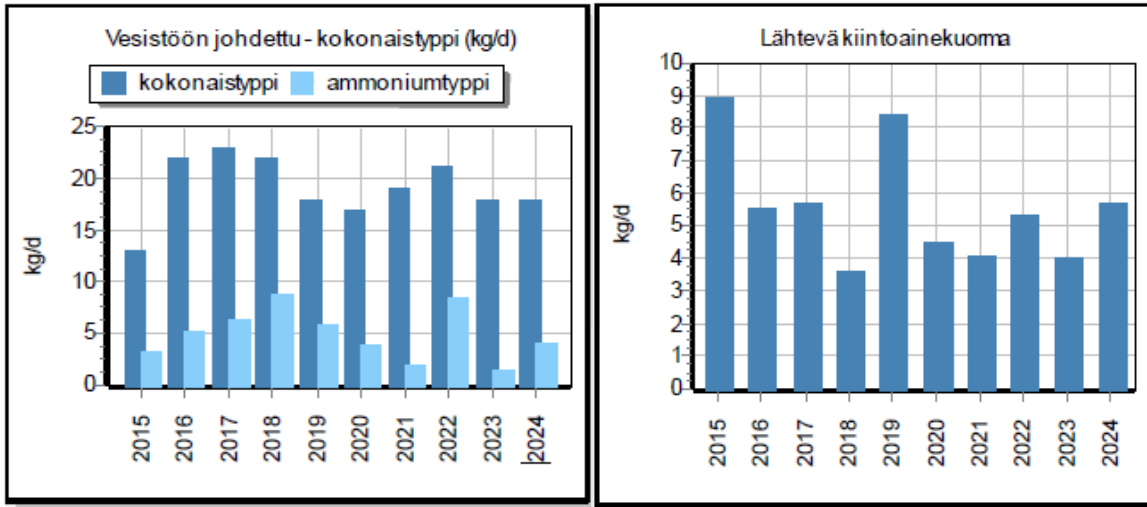


KUVA 2. Puhdistetun jäteveden määrä ja ohitukset keskimäärin ( $m^3/d$ ) vuosina 2015–2024. Kemion jätevedet on johdettu 15.10.2015 alkaen ja Lammalan jätevedet johdettu 17.3.2016 alkaen Tyskaholmenin jätevedenpuhdistamolle käsiteltäviksi.

Följande diagram beskriver belastningen på vattendragen per reningsverk som dygnsmedelvärde.

Seuraaviin kuviin on koottu vesistöön johdetut kuormitukset vuorokausikeskiarvona





Följande tabell beskriver årsbelastningen på vattendragen:

Seuraava taulukko kuvaa vuosikuormituksen vesistöön:

**TAULUKKO 6. Jäteveden vesistöön aiheuttama kuormitus vuosina 2015–2024.**

vuosi	COD <sub>Cr</sub>	BOD <sub>7ATU</sub>	Kok.P	Kok.N	NH <sub>4</sub> -N	KA	COD <sub>Cr</sub>	BOD <sub>7ATU</sub>	Kok.P	Kok.N	NH <sub>4</sub> -N	KA
	kg/d	kg/d	kg/d	kg/d	kg/d	kg/d	kg/a	kg/a	kg/a	kg/a	kg/a	kg/a
2015	20	2,5	0,11	13	3,5	8,6	7 300	913	40	4 745	1 278	3 139
2016	20	2,7	0,071	22	5,2	5,5	7 320	988	26	8 052	1 903	2 013
2017	21	3,2	0,068	23	6,4	5,7	7 665	1 168	25	8 395	2 336	2 081
2018	18	1,1	0,031	22	8,8	3,6	6 570	402	11	8 030	3 212	1 314
2019	24	3,0	0,140	18	5,8	8,4	8 760	1 095	51	6 570	2 117	3 066
2020	16	1,6	0,036	17	4,0	4,5	5 856	586	13	6 222	1 464	1 647
2021	17	1,8	0,032	19	1,8	4,1	6 205	657	12	6 935	657	1 497
2022	18	2,0	0,040	21	8,4	5,3	6 570	730	15	7 665	3 066	1 935
2023	17	1,6	0,034	18	1,5	4,0	6 205	584	12	6 570	548	1 460
2024	20	1,5	0,058	18	4,1	5,7	7 320	549	21	6 588	1 501	2 086



## 22.9 Vatten- och avloppsvattennät / Vesi- ja jätevesiverkosto

Kimitoöns Vatten har ett vatten- och avloppsvattennät som är mycket långt i relation till antalet kunder och sålda vattenmängder. Under år 2024 byggdes vattennätet ut med 375 m och avloppsnätet med 475 m. Södersundviks vattenandelslag tillförde ca 8 km nätlängd.

Kemiönsaaren Veden vesi- ja jätevesiverkosto on erittäin pitkä suhteessa asiakasmäärään ja myytyihin vesimääriin. Vuonna 2024 vesiverkosta laajennettiin 375 m ja jätevesiverkosta 475 m. Södersundvikin vesiosuuskunta toi noin 8 km linjasto lisää

Kimitoöns Vatten ansvarar även för 460 st. pumpstationer, varav 81 st. är linje- eller områdespumpstationer.

Kemiönsaaren Vesi vastaa myös 460 pumppaamosta, joista 81 on linja- tai aluepumppaamoja.

	Linje P / Linja P.	Fast P / Kiint. P	Yhteensä / kpl
<b>Pumpstationer / Pumppaamoita</b>	81	379	460
<b>Tryckstegrings st. / Paineenkorottamo</b>			7
<b>Vattennät (m) / Vesiverkosto (m)</b>	31-12-2023	249 412	
	År / V 2023	375	
	Sundvik	8 000	
	31-12-2024	257 787	
<b>Avloppsnät (m) / Viemäriverkosto (m)</b>	31-12-2022	250 520	
	År / V 2023	475	
	Sundvik	8 000	
	31-12-2023	258 995	



## 22.10 Kimitoöns vattens budgetanalys enligt koncern anvisningar / Talousarvion analysointi konserniohjeen mukaan

Sitovat tavoitteet 2023			
Mål / Tavoite	Utvärdering / Arviointi	Målnivå / Tavoitetaso	Utfall / Toteutuma 31.12.

Tunnusluvut	BS/TP2022	BS/TP2023	BG/TA2024	BS/TP2024
Antal kunder / Asiakasmäärä	1 826	1 838	1 908	1 870
Vattenpris / Veden hinta (€/m3)	1,85	1,85	1,85	1,85
Avloppsvattenpris / Jäteveden hinta (€/m3)	3,1	3,1	3,1	3,1
Sålt vatten / Myyty vesi (1000 m3)	187	183	199	178
Sålt avloppsvatten / Myyty jätevesi (1000m3)	211	198	214	194

\* Endel kunder har vatten eller avloppu förut / Osalla asiakkaista on vesi tai viemäri ennestään



## 22.10.1 Investeringar / Investoinnit

A linjer o anslutningar på verksamhetsområde / Viemäriinjat ja liittymät toiminta-alueella

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-30 000		-30 000		-30 000	-26 093,83	-3 906,17	-26 093,83
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-30 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-26 093,83	-3 906,17	-26 093,83

V linjer o anslutningar på verksamhetsområde / Vesilinjat ja liittymät toiminta-alueella

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-40 000		-30 000		-30 000	-26 390,43	-3 609,57	-26 390,43
Inkomster / Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-40 000	0,00	-30 000	0	-30 000	-26 390,43	-3 609,57	-26 390,43

Linjepumpstationers frekvensomvandlarbyte / Siirtolinjapumppaamoiden taajuusmuuntajavaihto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-15 000		-15 000		-15 000	-9 770,38	-5 229,62	-9 770,38
Inkomster / Tulot	0				0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-15 000	0,00	-15 000	0	-15 000	-9 770,38	-5 229,62	-9 770,38

Uppdatering av reningsverkets och vattenverkets maskineri: logik och brandmurar / Puhdistamon ja vesilaitosten laitepäivitys: logiikka ja palomuurit

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-50 000		-50 000		-50 000	-24 025,50	-25 974,50	-24 025,50
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-50 000	0,00	-50 000	0	-50 000	-24 025,50	-25 974,50	-24 025,50

Byte av vattenmätaren / Vesimittareiden vaihto

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-25 000		-25 000		-25 000	-15 927,19	-9 072,81	-15 927,19
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-25 000	0,00	-25 000	0	-25 000	-15 927,19	-9 072,81	-15 927,19

Sanering av vatten och avloppsnätet / Vesi- ja viemäriverkostons saneeraus

	Kostnadsberäkning och förändring	Användning under tidigare år	Ursprunglig budget 2024	Budget-ändringar	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkning 31.12.2024
	Kustannusarvio ja sen muutokset	Ed. vuosien käyttö	Alkuperäinen talousarvio 2024	TA-muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteutuma	Poikkeama	Kustannusarviosta käytetty 31.12.2024
Utgifter / Menot	-80 000		-80 000		-80 000	-117 279,10	37 279,10	-117 279,10
Inkomster / Tulot					0		0,00	0,00
Nettoutgift / Nettome	-80 000	0,00	-80 000	0	-80 000	-117 279,10	37 279,10	-117 279,10

Under 2024 förverkligades investeringar för 219 486,43 euro då den budgeterade investeringen var 230 000€.

Investeringsposten för sanering av vatten och avloppsnät överskreds med 37 279 €. Orsaken var en betydligt dyrare sanering av utloppsröret till falköfjärden än planerat. Arbet utfördes av dykare och den planerade tidsanvändningen blev fel uppskattat. Sanering av två linjepumpstationer blev även aktuellt.

Vuonna 2024 toteutettiin investointeja yhteensä 219 486,43 euron arvosta, kun budjetoitu investointi oli 230 000 euroa.

Vesihuoltoverkoston ja jätevesiverkostons saneerausinvestointi ylitettiin 37 279 eurolla. Syynä oli merkittävästi kalliimpi saneeraus Falköfjärdenin purkuputkelle verrattuna alkuperäiseen suunnitelmaan. Työt suoritettiin sukeltajien toimesta, ja suunniteltu ajankäyttö osoittautui aliarvioiduksi. Kaksi linjapumppaamo saneerattiin kokonaisuudessaan.



Uppdatering av maskineri i reningsverket blev inte slutfört under 2024. Automationsdelens testande och finsliping ännu kvar till 2025.

Puhdistamon koneistopäivitys ei valmistunut vuonna 2024. Automaatiojärjestelmän testaus ja hienosäätö jäävät vielä vuoteen 2025.



## 22.10.2 Förverkligande av driftsbudget / Käyttötalousarvion toteutuminen

Extern/intern - Ulkoinen/Sisäinen	Budget/ Budjetti	Budgetändring/ Muutokset	Slutig budget/ Muutettu talousarvio	Bokslut/ Tilinpäätös	Avvikelse/ Poikkeama	%
<b>Omsättning / Liikevaihto</b>	<b>1 920 789</b>	<b>0</b>	<b>1 920 789</b>	<b>1 895 366</b>	<b>-25 423</b>	<b>98,7 %</b>
<b>Övriga rörelseintäkter / Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>422 376</b>	<b>0</b>	<b>422 376</b>	<b>367 422</b>	<b>-54 954</b>	<b>87,0 %</b>
<b>Material och tjänster / Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-1 079 876</b>	<b>0</b>	<b>-1 079 876</b>	<b>-1 057 894</b>	<b>21 982</b>	<b>98,0 %</b>
Material, förnödenheter och varor / Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-468 800	0	-468 800	-485 657	-16 857	103,6 %
Inköp under räkenskapsperioden / Ostot tilikauden aikana	-468 800	0	-468 800	-485 657	-16 857	103,6 %
Köp av tjänster/ Palvelujen ostot	-611 076	0	-611 076	-572 236	38 840	93,6 %
<b>Personalkostnader/ Henkilöstökulut</b>	<b>-358 997</b>	<b>0</b>	<b>-358 997</b>	<b>-361 931</b>	<b>-2 934</b>	<b>100,8 %</b>
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-287 409	0	-287 409	-291 772	-4 363	101,5 %
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-71 588	0	-71 588	-70 159	1 429	98,0 %
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-60 751	0	-60 751	-62 249	-1 498	102,5 %
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-10 837	0	-10 837	-7 910	2 927	73,0 %
<b>Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-683 000</b>	<b>0</b>	<b>-683 000</b>	<b>-676 926</b>	<b>6 074</b>	<b>99,1 %</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-683 000	0	-683 000	-676 926	6 074	99,1 %
<b>Övriga rörelsekostnader / Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-12 900</b>	<b>0</b>	<b>-12 900</b>	<b>-14 579</b>	<b>-1 679</b>	<b>113,0 %</b>
<b>Rörelseöverkott (-underskott) / Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>208 392</b>	<b>0</b>	<b>208 392</b>	<b>151 458</b>	<b>-56 934</b>	<b>72,7 %</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitustuotot ja kulut</b>	<b>-241 000</b>	<b>0</b>	<b>-241 000</b>	<b>-143 420</b>	<b>97 580</b>	<b>59,5 %</b>
Ränteintäkter / Korkotuotot	0	0	0	17 940	17 940	0,0 %
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	6 000	0	6 000	4 643	-1 357	77,4 %
Till kommunen betalda räntekostnader / Kunnalle maksetut korkokulut	-163 000	0	-163 000	-85 361	77 639	52,4 %
Till övriga betalda räntekostnader / Muille maksetut korkokulut	-24 000	0	-24 000	-20 643	3 357	86,0 %
Ersättning för grundkapital / Korvaus peruspääomasta	-60 000	0	-60 000	-60 000	0	100,0 %
Övriga finansiella kostnader / Muut rahoituskulut	0	0	0	0	0	0,0 %
<b>Överskott (underskott) före extraordinära poster / Yli- alijäämä ennen sat. erää</b>	<b>-32 608</b>	<b>0</b>	<b>-32 608</b>	<b>8 037</b>	<b>40 645</b>	<b>-24,6 %</b>
<b>Överskott (underskott) före reserver / Yli-/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>-32 608</b>	<b>0</b>	<b>-32 608</b>	<b>8 037</b>	<b>40 645</b>	<b>-24,6 %</b>
<b>Ökning eller minskning av reserver / Poistoeron lisäys/vähennys</b>	<b>29 881</b>	<b>0</b>	<b>29 881</b>	<b>32 370</b>	<b>2 489</b>	<b>108,3 %</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens / Poistoeron lisäys (-)	0	0	0	0	0	0,0 %
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver / Poistoeron vähennys (+)	29 881	0	29 881	32 370	2 489	108,3 %
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>-2 727</b>	<b>0</b>	<b>-2 727</b>	<b>40 407</b>	<b>43 134</b>	<b>-1 481,7 %</b>



## 22.10.3 Förverkligande av finansieringsanalys / Rahoituslaskelman toteutuminen

FINANSIERINGSANALYS / RAHOITUSLASKELMA	Budget / Talousarvio	Budgetändring / Talousarviomuutos	Slutlig budget / Lopullinen talousarvio	Bokslut / Tilinpäätös	Avvikelse / Poikkeama
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>					
Rörelseöverskott (-underskott) / Liikeylijäämä (-alijäämä)	208 392	0	208 392	151 457,67	56 934,33
Avskrivningar och nedskrivningar / Poistot ja arvonalentuminen	683 000		683 000	676 926,26	6 073,74
Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitusuotot ja -kulut	-241 000		-241 000	-143 420,34	-97 579,66
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>	<b>650 392</b>	<b>0</b>	<b>650 392</b>	<b>684 963,59</b>	<b>-34 571,59</b>
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>					
Investeringsutgifter / Investointimenot	-230 000		-230 000	-248 352,26	18 352,26
Finansieringsandelar för investeringar / Rahoitusosuudet investointimenoihin				0	0,00
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustulot					
<b>Investeringskassaflöde / Investointien rahavirta</b>	<b>-230 000</b>	<b>0</b>	<b>-230 000</b>	<b>-248 352,26</b>	<b>18 352,26</b>
<b>Verksamhetens och investeringskassaflöde / Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>420 392</b>	<b>0</b>	<b>420 392</b>	<b>436 611,33</b>	<b>-16 219,33</b>
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>					
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset					
Ökning av långfristiga lån från kommunen / Pitkääikaisten lainojen lisäykset	357 150		357 150	344 429,80	12 720,20
Ökning av långfristiga lån från övriga / Pitkääikaisten lainojen lisäykset muilta				0	0,00
Minskning av långfristiga lån från kommunen / Pitkääikaisten lainojen takaisinmaksut	-512 210		-512 210	-402 155,08	-110 054,92
Minskning av långfristiga lån från övriga / Pitkääikaisten lainojen takaisinmaksut muilta	-265 332		-265 332	-265 332,00	0,00
Förändring av kortfristiga lån från övriga / Lyhytaikaisten lainojen muutokset muilta				0	0,00
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiiden muutokset					
Förändring av fordringar på övriga / Saamisten muutokset				-44 923,78	44 923,78
Förändring av räntefria skulder till övriga / Korottomien velkojen muutokset muilta				-68 630,27	68 630,27
<b>Finansieringskassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-420 392</b>	<b>0</b>	<b>-420 392</b>	<b>-436 611,33</b>	<b>16 219,33</b>
<b>Förändring av likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## 22.11 Resultaträkning / Tuloslaskelma

