



PEDERSÖRE

Bokslut 2023

GODKÄND AV KOMMUNFULLMÄKTIGE 10.6.2024, § 37



Bokslut för år 2023

Sida

Detta är Pedersöre	1
1. Inledning.....	7
2. Bokslutets omfattning och innehåll	7
3. Verksamhetsberättelse	7
3.1 Verksamhet och ekonomi	7
3.1.1 Kommundirektörens översikt.....	7
3.1.2 Kommunens förvaltning och förändringar i den	8
3.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom kommunens område.....	9
3.1.4 Kommunens personal	9
3.1.5 Miljöaspekter.....	10
3.1.6 Andra icke-finansiella aspekter.....	10
3.1.7 Uppskattning av den sannolika framtida utvecklingen.....	10
3.1.8 Bedömning av de viktigaste riskerna och säkerhetsfaktorerna samt de andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling.....	11
3.2 Redogörelse för hur den interna tillsynen har ordnats.....	11
3.3 Redovisningsperiodens resultatanalys och finansieringen av verksamheten.....	13
3.3.1 Redovisningsperiodens resultat	13
3.3.2 Verksamhetens finansiering	15
3.4 Den finansiella ställningen och förändringen i den	17
3.5 Totala inkomster och utgifter	20
3.6 Koncernens verksamhet och ekonomi	20
3.6.1 Samfund som ingår i koncernbokslutet.....	20
3.6.2 Styrning av koncernens verksamhet	21
3.6.3 Väsentliga händelser som gäller koncernen	21
3.6.4 Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling.....	21
3.6.5 Redogörelse för hur koncerntillsynen är ordnad	22
3.6.6 Koncernbokslut med nyckeltal	23
3.7 Styrelsens förslag till åtgärder med anledning av räkenskapsperiodens resultat.....	29
4. Budgetens förverkligande	30
4.1 Uppföljning av målen för verksamheten och ekonomin.....	30
Centralvalnämnden.....	30
Revisionsnämnden.....	31

Allmän förvaltning.....	32
Kommunfullmäktige.....	32
Kommunstyrelsen.....	34
Utvecklande av näringslivet	37
Reservering för sysselsättning.....	38
Planläggning	39
Ekonomiförvaltning.....	41
IKT-stöd.....	43
Avbytar-service	45
Utvecklingsprojekt.....	48
Miljöhälsovårdsnämnden	49
Pedersörenejdens landsbygdsnämnd	53
Nämnden för utbildning och fostran	56
Nämnden för utbildning och fostran, förvaltning	57
Småbarnspedagogik	59
Barnvårdsstöd.....	60
Förskoleverksamhet.....	61
Morgon/eftermiddagsverksamhet för skolbarn.....	62
Grundläggande utbildning.....	64
Gymnasiet.....	67
Projektverksamhet	68
Övrig undervisning	68
Tekniska nämnden	69
Tekniska nämnden, förvaltning	69
Mätning.....	72
Lokaltjänster, byggnader	73
Trafikleder.....	76
Markområden	78
Övrig verksamhet	79
Tillståndsnämnden	80
Byggnadstillsyn.....	80
Miljövård	83
Kultur- och fritidsnämnden.....	85
Bibliotek.....	88
Medborgarinstitutet	91
Kulturarbete	93
Ungdomsarbete.....	95
Idrottsarbete.....	97
4.2 Budgetjämförelse för investeringsdelen	99
4.3 Budgetjämförelse för resultaträkningsdelen.....	105
4.4 Budgetjämförelse för finansieringsdelen.....	106
4.5 Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster Som fullmäktige godkänt.....	107
5. Bokslutskalkyler	109
5.1 Resultaträkning	109
5.2 Finansieringsanalys	110
5.3 Balansräkning.....	111
5.4 Koncernkalkyler	113

6.	Noter	118
	Noter angående tillämpade bokslutsprinciper.....	118
	Noter till resultaträkning.....	118
	Noter till balansräkningens aktiva	122
	Noter till balansräkningens passiva	125
	Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser.....	127
	Noter angående personalen och revisorns arvode.....	129
	Noter angående innehav i andra samfund	132
	Noter till koncernbokslutet.....	133
7.	Särredovisade bokslut och andra särredovisade kalkyler	134
8.	Personalstatistik	135
	Bokslutets undertecknande	147
	Revisorspåteckning	148
	Använda bokföringsböcker	149



Detta är Pedersöre

Historia

Pedersöre kan räkna sig som en av ursprungssocknarna i Österbotten. Hur gammal Pedersöre egentligen är kan ingen med säkerhet säga, men år 1348 nämns sockennamnet Pedersöre, tillsammans med Mustasaari (Korsholm) och Närpes, för första gången i skrifterna. Det österbottniska kustlandet var vid denna tid uppdelat i dessa tre socknar och Pedersöre var då en storsocken som sträckte sig från Vörå i söder ända upp till Kemi i norr.

Sedan blev Pedersöre mindre och mindre. Trenden svängde dock år 1977 när kommunerna Esse och Purmo åter sammanfördes med Pedersöre och bildade den "storkommun" som Pedersöre i dag utgör.

Geografi

Pedersöre kommun kan betecknas som en traditionell jordbruksbygd. År 2023 fanns i kommunen 277 aktiva jordbrukslägenheter, vars totala åkerareal uppgick till 14 559 ha. Av jordbrukslägenheterna var 21 % mjölkproducenter, medan 23 % idkade någon annan form av husdjursskötsel och 54 % hade spannmålsodling eller övrig växtproduktion som produktionsinriktning. 16 % av jordbrukslägenheterna har ekologisk produktion.

Pedersöre har medvetet satsat på en decentraliserad politik och består i dag av många levande och växande byar. Inom dessa byområden finns en bra närservice med närhet till både daghem, skola och arbetsplats. Levande byar och människonära service skall vara Pedersöres varumärke också framöver.

Men Pedersöre är också en bit orörd och vacker natur. Kommunens totalareal är 826 km². Av denna areal är 794 km² land och 32 km² vatten. Vattenarealerna består till största delen av talrika insjöar i kommunens östra delar, samt av Esse och Purmo åar som rinner genom kommunen. För såväl kommuninvånarna som turisterna finns här goda möjligheter till fritidsfiske och rekreation.

Trafikförbindelser

Förbindelserna till och från Pedersöre är ypperliga. Europaväg 8 går tvärsigenom kommunen, likaså järnvägen. Närmaste järnvägsstation för personal- och godstrafik finns i Bennäs. Närmaste flygfält för både linjetrafik, chartertrafik och småplan finns i Kronoby, 25 km från Bennäs och närmaste djuphamn ligger i Jakobstad (Alholmen), 15 km från Bennäs. Avståndet från Pedersöre (räknat från kommunens administrativa centrum Bennäs) till de närliggande städerna är följande: Jakobstad 10 km, Karleby 35 km, Vasa 90 km och Seinäjoki 110 km.

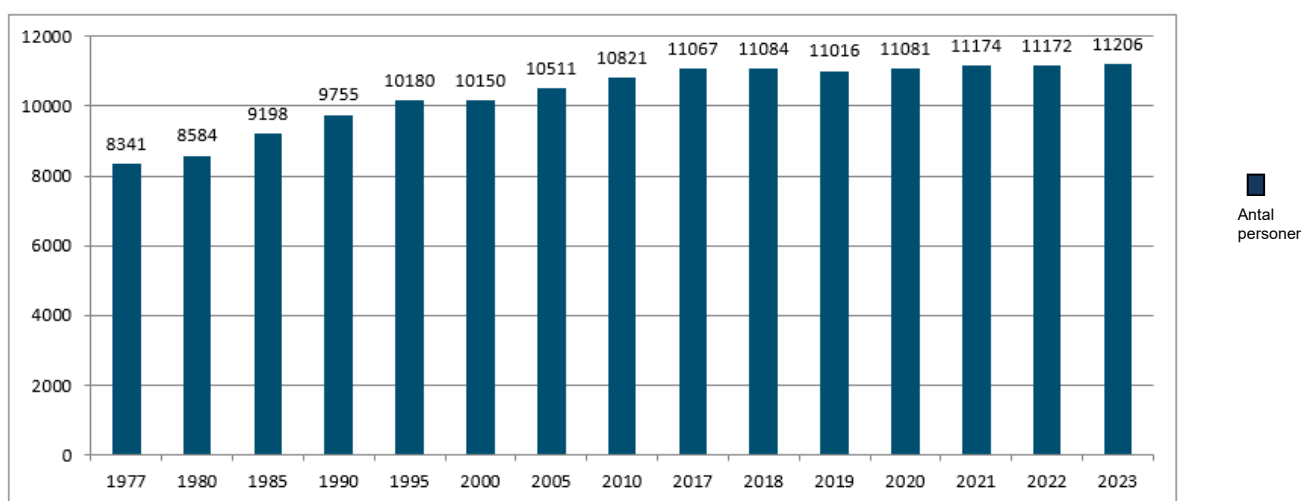


Befolkningen

Sedan kommunsammanslagningen 1.1.1977, då invånarantalet i Pedersöre kommun uppgick till 8 341, har befolkningsökningen i medeltal varit 62 personer per år. Under de senaste åren har befolkningstillväxten varit relativt blygsam.

1.1.2023 hade 88,8 % av befolkningen svenska som modersmål, 8,3 % finska som modersmål och 2,9 % annat modersmål.

BEFOLKNINGSUTVECKLING (1.1)



BEFOLKNINGEN I DE OLIKA BYARNA

	1.1.2022 <u>antal pers.</u>	1.1.2023 <u>antal pers.</u>
Bennäs	556	550
Edsevö	525	517
Forsby	482	478
Katternö	245	254
Kyrkoby/Sandsund	2 036	2 060
Källby	1 102	1 093
Lepplax	686	711
Lövö	316	314
Sundby/Karby	347	347
Östensö	274	285
Pedersöre	6 569	6 609



Bäckby	143	137
Lappfors	304	296
Ytteresse	1 796	1 819
Överesse	934	930
Esse	3 177	3 182
Lillby	443	433
Nederpurmo	682	675
Överpurmo	257	248
Purmo	1 382	1 356
Övriga	44	59
PEDERSÖRE	11 172	11 206

Åldersstrukturen i kommunen är positiv. I 1.1.2023 var 23,2 % (2 599 personer) av befolkningen under 15 år. Denna procentsats överträffas i Svenskfinland endast av Larsmo kommun. Samtidigt som andelen barn är stor är andelen 65 år och äldre relativt liten (18,9 % eller 2 113 personer). Detta betyder att Pedersöre ligger under medeltalet både inom Österbotten och i hela landet. Totalt sett är 81,2 %, eller 9 068 personer i åldern 0–64 år.

ÅLDERSSTRUKTUREN I PEDERSÖRE I. I

(samt jämförelse med Österbotten och hela landet)

	<u>0-14 år</u>	<u>15-64 år</u>	<u>65 år -</u>
Pedersöre 2023	23,2 %	58,0 %	18,9 %
Pedersöre 2022	23,3 %	58,0 %	18,7 %
Österbotten 2023	16,6 %	59,6 %	23,8 %
Österbotten 2022	16,8 %	59,6 %	23,6 %
Hela landet 2023	15,1 %	61,6 %	23,3 %
Hela landet 2022	15,4 %	61,6 %	23,1 %

BEFOLKNINGENS UTBILDNINGSTRUKTUR

I 1.1.2023 uppgick den del av befolkningen som fyllt 15 år till 8 607 personer. Av dessa hade 4 060 personer avlagt examen på andra stadiet och 2 123 personer examen på högre nivå.

**UTBILDNINGSTRUKTUREN I PEDERSÖRE I. I**

(samt jämförelse med Österbotten och hela landet)

	<u>Utbildning på mellannivå</u>	<u>Utbildning på högre nivå</u>
Pedersöre 2023	47,2 %	24,7 %
Pedersöre 2022	48,4 %	23,6 %
Österbotten 2023	40,9 %	32,1 %
Österbotten 2022	41,6 %	31,7 %
Hela landet 2023	40,3 %	33,3 %
Hela landet 2022	41,6 %	32,6 %

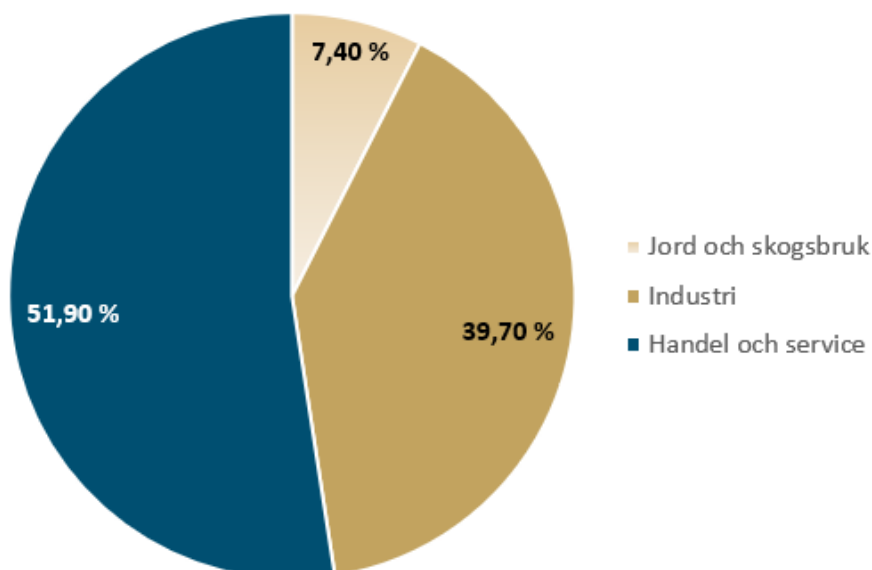
ARBETSMARKNADEN

Företagsamheten är typisk för Pedersöre och Pedersöreborna. Regionens välfärd har sin grund just i den utbredda företagsamheten och den höga arbetsmoralen. Pedersöre är också känd som den företagsvänliga kommunen. I takt med att arbetsplatserna inom jord- och skogsbruket har minskat, har kommunen på olika sätt försökt hjälpa företagare att etablera sig. Tack vare hantverkartraditioner, yrkesskicklighet och företagarganda har ett mångsidigt näringsliv utvecklats.

I slutet av år 2023 uppgick den totala arbetskraften i kommunen till 5 288 personer. Den sysselsatta befolkningen uppgick till 5 130 personer och arbetslöshetsprocenten var under året i medeltal 2,25 %.

ARBETSPLATSER I KOMMUNEN ÅR 2022

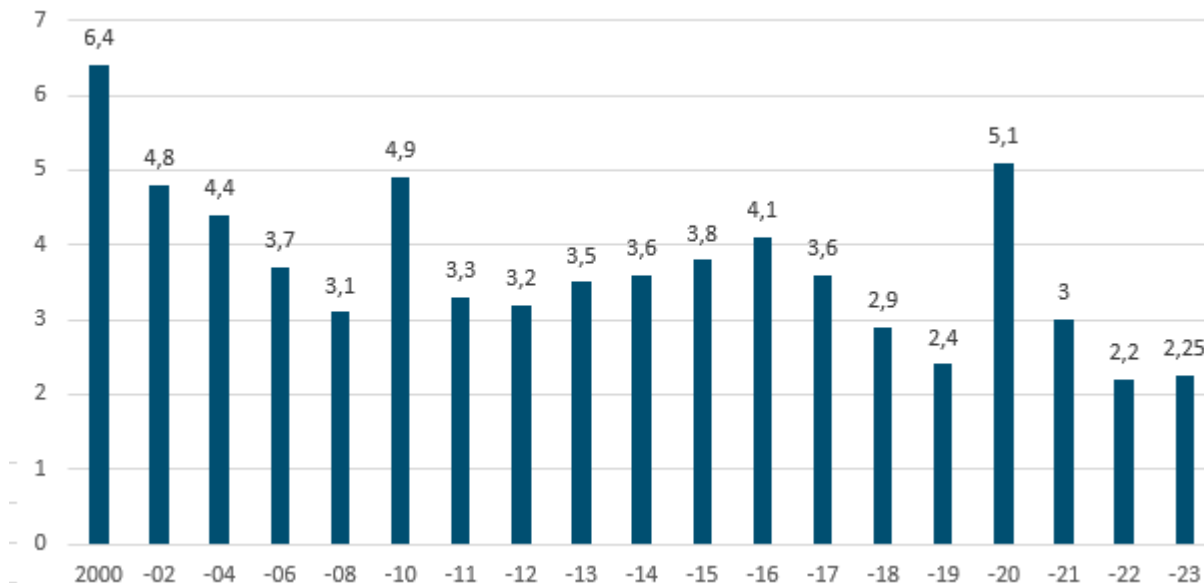
Antalet arbetsplatser i kommunen var 4 526 år 2022.

ANTAL SYSSELSATTA ÅR 2022 I %



Arbetslöshetsgraden i Pedersöre har under 2000-talet varierat mellan 6,4 procent (år 2000) och 2,2 % (år 2022). År 2020 ökade arbetslösheten tillfälligt på grund av coronapandemin, men under åren 2021 – 2023 har andelen arbetslösa igen minskat kraftigt och i praktiken råder brist på arbetskraft inom många branscher.

ARBETSLÖSHETSPROCENTEN I PEDERSÖRE 2000 – 2023



SIFFERUPPGIFTER OM PEDERSÖRE 31.12.2023

Befolkning

Invånarantal 1.1.2023	11 206 pers.
Invånarantal 31.12.2023	11 225 pers.
Ökning	19 pers.

Kommunens ekonomi 2023

Inkomstskattesats	9,0 %
Skatteinkomster, € per invånare	2 142 €/inv.
Skuldbördan, € per invånare	
- Pedersöre kommun	4 182 €/inv.
- Koncern	5 299 €/inv.

Geografi och läge

Totalareal	826 km ²
- jordareal	794 km ²
- vattenareal	32 km ²



ADMINISTRATIVT

Kommunens administrativa ställning och förbindelser 2023 framgår av nedanstående:

Regionförvaltningsverket i Västra och Inre Finland
Österbottens regionalbyrå, försvarsmakten
Vasa valkrets
Österbottens Tingsrätt
Polisinrättningen i Österbotten
Vasa skattebyrå
Tullen, Vasa tullkontor
FPA, Västra försäkringsdistriktet
Österbottens närings-, trafik- och miljöcentral
Södra Österbottens närings-, trafik- och miljöcentral
Österbottens lantmäteribyrå
Finlands Skogscentral
Österbottens välfärdsområde
Österbottens förbund



Bokslut för år 2023

1. Inledning

Vid upprättandet av kommunens bokslut tillämpas bestämmelserna i kommunallagen och i bokföringslagen och bokföringsförordningen (KomL 112 §). Kommunallagen är en speciallag i förhållande till bokföringslagen. Till de delar som bestämmelserna i dessa lagar avviker från varandra tillämpas kommunallagen. Bokföringsnämndens kommunsektion ger bindande anvisningar om hur bokföringslagen skall tillämpas. Bokslutet för år 2022 har uppgjorts med beaktande av stadgandena i bokföringslagen och förordningen samt de anvisningar som bokföringsnämndens kommunsektion gett i syfte att säkerställa att bokslutet ger en riktig och tillräcklig bild av kommunens verksamhet och ekonomi.

2. Bokslutets omfattning och innehåll

Kommunens bokslut omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt en tablå över budgetutfallet och en verksamhetsberättelse (KomL 113 § 2). En kommun som har bestämmanderätt i en annan bokföringsskyldig skall dessutom uppgöra koncernbokslut som en del av bokslutet. Koncernbokslutet omfattar resultat- och balansräkning samt finansieringsanalys och noter till koncernbokslutet.

I balansboken ingår dessutom noter, förteckning över använda bokföringsböcker, bokslutets underteckning samt bokslutsanteckning.

3. Verksamhetsberättelse

3.1 VERKSAMHET OCH EKONOMI

3.1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2023 har långt präglats av ekonomisk osäkerhet till följd av högt ränteläge och hög inflation, till stor del förorsakat av Rysslands anfallskrig mot Ukraina men delvis också efterverkningar av coronapandemin. Trots det allmänna läget så har Pedersöre kommuns verksamhet och serviceproduktion kunnat upprätthållas med god standard och utan större störningar, tack vare god beredskap och anpassningsförmåga hos personal och beslutsfattare.

Det stora investeringstrycket på kommunen skapar utmaningar för ekonomin både på kortare och längre sikt. Samtidigt är det nödvändigt att notera att de investeringar som genomförs är väl grundande och nödvändiga för att upprätthålla en högklassig serviceproduktion och utveckla verksamheten.

Bokslutet för 2023 uppvisar ett överskott på 2,3 miljoner euro, vilket är ett gott resultat som också är 1,5 miljoner bättre än den ursprungliga budgeten för 2023.



Skatter och statsandelar uppgår till 39,3 miljoner och det är drygt 3 miljoner högre än budgeterat och orsaken finns i huvudsak i ökade skatteintäkter på 3 miljoner som består av så kallade skattesvansar från tidigare år. Nettodriftskostnaderna är 0,4 miljoner högre än budgeterat och beror främst på en ökning av köp av tjänster.

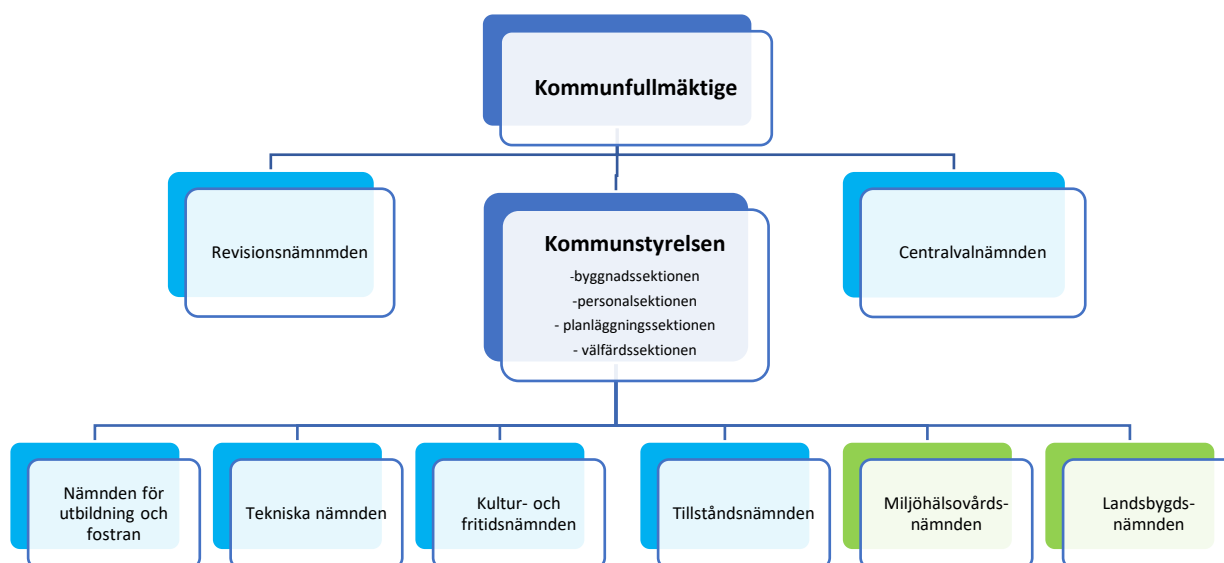
Årsbidraget uppgår till 4,9 miljoner euro och bruttoinvesteringarna uppgår till hela 16,2 miljoner euro (netto 15,9), vilket självfallet är en bekymmersamt hög siffra. Årsbidraget täcker 31,4 procent av investeringarna, vilket i sin tur innebär att kommunens skuldsättning fortsätter att öka.