	2024	2023
<b>Omsättning / Liikevaihto</b>	<b>1 895 365,85</b>	<b>1 724 232,37</b>
<b>Övriga rörelseintäkter / Liiketoiminnan muut tuotot</b>	<b>367 421,98</b>	<b>376 276,44</b>
<b>Material och tjänster / Materiaalit ja palvelut</b>	<b>-1 057 893,71</b>	<b>-1 099 024,64</b>
Material, förnödenheter och varor / Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-485 657,32	-527 727,33
Inköp under räkenskapsperioden / Ostot tilikauden aikana	-485 657,32	-527 727,33
Köp av tjänster/ Palvelujen ostot	-572 236,39	-571 297,31
<b>Personalkostnader/ Henkilöstökulut</b>	<b>-361 931,49</b>	<b>-349 003,05</b>
Löner och arvoden/Palkat ja palkkiot	-291 772,00	-281 265,61
Lönebikostnader/Henkilösivukulut	-70 159,49	-67 737,44
Pensionsutgifter/Eläkekulut	-62 249,28	-57 568,53
Övriga lönebikostnader/Muut henkilösivukulut	-7 910,21	-10 168,91
<b>Avskrivningar och nedskrivningar/Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-676 926,26</b>	<b>-755 636,29</b>
Avskrivningar enligt plan/Suunnitelman mukaiset poistot	-676 926,26	-755 636,29
<b>Övriga rörelsekostnader / Liiketoiminnan muut kulut</b>	<b>-14 578,70</b>	<b>-31 484,65</b>
<b>Rörelseöverkott (-underskott) / Liikelylijäämä (-alijäämä)</b>	<b>151 457,67</b>	<b>-134 639,82</b>
<b>Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitustuotot ja kulut</b>	<b>-143 420,34</b>	<b>-178 948,22</b>
Ränteintäkter / Korkotuotot	17 940,38	6 157,29
Övriga finansiella intäkter / Muut rahoitustuotot	4 643,22	5 081,02
Till kommunen betalda räntekostnader / Kunnalle maksetut korkokulut	-85 361,00	-81 223,68
Till övriga betalda räntekostnader / Muille maksetut korkokulut	-20 642,94	-53 319,85
Ersättning för grundkapital / Korvaus peruspääomasta	-60 000,00	-55 643,00
<b>Överskott (underskott) före extraordinära poster / Yli- alijäämä ennen sat. eriä</b>	<b>8 037,33</b>	<b>-313 588,04</b>
<b>Överskott (underskott) före reserver / Yli-/alijäämä ennen varauksia</b>	<b>8 037,33</b>	<b>-313 588,04</b>
<b>Ökning eller minskning av reserver / Poistoeron lisäys/vähennys</b>	<b>32 369,76</b>	<b>35 854,92</b>
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden yli-/alijäämä</b>	<b>40 407,09</b>	<b>-277 733,12</b>

### AFFÄRSVERKETS NYCKELTAL

<b>Avkastning på placerat kapital, %</b>	2,04 %	-1,35 %
<b>Avkastning på kommunens placerade kapital, %</b>	2,05 %	-2,57 %
<b>Vinst, %</b>	0,42 %	-18,19 %



## 22.12 Balansräkning 31.12 / Tase 31.12.

BALANSRÄKNING / TASE	31.12.2024	31.12.2023
<b>AKTIVA / VASTAAVA</b>		
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAT</b>		
Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet		
Mark- och vattenområden / Maa- ja vesialueet	109 440,28	109 440,28
Byggnader / Rakennukset	1 932 003,05	2 083 697,21
Fasta konstruktioner och anordningar / Kiinteät rakenteet ja la	7 008 288,41	7 331 059,62
Maskiner och inventarier / Koneet ja kalusto	11 083,39	18 083,35
Övriga materiella tillgångar / Muut aineelliset hyödykkeet		
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar / Ennakk	132 321,97	79 430,64
Materiella tillgångar / Aineelliset hyödykkeet	9 193 137,10	9 621 711,10
<b>BESTÄENDE AKTIVA / PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	<b>9 193 137,10</b>	<b>9 621 711,10</b>
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>		
Fordringar / Saamiset		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset		
Kundfordringar / Myyntisaamiset	459 868,59	416 362,96
Lånefordringar / Lainasaamiset		
Fordringar på kommunen / Saamiset kunnalta		
Övriga fordringar / Muut saamiset	1 418,15	
Resultatregleringar / Siirtosaamiset		
Kortfristiga fordringar / Lyhytaikaiset saamiset	461 286,74	416 362,96
Fordringar / Saamiset	461 286,74	416 362,96
Kassa och bank / Rahat ja pankkisaamiset		
<b>RÖRLIGA AKTIVA / VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>461 286,74</b>	<b>416 362,96</b>
<b>AKTIVA / VASTAAVA</b>	<b>9 654 423,84</b>	<b>10 038 074,06</b>



<b>PASSIVA / VASTATTAVA</b>	<b>31.12.2024</b>	<b>31.12.2023</b>
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>		
Grundkapital / Peruspääoma	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder / Edelliste	-253 616,25	24 116,87
Räkenskapsperiodens överskott (underskott) / Tilikauden ylijäämä	40 407,09	-277 733,12
<b>EGET KAPITAL / OMA PÄÄOMA</b>	<b>2 792 872,30</b>	<b>2 752 465,21</b>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>		
Avskrivningsdifferens / Poistoero	466 856,02	499 225,78
Reserver/ Varaukset		
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER / POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET</b>	<b>466 856,02</b>	<b>499 225,78</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>		
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter / Lainat r	760 016,00	915 348,00
Lån från kommunen / Lainat kunnalta	3 774 369,23	3 863 869,77
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä		
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder / muut	916 358,00	916 358,00
<b>Långfristigt / Pitkäaikainen</b>	<b>5 450 743,23</b>	<b>5 695 575,77</b>
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>		
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter / Lainat r	155 332,00	265 332,00
Lån från kommunen / Lainat kunnalta	433 930,34	402 155,08
Lån från offentliga samfund / Lainat julkisyhteisöiltä		
Leverantörsskulder / Ostovelat	91 813,38	105 801,66
Räntefria skulder till kommunen / Korottomat velat kunnalta	155 735,93	224 000,00
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder / Muut	43 858,38	29 568,52
Resultatregleringar / Siirtovelat	63 282,26	63 950,04
<b>Kortfristigt / Lyhytaikainen</b>	<b>943 952,29</b>	<b>1 090 807,30</b>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL / VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>6 394 695,52</b>	<b>6 786 383,07</b>
<b>PASSIVA / VASTATTAVA</b>	<b>9 654 423,84</b>	<b>10 038 074,06</b>

NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKSAMHET / LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT

<b>Soliditetsgrad / Omavaraisuusaste, %</b>	<b>33,76 %</b>	<b>32,39 %</b>
<b>Relativ skuldsättningsgrad / Suhteellinen velkaantuneisuus, %</b>	<b>282,60 %</b>	<b>323,08 %</b>
<b>Akkumulerat överskott (underskott) / Kertynyt ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-213,21</b>	<b>-253,62</b>
<b>Länestock / Lainakanta 31.12, 1.000 €</b>	<b>5 123,65</b>	<b>5 446,70</b>
<b>Lån och hyresansvar / Lainat ja vuokravastuut 31.12, 1.000 €</b>	<b>5 123,65</b>	<b>5 446,70</b>
<b>Länefordringar / Lainasaamiset 31.12, 1.000 €</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**22.13 Finansieringsanalys 31.12. / Rahoituslaskelma 31.12.**



<b>FINANSIERINGSANALYS / RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>		
Rörelseöverskott (-underskott) / Liikelylijäämä (-alijäämä)	151 457,67	-134 639,82
Avskrivningar och nedskrivningar / poistot ja arvonalentumiset	676 926,26	755 636,29
Finansiella intäkter och kostnader / Rahoitustuotot ja -kulut	-143 420,34	-178 948,22
<b>Verksamhetens kassaflöde / Toiminnan rahavirta</b>	<b>684 963,59</b>	<b>442 048,25</b>
<b>Investeringarnas kassaflöde / Investointien rahavirta</b>		
Investeringsutgifter / Investointimenot	-248 352,26	-234 998,64
Finansieringsandelar för investeringsutgifter / Rahoitusosuudet investointimenoihin		
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva / Pysyvien vastaavien hyödykkeiden luovutustuoto		
<b>Investeringarnas kassaflöde / Investointien rahavirta</b>	<b>-248 352,26</b>	<b>-234 998,64</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde / Toiminnan ja investointien rahavirta</b>	<b>436 611,33</b>	<b>207 049,61</b>
<b>Finansieringens kassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>		
Förändringar i lånestocken / Lainakannan muutokset		
Ökning av långfristiga lån från kommunen / Pitkäaikaisten lainojen lisäys kunnasta	344 429,80	1 984 798,86
Ökning av långfristiga lån från övriga / Pitkäaikaisten lainojen lisäys muilta		
Minskning av långfristiga lån från kommunen / Pitkäaikaisten lainojen vähäys kunnasta	-402 155,08	-375 715,08
Minskning av långfristiga lån från övriga / Pitkäaikaisten lainojen vähäys muilta	-265 332,00	-2 128 656,00
Förändring i kortfristiga lån från övriga / Lyhytaikaisten lainojen muutos muilta		
Förändringar i eget kapital / Oman pääoman muutokset		
Övriga förändringar i likviditeten / Muut maksuvalmiuden muutokset		
Förändringar i fordringar på övriga / Saamisten muutos muilta	-44 923,78	63 090,07
Förändringar i räntefria skulder till kommunen / Korottomien velkojen muutos kunnasta	-68 264,07	224 000,00
Förändringar i räntefria skulder till övriga / Korottomien velkojen muutos muilta	-366,20	25 432,54
<b>Finansieringens kassaflöde / Rahoituksen rahavirta</b>	<b>-436 611,33</b>	<b>-207 049,61</b>
<b>Förändring i likvida medel / Rahavarojen muutos</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Förändring i likvida medel / Rahavarojen muutos		
Likvida medel / Rahavarat 31.12	0,00	0,00
Likvida medel / Rahavarat 1.1	0,00	0,00
<b>NYCKELTAL FÖR AFFÄRSVERKET / LIIKELAITOKSEN TUNNUSLUVUT</b>		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år / Toiminnan ja investointien rahavirran kertymä 5 vuodelta, €</b>	<b>2 793 398</b>	<b>3 134 316</b>
<b>Intern finansiering av investeringar / Investointien tulo-rahoitus, %</b>	<b>275,80 %</b>	<b>188,11 %</b>
<b>Kalkylmässigt låneskötselbidrag / Laskennallinen lainanhoitokate</b>	<b>1,06</b>	<b>0,71</b>
<b>Låneskötselbidrag / Lainanhoitokate</b>	<b>1,02</b>	<b>0,22</b>
<b>Likviditet, kassadagar / Kassan riittävyys, pv</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Quick ratio</b>	<b>0,49</b>	<b>0,38</b>
<b>Current ratio</b>	<b>0,49</b>	<b>0,38</b>



## 22.14 Sammanfattning, analys och mätetal / Yhteenvedo, analyysi ja tunnusluvut

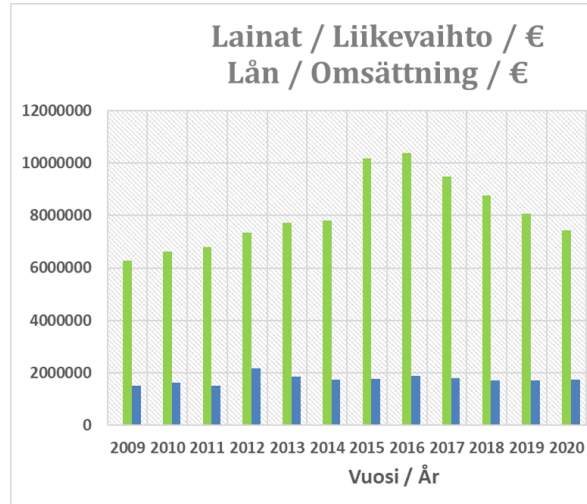
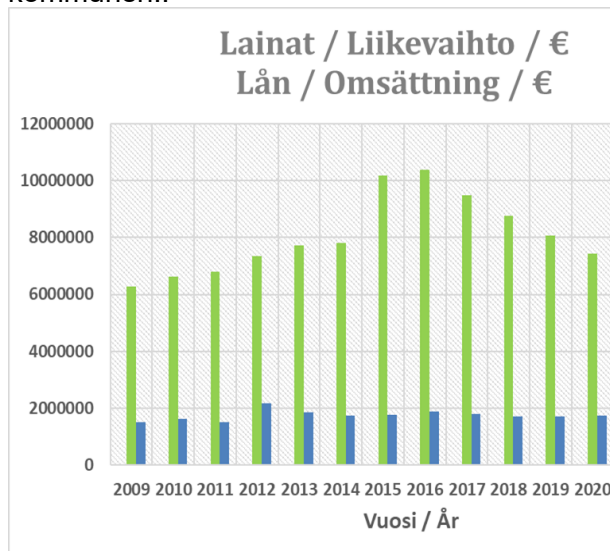
### Analys av extern och intern lånebörda och låneskötselkostnader

	2022	2023
Kunder	1 826	1 83
Lån från kreditinstitut (€)	3 309 336	1 180 68
Lån från kommun (€)	2 656 941	4 490 02
Lånebörda sammanlagt (€)	5 966 277	5 670 70
Omsättning	1 790 482	1 724 23
Lånebörda / omsättning	3,33	3,2
Betalda räntor (€)	41 936	134 54
Lån per kund (€/kund)	3 267	3 08
Betalda räntor per kund (€/kund)	23	7

	2022	2023	2024
Asiakkaat	1 826	1 838	1 870
Lainat luottolaitoksilta (€)	3 309 336	1 180 680	915 348
Lainat kunnalta (€)	2 656 941	4 490 025	4 208 300
Velkataakka yhteensä (€)	5 966 277	5 670 705	5 123 648
Liikevaihto	1 790 482	1 724 232	1 895 246
Velkataakka/liikevaihto	3,33	3,29	2,70
Maksetut korot (€)	41 936	134 544	106 004
Lainaa asiakasta kohden (€/asiakas)	3 267	3 085	2 740
Maksetut korot asiakasta kohden (€/asiakas)	23	73	57

Kimitoöns Vatten har en relativt stor skuldsättning per kund, men helhetslånebördan sjunker stadigt. Förhållandet mellan skuld och omsättning har gått ner en aning p.g.a. att amorteringsplanen har kunnat följas. Det är viktigt att sträva till att öka kundunderlaget på verksamhetsområdet. På detta sätt kan lånebördan per kund effektivare minskas samtidigt som omsättningen ökar. Betalda räntor per kund har ökade markant under 2023 men under 2024 minskat i och med räntefria lånet av kommunen..

Kemiönsaaren Veden velka asiakasta kohden on edelleen suhteellisen suuri, mutta kokonaisvelkataakka pienentyy tasaisesti. Velan ja liikevaihdon välinen suhde on hieman laskenut, mikä johtuu velan lyhentämissuunnitelman toteutumisesta. On tärkeää pyrkiä lisäämään toiminta-alueen asiakaspohjaa. Tällä tavoin voidaan tehokkaimmin vähentää velkataakkaa asiakasta kohden, ja samalla liikevaihto kasvaa. Maksetut korot asiakasta kohden ovat kohonneet huomattavasti vuoden 2023 aikana mutta laskenut vuonna 2024 johtuen kunnna antamista korkovapaista vuosista..



### Analys av nätets längd i förhållande till sålda vattenmängder / Analyysi verkoston pituudesta suhteessa myytyyn vesimäärään

Kimitoöns Vattens försäljning är liten, endast 0,69 m<sup>3</sup>/m<sup>3</sup>/år. Det här beror på att vi har en splittrad geografi på Kimitoön där byarna

Kemiönsaaren Veden myynti on pientä, vain 0,69 m<sup>3</sup>/m<sup>3</sup>/vuosi. Tämä johtuu siitä, että Kemiönsaarella kylät sijaitsevat kaukana



ligger långt från varandra och att det även byggts ut mycket kommunalteknik på glesbygden.

År 2024 har faktureringen av vatten minskat även om mängden producerat vatten hållits på samma nivå som år 2023. Det har funnits ett par större läckor i vattennätet som synns i statistiken. Vatten som gått åt till läckor och spolning av linjer och som inte faktureras var totalt 10 000 m<sup>3</sup>.

toisistaan ja kunnallistekniikkaa on rakennettu myös haja-asutusalueille.

Vuonna 2024 veden laskutus on vähentynyt, vaikka tuotetun veden määrä on vuoden 2023 tasolla. Joitakin suurempia vuotoja on ollut jotka näkyvät tilastoissa. Putkirikkoihin ja linjojen huuhteluun käytetyn veden määrä oli 10 000 m<sup>3</sup>.

### **Analys av förhållandet mellan såld och levererad vattenmängd/ Analyysi myydyn veden suhteesta toimitettuun vesimäärään**

Ofakturerat	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	Hävikki
Ofakturerat vatten i %	27,37	24,30	15,50	15,75	20,88	21,12	14,54	19,19	20,4	Laskuttamaton vesi, %
Ofakturerat avloppsvatten i %	46,64	51,08	37,88	55,25	50,26	43,68	42,61	50,54	51,2	Laskuttamaton jätevesi, %
Ofakturerat = (levererat vatten - sålt vatten / levererat vatten * 100%)										Laskuttamaton = (toimitettu vesi - myyty vesi / toimitettu vesi * 100%)
Ofakturerat vatten/m rör/år	0,31	0,26	0,16	0,15	0,20	0,22	0,14	0,19	0,19	Laskuttamaton vesi/m putkea/vuosi
Ofakturerat avloppsvatten/m rör/år	0,93	1,05	0,64	1,22	1,00	0,79	0,78	0,97	0,94	Laskuttamaton jätevesi/m putkea/vuosi

Andelen ofakturerat vatten var steg från förra årets 19,2 % till 20,4 %. En del har gått åt till spolningsvatten och till identifierade läckor men över hälften är ännu oidentifierat. I jämförelse med landets övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten där är ca 20,2 % och mängden ca 1,8 m<sup>3</sup>/m/år. (referens: Vesihoitolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 25 och 27).

Andelen ofakturerat avloppsvatten steg till 51,2 %. År 2024 var det en problematisk vinter då det fanns mycket fastfrusna diken och vägtrummor som orsakade översvämningar. I jämförelse med övriga vattentjänstverk kan nämnas att läckageprocenten är ca 40,0 % i referens till vattentjänstverken i Finland (referens Vesihoitolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 31).

Laskuttamaton veden osuus nousi edellisvuoden 19,2 %:sta 20,4 %:iin. Osa vedestä on kulunut huuhtelemiseen ja tunnistettuihin vuotoihin, mutta yli puolet on vielä tunnistamatonta. Verrattuna maan muihin vesihuoltolaitoksiin voidaan mainita, että vuotoprosentti on siellä noin 20,2 % ja määrä noin 1,8 m<sup>3</sup>/m/vuosi. (Lähde: Vesihoitolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 25 ja 27).