Invånarantalet uppvisar en liten ökning under 2023, men fortsatt fokus på att framstå som en attraktiv kommun behövs för att ytterligare öka invånarantalet.

Arbetslösheten håller sig på en fortsatt rekordlåg nivå. Medeltalet för arbetslöshetsprocenten under året låg på 2,2 procent.

År 2023 kan karaktäriseras som ett tämligen stabilt år vad gäller den kommunala verksamheten. De största framtida utmaningarna för kommunen ligger i att hantera investeringstrycket och att effektivisera driften för att möta konjunkturfuktuationer, både vad gäller skatteintäkter och statsandelar. Jag vill också tacka personal och beslutsfattare för engagemang och flexibilitet under året.

3.1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN



Under år 2023 valdes kommunstyrelsemedlemmar och -ersättare för tiden 1.6.2023 till 31.5.2025. Samtliga återvaldes. Även fullmäktiges ordförande och första och andra viceordförande återvaldes för återstoden av mandattiden.

En uppdatering av förvaltningsstadgan godkändes av kommunfullmäktige i oktober 2023. Vård- och omsorgssektionens namn ändrades till välfärdssektionen. I övrigt förorsakade uppdateringen inga förändringar i kommunens organisation.

Förberedelserna för AN-reformen 2025 pågick under året och i slutet av år 2023 godkändes avtalet och organiseringsplanen för Jakobstadsregionens samarbetsområde för arbets- och näringstjänsterna, där staden Jakobstad samt Larsmo, Pedersöre och Kronoby kommuner ingår.



3.1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN INOM KOMMUNENS OMRÅDE

Bruttonationalprodukten i Finland ökade under 2022 med 1,6 % och prognosen för 2023 ser ut att visa en svag minskning på -0,5 %. Exporten ökade med 3,7 % och den privata konsumtionen med 1,7 % under 2022 men prognosen för 2023 ser negativt ut. Exporten enligt prognosen minskar med -1,3% och den privata konsumtionen backar med -0,8%. Investeringarna växte med 3,2 % under 2022, prognosen för 2023 pekar på minskning med -5,6%. Prognoserna för innevarande år präglas av den osäkerhet som kriget i Ukraina medför. Finansministeriets prognos förutspår dock en ökning med 2,2% i investeringarna under 2024, var den offentliga sidan står för majoriteten.

Inflationen har saktat in i slutet på 2023 och har stannat runt 3%. För 2024 förväntas inflationen närma sig 2%. Eftersom inflationen har saktat in har även räntetrycket lättat och en liten sänkning av marknadsräntorna har noterats. Förväntningarna på centralbankerna att sänka styrräntan till sommaren är höga. Hushållens relativt bra ekonomiska läge kommer att öka hushållens köpkraft.

Arbetslösheten har sjunkit till 6,8 % under 2022 (7,7% under 2021). Prognosen för 2023 pekar på att arbetslösheten stiger till 7,2 %. Generellt sett har vi hög sysselsättning i Finland för tillfället.

Prognosen för 2023 visar en ökning av konsumentpriserna med 6 % främst till följd av höga energipriser. I år kommer prisstegringen att ligga mellan 2 och 3 %. Räntorna steg under hela 2023. Euribor 3m steg från 2,1% till 3,6% och Euribor 12m från 3,3% till 4,1%.

Underskottet i de offentliga finanserna motsvarade knappa -0,8 % av BNP under 2022 och -2,5% under 2023. Den offentliga skuldsättningen steg från 73,3% till 75,5% av BNP under 2023.

Den ekonomiska aktiviteten i Pedersöreområdet har varit god under de senaste åren och sysselsättningsgraden i Pedersöre ligger för närvarande på 85,7 % (2022). Den goda tillgången på arbetsplatser i kombination med stigande dagvårdsbenägenhet gör att sysselsättningsgraden kan förväntas stiga ytterligare.

Under fjolåret beviljades 68 byggnadslov (110 bygglov 2022) Överlag syns en nedgång i byggivern. Kommunens egna investeringar uppgick till 16,2 miljoner euro. Den tillverkande industrin och byggnadsindustrin måste anpassa sig nu till rådande räntenivåer och energipriser. Arbetslösheten i Pedersöre var fortfarande på en låg nivå, 2,25 % som årsmedeltal för 2023 (2022 2,2%).

Produktionen av kommunala tjänster ökade under fjolåret. Antal bruttoårsverken steg med 18,6 (+2,8 %), dels på grund av mindre stängningar och permitteringar jämfört med föregående år och dels till följd av ökande beläggning inom småbarnspedagogiken. Löner och arvoden uppgick till 25,8 miljoner euro (+6,9 %).

Antalet invånare i Pedersöre 11 225 (31.12.2023).

3.1.4 KOMMUNENS PERSONAL

Totala antalet anställda uppgick vid årsskiftet till 731 personer. Häri ingår samtliga hel- och deltidsanställda samt vikarier, sysselsättningsanställda och personer med tidsbestämda anställningsförhållanden. Timavlönade lantbruksavbytare och timlärare vid Medborgarinstitutet ingår inte i statistiken.



Avdelning	Kvinnor	Män	Totalt 2023	Totalt 2022
Kommunstyrelsen	139	53	192	219
Kultur- och idrottsnämnden	20	4	24	20
Landsbygdsnämnden	3	2	5	3
Miljöhälsovårdsnämnden	19	3	22	16
Nämnden för utbildning och fostran	392	56	448	419
Tekniska nämnden	4	32	36	37
Tillståndsnämnden	3	1	4	3
Hela kommunen	580	151	731	717

3.1.5 MILJÖASPEKTER

Miljö- och byggnadsnämnden i Pedersöre handhar miljötillståndsärenden. Miljöärendena rapporters i nämndens verksamhetsberättelse som ingår i kommunens verksamhetsberättelse.

Av kommunens fastighetsbestånd uppvärms ca 80 % med flis. Största flisvärmecentralen ligger i Bennäs förser värme till industrin och kommunens lokaler. Värmecentralens topp effekt med biobränsle är 4,2 MW. Pedersöre kommun har 10% andel i Esse Solar and Energy Park i Överesse som har producerat grön el under 2023.

Avfallshanteringen sköts av det kommunala intressebolaget Ab Ekorosk Oy.

3.1.6 ANDRA ICKE-FINANSIELLA ASPEKTER

Under året har inga risker kopplade till mutor eller korruption uppdagats. Ledande förtroendevalda och tjänsteinnehavare har lämnat in redogörelse för sina bindningar.

Pedersöre kommun jobbar enligt Unicefs modell för en barnvänlig kommunen. Modellen baserar sig på FN:s konvention om barnens rättigheter.

3.1.7 UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA FRAMTIDA UTVECKLINGEN

Budgeten för 2024 och ekonomiplanen för åren 2025 och 2026 visar ett litet underskott. Byggnadsprogrammet för de kommande åren kommer att medföra att skuldsättningen stiger till uppskattningsvis 71 miljoner i slutet av planperioden. Under 2024 utarbetar en tillsatt arbetsgrupp ett förslag på ändring av hur statsandelarna skall fördelas mellan kommunerna. Hur det kommer att påverka Pedersöre är ännu öppet. De sanktioner och motsanktioner som för närvarande drabbar handeln med Ryssland kommer att påverka utvecklingen under en lång tid framöver. När stödåtgärderna övergår till besparingsåtgärder måste kommunens egen verksamhet effektiviseras för att långsiktigt trygga en sund kommunalekonomi. Den förhöjda räntenivån kommer att påverka kommunen negativt, trots att en del av lånen är låsta till fast ränta.



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

Strategiska risker

Under senaste tiden har speciellt beredskapen för olika slags katastrofer kommit i fokus. I sådana situationer är organisationens förmåga att snabbt och flexibelt ställa om verksamheten avgörande för servicen kvalitet. Även beredskap inom cybervärlden har både övats och förberetts och arbetet kommer att fortsätta under 2024.

Målsättningen för befolkningsökningen infriades under fjolåret. Nu när pandemin börjar vara bortblåst, är det av största betydelse att de närings- och bostadspolitiska strävandena intensifieras så att den positiva utvecklingen inte avstannar.

Operativa risker

Tillgången på personal eller snarare bristen på personal är en allt större utmaning för kommunens verksamheter. För att säkerställa personaltillgången inom alla verksamheter behöver långsiktiga åtgärder vidtas. Problem med inomhusluften i fastigheterna har till stor del redan realiserats, vilket lett till fördyrande lösningar med tillfälliga utrymmen. Då stora delar av verksamhetens omstrukturerats i och med den vårdreform som genomförts behöver såväl avtalshantering som fastighetsrisker gås igenom.

Ekonomiska risker

Minskande skatteintäkter och statsandelar är den största enskilda ekonomiska risken för kommunen. Då tillväxten ser ut att komma i gång är de egna skatteintäkterna inte kortsiktigt hotade. Statens möjligheter att långsiktigt stöda kommunerna i nuvarande omfattning är ändå ett stort frågetecken.

En stor del av kommunens lån är för närvarande bundna till fast ränta. Kommunen har tecknat ett räntebytesavtal på 12 miljoner med forward start för att säkerställa räntenivån under perioden 2030 till 2040. Kommunens borgensförbindelser och utlåning riktar sig främst till koncernsamfund och samhällsnyttig verksamhet. En del risker har redan realiserats, men det är ändå viktigt att såväl Pedersöre Bostäder som Pedersöre Värme lyckas bibehålla en lönsam verksamhet.

Skaderisker

De viktigaste skaderiskerna har försäkrats med fastighets- och ansvarsförsäkringar för verksamheten. Kommunen har en försäkring som täcker tilläggskostnader i samband med avbrott och Pedersöre Vatten har också en produktansvarsförsäkring. Riskerna utvärderas kontinuerligt och vid behov höjs skyddsnivån. Rättsskyddsförsäkring utreds för närvarande medan miljöriskerna inte bedöms hotande.

3.2 REDOGÖRELSE FÖR HUR DEN INTERNA KONTROLLEN OCH RISKHANTERINGEN HAR ORDNATS

Den interna kontrollen syfte är att säkerställa att målsättningarna uppnås, att resurserna används på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt, att beslutsfattandet grundar sig på tillräckliga och tillförlitliga uppgifter, att verksamheten följer lagar, direktiv och föreskrifter samt att tillgångar och resurser tryggas.

Kommunstyrelsen har fastställt direktiv för den interna kontrollen (8.2.2010).

lakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

På basen av sektorernas verksamhetsberättelser och rapportering under året konstateras att verksamheten har skötts i enlighet med förordningar och bestämmelser.



Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamhet

Kommunfullmäktige fastställer verksamhetsmässiga och ekonomiska mål i ekonomiplanen som omspannar tre år. Måluppfyllelsen presenteras i verksamhetsberättelsen och bokslutets utredning och budgetutfallet. Kommunstyrelsen tar del av resultatprognos och rapport och hur målsättningarna förverkligats samt rapport över utförda interna kontrollåtgärder tre gånger per år. De resultatansvariga ansvarar för den löpande budgetuppföljningen för det egna ansvarsområdet och gör vid behov avvikelserapporter och vidtar korrigerande åtgärder.

Ordnanande av riskhantering

Riskerna i verksamheten har kartlagts i början av år 2020-talet. Sakförsäkringarna har uppdaterats när förändringar i egendomsmassan skett. Verksamhetsriskerna har granskats i samband med de incidenter och skadefall som inträffat. Beträffande egendomsriskerna och verksamhetsriskerna bedöms försäkringsskyddet vara tidsenligt och tillräckligt täckande. Kommunen har en avbrottsförsäkring som täcker extra kostnader (tillfälliga utrymmen) till följd av en sakskada på kommunens egendom.

Kommunen har ett system för rapportering av inträffande skadefall och nära ögat situationer. Beträffande personriskerna har ingen systematisk riskkartläggning gjorts. Skolornas krishanteringsplaner uppdaterades under 2017. Arbetarskyddschefen och arbetsplatshälsövårdaren besökte arbetsplatserna enligt en på förhand uppgjord granskningsplan.

Tillsyn av anskaffningar, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Kommunen har fastställda anskaffningsdirektiv som har uppdaterats i början av år 2020. Anskaffningsbefogenheterna har reglerats i förvaltningsstadgan samt de delegeringsbeslut som fattats på basen av densamma. Kännedomen om upphandlingslagens bestämmelser behöver förbättras. Märkning och registrering av lösegendom sker inte systematiskt.

Avtalsverksamhet

Inga större problem har förekommit i samband med verkställigheten av de avtal som kommunen ingått. Förteckning över ingångna avtal har uppgjorts.

Bedömning av hur den interna övervakningen är ordnad

Ansvar för ordnande av den interna övervakningen åligger kommunledningen. I praktiken sköts den interna övervakningen av sektor- och enhetschefer. Direktiv för hur den interna övervakningen skall ordnas fastställdes i februari 2010. Kommunfullmäktige fastställde grunder för den interna kontrollen i februari 2021 och processen med införande av ett nytt interkontrollsystem inleddes. Arbetet med att förnya och förenhetliga kommunens system för riskhantering har påbörjats. Styrelsen bedömning är att den interna övervakningen fyller kraven för att säkerställa verksamhetens laglighet och effektivitet samt trygga finansiella tillgångar och annan egendom. Största delen av de målsättningar som uppställts av fullmäktige har nåtts, missbruk har inte uppdagats och kommunen är inte part i någon pågående rättstvist.



3.3 REDOVISNINGSPERIODENS RESULTATANALYS OCH FINANSIERINGEN AV VERKSAMHETEN

3.3.1 REDOVISNINGSPERIODENS RESULTAT

Redovisningsperiodens resultat är 2 188 023,48 euro. Avskrivningsdifferensen minskar med 44 879,74 motsvarande avskrivningarna på renoveringen och tillbyggnaden av Sursik skola. Räkenskapsperiodens överskott blir därefter 2 232 903,22 euro.

Resultaträkning	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	(1000€)	(1000€)
Verksamhetens intäkter	13 727	15 904
Tillverkning för eget bruk	201	137
Verksamhetens kostnader	-47 959	-85 057
Verksamhetsbidrag	-34 031	-69 016
Skatteinkomster	24 043	41 837
Statsandelar	15 287	32 037
Finansiella intäkter och kostnader	-364	101
Ränteintäkter	54	42
Övriga finansiella intäkter	407	246
Räntekostnader	-787	-158
Övriga finansiella kostnader	-38	-29
Årsbidrag	4 936	4 959
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 748	-2 645
Räkenskapsperiodens resultat	2 188	2 314
Minskning av avskrivningsdifferens	45	45
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 233	2 359

Resultaträkningen nyckeltal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	28,74	18,73
Årsbidrag/Avskrivningar %	179,63	187,47
Årsbidrag, euro/invånare	440	443
Antal invånare (31.12)	11 225	11 206

Periodens överskott är 2 232 903,22 euro, vilket kan konstateras vara ett gott resultat. Resultatet är 0,1 miljon euro sämre än 2022.

Resultatet är 1,5 miljoner euro bättre än budgeten för året. Driftkostnaderna är 0,4 miljoner högre än budgeterat. Statsandelar och skatter överstiger budgeten med 3,2 miljoner euro. Tilläggsavskrivningar på byggnader som tas ur bruk är under 0,1 miljoner euro.

Verksamhetsintäkterna minskade med 2,2 miljoner från föregående år till 13,7 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna minskade med 37,1 miljoner euro. Den stora minskningen kommer från reformen som berör social- och hälsovården i Finland. Kommunen belastas inte längre för kostnader för



hälsovården utan en del av intäkterna och kostnaderna har flyttats till Österbottens välfärdsområde. Personalkostnaderna överskred budgeten med 0,2 miljoner. Verksamhetsintäkterna täcker 28,74 % av kostnaderna. Resterande del skall täckas med skatteinkomster och statsandelar. Den sammanlagda skattefinansieringen (skatter + statsandelar) minskade med 34,5 miljoner euro. Summan av skatter och statsandelar är 5,3 miljoner större än verksamhetens nettokostnader. Finansiella intäkter och kostnader blir -0,4 miljoner euro för 2023 och är enligt budgeterat. Årsbidrag för 2023 blir 4,9 miljoner euro.

Under 2023 motsvarade årsbidraget 179,63 % av avskrivningarna.

Nyckeltal

Verksamhetsintäkterna i procent av verksamhetskostnaderna

= $100 * \text{Verksamhetsintäkterna} / (\text{Verksamhetskostnaderna} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

När nyckeltalets värde är 100 % antas kommunens eller samkommunens interna finansiering vara tillräcklig. Antagandet kan emellertid anses välgrundat endast om avskrivningarna och nedskrivningarna motsvarar kommunens genomsnittliga investeringsnivå per år på lång sikt.

**3.3.2 VERKSAMHETENS FINANSIERING**

Finansieringsanalys	<u>Bokslut 2023</u> (1 000 €)	<u>Bokslut 2022</u> (1 000 €)
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	4 936	4 959
Rättelseposter till internt tillförda medel	-126	-725
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-16 166	-8 966
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	436	14
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	132	991
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-10 788	-3 727
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0	0
Minskning av utlåning	924	360
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	0	0
Minskning av långfristiga lån	-33	-33
Förändring av kortfristiga lån	14 000	-2 000
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten	-5 868	5 573
Finansieringens kassaflöde	9 023	3 870
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	4 962	6 727
Likvida medel 1.1	6 727	6 584
Finansieringsanalysens nyckeltal		
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-16 835	-10 723
Intern finansiering av investeringar, %	31,38	55,40
Kalkylmässig låneskötselbidrag	0,86	1,20
Kassamedel 31.12, mn euro	4,96	6,73
Kassautbetalningar/år, mn euro	64,8	94,1
Likviditet, kassadagar	28	26

Sammanlagda bruttoinvesteringarna uppgår till 16,2 miljoner euro. Kommunen sålde tillgångar för 0,3 miljoner, vilket gör att de bokföringsmässiga nettoinvesteringarna är 15,9 miljoner euro. Investeringarna är 7,2 miljoner större än föregående år. Det korrigerade årsbidraget täcker inte nettoinvesteringarna och ger ett nettokassaflöde på -10,8 miljoner. Den största enskilda investeringen var nybyggnationen av skede I av Sandsund skola och färdigställande av Axåkers skola i Bennäs. Kommunen köpte mark för 0,5 miljoner euro och sålde tomter och fast egendom för 0,1 miljoner euro. Byggnad av kommunalteknik (vägar) till olika detaljplaneområden kostade sammanlagt 1,0 milj. euro.



Kommunens inkomstfinansiering (årsbidraget) motsvarar 31,38 % av investeringarna. Nettokassaflödet av den egentliga verksamheten och investeringarna var -10,8 miljoner euro. Under de 5 senaste åren har det sammanlagda kassaflödet av verksamheten och investeringarna varit negativa 16,8 miljoner euro.

Långfristiga lånen avkortades marginellt under året. Kommunen lyfte inga nya långfristiga lån under året och kortfristiga skuldsättningen ökade med 14,0 miljoner euro. Kassamedel vid årsskiftet sjönk med 1,7 miljoner euro till 5,0 miljoner euro.

Nyckeltal

Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde

Finansieringsanalysens mellanresultat Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde är redan i sig ett nyckeltal som med ett positivt belopp (överskott) anger hur mycket av kassaflödet som blir kvar för nettoutlåning, låneamorteringar och stärkande av likviditeten, medan ett negativt belopp (underskott) anger att utgifterna måste täckas antingen genom minskning av de befintliga likvida medlen eller genom låntagning. Med hjälp av mellanresultatet *Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde* för bokslutsåret och de fyra föregående åren kan man följa upp självfinansieringen av investeringar under en längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det sammanräknade kassaflödet från de olika åren är positivt i bokslutet för det senast avslutade räkenskapsåret. Verksamhetens och investeringarnas sammanräknade kassaflöde från de olika åren bör inte konstant ligga på minus.

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Egenanskaffningsutgiften för investeringar}$

Nyckeltalet Intern finansiering av investeringar visar hur stor del av egenanskaffningsutgiften för investeringar som finansierats med internt tillförda medel. Om talet hundra subtraheras med nyckeltalet, får man den procentandel av investeringen som kommunen finansierat genom kapitalfinansiering, dvs. genom försäljning av tillgångar bland bestående aktiva, genom lån eller genom minskning av likvida medel.

Låneskötselbidrag

= $(\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

Låneskötselbidraget visar om kommunens interna finansiering räcker till för räntor och amorteringar på främmande kapital. Om över 20 % av kommunens lånestock består av bulletlån beaktas vid beräkningen av nyckeltalet som amorteringsbelopp en kalkylmässig årlig amortering som motsvarar en åttondedel av lånestocken per 31.12.

Den interna finansieringen räcker till för räntor och amorteringar om nyckeltalets värde är 1 eller större. Om nyckeltalets värde är mindre än 1, måste kommunen ta nya lån, sälja egendom eller minska sina likvida medel för att klara av skötseln av det främmande kapitalet.

Genom att följa upp nyckeltalet under flera år får man en tillförlitlig bild av kommunens förmåga att sköta sina lån. Kommunens förmåga att sköta sina lån är god när nyckeltalets värde överstiger 2, tillfredsställande när nyckeltalet är 1–2 och svag när nyckeltalets värde understiger 1.

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dagar} \times \text{Likvida medel } 31.12 / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

Kommunens likviditet uttrycks i kassadagar. Nyckeltalet anger hur många dagars kassabetalningar som kan täckas med likvida medel. Till likvida medel räknas finansiella värdepapper samt kassa och banktillgodohavanden.