Laskuttamaton jätevesi nousi 51,2 %:iin. Vuosi 2024 oli ongelmallinen talvi, jolloin oli paljon jäätyneitä ojia ja tierumpuja, jotka aiheuttivat tulvia. Verrattuna muihin vesihuoltolaitoksiin voidaan mainita, että vuotoprosentti on noin 40,0 % verrattuna Suomen vesihuoltolaitoksiin (Lähde: Vesihoitolaitosten tunnuslukujärjestelmä 2011, s. 31).

### **Analys av förhållandet mellan omsättning och nätets längd samt till antalet kunder / Analyysi liikevaihdosta suhteessa verkoston pituuteen ja asiakasmäärään**



Vuosi	Vesi ja jätevesi	Liikevaihto	Liikevaihto	Liikevaihto
	m	€/vuosi	€/m	€/asiakas
År	Vatten & avlopp	Omsättning	Omsättning	Omsättning
	m	€/år	€/m	€/kund
2015	431 830	1 786 066	4,14	1 027
2016	433 010	1 817 855	4,20	1 047
2017	433 534	1 787 721	4,12	1 021
2018	434 124	1 710 618	3,94	971
2019	434 705	1 710 618	3,94	961
2020	436 305	1 730 465	3,97	966
2021	437 990	1 790 134	4,09	987
2022	439 084	1 790 133	4,08	980
2023	440 485	1 724 232	3,91	938
2024	516 782	1 895 246	3,67	1 014

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

Tämä vertailu vahvistaa myytyjä vesimääriä koskevaa analyysiä; Kemiönsaaren Veden myynti on pientä suhteessa infrastruktuurin laajuuteen. Ongelma on yleinen vesihuoltolaitoksilla, jotka laajentavat verkostoaan haja-asutusalueilla.

### Sammanfattning / Yhteenveto

Sammanfattningsvis kan konstateras att Kimitoöns Vatten har ett utmanande verksamhetsområde att sköta. Långa avstånd, bergig terräng och mycket glesbebyggelse gör att verksamheten är i sig mycket kapital- och resurskrävande. De ökade miljökraven samt kraven på rapportering, uppföljning och krisberedskap är även det parametrar som bör hanteras effektivt.

De stora investeringarna som gjordes under förra årtiondet möjliggör uppfyllande av dagens krav. Kimitoöns Vattens vattenverk är förnyade, tillgången på grundvatten är tryggad och avloppsvatten reningen är effektiviserad enligt de senaste kraven. Vi har gjort det som många andra har framför sig. Även om lånebördan ännu är betydande och Kimitoöns Vatten måste försöka avkorta på sin lånebörda i snabb takt, så har verksamhetens ekonomi varit balanserad. Det senaste årets kostnadsökningar i synnerhet på räntesidan har dessvärre

Yhteenvetona voidaan todeta, että Kemiönsaaren Vedellä on haastava liiketoiminta-alue hallittavana. Pitkät välimatkat, kalliainen maasto ja paljon haja-asutusalueita tarkoittaa, että liiketoiminta on luonnostaan erittäin pääoma- ja resurssivaltaista. Myös tiukentuneet ympäristövaatimukset sekä raportointi-, seuranta- ja kriisivalmiusvaatimukset ovat parametreja, joita tulisi hallita tehokkaasti.

Viime vuosikymmenen aikana tehdyt suuret investoinnit mahdollistavat tämän päivän vaatimusten täyttämisen. Kemiönsaaren Veden vesilaitokset on uusittu, pohjaveden saanti on turvattu ja jäteveden käsittelyä tehostettu uusimpien vaatimusten mukaisesti. Olemme tehneet sen, mitä monilla muilla on vielä edessä.

Vaikka velkataakka on edelleen merkittävä ja Kemiönsaaren Veden on pyrittävä lyhentämään velkataakkaansa nopeasti, toiminnan talous on ollut tasapainossa. Viime vuosien kustannusnousut, varsinkin



inverkat negativt på den balansen. Vattenaffärsverket skall inte belastar kommunens ekonomi utan vara självbärande.

Kimitoöns Vatten har en motiverad personal som sköter denna basservice operativt och målmedvetet för sina kunders bästa.

En del av Kimitoöns Vattens vatten- och avloppsnät närmar sig slutet av sin användningsålder. Det finns ett behov de närmaste åren sanera de föråldrade delarna av nätverket. För att nätverket hålls i bra skick, borde nätverket saneras ungefär 3 procent per år.

korkopuolella, horjuttavat negatiivisesti tätä tasapainoa. Vesiliikelaitos ei saa rasittaa kunnan taloutta, vaan olla omavarainen.

Kemiönsaaren Vedellä on motivoitunut henkilökunta, joka hoitaa tätä peruspalvelua operatiivisesti ja määrätietoisesti asiakkaidensa eduksi.

Osa Kemiönsaaren Veden vesi- ja viemäriverkostosta lähestyy käyttöikänsä loppua. Lähivuosina on tarpeen saneerata verkon vanhentuneet osat. Jotta verkko pysyy hyvässä kunnossa, verkkoa tulisi saneerata noin 3 prosenttia vuodessa.



## 22.15 Noter till bokslutet för Kimitoöns vattenaffärsverk / Tilinpäätöksen liitetiedot

### 22.15.1 Noter angående upprättandet av bokslutet / Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis.

#### Värdering av bestående aktiva

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

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

#### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

#### Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu valtuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet. Pienemmät, alle 10 000 euron hankinnat (ATK-hankinnoissa alle 5 000 €) on kirjattu vuosikuluina.

Saamiset on kirjattu nimellisarvosta tai alhaisemmasta, todennäköisestä arvosta.



## 22.15.2 Noter till resultaträkningen / Tuloslaskelmaa koskevat liitetiedot

### **Redogörelse för grunderna för avskrivningarna enligt plan i vattenaffärsverkets bokslut** **Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista vesiliikelaitoksen tilinpäätöksessä**

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

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

De uppskattade avskrivningstiderna samt avskrivningsmetod är följande:

Poistonalaisten hyödykkeiden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa. Hyödykkeet, jotka kuntien yhdistymisen yhteydessä ovat siirtyneet Dragsfjärdin, Kemiön ja Västanfjärdin kunnilta, poistetaan aiempien kuntien poistosuunnitelmien mukaan. Hyödykkeet, jotka otetaan käyttöön 1.1.2009 jälkeen, poistetaan Kemiönsaaren kunnan poistosuunnitelman mukaan. Uusi poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2013. 1.1.2013 jälkeen käyttöön otettavat hyödykkeet poistetaan Kemiönsaaren kunnan uuden poistosuunnitelman mukaan.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu hyödykkeiden hankintamenoista arvioidun taloudellisen käyttöiän mukaan.

Arvioidut poistoajat sekä poistomenetelmät ovat seuraavat:



## AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KIMITOÖNS KOMMUN 1.1.2013

Bestående aktiva avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

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

Avskrivningsmetoden är linjär.

### Immateriella tillgångar

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

### Materiella tillgångar

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



## KEMIÖNSAAREN KUNNAN POISTOSUUNNITELMA 1.1.2013

Pysyvien vastaavien poistot tehdään alla olevan suunnitelman mukaan. Alle 10.000 euron käyttöomaisuushankinnat kirjataan vuosikuluksi (atk-laitteet ja ohjelmistot 5.000 euroa). Poistomenetelmä on tasapoisto.

### Aineettomat hyödykkeet

Kehittämismenot	2 vuotta
Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Liikearvo	2 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmistot	2 vuotta
Muut	2 vuotta

### Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoaikaa
Rakennukset ja rakennelmat	
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 vuotta
Tehdas- ja tuotantorakennukset	20 vuotta
Talousrakennukset	10 vuotta
Vapaa-ajan rakennukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kadut, tiet, torit ja puistot	15 vuotta
Sillat	20 vuotta
Laiturit	10 vuotta
Pienvenelaiturit	10 vuotta
Uimalat	10 vuotta
Muut maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Vedenjakeluverkosto	30 vuotta
Viemäriverkko	30 vuotta
Siirtoviemäri ja yhdysvesijohto	40 vuotta
Kaukolämpöverkko	20 vuotta
Sähköjohdot, muuntoasemat, ulkovalaistuslaitteet	15 vuotta
Puhelinverkko, keskusasema ja alakeskukset	10 vuotta
Maakaasuverkko	20 vuotta
Muut putki- ja kaapeliverkot	15 vuotta
Sähkö-, vesi- yms. laitosten laitoskoneet ja laitteet	10 vuotta
Kiinteät nosto- ja siirtolaitteet	15 vuotta
Liikenteen ohjauslaitteet	10 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	10 vuotta
Koneet ja kalusto	
Rautaiset alukset	15 vuotta
Puiset alukset ja muut uivat työkoneet	8 vuotta
Muut kuljetusvälineet	4 vuotta
Muut liikkuvat työkoneet	5 vuotta
Muut raskaat koneet	10 vuotta
Muut kevyet koneet	5 vuotta
Sairaala-, terveydenhuolto- yms. laitteet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoaikaa
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	ei poistoaikaa
<b>Pysyvien vastaavien sijoitukset</b>	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoaikaa



## 22.15.3 Noter till balansräkningen / Tasetta koskevat liitetiedot

### 22.15.3.1. Noter till balansräkningens aktiva / Tasetta koskevat tiedot, aktiiviset

#### Immateriella och materiella tillgångar

	Immateriella tillgångar	Mark-och vattenomr.	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Pågående anskaffningar	Sammanlagt
Anskaffningsutgift 1.1.2024	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	25 196 709,01	42 776,24	79 430,64	29 616 856,74
Ökning under räkenskapsperioden				195 460,93		52 891,33	248 352,26
Minskning under räkenskapsperioden							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Anskaffningsutgift 31.12.2024	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	25 392 169,94	42 776,24	132 321,97	29 865 209,00
Planenliga avskrivningar 1.1.2024	36 419,67		1 872 988,45	14 171 939,16	24 692,89		16 106 040,17
Planenliga avskrivningar under räkenskapsper.			151 694,16	518 232,14	6 999,96		676 926,26
Anskaffningsutgiftsrest 31.12.2024	36 419,67		2 024 682,61	14 690 171,30	31 692,85		16 782 966,43
Nedskrivningar och deras återföringar 1.1.2024			98 895,24	122 734,67			221 629,91
Influtna finansieringsandelar 1.1.2024			96 500,00	3 570 975,56		0,00	3 667 475,56
Finansieringsandelar under räkenskapsper.							0,00
Överföringar mellan poster (pågående ansk.)							0,00
Influtna finansieringsandelar 31.12.2024	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Småanskaffningar som under räkenskapsper. upptagits som kostnader					621,16		
Bokföringsvärde 31.12.	0,00	109 440,28	1 932 003,05	7 008 288,41	11 083,39	132 321,97	9 193 137,10

#### Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet

	Aineettomat hyödykkeet	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet	Koneet ja kalusto	Keskeneräiset hankinnat	Yhteensä
Hankintameno 1.1.2024	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	25 196 709,01	42 776,24	79 430,64	29 616 856,74
Lisäykset tilikauden aikana	0,00	0,00	0,00	195 460,93	0,00	52 891,33	248 352,26
Vähennykset tilikauden aikana		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00
Hankintameno 31.12.2024	36 419,67	109 440,28	4 152 080,90	25 392 169,94	42 776,24	132 321,97	29 865 209,00
Kertyneet sumu-poistot 1.1.2024	36 419,67		1 872 988,45	14 171 939,16	24 692,89		16 106 040,17
Sumu-poistot tilikauden aikana	0,00		151 694,16	518 232,14	6 999,96		676 926,26
Hankintamenojäännös 31.12.2024	36 419,67		2 024 682,61	14 690 171,30	31 692,85		16 782 966,43
Arvonalentumiset 1.1.2024			98 895,24	122 734,67			221 629,91
Kertyneet rahoitusosuudet 1.1.2024	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Rahoitusosuudet tilikauden aikana	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Siirrot erien välillä (keskeneräiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kertyneet rahoitusosuudet 31.12.2024	0,00		96 500,00	3 570 975,56	0,00	0,00	3 667 475,56
Tilikauden aikana kuluksi kirjatut pienhankinnat					621,16		
31.12.2024	0,00	109 440,28	1 932 003,05	7 008 288,41	11 083,39	132 321,97	9 193 137,10



### 22.15.3.1. Noter till balansräkningens passiva / Taseen vastattavia koskevat tiedot

#### Specifikation av det egna kapitalet

	2024	2023
Grundkapital 1.1.	3 006 081,46	3 006 081,46
Ändringar under räkenskapsperioden		
Grundkapital 31.12.	3 006 081,46	3 006 081,46
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	-253 616,25	24 116,87
Ändringar under räkenskapsperioden		
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	-253 616,25	24 116,87
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	40 407,09	-277 733,12
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>2 792 872,30</b>	<b>2 752 465,21</b>

#### Oman pääoman erittely

	2024	2023
Peruspääoma 1.1.	3 006 081,46	3 006 081,46
Tilikauden muutokset		
Peruspääoma 31.12.	3 006 081,46	3 006 081,46
Edellisen tilikauden ylijäämä (alijäämä) 1.1	-253 616,25	24 116,87
Tilikauden muutokset		
Edellisen tilikauden ylijäämä (alijäämä) 31.12	-253 616,25	24 116,87
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	40 407,09	-277 733,12
<b>Oma pääoma yhteensä</b>	<b>2 792 872,30</b>	<b>2 752 465,21</b>

#### Långfristigt främmande kapital som förfaller senare än efter fem år

Pitkäaikaiseen vieraiseen pääomaan kuuluvat velat, jotka erääntyvät myöhemmin kuin viiden vuoden kuluttua

	2024	2023
	Saldo	Saldo
	31.12.2029	31.12.2028
Lån från Kommunfinans AB / Lainat Kuntarahoitukselta	400 000,00	450 000,00
Lån från kommunen / Lainat kunnalta	2 021 802,64	2 106 630,90
<b>Totalt / Yhteensä</b>	<b>2 421 802,64</b>	<b>2 556 630,90</b>



### **20.15.3.2 Noter angående revisorns arvode / Liitetiedot tilintarkastajan palkkiosta**

Vattenverkets revisionsarvode ingår i de arvoden som kommunen betalar till revisionsammanslutningen. Revisionsarvodena presenteras i kommunens not angående revisorns arvode.

Vesilaitoksen tarkastuspalkkio sisältyy kunnan tarkastusyhteisölle maksamiin palkkioihin. Tarkastuspalkkiot esitetään kunnan liitteessä tarkastajan palkkiosta.



## 22.16 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och investeringsram / Tilikauden tuloksen ja investointikehyksen käsittely

Direktionen föreslår för kommunfullmäktige att bokslutsårets överskott på 40 407,09 euro överförs till kontot för affärsverkets över-/underskott. Underskottet från tidigare räkenskapsperioder är -253 616,25 euro. Det ackumulerade underskottet blir därmed på -213 209,16 euro.

Externa lån amorterades 265 332 euro och lån från kommunen amorterade med 281 725 euro. Totalt minskade lånebördan med 547 057 euro. Den sammanlagda lånestocken är 5 123 648 euro per 31.12.2024

Kimitoöns Vatten har också relativt stora kundfordringar, p.g.a. den sista faktureringsperiodens obetalda fakturor.

Även med resultatet från år 2024 är ekonomin för affärsverket i obalans och kommer att kräva vidare åtgärder för att balanseras.

Räkenskapsperiodens under/överskott i ekonomiplanen för 2025-2027 är:

2025 + 47 691 €  
2026 + 138 742 €  
2027 + 99 240 €

Förverkligas ekonomiplanen som planerat, så betyder det att ekonomin kommer i balans 2027.

Ekonomin hålls i balans med följande åtgärder:

- Ekonomihushållningen hålls stram, utan att glömma domskyldigheter vi har mot våra kunder och myndigheter.
- Mycket viktigt är också att få alla icke anslutna fastigheter som är belägna i tätort inom verksamhetsområdet, att ansluta sig som Kimitoöns Vattens kunder. Myndighetsåtgärder har redan påbörjats, men myndighetsåtgärdernas inverkan framskrider långsamt.

Johtokunta esittää valtuustolle, että tilinpäätösvuoden 40 407,09 euron ylijäämä siirretään liikelaitoksen yli-/alijäämätilille. Edellisten vuosien alijäämä on -253 616,25 euroa. Kertyneeksi alijäämäksi tulee näin ollen 213 209,16 euroksi.

Ulkoisia lainoja lyhennettiin 265 332 eurolla ja sisäisiä lainoja 281 725 eurolla. Lainakanta on pienentynyt yhteensä 547 057 eurolla. Yhteenlaskettu lainakanta 31.12.2024 oli 5 123 648 euroa.

Kemiönsaaren Vedellä on myös suhteellisen suuret asiakassaamiset, mikä johtuu viimeisimmän laskutusjakson maksamattomista laskuista.

Myöskin tilikauden 2024 tuloksen kanssa on vesiliikelaitoksen talous on vielä epätasapainossa ja tulee täten vaatimaan toimenpiteitä.

Tilikausien ali / ylijäämä taloussuunnitelmassa 2025 - 2027 on:

2025 +47 691€  
2026 +138 742 €  
2027 +99 240 €

Jos taloussuunnitelma toteutuu suunnitellusti, se tarkoittaa, että talous tasapainottuu vuonna 2027.

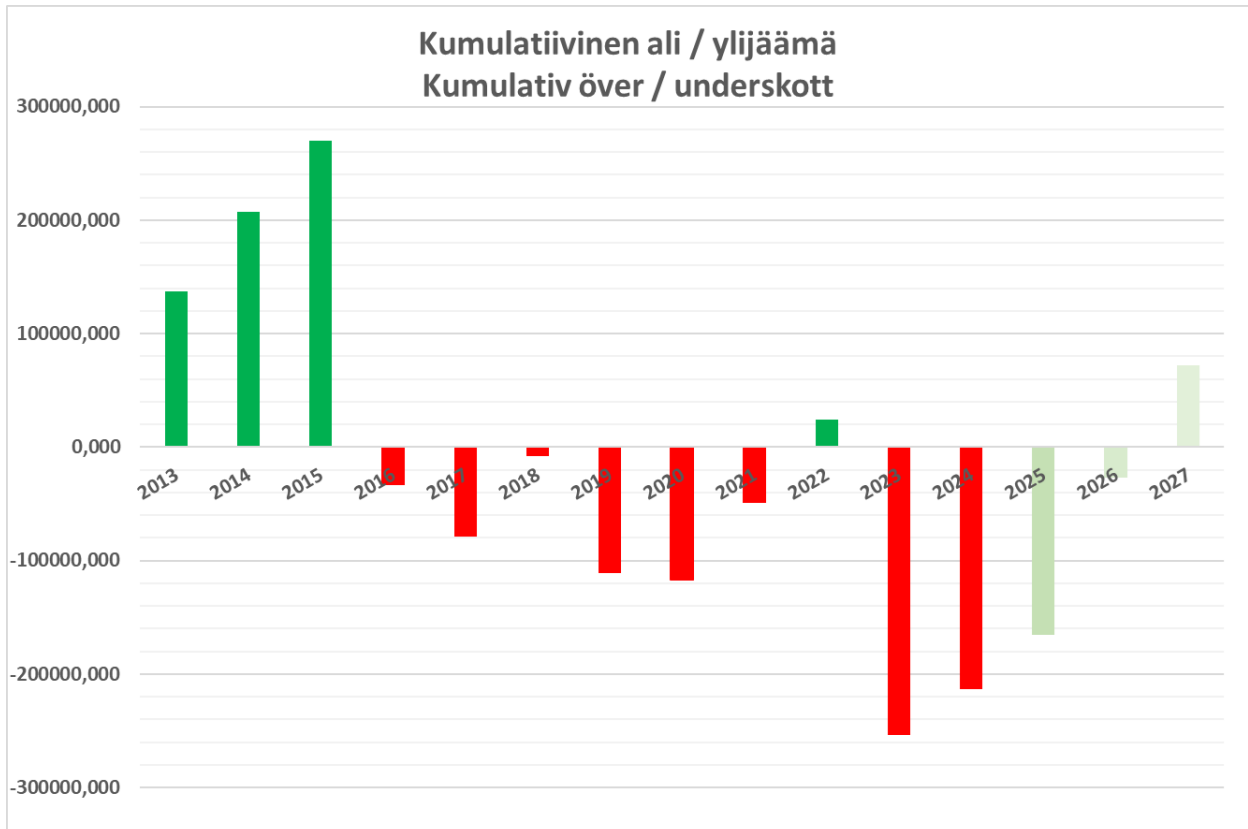
Taloutta tasapainotetaan seuraavin toimenpitein:

- Talouskuri pidetään tiukkana, unohtamatta kuitenkaan niitä velvoitteita, joita meillä on asiakkaitamme ja viranomaisia kohtaan.
- Erittäin tärkeää on myös saada kaikki toiminta-alueen taajamissa olevat kiinteistöt liittymään Kemiönsaaren Veden asiakkaita. Viranomaistoimenpiteet on jo aloitettu, mutta viranomaistoimenpiteiden vaikutus on odotettua hitaampaa
- Kemiönsaaren Veden tulee lähivuosina jatkaa tiukkaa investointipolitiikkaa, mutta



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

selvittää mahdollisuuksia toteuttaa investointeja, jotka lisäävät asiakaskuntaa.





## 22.17 Bokslutets godkännande och undertecknande / Tilinpäätöksen hyväksyminen ja allekirjoittaminen

(puheenjohtaja ilmoittaa paikan myöhemmin)

Kimitoön / Kemiönsaari, 11.3.2025

---

Verkställande direktör / Toimitusjohtaja  
Niklas Enestam

Direktion / Johtokunta:

---

Roger Hakalax  
ordförande / puheenjohtaja

---

Helena Fabritius  
vice ordförande / varapuheenjohtaja

---

Madelene Häggman  
medlem / jäsen

---

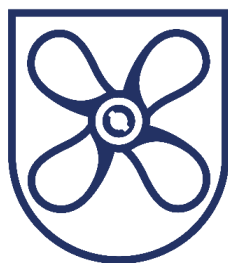
Mika Lehtinen  
medlem / jäsen

Jag har granskat bokslutet

Kimitoön / Kemiönsaari \_\_\_\_ . \_\_\_\_ . 2025



## 23 Personalrapport / Henkilöstöraportti 2024



**Kimitoön  
Kemiönsaari**



## 23.1 Inledning / Johdanto

Gemenskap, aktivitet och smart grepp identifierar kommunens strategi. Jag tycker att dessa begrepp bra beskriver år 2024 ur personalförvaltningens synvinkel.

Från 1.1.2024 fick vi en ny operativ organisation. En ny femte avdelning grundades då välfärdsavdelningen föddes. Samtidigt ändrades utvecklingsavdelningen till näringslivsavdelningen och avdelningen för miljö och teknik blev tekniska avdelningen.

I och med den nya organisationen har även chefsstrukturen förnyats och nya avdelningsöverskridande arbetssätt har implementerats.

Från juni 2025 förnyas den politiska organisationen. Båda förnyelserna, både den operativa och den politiska, stöder varandra så att vi gemensamt kan jobba för kommunens bästa.

Kommunen hade vid årets slut knappa 300 anställda av vilka 185 är anställda inom bildningsavdelningen, främst inom skola och småbarnspedagogik. Det här belyser även att rekryteringsbehoven inom dessa sektorer är störst.

Under 2024 hade kommunen 40 rekryteringar varav över 30 gjordes av bildningsavdelningen. Sökande per rekrytering inom bildningsavdelningen var 5,2 sökande då det inom tekniska avdelningen var i medeltal 15,5 sökande, inom förvaltningsavdelningen 27 sökande och inom näringslivsavdelningen 11,5 sökande. Nyckeltalet sökande per rekrytering beskriver den utmanande situationen med att rekrytera behörig personal inom småbarnspedagogiken och utbildningen.

I juni beslutade kommunstyrelsen om att ta i bruk skattefri cykelförmån. Ibrukttagande av förmånen hade initierats av personalen. För tillfället utnyttjas förmånen av ca 15 anställda.

Under året var samma personalförmåner som tidigare i kraft. Dvs lunchförmån, kultur- och välmående förmånen, sk tyky-peng samt omfattande företagshälsovård.

Yhteisöllisyys, aktiivisuus ja fiksu ote ovat kunnan strategian kulmakiviä. Mielestäni ne kuvaavat hyvin myös vuotta 2024 henkilöstöhallinnon näkökulmasta.

1.1.2024 saimme uuden operatiivisen organisaation. Kuntaan perustettiin viides osasto nimeltä hyvinvointiosasto. Samalla kehitysosastosta tuli elinkeino-osasto ja ympäristö- ja tekniikkaosastosta tekninen osasto. Uuden organisaation myötä uudistettiin myös esihenkilörakennetta ja otettiin käyttöön uusia, osastojen rajat ylittäviä työskentelytapoja.

Kunnan poliittinen organisaatio uudistuu kesäkuussa 2025. Molemmat uudistukset, sekä operatiivinen että poliittinen uudistus, tukevat toisiaan siten, että voimme yhdessä tehdä töitä kunnan parhaaksi.

Kunnan palveluksessa oli vuoden lopussa vajaat 300 henkilöä, joista 185 työskenteli sivistysosastolla, lähinnä kouluissa ja varhaiskasvatuksessa. Tämä osoittaa myös, että näillä toimialoilla on suurimmat rekrytointitarpeet.

Vuonna 2024 kunnassa tehtiin 40 rekrytointia, joista yli 30 kohdistui sivistysosastoon. Sivistysosaston yhtä rekrytointia kohden oli keskimäärin 5,2 hakijaa, teknisen osaston 15,5 hakijaa, hallinto-osaston 27 hakijaa ja elinkeino-osaston 11,5 hakijaa. Avainlukuna hakijoiden määrä rekrytointia kohden kuvaa rekrytoinnin haasteita päteväen varhaiskasvatus- ja opetushenkilöstön saamisessa.

Kesäkuussa kunnanhallitus päätti verovapaan pyöräedun käyttöönotosta. Aloite etuuden käyttööntamisesta tuli henkilöstöltä. Tällä hetkellä pyöräetua hyödyntää noin 15 työntekijää.

Vuoden aikana henkilöstölle tarjottiin samat henkilöstöedut kuin aiemmin eli lounasetu, kulttuuri- ja hyvinvointietu, ns. tyky-raha ja laajat työterveyshuollon palvelut. Työterveyshuolto ostetaan ja yhteistyötä



Företagshälsovården köps och samarbetas kring tillsvidare med Pihlajalinn.

Hösten och vinterns stora arbetsprojekt har varit att förnya kommunens intran. En intern projektgrupp har jobbat med förnyelsen och i februari 2025 är projektet i mål. Intran är kommunens officiella interna kommunikationskanal och genom att den nu förverkligas i sharepoint så är räckvidden ut till varje anställd bättre.

I mars 2025 lanseras intran officiellt och då presenteras även intrans namn som är resultatet av en intern tävling.

Under hösten gjorde jag tillsammans med vår kommundirektör Erika en turné runt till alla verksamheter och enheter. Vårt främsta mål med besöken var att få träffa personalen och tillsammans prata och bekanta oss med verksamheterna. Det var för oss givande och lärorikt att få ta del av er allas vardag, och att vi välkomnades öppet till era arbetsplatser.

Ett stort tack till alla för året som gått. Vi blickar framåt med öppet sinne och fortsätter jobba gemensamt, aktivt och på ett smart sätt.

Kimitoön, mars 2025

Daniela Sundberg, ekonomi- och personalchef

tehdään toistaiseksi Pihlajalinnan kanssa.

Syksyn ja talven suuri työhanke on ollut kunnan intran uudistaminen. Uudistuksen parissa on työskennelty sisäinen hankeryhmä, ja hanke saatiin päätökseen helmikuussa 2025. Intra on kunnan virallinen sisäinen viestintäkanava, ja koska se on nyt Sharepoint-pohjainen, se tavoittaa työntekijät aiempaa paremmin.

Intra lanseerataan virallisesti maaliskuussa 2025, jolloin esitellään myös intran uusi nimi, joka on syntynyt sisäisen kilpailun tuloksena.

Syksyllä kävimme yhdessä kunnanjohtajamme Erikan kanssa kiertueella kaikissa toiminnoissa ja yksiköissä. Vierailujen päätavoitteena oli tavata henkilökuntaa, keskustella yhdessä ja tutustua toimintaan. Meidän mielestämme oli antoisaa ja opettavaista saada tutustua teidän arkeenne, ja oli kiva, että otitte meidät avoimesti vastaan työpaikoillenne.

Suuri kiitos kaikille kuluneesta vuodesta. Katsotaan eteenpäin avoimin mielin ja jatketaan työskentelyä yhdessä, aktiivisesti ja fiksusti.

Kemiönsaari, maaliskuu 2025

Daniela Sundberg, talous- ja henkilöstöjohtaja

## 23.2 Saltstänk och livskraft - kommunstrategi 2022-2025 / Merellistä elinvoimaa – kuntastrategia 2022–2025

Fullmäktige godkände i februari 2022 den nya kommunstrategin. Ingen skild personalstrategi har utarbetats utan i stället finns personal, ledarskap och arbetssätt starkt förankrade i kommunstrategin.

Strategin utgår ifrån värderingarna gemenskap, smart grepp och aktivt partnerskap.

Några plock ur strategin berörande personal

- Vi är en utvecklande arbetsgivare som kännetecknas av tillit och

Valtuusto hyväksyi uuden kuntastrategian helmikuussa 2022. Erillistä henkilöstöstrategiaa ei laadittu, vaan henkilöstö, johtajuus ja työskentelytavat on vahvasti ankkuroitu kuntastrategiaan. Strategia pohjautuu yhteisöllisyyden, fiksun otteen ja aktiivisen kumppanuuden arvoihin.

Seuraavassa muutama henkilöstöä koskeva poiminta strategiasta:

- Kunta on kehitysmönteinen työnantaja, jolle on tunnusomaista luottamus, yhdessä luominen ja



- medskapande, fri från diskriminering och kränkande handlingar.
- Vi arbetar för en handlingskraftig förvaltning med serviceinriktad verksamhet och flexibilitet.
  - Engagerande ledare, delaktiga medarbetare och en organisationskultur som ger kreativa lösningar.
  - Vi jobbar målmedvetet och långsiktigt för att klara framtiden utmaningar genom att förutse, förändra och agera.
- syrjimättömyys, ja jonka työpaikoilla ei suvaita loukkaavaa käytöstä.
  - Teemme töitä sen eteen, että meillä on toimintakykyinen, palvelulähtöinen ja joustava hallinto.
  - Tämä edellyttää sitoutuneita johtajia ja työntekijöitä sekä organisaatiokulttuuria, joka tarjoaa luovia ratkaisuja.
  - Pyrimme määrätietoisesti ja pitkäjänteisesti vastaamaan tulevaisuuden haasteisiin ennakoimalla, muuntautumalla ja toimimalla.

a) Rekrytering

Sedan några år tillbaka använder vi kommunernas gemensamma rekryteringstjänst Kuntarekry. Via Kuntarekry har 2024 gjorts 40 rekryteringar och 274 ansökningar har kommit in (47 rekryteringar och 266 ansökningar år 2023).

a) Rekrytointi

Olemme jo muutaman vuoden ajan käyttäneet kuntien yhteistä Kuntarekry-palvelua. Kuntarekryn kautta hoidettiin 40 rekrytointia ja saatiin 274 työhakemusta vuonna 2024 (47 rekrytointia ja 266 hakemusta vuonna 2023).

<b>Rekryteringarnas fördelning 2024</b>				
<b>Enhet/Yksikkö</b>	<b>Rekrytointien jakautuma 2024</b>		<b>Anställningstyp/Palkaussuhde</b>	
	<b>Rekryteringar</b>	<b>Arbetsplatser</b>	<b>Fast anställning</b>	<b>Visstidsanställning</b>
	<b>Rekrytointi</b>	<b>Työpaikat</b>	<b>Toistaiseksi</b>	<b>Määräaikainen</b>
Tekniska/Tekninen	2	10		10
Bildning/Sivistys	33	40	15	25
Förvaltning/Hallinto	1	1	1	
Välfärd/Hyvinvointi	0	0		1
Näringsliv/Elinkeino	4	4	1	3
<b>Totalt/Yhteensä</b>	<b>40</b>	<b>55</b>	<b>17</b>	<b>39</b>



<b>Antal sökanden / Hakijamäärä 2024</b>			
<b>Enhet/Yksikkö</b>	<b>Rekryteringar Ansökningar</b>		<b>Sökande/rekrytering</b>
	<b>Rekrytoinnit</b>	<b>Hakemukset</b>	<b>Hakijoita/Rekrytointi</b>
Tekniska/Tekninen	2	31	<b>15,5</b>
Bildning/Sivistys	33	170	<b>5,2</b>
Förvaltning/Hallinto	1	27	<b>27</b>
Välfärd/Hyvinvointi			
Näringsliv/Elinkeino	4	46	<b>11,5</b>
<b>Totalt/Yhteensä</b>	<b>40</b>	<b>274</b>	<b>6,9</b>

Siffrorna visar med stor tydlighet att nuvarande och kommande rekryteringsbehoven är inom bildningssektorn, dvs lärare och personal till skola och till småbarnspegdagogiken.

En rekryteringsgrupp har koordinerat alla rekryteringar. Genom rekryteringsgruppen finns det alltid någon som kan processen och kan lägga ut en rekryteringsannons på ett standardiserat sätt. Likaså sköts kontakten och återkopplingen till de sökande mer systematiskt än tidigare via rekrygruppen.

En viktig del av en lyckad rekrytering är introduktionen till arbetet. För introduktionen används ett elektroniskt verktyg kallat Intro. Intro är planerat för att för snabba den nyanställdas väg in i arbetet och för att underlätta för den som sköter introduktionen. Intro är en helt mobilkompatibel molntjänst, vilket betyder att den nyanställda kommer åt programmet varifrån som helst med vilken apparat som helst. I Intro-programmet har en allmän introduktion gjorts upp som alla verksamheter ska använda sig av. Förutom den allmänna introduktionen kan varje verksamhet skapa sin egen introduktionsplan.

År 2024 har 29 nyanställda, både fastanställda och vikarier, fått ta del av Intro (2023 tog 76 nyanställda personer del av Intro). Sommarjobbarna introducerades i sin helhet via en egen introduktionsplan i Intro. Pågående Intro introduktioner vid årsskiftet är 2 stycken.

Luvut osoittavat selvästi, että nykyiset ja tulevat rekrytointitarpeet kohdistuvat sivistystoimeen eli opettajiin ja varhaiskasvatuksen henkilökuntaan.

Kunnan rekrytointiryhmä on koordinoitunut kaikkia rekrytointeja. Rekrytointiryhmän ansiosta kunnassa on aina joku, joka hallitsee prosessin ja voi julkaista työpaikkailmoituksen vakiintuneella tavalla. Samoin yhteydenpito ja hakijoille tiedottaminen hoituu rekrytointiryhmän kautta aiempaa järjestelmällisemmin.

Työhön perehdyttäminen on tärkeä osa onnistunutta rekrytointia. Viime vuosien aikana perehdyttämistä on alettu hoitaa aiempaa järjestelmällisemmin sähköisen Intro-työkalun avulla. Intro on suunniteltu nopeuttamaan uuden työntekijän siirtymistä tuottavaan työhön ja helpottamaan perehdyttäjän työtä. Intro on täysin mobiiliyhteensopiva pilvipalvelu, joten uusi työntekijä voi käyttää sitä missä tahansa ja millä päätelaitteella tahansa. Intro-ohjelmaan on laadittu yleinen perehdytysosio, jota kaikkien toimintojen tulee käyttää. Yleisen perehdytyksen lisäksi kukin toiminto voi tehdä oman perehdytysuunnitelmansa.

Vuonna 2024 Intron avulla perehdytettiin 29 uutta työntekijää, joihin kuului sekä vakituisia työntekijöitä että sijaisia (vuonna 2023: 76). Kaikki kesätyöntekijät perehdytettiin erillisen perehdyttämissuunnitelman avulla Introssa. Vuodenvaihteessa käynnissä olevia Intro-perehdytyksiä oli kaksi kappaletta.

b) Toimiva johtaminen ja alustaidot



## b) Valfungerande ledar- och medarbetarskap

Som ett led av den nya operativa organisationen förnyades även kommunens chefs- och ledarstruktur. Chefsnivåerna är tydligare beskrivna och motsvarar bättre verksamheternas behov. Avdelningschef, verksamhetschef och teamledare är de olika nivåerna.