**3.4 DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN**

Balansräkning	31.12.2023	31.12.2022
	(1 000€)	(1 000€)
AKTIVA	95 994	86 355
A BESTÅENDE AKTIVA	87 851	77 251
I Immateriella tillgångar	2 377	750
1. Immateriella rättigheter	164	194
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	2 213	556
II Materiella tillgångar	69 188	59 246
1. Mark- och vattenområden	9 651	9 198
2. Byggnader	44 965	35 137
3. Fasta konstruktioner och anordningar	7 155	6 585
4. Maskiner och inventarier	1 006	830
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	6 411	7 497
III Placeringar	16 286	17 254
1. Aktier och andelar	13 911	14 037
3. Övriga lånefordringar	2 338	3 181
4. Övriga fordringar	37	36
B FÖRVALTADE MEDEL	0	0
1. Statens uppdrag	0	0
2. Donationsfondernas särskilda täckning	0	0
C RÖRLIGA AKTIVA	8 143	9 104
I Omsättningstillgångar	0	0
1. Material och förnödenheter	0	0
II Fordringar	3 181	2 377
Långfristiga fordringar	345	427
1. Kundfordringar	0	0
2. Lånefordringar	345	427
3. Övriga fordringar	0	0
Kortfristiga fordringar	2 836	1 950
1. Kundfordringar	1 545	1 169
2. Lånefordringar	0	0
3. Övriga fordringar	1 044	729
4. Resultatregleringar	247	52
III Finansiella värdepapper	0	0
4. Övriga värdepapper	0	0
IV Kassa och bank	4 962	6 727
PASSIVA	95 994	86 355
A EGET KAPITAL	39 232	38 532
I Grundkapital	21 302	22 835
IV Övriga egna fonder	1 340	1 340
V Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	14 357	11 998
VI Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 233	2 359
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	637	682



I. Avskrivningsdifferens	637	682
D FÖRVALTAT KAPITAL	426	446
1. Statens uppdrag	0	0
2. Donationsfondernas kapital	426	446
E FRÄMMANDE KAPITAL	55 699	46 695
I Långfristigt	20 897	20 931
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	20 897	20 931
3. Lån från offentliga samfund	0	0
II Kortfristigt	34 802	25 764
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	26 033	12 033
5. Erhållna förskott	17	21
6. Skulder till leverantörer	3 617	8 630
7. Övriga skulder	648	513
8. Resultatregleringar	4 487	4 567

Balansräkningens nyckeltal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Solinitetsgrad %	41,54	45,42
Relativ skuldsättningsgrad, %	104,94	51,99
Akkumulerat överskott, 1 000 euro	16 589	14 357
Akkumulerat överskott, euro/invånare	1 478	1 281
Lånestock 31.12, 1 000 euro	46 931	32 964
Lån, €/invånare	4 182	2 942
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 euro	47 135	33 094
Lån och hyresansvar, euro/invånare	4 200	2 953
Lånefordringar 31.12, 1 000 euro	2 338	3 181
Antal invånare	11 225	11 206

Balansens slutsumma ökade med 9,6 miljoner euro. Summan av kommunala bostadslån som beviljats från bostadslånefonden var 0,3 miljoner euro. Lånefordringarna på koncern- och intressebolag uppgick till 2,3 miljoner euro. Balansgruppen bestående aktiva ökade med 10,6 miljoner då avskrivningarna var mindre än investeringarna. Balansgruppen rörliga aktiva sjönk med 1,0 miljoner euro främst på grund av att en del av investeringarna finansierades med medel från kassa och bank.

Sammanlagda skuldsättningen blev 47,0 miljoner euro eller 4 182 euro per invånare. Skuldsättningen ökade med 14,0 miljoner euro. Den relativa skuldsättningsgraden utvisar hur stor andel av driftsintäkterna som skulle behövas för att återbetala det främmande kapitalet. För att betala bort det främmande kapitalet skulle det krävas 105 % av ett års intäkter. Soliniteten som utvisar kommunens förmåga att klara av sina förpliktelser på lång sikt sjönk till 41,54 %.

Nyckeltal

Solinitetsgrad, %

= 100 * (Eget kapital + Avskrivningsdifferens och reserver) / (Hela kapitalet - Erhållna förskott)



I formeln avses med hela kapitalet passivsidans balansomslutning. Soliditetsgraden mäter kommunens soliditet, förmåga att bära underskott och kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. En genomsnittlig soliditetsgrad på 70 % kan anses vara ett eftersträvansvärt mål inom den kommunala ekonomin. En soliditetsgrad på 50 % eller mindre innebär att kommunen har en betydande skuldbörda.

Relativ skuldsättningsgrad, %

= $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

Nyckeltalet anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. I nyckeltalets täljare införs hela det främmande kapitalet i det granskade årets bokslut, efter avdrag för erhållna förskottsavgifter. Driftsinkomsterna består av räkenskapsperiodens verksamhetsintäkter, skatteinkomster och statsandelar för driftsekonomin.

Lånestock 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Med kommunens lånestock avses främmande kapital som kommunen betalar ränta på. Till lånestocken räknas då hela det främmande kapitalet med avdrag för erhållna förskott, leverantörsskulder, resultatregleringar och övriga skulder.

Lånefordringar 31.12

Med lånefordringar avses utgivna lån för finansiering av investeringar som ägs av kommunen eller av andra samfund och som bokförts bland bestående aktiva.



3.5 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Kommunens totala inkomster och utgifter 2023

INKOMSTER		UTGIFTER	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	13 727 185,43	Verksamhetskostnader	47 958 772,50
Skatteinkomster	24 042 977,74	- Tillverkning för eget bruk	-200 670,04
Statsandelar	15 287 400,00	Räntekostnader	786 593,85
Ränteintäkter	53 814,67	Övriga finansiella kostnader	37 935,62
		Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till bestående aktiva	0,00
Övriga finansiella intäkter	406 944,67		
Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	-125 944,70	Investeringar	
Investeringar		Investeringsutgifter	16 166 432,83
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	436 295,30	Finansieringsverksamhet	
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	132 111,00	Ökning av utlåning	0,00
Finansieringsverksamhet		Minskning av långfristiga lån	33 517,50
Minskning av utlåning	924 267,23	Minskning av kortfristiga lån	0,00
Ökning av långfristiga lån	0,00	Minskning av eget kapital	0,00
Ökning av kortfristiga lån	14 000 000,00		
Ökning av eget kapital	0,00		
Totala inkomster sammanlagt	68 885 051,34	Totala utgifter sammanlagt	64 782 582,26

3.6 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

3.6.1 SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernen Pedersöre kommun består av 23 olika samfund. I koncernbokslutet har 14 av dessa sammanställts med kommunen. Enligt bokföringsanvisningarna behöver intressesamfund och samägda samfund inte ingå i koncernbokslutet. Av noterna till balansräkningen skall dock kommunkoncernens andel av det främmande kapitalet i dessa bolag framgå.



Kommunkoncernen

	Sammanställda	Utelämnade
Dottersamfund		
Fastighets- och bostadsaktiebolag	6	0
Bolag som bedriver kommunal affärsverksamhet	2	
Föreningar		0
Samkommuner	6	
Intressesamfund		8
Samägda samfund		1
SAMMANLAGT	14	9

Koncernstrukturen presenteras detaljerat i not 25.

3.6.2 STYRNING AV KONCERNENS VERKSAMHET

Kommunfullmäktige godkände förslaget till koncerndirektiv i mars 2023. Enligt direktivet är det kommunfullmäktige som godkänner målen för hela kommunkoncernen och för de viktigaste dottersammanslutningarna. Kommunstyrelsen leder kommunkoncernen och övervakar att de sammanslutningar som hör till kommunkoncernen verkar i enlighet med de mål och den ägarpolitik som kommunfullmäktige satt upp. Kommunstyrelsen nominerar också medlemmar till och ger förslag till ordförande för dottersammanslutningarnas och intressesammanslutningarnas styrelser och ger anvisningar till kommunens företrädare i koncernsamfundens förvaltningsorgan om hur kommunen ställer sig till de frågor som behandlas. Kommundirektören, ekonomi- och utvecklingsdirektören och koncernbolagens verkställande direktör ansvarar för den operativa koncernledningen av kommunkoncernen och koordinerar ägarstyrningen.

3.6.3 VÄSENTLIGA HÄNDELSER SOM GÄLLER KONCERNEN

I samband med att Österbottens Vårdförbundsområde inledde sin verksamhet upplöses 3 samkommuner som Pedersöre kommun hade andelar i. Dessa var Vasa sjukvårdsdistrikt, Kårkulla samkommun och Eskoon sosiaalipalvelut kuntayhtymä. Det egna kapitalet korrigerades under 2023 med de andelar som hänfört sig till dessa samkommuner.

Pedersöre Vatten beslutade under 2023 att bygga ut och renovera depåbyggnaden. Arbetet inleddes under 2024 och beräknas vara färdig till sommaren 2024.

3.6.4 UPPSKATTNING AV KONCERNENS SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLING

Pedersöre Vatten och Pedersöre Värme presenterade positivt resultat medan Pedersöre bostäder hade ett tufft år. Under året förstärkte ägaren Pedersöre bostäders balans men resultatmässigt blev resultatet negativt.

Efterfrågan på de tjänster som koncernen producerar är stabil. Pedersöre Bostäders skuldsättning är hög, vilket begränsar bolagets investeringsmöjligheter. Kapitalisering av bolaget genomfördes under 2023. Svårigheterna att få investeringsbidrag för den planerade biogasanläggningen skapar osäkerhet kring projektet. Den samlade bedömningen är att verksamheten fortsätter i nuvarande omfattning under hela planperioden. På längre sikt är Malmska Fastigheters verksamhet beroende av att utrymmena kan utnyttjas till avsatt ändamål.



3.6.5 REDOGÖRELSE FÖR HUR KONCERNTILLSYVEN ÄR ORDNAD

Kommunfullmäktige godkände förvaltningsstadgan i oktober 2023. Enligt förvaltningsstadgan ansvarar kommundirektören, ekonomi- och utvecklingsdirektören, koncernbolagens verkställande direktör och kommunstyrelsen för den operativa ledningen av kommunkoncernen. Kommunstyrelsen övervakar att sammanslutningar som hör till kommunkoncernen verkar i enlighet med den ägarpolitik som kommunfullmäktige satt upp. Kommunstyrelsens uppgift är att följa med verksamheten i samfund som ingår i kommunkoncernen och granska uppfyllelsen av sammanslutningens operativa mål. Under året uppdagades inga väsentliga brister i koncern tillsynen.

Centraliserade koncernfunktioner används delvis inom upphandling, ordnande av Ikt-tjänster och försäkringsverksamhet. Städning, gårdskarlstjänster, visst fastighetsunderhåll sköts som koncerntjänst till självkostnadspris. Pedersöre Vatten har systematiskt kartlagt, och vidtagit åtgärder för att förebygga risker för kontaminering av hushållsvattnet. Riskhanteringen samordnas och förenhetligas på koncernnivå. Ränte- och finansieringsriskerna ökar i takt med stigande skuldsättning.