För avdelnings- och verksamhetscheferna inleddes i slutet av år 2023 ett mer inriktat utbildningssätt för att stöda vardagen. Teman har varit bl.a. konflikthantering, självledarskap och ork i arbetet. För teamledarna har det under vintern 2025 ordnats en egen kurshelhet.

Dessa utbildningshelheter fortsätter under år 2025.

Under året har det ordnats ytterligare 6 seminarier och/eller aftonskolor där förtroendevalda och tjänstemän tillsammans diskuterat aktuella frågor.

Informationen i kommunen har huvudsakligen skötts med hjälp av intranätet och e-post. Intranätet fungerar som den huvudsakliga informationskanalen inom kommunen och genom förnyelsen under hösten 2024 kommer räckvidden och tillgängligheten till intran att förbättras avsevärt. På intran presenteras och lyfts bl.a. personalinformation, nyheter om evenemang, och händelser.

Från början av 2022 används även en gruppkanal på Teams där all personal finns införd.

## c) Arbetshälsa

Åtgärder kring arbetshälsa finns närmare beskrivet i kapitel 9 företagshälsovård.

## d) Kunnig personal och olika former av belöning

Under år 2024 har 100 personer deltagit i fortbildning totalt 216 dagar. Det betyder att medeltalet per person blir 2,2 dagar.

Osana uutta operatiivista organisaatiota uudistettiin myös kunnan esihenkilö- ja johtajarakennetta. Esihenkilötasot on kuvattu aiempaa selkeämmin, ja ne vastaavat paremmin toimintojen tarpeita. Tasot ovat osastojohtaja, toimintapäällikkö ja tiiminvetäjä.

Osastojohtajille ja toimintapäälliköille käynnistettiin vuoden 2023 lopulla kohdennettu työarkea tukeva koulutustapa, jonka teemoja olivat mm. konfliktinhallinta, itsejohtaminen ja työssä jaksaminen. Tiiminvetäjille järjestettiin talvella 2025 erillinen kurssikokonaisuus. Nämä koulutuskokonaisuudet jatkuvat vuonna 2025.

Vuoden aikana järjestettiin lisäksi kuusi seminaaria ja/tai iltakoulua, joissa luottamushenkilöt ja viranhaltijat keskustelivat yhdessä ajankohtaisista asioista.

Kunnan tiedottaminen on pääasiassa hoidettu intranetin ja sähköpostin avulla. Intranet toimii kunnan pääasiallisena sisäisenä viestintäkanavana, ja syksyllä 2024 toteutetun uudistuksen myötä intran kattavuus ja saavutettavuus paranee merkittävästi. Intrassa esitellään ja nostetaan esiin mm. henkilöstöä koskevaa infoa ja tietoa erilaisista tapahtumista.

Vuoden 2022 alusta saakka käytössä on ollut myös Teams-ryhmä, jossa koko henkilöstö on mukana.

## c) Työterveys

Työhyvinvointiin liittyviä toimenpiteitä on kuvattu tarkemmin luvussa 9 Työterveyshuolto.

## d) Osaava henkilöstö ja palkitsemisen eri muodot

Vuonna 2024 täydennyskoulutukseen osallistui 100 henkilöä, yhteensä 216 päivää. Tämä tarkoittaa keskimäärin 2,2 päivää henkilöä kohden.



För personalen erbjuds olika former av utbildning och kursverksamhet, både internt och externt. En stor del av utbildningarna och kurserna erbjuds online som webinarier vilket medför att man kan delta varifrån som helst.

Inom kommunen har vi bl.a. utbildningsportalen WistecOnline som består av kortkurser förverkligade som videon inom olika program som t.ex. Windows, Teams, Word och Excel. Inom dataskyddet erbjuds en kortkurs via Navisec vilken inkluderar fem olika delområden och avslutas med test efter varje delområde varefter man erhåller ett diplom över utförd kurs. Varje anställd uppmanas till att delta i kursen för att stärka sina kunskaper vad gäller dataskyddet.

Möten, utbildningar och andra sammankomster förverkligas idag på flera olika sätt än tidigare. Personalen träffas på distans, på andra fysiska platser än arbetsplatsen och också ofta ute i naturen. Användningen av Microsoft Teams har blivit en del av personalens vardag. Teams är ett bra verktyg för att hålla arbetsgemenskapen levande trots att personalen inte träffas fysiskt på arbetsplatsen

### *Lönejusteringar*

År 2024 inkluderade flera olika avtalsenliga löneförhöjningar:

#### *Allmän förhöjning 1.5.2024 / 1.6.2024*

Tjänsteinnehavarnas och arbetstagarnas uppgiftsrelaterade löner eller därmed jämförbara månadslöner inom Akta och TS-avtalet höjdes 1.6.2024 genom en allmän förhöjning på 2,27 procent. Inom Ukta justerades lönerna 1.5.2024 med 0,77 procent och 1.6.2024 med 1,50 procent.

#### *Centraliserade justeringspotter och utvecklingspotter år 2024*

Tjänsteinnehavarnas och arbetstagarnas uppgiftsrelaterade löner eller därmed jämförbara månadslöner inom Akta höjdes 1.6.2024 genom en centraliserad justeringspott på 0,73 procent och

Henkilöstölle tarjotaan erilaisia koulutus- ja kurssitoiminnan muotoja niin sisäisesti kuin ulkoisesti. Suuri osa koulutuksista ja kurseista järjestetään verkossa webinaarin muodossa, mikä mahdollistaa osallistumisen mistä tahansa paikasta.

Kunnalla on käytössään mm. Wistec Online -koulutusportaali, jossa on tarjolla videomuotoisia lyhytkursseja eri ohjelmista, kuten Windowsista, Teamsista, Wordistä ja Excelistä. Tietosuojatietouden ylläpitämiseksi tarjolla on lyhytkursseja Navisecin kautta. Nämä sisältävät viisi eri osa-aluetta, joiden päätteeksi on testi kunkin osa-alueen osalta. Kurssin suorittamisesta hyväksytysti saa diplomin. Kaikkia työntekijöitä kehoitetaan suorittamaan kurssi tietosuojaa koskevien tietojen vahvistamiseksi.

Kokouksia, koulutuksia ja muita kokoontumisia järjestetään nykyään useammalla tavalla kuin aiemmin. Henkilöstö kokoontuu muun muassa etänä, fyysisesti muualla kuin työpaikalla ja usein myös ulkona luonnossa. Microsoft Teamsin käytöstä on tullut osa henkilöstön arkea. Teamsin avulla työyhteisö pysyy elävänä, vaikka henkilökunta ei tapaisikaan fyysisesti työpaikalla.

### *Palkankorotukset*

Vuonna 2024 toteutettiin useita sopimusperusteisia palkankorotuksia.

#### *Yleiskorotus 1.5.2024 / 1.6.2024*

KVTESin ja TS-sopimuksen piiriin kuuluvien viranhaltijoiden ja työntekijöiden tehtäväkohtaisia palkkoja tai niihin rinnastettavia kuukausipalkkoja korotettiin 1.6.2024 lukien 2,27 prosentin yleiskorotuksella. OVTESin piiriin kuuluvien palkkoja korotettiin 0,77 prosentilla 1.5.2024 ja 1,50 prosentilla 1.6.2024.

#### *Keskitetyt järjestelyerät ja kehittämiserät 2024*

KVTESin piiriin kuuluvien viranhaltijoiden ja työntekijöiden tehtäväkohtaisia palkkoja tai



utvecklingspott på 1,0 procent. Inom Ukta höjdes lönerna 1.6.2024 genom en centraliserad justeringspott på 0,73 procent. Inom Ukta exkl. del G justerades lönerna 1.6.2024 genom en utvecklingspott på 0,60 procent och 1.8.2024 genom en utvecklingspott på 0,32 procent. Inom Ukta inkl. del G justerades lönerna 1.6.2024 genom en utvecklingspott på 1,00 procent.

Inom TS-avtalet justerades lönerna 1.2.2024 genom en utvecklingspott på 0,119 procent, 1.6.2024 genom en centraliserad justeringspott på 0,73 procent och 1.6.2024 genom en utvecklingspott på 0,881 procent.

#### *e) Utvärdering och uppföljning*

I kommunen finns flertal andra planer som stöder och kompletterar strategin. Årligen uppgörs personalbudget och personalrapport. Personalstyrkan och frånvaron följs upp kvartalsvis under året som en del av delårsrapporten.

niihin rinnastettavia kuukausipalkkoja korotettiin 1.6.2024 lukien 0,73 prosentin keskitetyllä järjestelyerällä ja 1,0 prosentin kehittämiserällä. OVTESin palkkoja korotettiin 1.6.2024 lukien 0,73 prosentin keskitetyllä järjestelyerällä. OVTESin (pois lukien osion G) palkkoja tarkistettiin 1.6.2024 lukien 0,60 prosentin kehittämiserällä ja 1.8.2024 lukien 0,32 prosentin kehittämiserällä. OVTESin (mukaan lukien osion G) palkkoja tarkistettiin 1.6.2024 lukien 1,00 prosentin kehittämiserällä.

TS-sopimuksen palkkoja tarkistettiin 1.2.2024 lukien 0,119 prosentin kehittämiserällä, 1.6.2024 lukien 0,73 prosentin keskitetyllä järjestelyerällä ja 1.6.2024 lukien 0,881 prosentin kehittämiserällä.

#### *e) Arviointi ja seuranta*

Kunnalla on useita strategiaa tukevia ja täydentäviä suunnitelmia. Vuosittain laaditaan henkilöstötalousarvio ja henkilöstöraportti. Henkilöstömäärää ja poissaoloja seurataan neljännesvuosittain osana osavuosikatsausta.

### **23.3 Arbetsgivarens och personalens samarbete / Työnantajan ja henkilöstön välinen yhteistoiminta**

Den viktigaste formen för samarbete utgörs av samarbetskommittén. Från ingången av år 2024 sammanslogs samarbets- och arbetarskyddskommittéerna till en gemensam kommitté. Detta för att bättra kunna serva och omfatta ärenden som berör personalen.

Samarbets- och arbetarskyddskommittén höll fyra möten under år 2024. Samarbets- och arbetarskyddskommittén bestod av sex personalrepresentanter och en arbetsgivarrepresentant.

Tärkein yhteistyön muoto on yhteistyötoimikunta. Vuoden 2024 alusta yhteistyötoimikunta ja työsuojelutoimikunta yhdistettiin yhdeksi toimikunnaksi. Näin henkilöstöä pystytään paremmin palvelemaan sitä koskevissa asioissa.

Yhteistyö- ja työsuojelutoimikunta kokoontui neljä kertaa vuonna 2024. Toimikuntaan kuului kuusi henkilöstön edustajaa ja yksi työnantajan edustaja.

#### *Ordinarie / Varsinaiset jäsenet*

Christoffer Sourander (FOSU / JUKO)

Jari Lehtivaara (JAU), arbetarskyddsfullmäktig / työsuojeluvaltuutettu

Olli Paavola, arbetarskyddsfullmäktig / työsuojeluvaltuutettu



Anneli Sandell-Ekman, arbetarskyddschef / työsuojelupäällikkö  
Erika Strandberg, kommundirektör / kunnanjohtaja

Daniela Sundberg (arbetsgivarens representant / työnantajan edustaja)

Två huvudförtroendemän har rätt att delta i fullmäktiges aftonskolor och seminarier.

Kahdella pääluottamusmiehellä on oikeus osallistua valtuuston iltakouluihin ja seminaareihin.

### 23.4 Personalens antal / Henkilöstömäärä

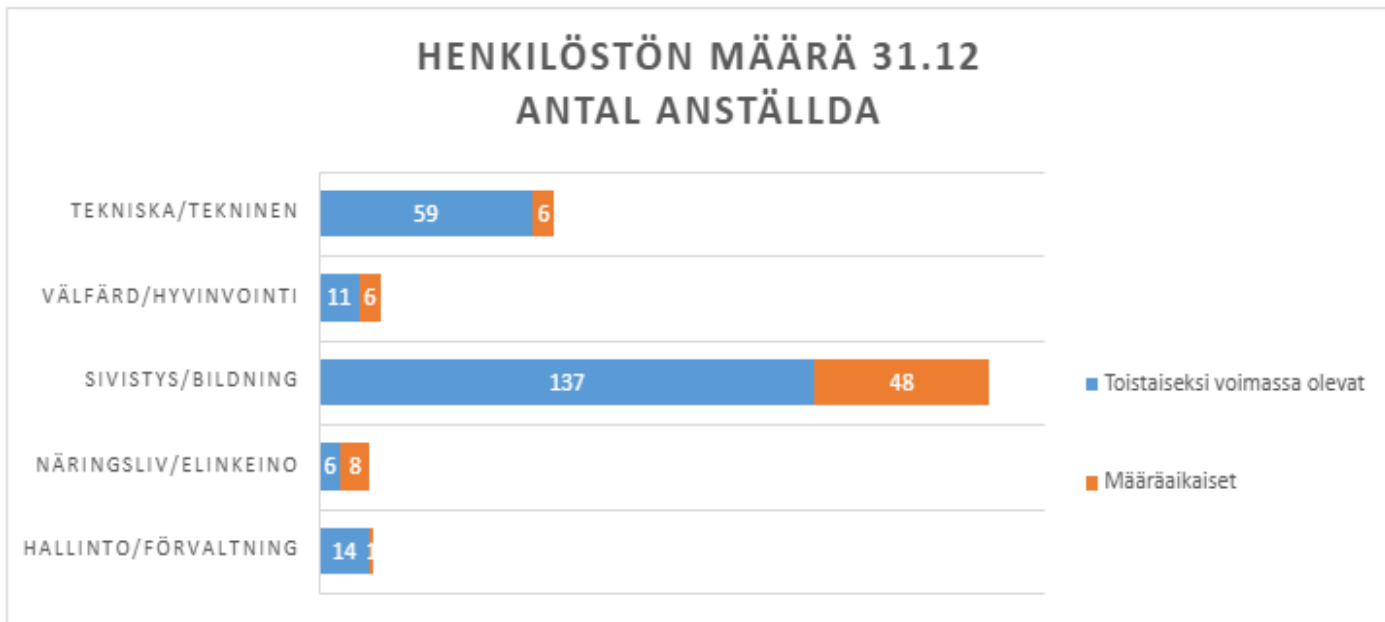
Personalens antal var 31.12.2024 var 296 anställda, varav 227 tillsvidare anställda och 69 visstid anställda. I denna siffra ingår samtliga anställda vid 31.12.2024 med undantag av vuxeninstitutets timplärare. I siffran ingår också sysselsatta.

Kemiönsaaren kunnalla oli 296 työntekijää 31.12.2024, joista 227 työskenteli toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja 69 määräaikaisessa työsuhteessa. Tähän lukuun on laskettu mukaan kaikki työntekijät 31.12.2024, lukuun ottamatta aikuisopiston tuntiopettajia. Luku sisältää myös työllistetyt.

Toimitoayksikkö	Toistaiseksi palkatut/Tillsvidare anställda	Määräaikaiset / Tidsbundna	Yhteensä 2024	Yhteensä 2023
Hallinto/Förvaltning	14	1	15	14
Näringsliv/Elinkeino	6	8	14	12
Sivistys/Bildning	137	48	185	212
Välfärd/Hyvinvointi	11	6	17	0
Tekniska/Tekninen	59	6	65	64
Yhteensä	227	69	296	302

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

Kokonaismäärään on laskettu myös virka-, työ- ja perhevapaalla olevat. Osalle näistä on palkattu sijainen, minkä vuoksi yhtä virkaa/toimea kohden voi olla kaksi työsuhdetta. Lukuun sisältyvät myös ne, jotka ovat työskennelleet vain yhden päivän tai tunnin määrättyä päivänä. Henkilöstön kokonaisuus ei siten ole luotettava tapa resurssien käytön mittaamiseen.



#### *Personalens antal avdelningsvi / Henkilöstömäärä osastoittain*

77 procent av kommunens personal är tillsvidare anställd och 23 procent är tidsbundet anställd. Till tidsbundet anställda räknas bl.a. alla projektkoordinatorer.

Kunnan henkilöstöstä 77 prosenttia työskentelee toistaiseksi voimassa olevassa työsuhteessa ja 23 prosenttia määräaikaisessa työsuhteessa. Määräaikaisiin työsuhteisiin lasketaan mm. kaikki projektinvetäjät.

#### **23.5 Personalen mätt i årsverken / Henkilöstö henkilötyövuosissa mitattuna**

Vid jämförelse av årsverken ökade årsverken från bokslut 2023 till bokslut 2024 med 3,7.

Henkilötyövuosien määrä kasvoi 3,7 vuoden 2023 tilinpäätöksestä vuoden 2024 tilinpäätökseen.



Avdelning/Osasto	Enhet/Yksikkö	BS/TP 2023	BG/TA 2024	BS/TP2024
Förvaltning/Hallinto		15,3	10,7	<b>14,3</b>
Näringsliv/Elinkeino		10,8	9,4	<b>10,8</b>
Bildning/Sivistys	Småbarnspedagogik/Lastenhuolto	49,9	51,3	<b>51,9</b>
	Utbildning/Opetus	105,7	104,3	<b>102,6</b>
	Vuxenutbildning/Aikuisopisto	2,3	2,0	<b>2,0</b>
	Bibliotek/Kirjasto	7,6	7,4	<b>7,5</b>
Bildningsavdelningen		165,5	165,0	<b>164,0</b>
Välfärd/Hyvinvointi		14,2	15,0	<b>16,9</b>
Tekniska/Tekninen	Förvaltning/Hallinto	1,2	2,2	<b>3,1</b>
	Tillsyn/Valvonta	6,8	6,5	<b>5,0</b>
	Fastighet/Kiinteistö	40,8	41,7	<b>45,3</b>
	Samhallstekniska/Yhdyskuntateknikka	1,7	0,0	<b>0,0</b>
	Planläggning/Kaavoitus	2,3	2,0	<b>2,5</b>
	Kimitoöns Vatten/Kemiönsaaren Vesi	5,6	4,0	<b>6,0</b>
Tekniska/Tekninen		58,4	56,4	<b>61,9</b>
<b>TOTALT</b>		<b>264,2</b>	<b>256,5</b>	<b>267,9</b>
	minskning/ökning			3,7

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

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

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

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

(källa: Statistikcentralen)

Tärkein henkilöstövahvuutta kuvaava tunnusluku on henkilötyövuosi. Henkilötyövuodet muuntavat maksetut palkat kokonaisuksi henkilötyövuosiksi. Tämä tarkoittaa sitä, että henkilötyövuosissa on otettu huomioon kaikki palkansaajat aina lyhytkestoista päivän mittaisista sijaisuuksista koko vuoden jatkuneisiin työsuhteisiin. Tämän vuoksi henkilötyövuodet ovat ylivoimaisesti tärkein kunnan henkilöstöresurssien käyttöä kuvaava mittari.

Henkilötyövuodella tarkoitetaan täyttää työaikaan tekevä henkilön koko vuoden työskentelyä. Osa-aikainen henkilö muutetaan henkilötyövuosiksi osa-aikaprosenttiaan vastaavasti (esim. osa-aikaisuus 50 % koko vuoden työssä = 0,5 henkilötyövuotta). Osa-aikaisuus lasketaan työajasta.

Henkilötyövuosi = palkallisten palveluksessaolopäivien lukumäärä kalenteripäivinä / 365\* (osa-aikaisuusprosentti/100)

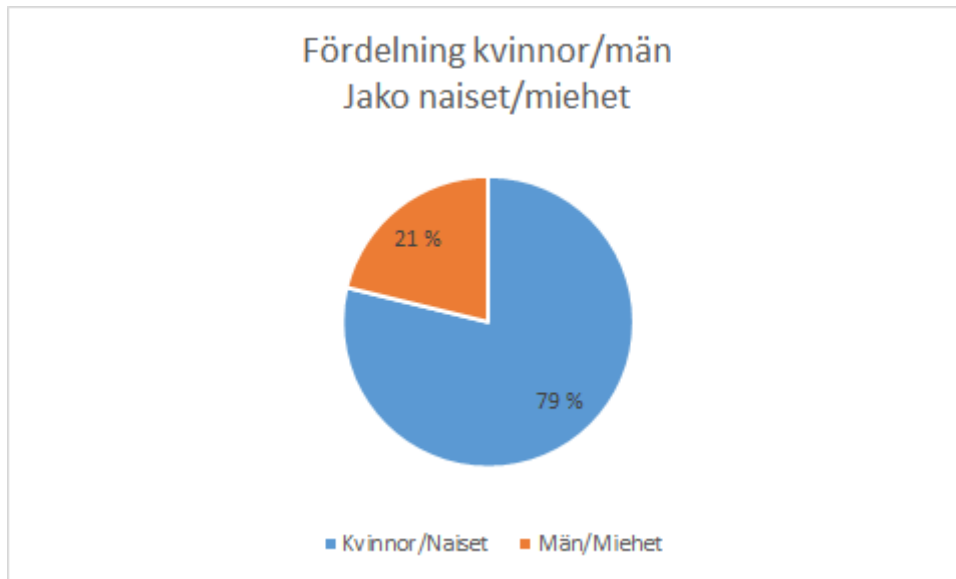
Vain osan vuotta palvelussuhteessa olleen työ lasketaan suhteessa koko vuoden työpäiviin (esim. työssä 1.3.–31.5. = 92/365 = 0,25 henkilötyövuotta). Edellä mainitulla tavalla lasketut henkilötyövuodet lasketaan lopuksi yhteen. (lähde: Tilastokeskus)



### 23.6 Personalens struktur / Henkilöstön rakenne

Kommunen är en kvinnodominerad arbetsplats. Den 31.12.2024 är 79 procent kvinnor och 21 procent män.

Kunta on naisvaltainen työpaikka. 31.12.2024 työntekijöistä 79 prosenttia oli naisia ja 21 prosenttia miehiä.

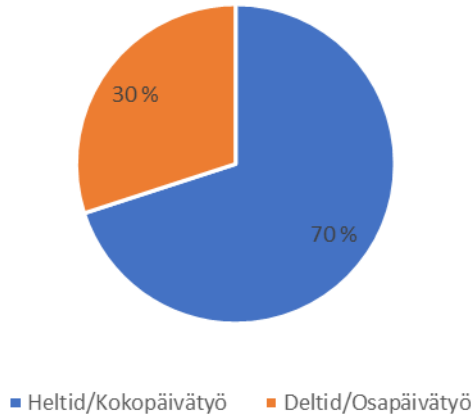


Per den 31.12.2024 arbetade 70 procent av kommunens personal heltid och 30 procent deltid. Deltidsanställningen kan bero på t.ex. partiell vårdledighet, deltidspension eller deltidsbefattning.

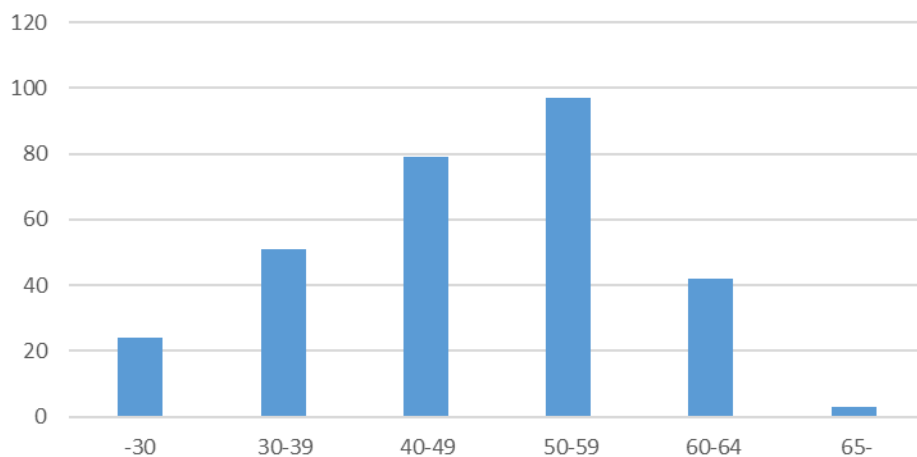
Kunnan työntekijöistä 70 prosenttia työskenteli kokoaikaisesti 31.12.2024 ja 30 prosenttia osa-aikaisesti. Osa-aikaisuuden syynä voi olla esim. osittainen hoitovapaa, osa-aikaeläke tai työn osa-aikaisuus.



### Heltid / Deltid Kokopäivätyö / Osapäivätyö



### Åldersfördelning Ikärakenne



Kommunen har en ganska väl spridd åldersfördelning. Personalens medelålder är 47 år 8 månader.

Kunnan työntekijöiden ikäjakauma on melko laaja. Henkilöstön keski-ikä on 47 vuotta 8 kuukautta.

### 23.7 Frånvaro från arbetet / Poissaolot

Det totala antalet sjukdagar år 2024 är 3 393 (år 2023 var antalet dagar 3303). Per person blir sjukfrånvaron år 2024 11,5 dagar (2023: 10,9 dagar) då man använder det totala antalet anställda per 31.12. Om man relaterar sjukfrånvaron till årsverk är sjukfrånvaron 12,7 dagar per årsverk (2023: 12,5). Kommuner och städer mäter detta på olika sätt, så vid ev jämförelser behöver man veta vilket nyckeltal som gäller.

Sairauspoissaolopäivien yhteenlaskettu määrä vuonna 2024 oli 3 393 (vuonna 2023: 3 303). Vuonna 2024 sairauspoissaolopäivien määrä työntekijää kohden oli 11,5 päivää (vuonna 2023: 10,9 päivää) laskettuna henkilöstön kokonaismäärän mukaan 31.12. Kun sairauspoissaolot suhteutetaan henkilötyövuosiin, on sairauspoissaolopäiviä 12,7 henkilötyövuotta kohden (vuonna 2023: 12,5). Kunnat ja kaupungit mittaavat tätä eri



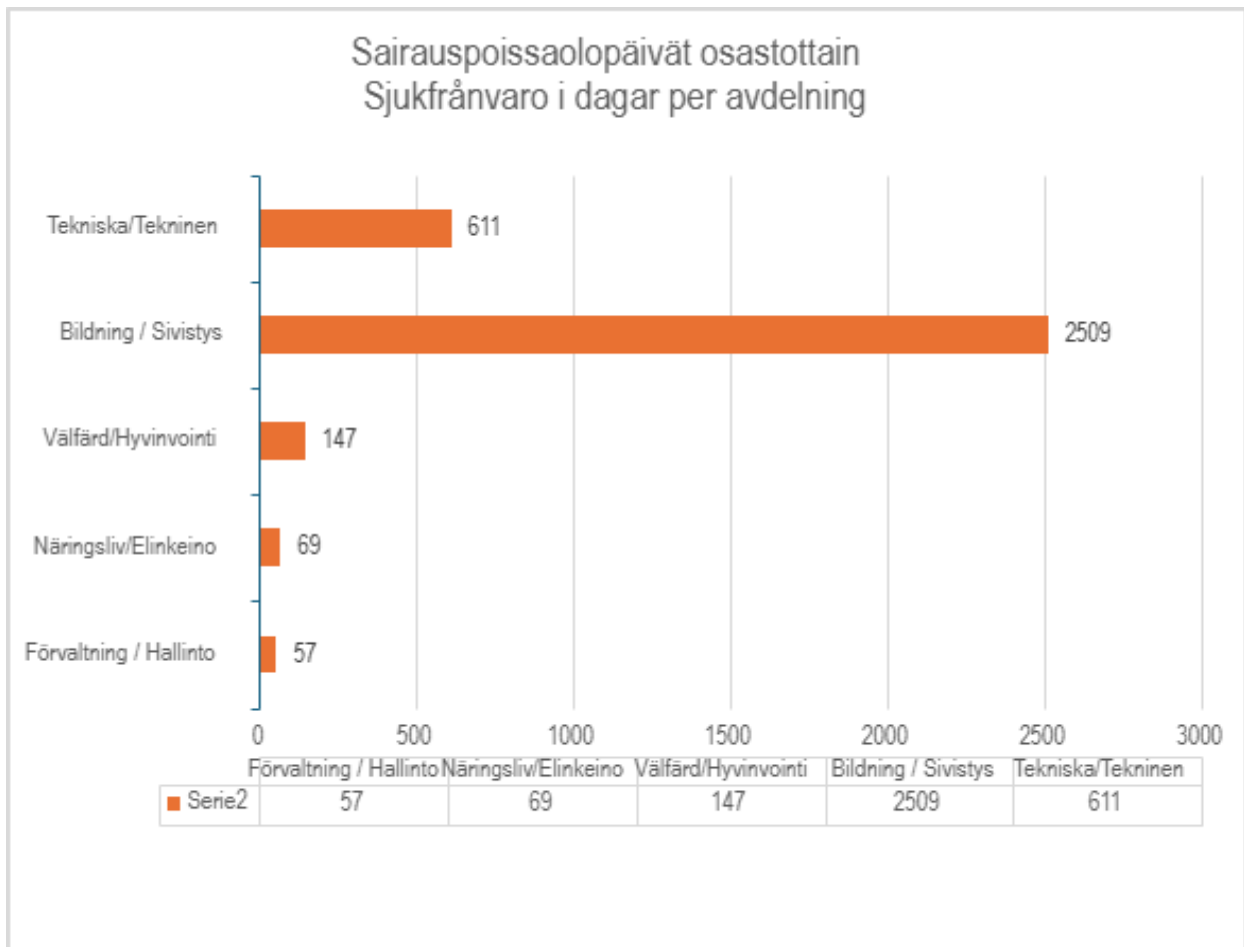
- Sjukfrånvarodagar totalt 3393
- Sjukfrånvarodagar 11,5 dagar/person (3 393: 296)
- Över 90 dagar sjukfrånvaro 6 personer (2023: 4 personer)
- 1-3 dagar sjukfrånvaro 78 personer (2023: 77 personer)
- Andel personal utan sjukfrånvaro 30 procent

Sjukfrånvaro per avdelning 2024:

tavoin, joten lukuja vertailtaessa on tiedettävä, mitä tunnuslukuja käytetään.

- Sairauspoissaolopäiviä yhteensä 3 393
- Sairauspoissaolopäiviä 12,5/hlö (3 393: 296)
- Yli 90 pvä sairaana 6 hlöä (2023: 4 hlöä)
- 1–3 pvä sairaana 78 hlöä (2023: 77 hlöä)
- Henkilöstö ilman sairauspoissaoloja: 30 prosenttia.





Tekniska avdelningen, 611 dagar, 9,4 dagar/person.

Tekninen osasto 611 päivää, 9,4 päivää/henkilö

Bildningsavdelningen 2509 dagar, 13,6 dagar/person.

Sivistysosasto 2 509 päivää, 13,6 päivää/henkilö

Förvaltningsavdelningen 57 dagar, 3,8 dagar/person.

Hallinto-osasto 57 päivää, 3,8 päivää/henkilö

Näringslivsavdelningen 69 dagar, 4,9 dagar/person.

Elinkeino-osasto 69 päivää, 4,9 päivää/henkilö

Välfärdsavdelningen 147 dagar, 8,6 dagar/person.

Hyvinvointiosasto 147 päivää, 8,6 päivää/henkilö

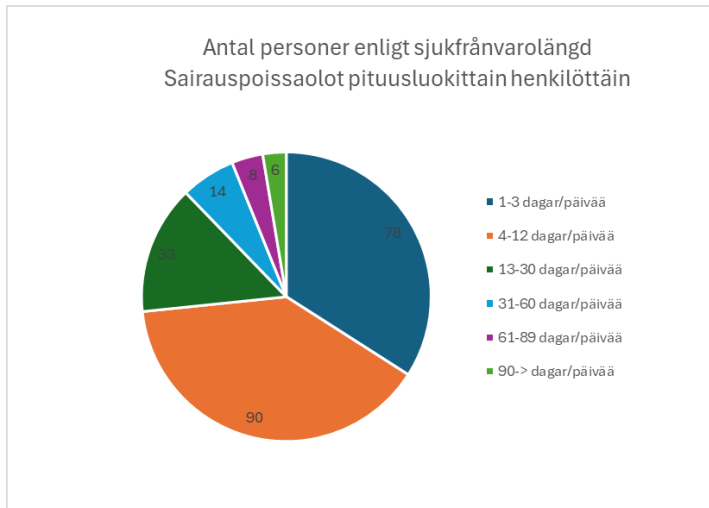
Ett annat sätt att mäta sjukfrånvaron är genom en sk. sjukfrånvaroprocent. Det här mätetätt används också av privata sektorn. Enligt nationella försäkringsbolags uppgifter rör sig en medelnivå på sjukfrånvaroprocenten kring 4-5 procent. Kimitoöns sjukfrånvaroprocent för år 2024 var 5,97 procent (2023: 4,4 %).

Toinen tapa mitata sairauspoissaoloja on nk. sairauspoissaoloprosentin mukaan. Tätä mittausmenetelmää käyttää myös yksityinen sektori. Kansallisilta vakuutusyhtiöiltä saatujen tietojen mukaan sairauspoissaoloprosentti on keskimäärin noin 4–5 prosenttia. Vuonna 2024 Kemiönsaaren sairauspoissaoloprosentti oli 5,97 prosenttia (2022: 4,4 %).



30 % av personalen har inte en enda sjukfrånvarodag under år 2024. / Henkilöstöstä 30 %:lla ei ollut yhtään sairauspoissaolopäivää vuonna 2024.

### **Sjukdagar fördelat på långa / korta sjukskrivningar, Sairauspoissaolopäivät pitkiin/lyhytkestoisiin sairauspoissaoloihin jaettuna**



Långa sjukfrånvaron 2107 dagar 28 personer (2023:23)

- Över 90 dagar, 6 personer (2023:4)
- 60-89 dagar, 8 personer (2023:5)
- 30-59 dagar, 14 personer (2023:15)

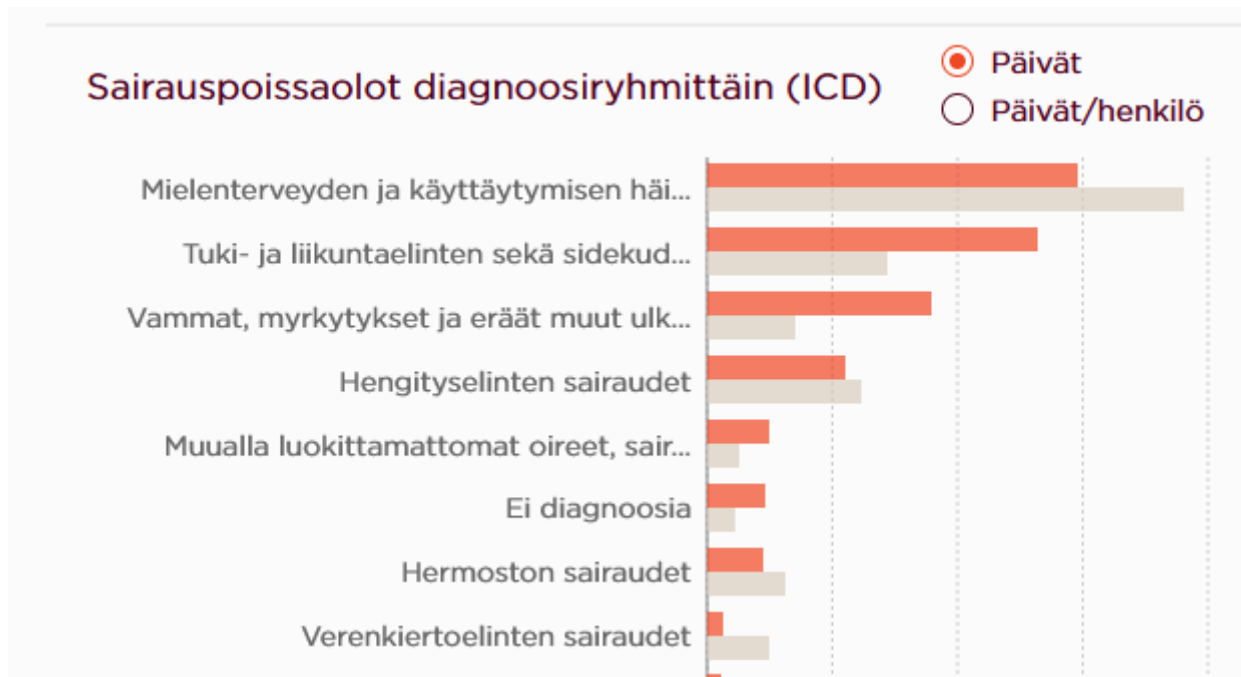
Andelen långa sjukfrånvaron är 62 % av alla sjukfrånvarodagarna.