3.6.6 KONCERNBOKSLUT MED NYCKELTAL

Koncernresultaträkning

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	(1000 €)	(1000 €)
Verksamhetens intäkter	24 398,00	42 810,00
Tillverkning för eget bruk	201,00	137,00
Verksamhetens kostnader	-56 433,00	-109 522,00
Andel av intressesamfundens vinst	-4,00	32,00
Verksamhetsbidrag	-31 838,00	-66 543,00
Skatteinkomster	24 043,00	41 837,00
Statsandelar	15 287,00	32 037,00
Finansiella intäkter och kostnader	-723,00	-69,00
Ränteintäkter	247,00	180,00
Övriga finansiella intäkter	409,00	235,00
Räntekostnader	-999,00	-273,00
Övriga finansiella kostnader	-380,00	-211,00
Årsbidrag	6 769,00	7 262,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 475,00	-4 534,00
Avskrivning enligt plan	-4 475,00	-4 534,00
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	13,00	14,00
Räkenskapsperiodens resultat	2 307,00	2 742,00
Bokslutsposter	72,00	-434,00
Räkenskapsperiodens skatter	-17,00	-1,00
Latenta skatter	6,00	25,00
Minoritetsandelar	-1,00	-1,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 367,00	2 331,00

Koncernresultaträkningens nyckeltal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	43,39	39,14
Årsbidrag/Avskrivningar %	151,27	160,17
Årsbidrag, euro/invånare	603	648
Antal invånare (31.12)	11 225	11 206

Koncernens årsbidrag minskade med 0,5 miljoner euro, från 7,2 miljoner euro till 6,7 miljoner euro. Årsbidraget på 6,7 miljoner motsvarar 151 % av avskrivningarna. Kommunkoncernens överskott blev 2,4 miljoner euro, vilket är på samma nivå som 2022.

**Koncernens finansieringsanalys**

	<u>Bokslut 2023</u>	<u>Bokslut 2022</u>
	(1 000€)	(1 000€)
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	6 769,00	7 262,00
Extraordinära poster	12,00	29,00
Räkenskapsperiodens skatter	-16,00	-1,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	72,00	-634,00
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-17 190,00	-12 949,00
Finansieringsandelarna för investeringasutgifter	437,00	19,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	199,00	1 024,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-9 717,00	-5 250,00
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0,00	0,00
Minskning av utlåning	81,00	125,00
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	37,00	857,00
Minskning av långfristiga lån	-420,00	-1 121,00
Förändring av kortfristiga lån	14 232,00	-2 279,00
Förändringar i eget kapital	-1,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-19,00	12,00
Förändring av omsättningstillgångar	6,00	-34,00
Förändring av fordringar	-646,00	-1 268,00
Förändring av räntefria skulder	-4 927,00	7 348,00
Finansieringens kassaflöde	8 343,00	3 640,00
Förändring av likvida medel	-1 374,00	-1 610,00
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	8 668,00	10 133,00
Likvida medel 1.1	10 042,00	11 743,00
	-1 374,00	-1 610,00

Finansieringsanalysens nyckeltal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 euro	-23 299	-19 296
Intern finansiering av investeringar, %	40,40	56,16
Kalkylmässig låneskötselbidrag	0,92	1,12
Likviditet, kassadagar	38,47	29



Koncernens samlade investeringar under fjolåret var 17,2 miljoner euro. Årsbidraget räckte till för att finansiera 40 % av investeringarna. Det sammanlagda kassaflödet av verksamheten och investeringarna under 5 år var 23,3 miljoner negativt, vilket förklarar varför skuldsättningen har stigit under samma period.

Koncernbalansräkning

AKTIVA	<u>2023</u> (1 000€)	<u>2022</u> (1 000€)
BESTÅENDE AKTIV	107 053	13 109
Immateriella tillgångar	2 401	831
Immateriella rättigheter	172	257
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 229	574
Förskottsbetalningar	0	0
Materiella tillgångar	101 246	98 645
Mark- och vattenområden	10 325	10 059
Byggnader	74 960	69 882
Fasta konstruktioner och anordningar	7 155	6 585
Maskiner och inventarier	1 545	1 607
Övriga materiella tillgångar	707	672
Förskottsbetalningar o. pågående nyanläggningar	6 554	9 840
Placeringar	3 405	3 632
Övriga aktier och andelar	827	1 008
Övriga lånefordringar	451	476
Övriga fordringar	53	69
Andel i intressesamfund	2 074	2 079
FÖRVALTADE MEDEL	278	258
Statens uppdrag	143	131
Donationsfondernas särskilda täckning	132	124
Övriga förvaltade medel	3	3
RÖRLIGA AKTIVA	14 390	17 115
Omsättningstillgångar	265	369
Material och förnödenheter	43	146
Varor under tillverkning	0	0
Färdiga produkter/varor	107	107
Övriga omsättningstillgångar	115	116
Förskottsbetalningar	0	0
Fordringar		
Långfristiga fordringar	345	427
Kundfordringar	0	0
Lånefordringar	345	427
Övriga fordringar	0	0



Resultatregleringar	0	
Kortfristiga fordringar	5 111	6 185
Kundfordringar	3 633	4 530
Lånefordringar	0	2
Övriga fordringar	1 119	1 081
Latenta skattefordringar	0	
Resultatregleringar	359	572
Finansiella värdepapper	321	702
Aktier och andelar	0	
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	0
Masskuldebrevslånefordringar	244	
Övriga värdepapper	77	702
Kassa och bank	8 348	9 431
AKTIVA TOTALT	121 720	120 482
PASSIVA	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	(1 000€)	(1 000€)
EGET KAPITAL	45 705	41 726
Grundkapital	21 302	22 835
Uppskrivningsfond	552	556
Övriga egna fonder	2 428	2 452
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	19 056	16 662
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 367	2 331
MINORITETSANDELAR	82	70
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVERINGAR	0	0
Avskrivningsdifferens	0	0
Reserver	0	0
AVSÄTTNINGAR	0	98
Avsättningar för pensioner	0	0
Övriga avsättningar	0	98
FÖRVALTAT KAPITAL	720	745
Statens uppdrag	143	131
Donationsfondernas kapital	573	610
Övrigt förvaltad kapital	4	4
FRÄMMANDE KAPITAL	75 213	74 737
Långfristigt	36 996	42 512



Masskuldebrevslån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	31 986	37 701
Lån från offentliga samfund	218	257
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	0	0
Skulder till leverantören	0	0
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 792	4 554
Resultatregleringar	0	0
Kortfristigt	38 217	32 224
Masskuldebrevslån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	27 221	13 552
Lån från offentliga samfund	40	79
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	129	87
Skulder till leverantörer	4 783	10 939
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	968	1 079
Resultatregleringar	5 073	6 479
Latenta skatteskulder	3	9
PASSIVA TOTALT	121 720	120 482

Koncernbalansräkningens nyckeltal

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Soliditetsgrad, %	37,66	37,30
Relativ skuldsättningsgrad, %	117,8	64,0
Ackumulerat överskott, 1000€	21 424	18 993
Ackumulerat överskott €/invånare	1 909	1 695
Koncernens lånestock 31.12., 1000 euro	59 467	51 598
Koncernskuldsättning, euro/inv.	5 299	4 605
Lån och hyresansvar, 31.12	59 765	56 086
Lån och hyresansvar, €/invånare	5 325	5 005
Invånarantal	11 225	11 206

Koncernbalansens slutsumma är 121,7 miljoner euro. Koncernsamfunden står för 25,7 miljoner euro. Koncernbalansen är 27 % större än kommunens balans. Koncernskuldsättningen ökade med 7,9 miljoner, vilket är 0,5 miljoner mindre än ökningen av kommunens egen skuldsättning. Vid årsskiftet uppgick koncernens skulder till 59,5 miljoner euro eller 5 299 euro per invånare. Koncernsamfundens skuldsättning utgör således 26,7 % av kommunens egen skuldsättning.



Koncernbolag; förvaltning

Nuvarande verksamhet

Till kommunkoncernen hör åtta dotterbolag, nio intressebolag och sex samkommuner. Koncernbolagens verksamhet skall vara självbärande. Genom en samordnad verksamhet inom områden som inköp, försäkring, finansiering och personalanvändning eftersträvar vi kostnadseffektivitet och totalekonomi.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Pedersöre Vatten	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Störningsfri leverans av vatten och störningsfri mottagning av avloppsvatten. ▪ Prissättningen konkurrenskraftig i förhållande till närregionen. ▪ Ekonomin i balans. 	Antal avbrott/stockningar	< 30 st/< 40 st	Målsättningen uppfylldes
	€/anslutning, €/m ³	Under medeltal	Målsättningen uppfylldes
	Bokslutsperiodens resultat	>0	Målsättningen uppfylldes
Utbyggnad av service där det finns tillräcklig efterfrågan.	Strategiplan framläggs för godkännande. Utbyggnad av vatten och avlopp i Lepplax.		Planen godkänd Åtgärder är påbörjade
Erbjuda företag/företagare goda verksamhetsförutsättningar.			Målsättningen uppfylldes
Verksamhetsområden där bosättningen koncentreras.	Kartläggning av verksamheten på verksamhetsområdena. Åtgärder gällande inläckning i avloppsnetet.		Åtgärderna påbörjade Åtgärder påbörjade

Mål 2023; Pedersöre Värme	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Kontinuerlig leverans av fjärrvärme. ▪ Andelen lokal råvara i produktionen. ▪ Ekonomin i balans. ▪ Prissättningen konkurrenskraftig i förhållande till alternativa lösningar. 	Tillgänglighet	99,9%	Målsättningen uppfylldes
	Träbaserat, %	95 %	93,6%
	Bokslutsperiodens resultat	>0	Målsättningen uppfylldes
Utbyggnad av fjärrvärmenät och värmecentraler där det finns tillräcklig efterfrågan.	Strategiplan framläggs för godkännande		Planen godkänd
Erbjuda företag/företagare goda verksamhetsförutsättningar samt erbjuda samarbete kring nya lösningar gällande energifrågor.	Biogasen tas i bruk både som huvudbränsle och reservbränsle. Biogastankstation för fordonsbränslen tas i bruk		Målsättningen uppfylldes Målsättningen uppfylldes
Fjärrvärme i mån av möjlighet där bosättningen koncentreras.			Målsättningen uppfylldes



Mål 2023; Pedersöre Bostäder	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Balans i förhållande mellan pris kontra kvalitet samt god uthyrningsgrad.	Beläggningen i %	87 %	Målsättningen uppfylldes inte 78%
Ekonomi i balans.	Bokslutsperiodens resultat	>0	Målsättningen uppfylldes inte
Tillgång till hyresbostäder runtom i kommunen.	Strategiplan framläggs för godkännande Byggande av radhus i Lillby		Planen godkändes Målsättningen uppfylldes inte
Erbjuda verksamhetsutrymmen o.d., samarbetspartner vid etableringar.			
Välunderhållna, friska bostäder.			

3.7 STYRELSENS FÖRSLAG TILL ÅTGÄRDER MED ANLEDNING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Räkenskapsperiodens resultat är 2 188 023,48 euro. Kommunstyrelsen föreslår att 44 879,74 euro av avskrivningsdifferensen intäktsförs under 2023 och att överskottet på 2 232 903,22 euro förs till kontot överskott från tidigare räkenskapsperioder.



4. Budgetens förverkligande

4.1 UPPFÖLJNING AV MÅLEN FÖR VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

Resultatområde: Centralvalnämnden

Ansvarsperson: förvaltningschef Carina Wärn

Ordinarie

Melin, Martin, ordf.
Willman, Johan, viceordf.
Enqvist, Lena
Jansson, Tuija
Enqvist, Gudrun

Ersättare (ersättarna i centralvalnämnden är inte personliga utan uppställda i den ordning de inkallas)

Sandberg, Ola
Storbacka, Håkan
Nyberg-Sundqvist, Åsa
Stubb, Kurt
Pörn, Ingemo

Wärn, Carina, sekreterare

Nuvarande verksamhet

Centralvalnämnden ansvarar för de uppgifter som enligt vallagen hör till den kommunala centralvalnämnden och handhar tillsammans valnämnderna och valbestyrelsen de praktiska rutinerna och informationen i samband med valen. Kommunen ansvarar även för förhandsröstningen och hemmaröstningen inför varje val.