Pitkiä sairauspoissaoloja 2 107 päivää, 28 henkilöä (2023: 23).

- Yli 90 päivää, 6 henkilöä (2023: 4)
- 60–89 päivää, 8 henkilöä (2023: 5)
- 30–59 päivää, 14 henkilöä (2023: 15)

Pitkien sairauspoissaolojen osuus kaikista sairauspoissaolopäivistä on 62 %.

### **Sjukfrånvaro enligt diagnosgrupp / Sairauspoissaolot diagnosiryhmittäin 2023 / 2024**



- Mentala hälsan, 1420 dagar (2023: 740).
  - Stöd- och rörelseorgan, 474 dagar (2023:661).
  - Sjukdomar i nervsystemet 441 dagar (2023:111).
  - Skador, förgiftningar och övriga yttre faktorer 351 dagar (2023:448).
  - Andningsorganens sjukdomar 308 dagar (2023:276).
- Mielenterveyden ja käyttäytymisen häiriöt 1 420 päivää (2023: 740)
  - Tuki- ja liikuntaelinten sekä sidekudoksen sairaudet 474 päivää (2023: 661)
  - Hermoston sairaudet 441 päivää (2023:448)
  - Vammat, myrkytykset ja muut ulkoisten syiden seuraukset 351 päivää (2023: 448)
  - Hengityselinten sairaudet 308 päivää (2023: 276).

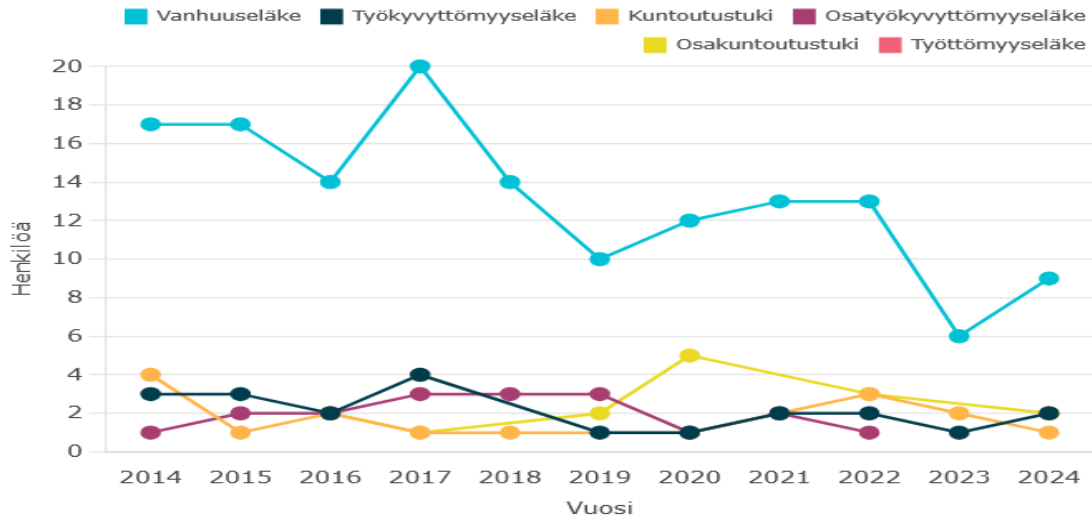
### 23.8 Pensioneringar / Eläköityminen

Under år 2024 har sju personer avgått med ålderspension. Medelåldern för pensionsåldern i kommunen var år 2024 63,6 år (61 år 2023). Medelåldern i medelstora kommuner var 61,75 år.

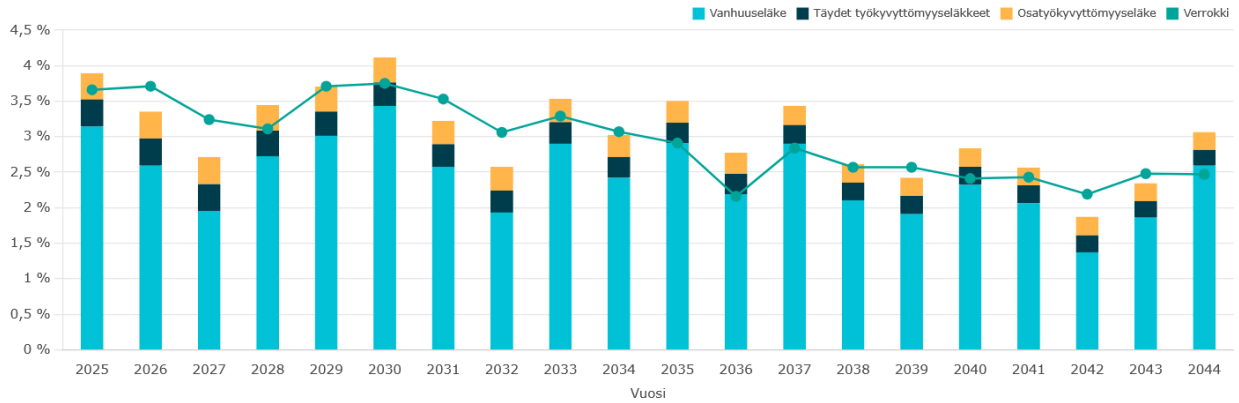
Vuonna 2024 vanhuuseläkkeelle jäi seitsemän henkilöä. Keskimääräinen eläkeikä kunnassa oli 63,6 vuotta vuonna 2024 (61 vuotta vuonna 2023). Keskimääräinen eläkeikä oli 61,75 vuotta.



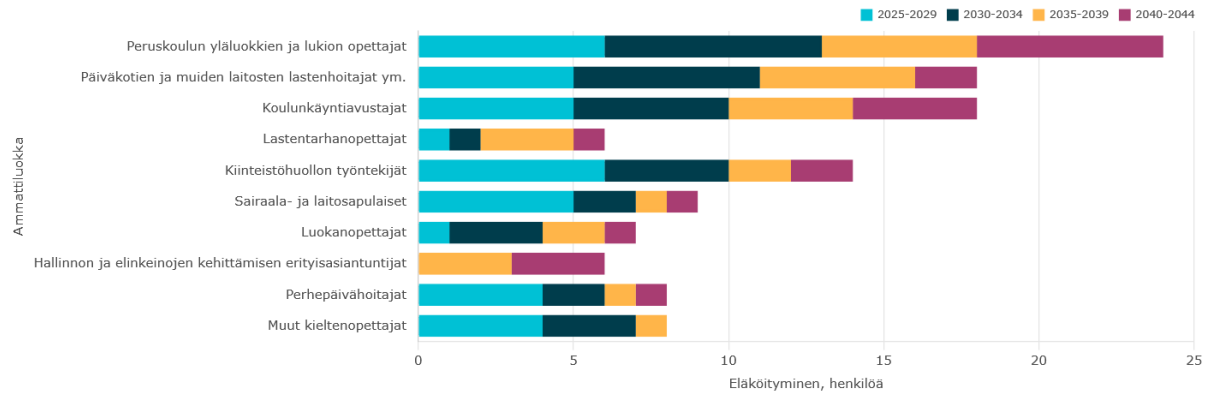
### Eläkkeelle siirtyneiden määrä



### Eläköitymisennuste eläkelajeittain



### Eläköitymisennuste ammattiryhmittäin



## 23.9 Företagshälsövärd / Työterveyshuolto



Företagshälsovården har köpts av Pihlajalinna. Kommunens representanter har tillsammans med Pihlajalinna under året träffats två gånger för att gå igenom aktuella frågor och fokusområden.

Under året har fortsatt fokus satts på:

- Upprätthållandet av arbetsförmågan.

Hur?: Handlingsplanen för tidigt stöd och ingripande är att hjälpa förmän och medarbetare att tillräckligt tidigt identifiera problem med arbetsförmågan, våga ta upp frågan till diskussion och agera målmedvetet för att förbättra situationen. Planen följs konkret upp och åtgärder tas inom Pihlajalinnas system och program.

Förmannen får påminnelse från programmet för tidigt stöd då de definierade gränserna överskrids. Då är det förmannens uppgift att ta saken till tals och börja utreda arbetsförmågan. Förmannen noterar i programmet för tidigt stöd att förmannen har tagit situationen till tals. Vid behov inleds nödvändiga förändringar i arbetet på arbetsplatsen.

Om problemen fortgår efter att förmannen och arbetstagaren utrett arbetsförmågan tar man kontakt med företagshälsovården för ett arbetsmiljösamtal. I samtalet deltar arbetstagaren, förmannen och representant från företagshälsovården.

Portalen för tidigt stöd och ingripande togs i bruk i kommunen under år 2020. Portalen stöder handlingssättet kring handlingsplanen för tidigt stöd och ingripande.

- Utveckla och samarbeta kring arbetsvälmåendet

Hur?: Olika arbetsgemenskaper har även använt möjligheten till arbetshandledning och coaching. Detta som ett led i av att försöka minska och komma åt orsakerna till ökad sjukfrånvaro pga mentala problem.

Hela personalen fick möjlighet under hösten 2023 att ta del av en sk

Työterveyshuollon palvelut ostettiin Pihlajalinnalta. Kunnan edustajat ovat tavanneet Pihlajalinnan kanssa kaksi kertaa vuoden aikana käydäkseen läpi ajankohtaisia asioita ja painopisteitä.

Vuoden aikana kiinnitettiin edelleen huomiota seuraaviin asioihin:

- Työkyvyn ylläpito

Miten? Varhaisen tuen ja puuttumisen toimintasuunnitelman tarkoituksena on auttaa esimiehiä ja työntekijöitä tunnistamaan työkykyyn liittyvät ongelmat riittävän ajoissa, uskaltaa ottaa asiat puheeksi ja pyrkiä määrätietoisesti parantamaan tilannetta. Suunnitelmaa seurataan konkreettisesti, ja toimenpiteitä toteutetaan Pihlajalinnan järjestelmien ja ohjelmien kautta.

Varhaisen tuen ohjelma lähettää esimiehelle muistutuksen määriteltyjen rajojen ylittyessä. Tällöin esimiehen tehtävänä on ottaa asia puheeksi ja käynnistää työkyvyn arviointi. Esimies kirjaa varhaisen tuen ohjelmaan, että hän on ottanut puheeksi tilanteen. Tarvittaessa työpaikalla toteutetaan välttämättömät työtehtävien muutokset.

Ongelman jatkuessa esimiehen ja työntekijän tekemän työkykyselvityksen jälkeen otetaan yhteyttä työterveyshuoltoon ja sovitaan työterveysneuvottelusta. Neuvotteluun osallistuvat työntekijä, esimies ja työterveyshuollon edustaja.

Kunnassa otettiin käyttöön varhaisen tuen ja puuttumisen portaali vuonna 2020. Portaali tukee varhaisen tuen ja puuttumisen toimintasuunnitelman mukaista toimintatapaa.

- Työhyvinvoinnin kehittäminen ja yhteistyö

Miten? Osa työyhteisöistä on myös hyödyntänyt mahdollisuutta työnhajukseen ja valmennukseen. Tällä on pyritty puuttumaan mielenterveysongelmista johtuvien lisääntyneiden sairauspoissaolojen syihin sekä vähentämään poissaoloja.



välmaendekartläggning som genomfördes i samarbete med Pihljalinnas dotterbolag Digiterveys. Var och en anställd fick ett frågeformulär att fylla i och alla fick sina egna svar direkt i elektronisk form.

Kartläggningens resultat och åtgärder utgående från resultatens framskred under våren 2024. Enligt kartläggningens visade det sig att återhämtning är den som fick sämsta resultat. Utgående från resultatet erbjöds personalen möjlighet att delta i en kurs tillsammans med Digiterveys kring bättre sömn och återhämtning, eller möjlighet att delta i en kurshelhet som utformades tillsammans med Pihljalinna i Kimito. Kurshelheten inkluderade olika delar i föreläsningens form vilka stöder den enskilda återhämtningen.

- Systematisk dialog och uppföljning mellan serviceproducent och köpare

Hur?: Företagshälsovården kostade år 2024 totalt nästan 370 000 euro (2023 totalt 290 000 euro). Summorna är före FPA-ersättning.

Företagshälsovårdens kostnad per anställd, innan beaktande av Fpa-ersättning, under år 2024 ca 1 230 euro. (år 2023 ca 950) euro. Under år 2025 kommer fokus sättas på kostnadsutvecklingen och avtalets omfattning.

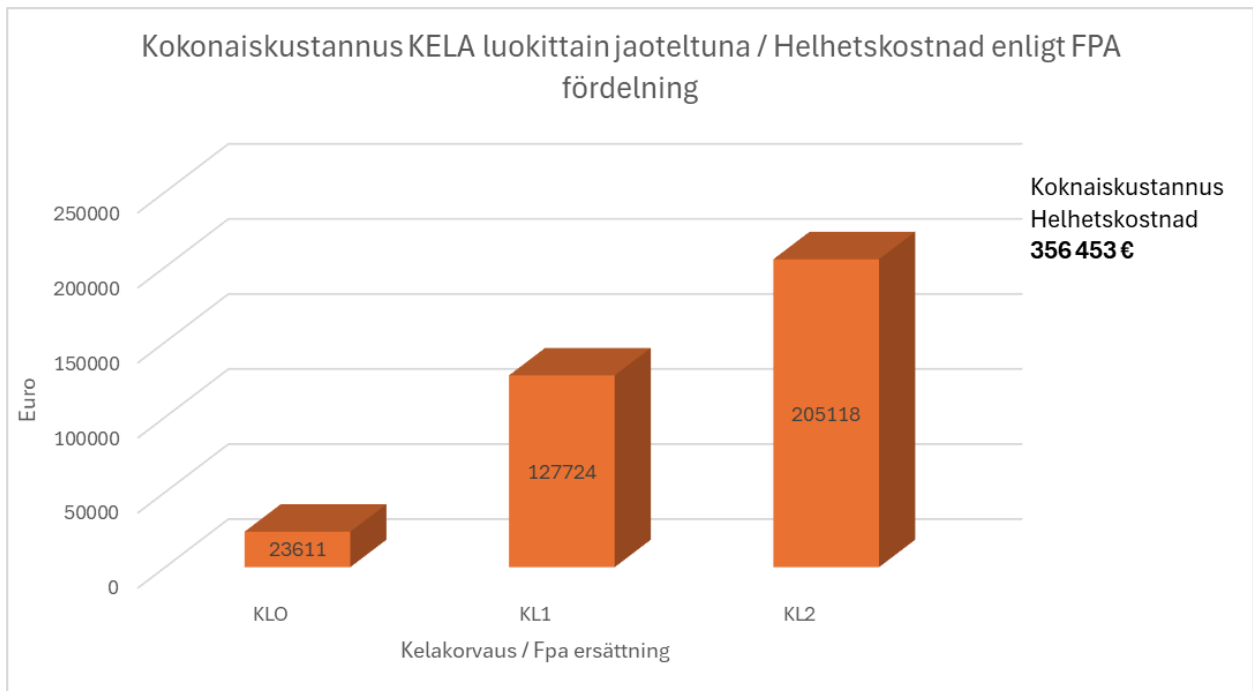
Koko henkilöstöllä oli syksyllä 2023 mahdollisuus osallistua ns. hyvinvointikartoitukseen, joka toteutettiin yhteistyössä Pihljalinnan Digiterveys-tytäryhtiön kanssa. Jokainen työntekijä sai täyttää kyselylomakkeen, minkä jälkeen he saivat heti tuloksensa sähköisessä muodossa. Kartoituksen tulokset ja niihin perustuvat toimenpiteet etenivät keväällä 2024.

Kartoituksen perusteella palautuminen sai heikoimmat arvosanat. Tulosten perusteella henkilöstölle tarjottiin mahdollisuutta osallistua Digiterveyden järjestämälle, unen parantamista ja palautumista koskevalle kurssille, tai mahdollisuutta osallistua Kemiön Pihljalinnan kanssa suunniteltuun kurssikokonaisuuteen.

Kurssikokonaisuuteen sisältyi luentomuotoisia, henkilökohtaista palautumista tukevia osia.

- Järjestelmällinen vuoropuhelu ja seuranta palveluntuottajan ja ostajan välillä

Miten? Vuonna 2024 työterveyshuolto maksoi lähes 370 000 euroa (vuonna 2023: yhteensä 290 000 euroa). Summat ennen Kela-korvausta. Työterveyshuollon kustannukset työntekijää kohden ennen Kela-korvausta olivat noin 1 230 euroa vuonna 2024 (vuonna 2023: noin 950 euroa). Vuonna 2025 kiinnitetään huomiota kustannuskehitykseen ja sopimuksen laajuuteen.



Kostnaderna för företagshälsovården delas in i två ersättningsklasser:

Ersättningsklass I innefattar kostnaderna för förebyggande verksamhet och verksamhet som upprätthåller arbetsförmågan, t.ex. arbetsplatsutredningar, arbetsplatsbesök, hälsoundersökningar och rådgivning som gäller arbetshälsa.

Ersättningsklass II innefattar kostnader för sjukvård på allmänläkarnivå och kostnader för annan hälso- och sjukvård som erbjuds utöver den förebyggande företagshälsovården

Ersättningen för förebyggande företagshälsovård är 60 % och för sjukvård 50 % av de godtagbara kostnaderna. Den ersättning som betalas till en arbetsgivare kan inte överskrida maximibeloppet av ersättningen per arbetstagare.

Jämförelse av kostnad per person för företagshälsovården år 2020-2024:

Työterveyshuollon kustannukset jaetaan kahteen korvausluokkaan.

Korvausluokkaan I kuuluvat ehkäisevän toiminnan ja työntekijöiden työkykyä ylläpitävän toiminnan kustannukset, joita syntyy esim. työpaikkaselvityksistä, työpaikkakäynneistä, terveystarkastuksista ja työterveyteen liittyvästä neuvonnasta.

Korvausluokkaan II kuuluvat ehkäisevän työterveyshuollon lisäksi järjestetyn yleislääkäritasoisien sairaanhoidon ja muun terveydenhuollon kustannukset.

Ehkäisevän työterveyshuollon korvaus on 60 % ja sairaanhoidon 50 % hyväksytyistä kustannuksista. Työnantajalle maksettava korvaus ei saa ylittää työntekijää kohden maksettavan korvauksen enimmäismäärää.

Työterveyshuollon kustannusten vertailu vuosina 2020–2024:



<u>År / Vuosi</u>	<u>Helhetskostnad / år kokonaiskustannus / vuosi</u>	<u>Kostnad / person Kustannus / henkilö</u>
2020	383 851 €	599 €
2021	483 446 €	848 €
2022	519 089 €	898 €
2023	290 783 €	962 €
<b>2024</b>	<b>356 453 €</b>	<b>1204 €</b>

Sjukfrånvarons inverkan på företagshälsovårdens helhetskostnad enligt Pihlajalinna. /  
Sairauspoissaolojen vaikutus työterveyshuollon kokonaiskustannuksiin Pihlajalinnan mukaan.

<u>Vuosi / År</u>	<u>Sairaus poissaolopäivät Sjukfrånvarodagar</u>	<u>Arvioitu hinta Uppskattat pris</u>	<u>Kokonaisuus kustannus € Helhetskostnad</u>	<u>Ero edelliseen vuoteen / Skillnad till föregående år = SÄÅSTÖ/KASVU = BESPARING/ÖKNING</u>
2020	7007	á 300 €/ päivä	2 102 100€	- 430 500 €
2021	6938	á 300 €/päivä	2 081 400€	- 20 700 €
2022	7005	á 300 €/päivä	2 116 500€	+ 35 100 €
2023	3303	á 300 €/päivä	990 090 €	- 1 110 600 €
2024	3393	á 300 €/päivä	1 017 900 €	+ 92 700 €

### 23.10 Arbetarskyddets verksamhetsberättelse / Työsuojelun toimintakertomus

Kommunstyrelsen godkände i mars 2024 arbetarskyddets verksamhetsprogram för åren 2024-2025.

Kunnanhallitus hyväksyi maaliskuussa 2024 työsuojelun toimintaohjelman vuosille 2024–2025.

Resursen för arbetarskyddsfullmäktige (personalens representanter i arbetarskyddssamarbetet) var totalt 10 h 51 minuter/vecka, som delades på två på deltid. Uppdraget som arbetarskyddschef (arbetsgivarens representant i

Työsuojeluresurssi (henkilöstön edustajat työsuojeluyhteistyössä) oli yhteensä 10 tuntia 51 minuuttia/viikko, joka jakautui kahteen osa-aikaisuuteen. Työsuojelupäällikön tehtävää (työnantajan edustaja työsuojeluyhteistyössä) on hoitanut



arbetarskyddssamarbetet) har skötts med hjälp av en extern aktör med tidsanvändningen åtta timmar per vecka. Under våren kompletterades vicearbetarskyddspersonalen genom ett sämjoval, så att båda ordinarie arbetarskyddsfullmäktigen nu även har en vicearbetarskyddsfullmäktig.

Samarbetskommittén som är arbetarskyddets lagstadgade verksamhetsorgan sammanträdde fyra gånger under året.

Arbetarskyddspersonalen har samarbetat tätt med företagshälsovårdens personal under året, genom regelbundna samarbetsmöten och deltagande i enheternas arbetsplatsutredningar. Arbetarskyddspersonalen har även deltagit i inomhusluftgruppens möten.

Under året har speciellt fokus lagts på uppdaterandet av enheternas riskbedömningar och arbetarskyddets personal har erbjudit hjälp där det önskats. Arbetarskyddets personal deltog i 10 enheters riskbedömningar. Två arbetarskyddsanmälningar hanterades under året.

Antal anmälda arbetsolycksfall till försäkringsbolaget var totalt 17 st. och antal anmälda nära på händelser 5 st. Antal hotfulla eller våldsamma situationer som rapporterades under året var 30 st.

Under året hölls två utbildningar för chefer och förmän kring arbetarskyddets verksamhetsprogram, riskbedömningar och arbetsolyckor.

### **23.11 Inneluftsgruppens verksamhetsberättelse / Sisäilmaryhmän toimintakertomus**

Kommunens inneluftsgrupp, bestående av representanter från företagshälsovården, arbetarskyddet, förvaltningen samt tekniska avdelningen, sammankommer för att diskutera inomhusluftproblem i kommunens fastigheter. Inneluftsgruppen sammankommer i regel några gånger per termin. Gruppen har sammankommit under år 2024 två gånger.

ulkopuolinen taho, jonka ajankäyttö on kahdeksan tuntia viikossa.

Kevään aikana työsuojeluvarahenkilöstöä täydennettiin sopuvaalilla siten, että molemmilla varsinaisilla työsuojeluvaltuutetuilla on nyt myös varavaltuutetut.

Työsuojelun lakisääteinen toimielin yhteistyötoimikunta kokoontui neljä kertaa vuoden aikana.

Työsuojeluhenkilöstö on vuoden aikana tehnyt tiivistä yhteistyötä työterveyshuollon kanssa säännöllisten yhteistyökokousten ja yksiköiden työpaikkaselvitysten osallistumisen kautta. Työsuojeluhenkilöstö on osallistunut myös sisäilmaryhmän kokouksiin.

Vuoden aikana kiinnitettiin erityistä huomiota yksiköiden riskinarviointien päivittämiseen, ja työsuojeluhenkilöstö on tarjonnut siihen apua. Työsuojelun henkilöstö osallistui kymmenen yksikön riskinarviointeihin. Vuoden aikana käsiteltiin kaksi työsuojeluilmoitusta.

Ilmoitettuja työtapaturmia vakuutusyhtiöön oli yhteensä 17 kappaletta ja ilmoitettuja läheltä piti -tapauksia 5 kappaletta. Vuoden aikana raportoitiin 30 uhkaavaa tai väkivaltaista tilannetta.

Vuoden aikana järjestettiin kaksi esihenkilöille suunnattua koulutusta työsuojelun toimintaohjelmasta, riskinarvioinneista ja työtapaturmista.

Kunnan sisäilmaryhmään kuuluu työterveyshuollon, työsuojelun, hallinnon sekä teknisen osaston edustajia. Ryhmä käsittelee kunnan kiinteistöjen sisäilmaongelmia. Ryhmä kokoontuu yleensä muutaman kerran kauden aikana. Vuonna 2024 ryhmä kokoontui kahdesti.

Ryhmän tehtävät:



Till gruppens uppgifter hör:

- fungerar som expertgrupp gällande inneluftsfrågor
  - gör vid behov granskningar i fastigheterna och uppgör en plan för vilka åtgärder som skall vidtas
  - informerar enheternas personal om planerna
  - kallar vid behov in utomstående experter för att lösa inneluftsproblemen
  - uppgör en sammanfattning av problemen samt lösningarna och informerar om detta inom enheterna
  - ger vid behov åtgärdsförslag för att förbättra inneluftskvaliteten
  - uppgör årligen en sammanfattning av alla under året behandlade ärenden
  - tar ställning till gjorda konditionsgranskningar och ger sitt förslag till prioriteringsordning gällande kommande renoveringsbehov
- toimii asiantuntijaryhmänä sisäilma-asioissa
  - tekee tarvittaessa tarkastuksia kiinteistöihin ja tekee suunnitelman tehtävistä toimenpiteistä
  - tiedottaa suunnitelmista yksiköiden henkilökunnalle
  - kutsuu tarvittaessa ulkopuolisia asiantuntijoita sisäilmaongelmien ratkaisemiseen
  - laatii yhteenvedon ongelmista ja niiden ratkaisuksista sekä tiedottaa niistä yksiköissä
  - antaa tarvittaessa toimenpidesuosituksia sisäilman laadun parantamiseksi
  - laatii vuosittain yhteenvedon vuoden aikana käsitellyistä asioista
  - ottaa kantaa tehtyihin kuntoarvioihin ja antaa oman ehdotuksensa priorisointijärjestykseksi tulevien korjaustarpeiden osalta.

### 23.12 Upprätthållande av arbetsförmågan / Työkyvyn ylläpito

Kommunen erbjuder sina anställda kultur-, välmående- och motionsförmåner elektroniskt via ePassi. För år 2024 var beloppet 120 euro.

Totala användningen var 30 467 euro (30 604 euro 2023) dvs i medeltal 103 euro per person. Användningen fördelades sig enligt följande: kultur 17 procent, motion 46 procent och välmående 37 procent. (2023 kultur 23 procent, motion 40 procent och välmående 37 procent).

I slutet av året ordnades i samband med Egentliga Finlands kampanj Liiku talvella en egen tävling bland personalen där enheterna tävlade mot varandra genom att samla kilometer. Totalt deltog 12 enheter i kampanjen och samlade i medeltal 3,68 km/pers/dag.

I konditionssalen i Dalsbruk får kommunens personal träna en gång per vecka gratis.

Kunta tarjoaa työntekijöilleen kulttuuri-, hyvinvointi- ja liikuntaetuja sähköisesti ePassin kautta. Vuonna 2024 summa oli 120 euroa.

Yhteensä etua hyödynnettiin 30 467 eurolla (vuonna 2023: 30 604 eurolla) eli keskimäärin 103 eurolla henkilöä kohden. Käyttö jakautui seuraavasti: kulttuuri 17 prosenttia, liikunta 46 prosenttia ja hyvinvointi 37 prosenttia (vuonna 2023: kulttuuri 23 prosenttia, liikunta 40 prosenttia ja hyvinvointi 37 prosenttia).

Loppuvuodesta kunta järjesti Varsinais-Suomessa järjestetyn Liiku talvella -kampanjan yhteydessä oman kisan henkilökunnalle, jossa yksiköt kilpailivat toisiaan vastaan kilometrikisassa. Kampanjaan osallistui yhteensä 12 yksikköä, jotka keräsivät keskimäärin 3,68 km/hlö/pv.

Kunnan työntekijöillä on mahdollisuus harjoitella maksutta kerran viikossa Taalintehtaan kuntosalilla.



För att stöda välmående i arbetet och för att arbetsenheterna uppmuntras till att göra något tillsammans utanför arbetsplatsen reserveras årligen ett visst belopp. År 2024 var beloppet 35 euro/anställd. Under år 2024 har arbetsgemenskaperna träffats för att umgås och äta tillsammans samt gjort utflykter och utfört olika aktiviteter tillsammans.

Stödet för arbetsvälmående användes av 18 enheter och 170 anställda, vilket betyder att ca 58 procent av hela personalen deltog i denna verksamhet.



Inför julen ordnades en festlig Gala för att fira Kimitoön 700 år i Kasnäs med program och middag, där arbetsgemenskapen hade möjlighet att sitta tillsammans och delta i olika tävlingar under kvällen. Totalt deltog 162 anställda, dvs 55 procent av personalen.



Työhyvinvoinnin tukemiseen ja työyksiköiden kannustamiseen yhteiseen tekemiseen työpaikan ulkopuolella varataan vuosittain tietty summa. Vuonna 2024 summa oli 35 euroa työntekijää kohden. Vuonna 2024 työyhteisöt kokoontuivat seurustelemaan ja syömään yhdessä sekä kävivät retkillä ja tekivät muita asioita yhdessä.

Työhyvinvointituen käytti 18 yksikköä ja 170 työntekijää, joten noin 58 prosenttia henkilöstöstä osallistui kyseiseen toimintaan.



Joulun alla järjestettiin juhlava gala, jolla haluttiin juhlistaa 700-vuotista Kemiönsaarta. Gala järjestettiin Kasnäsissa, jossa oli tarjolla ohjelmaa ja päivällinen. Illan aikana työyhteisöillä oli mahdollisuus istua yhdessä ja osallistua eri kilpailuihin. Galaan osallistui 162 työntekijää eli 55 prosenttia henkilöstöstä.



Joulukuussa palkittiin 20, 30 ja 40 vuotta kunnassa palvelleet. Pienimuotoinen



I december premierades personal som varit 20, 30 och 40 år anställda i kommunen. Premieringstillfället hölls småskaligt i Ullmans Villa. Totalt uppmärksammades sju anställda.

De som fyller 50 och 60 år uppvaktas med blommor, kaffe, tårta och en gåva från kommunen. Arbetskamraterna uppvaktar med en tillsammans insamlad gåva.

palkitsemistilaisuus järjestettiin Ullmans Villassa. Palkittuja oli yhteensä seitsemän.

Kunta muistaa 50 ja 60 vuotta täyttäviä kukilla, kakkukahveilla ja lahjalla. Lisäksi työkavereilla on tapana muistaa tasavuosia täyttäviä työkavereitaan yhteisellä lahjalla.

### 23.13 Personalenkät / Henkilöstökysely

Personalenkäten utfördes senast under vårvintern 2023. Under år 2024 har kartlagts hurdan personalenkät skulle vara lämplig för en kommun som Kimitoön. Och vad enkäten syfte skall vara. Under våren 2025 skall konkreta beslut tas i kring hurdan enkät och hur processen byggs upp för kommande år.

Förnyandet av kommunens intranät inleddes under slutet av år 2024 och i februari 2025 lanserades den nya versionen. Via den nya intran sätts större fokus på intern kommunikation. Den tekniska lösningen av intran stöder bättre att alla har bättre möjlighet att nå intran och därmed ta del av informationen som delges. Intran är kommunens enda interna kommunikationskanal.

Henkilöstökysely tehtiin viimeksi kevättalvella 2023. Vuoden 2024 aikana kartoitettiin, millainen henkilöstökysely soveltuisi Kemiönsaaren kaltaiselle kunnalle ja mikä olisi kyselyn tarkoitus. Keväällä 2025 tehdään konkreettinen päätös siitä, millainen kysely tulevana vuosina toteutetaan ja miten prosessi rakennetaan.

Kunnan intranetin uudistaminen käynnistyi vuoden 2024 loppupuolella, ja uusi versio lanseerattiin helmikuussa 2025. Uuden intran myötä sisäiseen viestintään kiinnitetään aiempaa enemmän huomiota. Intran tekninen ratkaisu tukee paremmin sitä, että kaikilla on helpompi pääsy intraan ja siten myös siellä oleviin tietoihin. Intra on kunnan ainoa sisäinen viestintäkanava.

### 23.14 Nyckeltal / Tunnusluvut

Ordinarie personal	227
Tillfälligt anställda	69
Personalkostnader	14,41 milj
Löner	11,66 milj
Bikostnader	2,75 milj

#### PERSONALSTRUKTUR

Personalens medelålder	47 år 8 mån
Ålderspensioneringar	7
Deltidspensioneringar	
Sjukfrånvaro	11,5
kalenderdagar / anställd (årsverk)	

#### PERSONALINVESTERING €/anställd

Företagshälsovård, brutto	1 204
Företagshälsovård, netto	745

Vakitainenhenkilöstö	227
Määräaikainen henkilöstö	69
Henkilöstökustannukset	14,41 milj.
Palkat	11,66 milj.
Sivukulut	2,75 milj.

#### HENKILÖSTÖRAKENNE

Henkilöstön keski-ikä	47 v 8 kk
Vanhuuseläkkeelle jäämiset	7
Osa-aikaeläkkeet	
Sairauspoissaolot	11,5
kalenteripäivää/työntekijä (henkilötyövuosi)	

#### HENKILÖSTÖINVESTOINNIT €/henkilö

Työterveyshuolto, brutto	1 204
Työterveyshuolto, netto	745



# **24 FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT / LUETTELO KÄYTETYISTÄ KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITTEISTA**

Dagbok / Päiväkirja  
Huvudbok / Pääkirja  
Resultaträkning / Tuloslaskelma  
Balansräkning / Tase  
Finansieringsanalys / Rahoituslaskelma  
Bokslutsspecifikationer / Tilinpäätöksen erittelyt



### Kimitoön kommun / Kemiönsaaren kunta

			verifikatnummer / tositenumero
006	Periodiseringar	Jaksotukset	006001 - 006301
008	Bokslutssimulering	Tilinpäätössimulointi	008000 - 008000
009	Korrigering av ingående balans	Avaavan taseen korjaus	009000 - 009000
10	Kontoutdrag	Tiliotetositteet	010001 - 011134
15	Kassaverifikat	Kassatositteet	015001 - 015000
20	Försäljningsreskontra, betalningar	Myyntireskontra, suoritukset	020001 - 020725
30	Löner	Palkat	030001 - 030026
40	Inköpsreskontra, betalningar	Ostoreskontra, suoritukset	040001 - 040149
41	Inköpsfakturor	Ostolaskut	410001 - 410411
47	Inköpsfakturor, elektroniska	Ostolaskut, sähköiset	470001 - 478284
61	Diverse fakturor, allmän fakturering	Sekalaiset laskut, yleislaskutus	610000 - 612113
62	Motionsklubb, fakturering	Liikuntakerko, laskutus	620000 - 620000
63	Dagvårdsfakturering	Päivähoitolaskutus	630000 - 631185
64	Hysesfakturering	Vuokralaskutus	640000 - 640387
68	Båtplatser, fakturering	Venepaikat, laskutus	680000 - 680024
69	Byggnadstillsyn, fakturering	Rakennusvalvonta, laskutus	690000 - 690212
90	Memorialverifikat	Muistiotositteet	900001 - 900645
95	Anläggningstillgångar	Käyttöomaisuudet	950001 - 950084

### Kimitoön vattenaffärsverk / Kemiönsaaren vesiliikelaitos

			verifikatnummer / tositenumero
240	Inköpsreskontra, betalningar	Ostoreskontra, suoritukset	240001 - 240121
241	Inköpsfakturor	Ostolaskut	241001 - 241036
247	Inköpsfakturor, elektroniska	Ostolaskut, sähköiset laskut	247001 - 247844
260	Försäljningsreskontra, betalningar	Myyntireskontra, suoritukset	260001 - 260818
300	Vattenfakturering	Vesilaskutus	300001 - 310706
400	Vattenfakturering	Vesilaskutus	400001 - 400059
500	Anläggningstillgångar	Käyttöomaisuudet	050001 - 050025
90	Korrigering av ingående balans	Avaavan taseen korjaus	009000 - 009000
900	Memorialverifikat	Muistiotositteet	900001 - 900384
96	Periodiseringar	Jaksotukset	960001 - 960003
97	Bokslutssimulering	Tilinpäätössimulointi	009700 - 009705



# 25 BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE / TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITTAMINEN

Kimitoön / Kemiönsaari 31.3.2025

Kommundirektör / Kunnanjohtaja

Erika Strandberg

Kommunstyrelsen / Kunnanhallitus

---

---

---

Jag har idag avgivit berättelse över utförd revision. / Olen tänään antanut kertomuksen tehdystä tarkastuksesta.

Kimitoön / Kemiönsaari . . . 2025