Under riksdagsvalet 2023 ordnades förhandsröstning vid Pedersöre kungård varje dag under förhandsröstningsperioden samt vid Överesse skola 2 dagar och Purmo skola 1 dag. Dessutom ordnades anstaltsröstning vid Pedersheim, Esselunden, Purmohemmet och Hedbo samt hemmaröstning för dem som anmälde sig inom utsatt tid och var berättigade till hemmaröstning.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Centralvalnämnden	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Riksdagsval 2023	Förhandsröstning, anstaltsröstning och hemmaröstning ordnas i kommunen. Röstning på valdagen ordnas på de röstningsställen kommunfullmäktige fastslår.	Valresultatet rapporteras senast kl. 22.00.	Registreringen av resultatet avslutades kl. 21.24.

Ekonomi

Centralvalnämnden		Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	21 765	15 000	0	15 000	18 826	3 826
Kostnader	-29 396	-32 280	0	-32 280	-27 734	4 546
NETTO	-7 631	-17 280	0	-17 280	-8 908	8 372



Resultatområde: Revisionsnämnden

Ansvarsperson: revisionsnämnden

Ordinarie

Pettersson, Roger, ordf.
Vik-Hästbacka, Carita, viceordf.
Berger, Helena
Muukkonen, Marina
Norrena, Mikael

Ersättare

Käld, Markus
Portin, Anders
Svarvar, Andreas
Häll, Tarja
Hägglund, Maila

Hägg, Carina, sekreterare

Nuvarande verksamhet

Revisionsnämnden granskar kommunens förvaltning och ekonomi. Till nämndens uppgifter hör även att bereda ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin för fullmäktige, samt att bedöma om de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige har fastställt även har uppnåtts.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Revisionsnämnden	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Revisionsnämnden organiserar revisionsverksamheten så att denna kan utföras i enlighet med god revisionsd.	Tjänster för extern revision köps in.	100 %	100 %
Revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse som sporrar kommunens tjänstemän, anställda och förtroendevalda till fortsatt engagemang för kommunens bästa.	Revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse för år 2022 till kommunfullmäktige för behandling inom juni månad.	100 %	100 %

Ekonomi

Revisionsnämnden	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Kostnader	-20 333	-25 488	0	-25 488	-20 337	5 150
NETTO	-20 333	-25 488	0	-25 488	-20 337	5 150



Resultatområde: Allmän förvaltning

Ansvarsperson: kommundirektör Stefan Svenfors

KOMMUNFULLMÄKTIGE 1.8.2021 – 31.5.2025

Ordförande:	Sjöskog, Niclas	SFP
I viceordförande:	Pettersson, David	KD
II viceordförande:	Vik-Hästbacka, Carita	SFP
Ledamöter:	Backlund, Christian	KD
	Björklund, Tommy	SFP
	Byggmästar, Martin	KD
	Dahlin, Christian	SFP
	Eriksson, Roger	SFP
	Forsblom, Greger	SFP
	Granholm, Erica	KD
	Grön, Paulina	SFP
	Hjulfors, Bernhard	SFP
	Holmäng, Johanna	SFP
	Häggman, Roger	SFP
	Härmälä, Elin	SDP
	Högland, Ida	SFP
	Joskitt, Helena	KD
	Kock, Viktor	SDP
	Källman, Carl-Johan	SDP
	Lasén, Joakim	SFP
	Lasén, Mikael	KD
	Lillqvist, Anja	SFP
	Lindfors, Ralf	KD
	Myrevik-Eklund, Nina	SFP
	Pettersson, Roger	KD
	Porthin, Anders	SFP
	Roslund-Nordling, Camilla	SFP
	Sandbacka, Markus	SFP
	Sandvik, Barbro	SFP
	Snellman, Bernt	KD
	Snellman, Patrik	SFP
	Sten, Christine	SFP
	Vähäkangas, Mathias	KD
	Östman, Ronny	KD
Ersättare:	Enqvist, Ann-Christine	SFP
	Ekman, Stephan	SFP
	Borgmästars, Yvonne	SFP
	Björkskog, Nils-Erik	KD
	Finne, Benita	KD
	Snellman, Thomas	Gröna (SDP)
Sekreterare:	Wärn, Carina	

Den politiska representationen i kommunfullmäktige var från och med 1.8.2021 SFP 21, KD 11 och SDP 3.



Bland frågor som kommunfullmäktige behandlade under året kan nämnas:

- Godkännande av koncerndirektiv för Pedersöre kommunkoncern
- Kapitalisering av Pedersöre bostäder
- Överlåtelse av rörelse till Stöd Botnia Tuki Ab Oy
- Beviljande av tilläggsanslag för inrättande av specialklasser i Sandsund skola och Ytteresse skola
- Ändring av indelning i röstningsområden
- Uppdatering av förvaltningsstadgan
- Fastställande av inkomstskatteprocent och procentsatser för fastighetsskatten år 2024
- Fastställande av tomtpriiser för år 2024
- Beslut om ordnande av arbets- och näringstjänsterna från och med 1.1.2025
- Godkännande av budgeten för år 2024, bland investeringarna kan nämnas en reservering för aktieköp i under bildning varande Fastighets Ab för nya verksamhetsutrymmen för miljöhälsan Kallan samt anslag för slutförande av Sandsund skola, skede I.

Vasa förvaltningsdomstol meddelade 12.6.2023 sitt beslut angående besvären mot Pedersöre kommunfullmäktiges beslut 15.2.2021, § 11, Köp av mark vid Långskogsvägen och Heimbacka i Kållby, fastigheten 599-407-3-120. Förvaltningsdomstolen upphävde kommunfullmäktiges beslut.

Vasa förvaltningsdomstol gav 28.11.2023 beslut gällande besvären mot kommunfullmäktiges beslut 2.5.2022 om godkännande av delgeneralplanen för Mastbacka vindkraftpark. Besvären förkastades. Purmo motvind r.f. har därefter lämnat en ansökan om besvärstillstånd till Högsta förvaltningsdomstolen. Enligt HFD är behandlingstiden ca 10 månader.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Kommunfullmäktige	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Verka för att utveckla Pedersöre kommun till en intressant, attraktiv, barnvänlig, livskraftig, serviceinriktad och konkurrenskraftig kommun – med en bibehållen självständighet och invånarnas bästa som ledstjärna i beslutsfattandet.	Invånarantal. Antal arbetstillfällen. Nya företagsetableringar.	Invånarantalet ökar med 25 personer år 2023. Minst 20 nya arbetsplatser i kommunen. Högre skatteintäkter.	Invånarantalet ökat med 19 personer. Målet uppnått. Skatteintäkterna ökade med 5,1 %.
Kommunen kommunicerar synligt med invånare och omgivning.	Antal kontakter i sociala media. Antal besökare på webbsidan. Antal artiklar i massmedia.	Pedersöre är synligt i massmedia och på sociala media flera gånger/vecka.	Resultatet har uppnåtts.
Fullmäktige delges årligen en rapport där invånarnas hälsa och välmående framkommer	Statistik över invånarnas levnadsvanor och eventuella förändringar	Kommunens satsningar och löpande verksamhet ökar invånarnas välmående	Målet uppnått.

**KOMMUNSTYRELSEN 1.8.2021 – 31.5.2023**Ordinarie

Holmäng, Johanna, ordf.	SFP
Backlund, Christian, viceordf.	KD
Eriksson, Roger	SFP
Granholt, Erica	KD
Hjulfors, Bernhard	SFP
Häggman, Roger	SFP
Härmälä, Elin	SDP
Lasén, Joakim	SFP
Roslund-Nordling, Camilla	SFP
Snellman, Bernt	KD
Sten, Christine	SFP

Ersättare

Borgmästars, Yvonne	SFP
Finne, Benita	KD
Grön, Paulina	SFP
Lindfors, Ralf	KD
Ekman, Stephan	SFP
Forsblom, Greger	SFP
Finne, Jonas	SDP
Enqvist, Ann-Christine	SFP
Sandbacka, Markus	SFP
Södö, Siv	KD
Stenmark, Tore	SFP

Svenfors, Stefan, föredragande
Wärn, Carina, sekreterare

Den politiska representationen i styrelsen var SFP 7, KD 3 och SDP 1.

Kommunstyrelsen har fyra sektioner; byggnadssektionen, vård- och omsorgssektionen, personalsektionen och planläggningssektionen.

Antalet förtroendeplatser i fullmäktige, styrelsen och nämnderna var under året 99 och av dessa var 41 % eller 41 stycken kvinnor.

Under året har följande arbetsgrupper och kommittéer fungerat:

- rådet för personer med funktionsnedsättning
- äldrerådet
- ungdomsrådet
- koordineringsgrupp för Barnvänlig kommun

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Kommunstyrelsen	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Pedersöre är en attraktiv kommun att leva och bo i. Vi skapar livskvalitet för våra invånare. Kommuninvånarna i Pedersöre ska få ut bästa möjliga kommunala tjänster för sina skattepengar. Kommunalt finansierade verksamheter ska bedrivas effektivt med ständigt förbättrade resultat och kvalitet. Kommunikationen med invånarna utvecklas. Kommunens synlighet förstärks.	Invånarantal. Inkomstskatteprocent Synlighet i offentligheten.	Invånarantalet ökar med 25 invånare/år. Skatteprocenten högst 9,0 % år 2024. Pedersöre är synligt i massmedia och på sociala media flera gånger/vecka.	Invånarantalet ökat med 19 personer. Skatteprocenten var 8,36 % år 2023. Förbättrad kommunikation och växelverkan med kommuninvånare genom olika kanaler. Kommunens synlighet har förstärkts bland annat genom att invånarna fick ge förslag till användning av en medborgarbudget, 135 förslag inkom.



Effektivare styrning och ökad effektivitet i den egna verksamheten, omfattande hela kommunkoncernen	Budget Bokslut Styrdokument	Budgetdisciplin. Ökad lönsamhet. Styrdokument efterföljs.	Styrdokumenterna efterföljs.
Förstärkt inflytande i samarbetsorganisationer	Antal mål och initiativ från Pedersöre i samarbetsorganisationerna. Budget och bokslut	Pedersöres mål och initiativ förverkligas till 90 procent. Budgetmålen förverkligas.	Samarbetsorganisationerna i stort sett enligt budget.
Förbättrade möjligheter för barn att delta i och påverka beslut som gäller barn.	Koordineringsgruppens dokumenterade beslut och konkreta informationsåtgärder.	Kommuninvånarna känner till FN:s konvention om barnets rättigheter och kommunens arbete för att beviljas certifikatet Barnvänlig kommun.	Informationsåtgärder under året, bl.a. Pedersöre Info, sociala media, information till styrelse och fullmäktige, eOppiva-utbildning. Veckan för barnens rättigheter uppmärksammades.
Kommunens digitala tjänster utvecklas. Förbättrade möjligheter för invånare, personal och förtroendevalda att utträta ärenden via elektroniska kanaler.	Antal tjänster som kan utträttas digitalt.	Programanskaffningar. Nya digitala tjänster. Informationshanteringsmodell för kommunen.	Nya e-blanketter tagits i bruk under året. Informationshanteringsmodellen förverkligad. Kommunen deltog i projektet Digitalt kunnande tillsammans med 8 österbottniska kommuner.
Pedersöre kommun arbetar för att upprätthålla och förädla sitt positiva näringslivsklimat. Pedersöre ska fortsättningsvis vara attraktivt för företagsetableringar genom sin smidiga förvaltning och flexibla och företagstillvända service	Nya arbetsplatser. Företagsutvidgningar och -etableringar.	Fler sålda industritomter. Ökat antal arbetsplatser.	Antal arbetsplatser ökat. Företagsutvidgningar och -etableringar.
Vi förbättrar och effektiviserar vår samhällsplanering genom planläggning.	Antal reviderade planer.	Tidsenliga planer. Antalet beviljade bygglov ökar med minst 10 bygglov.	Under arbete. Antal beviljade bygglov minskade med 42 st från 110 år 2022 till 68 år 2023.
Goda kommunikationer till och från kommunen är en förutsättning för tillväxt och välfärd	Intressebevakning. Förbättrade kommunikationer. Tåg- och flygtidtabeller. Vägnätets standard.	Flygavgångar 7 dagar/v. Tågavgångar dagligen, minst 4 i båda riktningarna. Ökade resurser till vägunderhåll. Intressebevakningen utvecklas.	Flygavgångar 7 d/v. Tågavgångar dagligen fler än 4 i båda riktningarna. Planering för omkörningsfiler på riksväg 8 i Edsevö och Lepplax startat. Ändring av Edsevö detaljplan, kvarter 35, 40, 43 och 45, omkörningsfiler på riksväg 8, godkändes under året
Uppgörande av vindkraftsstrategi för kommunen (i huvudsak extern finansiering).	Arbetet färdigställs i slutet av år 2022	Vindkraftsstrategin godkänns av fullmäktige i början av år 2023.	Vindkraftsstrategin godkändes i fullmäktige 13.2.2023.



Kommunstyrelsen bereder en välfärdsberättelse för åren 2017 – 2021 samt en välfärdsplan för perioden 2022 – 2024 och för den till fullmäktige för godkännande	Arbetet färdigställs i slutet av år 2022.	Fullmäktige godkänner välfärdsberättelsen och välfärdsplanen i början av år 2023. Årlig rapport till fullmäktige om invånarnas levnadsvanor och hälsa.	Fullmäktige godkände välfärdsberättelsen och välfärdsplanen 27.3.2023.
Ökad delaktighet för invånarna genom direkta invånarkontakter och växelverkan med påverkansorganen.	Antal kontakter och initiativ från invånare och påverkansorgan	I utvecklingen och planeringen av kommunens tjänster drar vi nytta av initiativ från invånare och påverkansorgan.	Medborgarbudgetering genererade ett stort antal initiativ (135 st.). Initiativ från invånare har inlämnats. Påverkansorganen har gett utlåtanden i olika ärenden.



UTVECKLANDE AV NÄRINGSLIVET

Målsättning

Enligt ekonomiplanens skrivning skall Pedersöre kommun skapa förutsättningar för etablering av nya företag och tillväxt i existerande företag och därigenom bidra till fler arbetstillfällen och positiva klusterbildningar. Arbetslösheten som hösten 2020 var 5 % skall inte överstiga 3 % vid planperiodens utgång. Kommunen skall dessutom fortsätta med sin aktiva markanskaffnings- och industritomtspolitik och inte undandra sig sitt ansvar när det gäller att skapa verksamhetsutrymmen. Övriga mål för näringspolitiken är att utnyttja de möjligheter som riksvägen erbjuder och att stärka kommuncentrum i Bennäs, samt sträva till att övriga serviceområden hålls livskraftiga. Kommunen skall planera tomter för utrymmeskrävande handel och industri och även planera alternativ för människor som vill ha stora bostadstomter. Åtgärder som stärker förutsättningarna för detaljhandeln bör vidtas. Fostran till entreprenörskap skall stödas.

Utvärdering

Under året sålde kommunen 1,4 ha mark planerad för industri- och bostadsändamål och köpte 25,4 ha råmark.

Kommunen utvidgade industriområden, byggde vägar och infrastruktur för att nya företag skall kunna etableras och befintliga företag utvidga sin verksamhet.

Kommunen har enbart en industrihall kvar i balansen. Den är dock uthyrd.

År 2003 inrättade kommunen ett företagarpri som skall delas ut varje år i samband med företagarmiddagen. År 2023 gick företagarpri till Ab V-lift Oy. Företagarmiddagen hölls på Purmogården.

Sysselsättningsläget är relativt bra i kommunen och flera företag har svårigheter att rekrytera personal. Arbetslösheten har fortsatt att vara på låg nivå under 2023, 2,25% som årsmedeltal.

Jakobstadsregionens Näringscentral Concordia hade sitt 23:e verksamhetsår under år 2023. Concordia fick ny VD under året. Daniela Mårtenson tog över stafettpippen efter att Jarl Sundqvist gått i pension. Concordia fungerar som en regional samordnare av utvecklingsstrategier för Jakobstadsområdet och koordinerar den regionala markanvändningsplaneringen via den markanvändningsgrupp som finns tillsatt. Rådgivning och konsultering för nystartade företag sköts också av Concordia (nyföretagarcentralen).



RESERVERING FÖR SYSSELSÄTTNING

Nuvarande verksamhet

Kommunen ordnar sysselsättning för arbetslösa med hjälp av den lönesubvention som arbets- och näringsbyrån beviljar, ordnar sommararbete för ungdomar och stöder föreningar, företag och privatpersoner som anställer ungdomar från Pedersöre i sommarjobb. Dessutom aktiverar kommunen långtidsarbetslösa genom att ordna arbetsverksamhet i rehabiliterande syfte.

Kostnadsstället innehåller kommunens kostnader för arbetsmarknadsstödet.

Pedersöre kommun anställer pedersöreungdomar i korttidsjobb. Lönekostnaden faktureras av arbetsgivaren, men kommunen står för försäkringar och sociala avgifter. Systemet har införts för att hjälpa unga i Pedersöre att få en första kontakt med arbetslivet.

- Arbetsgivare kan vara t.ex. privatpersoner, föreningar, företag eller församlingar.
- Kan beviljas från det år man fyller 14 (med beaktande av lagen om unga arbetstagare) till det år man fyller 21 år.
- Beviljas endast för sommarjobb (maj till september), undantag:
 - anställda för gräsklippning och trädgårdsarbete får fortsätta till säsongens slut
 - privatpersoner, församlingar och föreningar kan anställa korttidsjobbare även under vintern, t.ex. för snöskottning, barnskötsel, städning etc. Obs! inte för företagsverksamhet.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Sysselsättning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Sysselsättning för arbetslösa ordnas i den omfattning som arbets- och näringsbyråns anslag och antalet stödberättigade medger.	Antal arbetslösa som sysselsätts via lönestöd eller i rehabiliterande arbetsverksamhet.	Minst 15 sysselsatta med lönestöd. Minst 10 personer i rehabiliterande arbetsverksamhet.	15 sysselsatta med lönesubvention, 18 personer i rehabiliterande arbetsverksamhet (9 i kommunens regi)
Företag, föreningar och privatpersoner som anställer ungdomar från Pedersöre i sommarjobb understöds via kommunens system för korttidsjobb.	Antal ungdomar anställda i korttidsjobb.	Minst 75 ungdomar i korttidsjobb	80 ungdomar
Kommunens andel av arbetsmarknadsstödet ökar inte.	Kommunens betalning 2022 - 2023	Oförändrat	Ökat 24,3 %
Kommunen anställer sommarjobbare inom den egna organisationen och för tio ideella föreningars behov.	Antal ungdomar i kommunens sommarjobb	Minst 100 ungdomar i sommarjobb	78 ungdomar



PLANLÄGGNING

Verksamhetsidé

Planläggarens huvuduppgifter är följande:

- Ansvara för kommunens detalj- och generalplanering
- Vara kommunens kontakt till myndigheter i planlägningsfrågor
- Delta i uppgörandet av regionala planer
- Utföra utredningar och inventeringar i anslutning till detalj- och generalplanering
- Delta i kommunens markförhandlingar och genomförandet av markaffärer
- Administrera planlägningssektionens arbete
- Deltar i trafiksäkerhets- och vägnätsplanering och -utveckling
- Kundenservice och administration

Nuvarande verksamhet

Planläggningen är något som berör i princip alla sektorer och alla teman som ingår i kommunens verksamhet. Detta innebär att planläggningen har ett mycket brett arbetsfält och arbetsuppgifterna är ofta mycket varierande.

Pedersöre är en aktiv kommun och därför händer det mycket även inom kommunens planläggning. Under 2023 anställdes ytterligare en planläggare för tre år för att bättre hinna med behoven inom planläggningen.

I början av året godkändes Pedersöre kommuns vindkraftsstrategi som ska fungera som rättesnöre vid arbete med planlägningsprojekt. I kommunen är två projekt aktuella. Delgeneralplanen för Mastbacka vindkraftspark godkändes av kommunfullmäktige i maj 2022. Över godkännandet av delgeneralplanen lämnades besvär till förvaltningsdomstolen, vilka förkastades. Besvär gällande förvaltningsdomstolens beslut lämnades in i december 2023. Utkastet till delgeneralplanen för Purmo vindkraftspark och MKB-beskrivningar var framlagd till påseende under sommaren/hösten 2023. Många vindkraftsprojekt är fortfarande aktuella i regionen vilket sysselsätter planläggarna med att skriva utlåtanden gällande andra kommuners projekt. Dessutom sysselsätter vindkraftsprojekten också konsulterna vilket i många fall inverkar på tidtabellerna för andra planlägningsprojekt.

Under 2023 låg arbetet med revideringen av Ytteresse delgeneralplan vilande till förmån för mer akuta projekt som bl.a. ändring av Bennäs detaljplan för att möjliggöra byggande av Miljöhälsan Kallans verksamhetsutrymmen samt ändring av detaljplan för att möjliggöra byggande av omkörningsfiler i Edsevö. Både ändringarna av Bennäs detaljplan och Edsevö detaljplan godkändes under året.

I slutet av 2023 genomfördes upphandling för att välja konsult för uppgörande av en detaljplan för Kållby norra industriområde.

Under 2022 gjordes flera stora markaffärer vilket har sysselsatt planläggaren i form av bl.a. markförhandlingar. I övrigt diskuterades kommunens markpolitik och markaffärer livligt, vilket också har sysselsatt.

**Mål och resultat 2023**

Mål 2023; Planläggning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Införa klimatkonsekvensbedömning som en del av alla planlägningsprocesser	Andelen uppgjorda planer med miljökonsekvensbedömning	Klimatkonsekvensbedömningen blir en del av planlägningsprocessen	Klimatkonsekvenser och anpassning till klimatförändringen beaktas i större omfattning vid planläggning
Påbörja revidering av minst en föråldrad delgeneralplan enligt prioritetsordning	Antal föråldrade delgeneralplaner	Antalet föråldrade delgeneralplaner minskas	Målsättningen har inte uppnåtts pga. resursbrist på planlägningsavdelningen och inom branschen överlag

Ekonomi

Allmän förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budgetändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	429 035	682 515	0	682 515	552 800	-129 715
Tillverkning för eget bruk	2 069	0	0	0	420	420
Kostnader	-2 453 974	-3 442 940	179 266	-3 263 674	-2 722 553	541 121
NETTO	-2 022 870	-2 760 425	179 266	-2 581 159	-2 169 333	411 826



Resultatområde: Ekonomiförvaltning

Ansvarsperson: ekonomi- och utvecklingsdirektör Kennet Nyman

Nuvarande verksamhet

Ekonomiförvaltningen handhar uppgifter för övriga sektorer räkning i den omfattning som kommunstyrelsen beslutar. Den interna servicen stöder resultatenheternas verksamhet och bidrar därigenom till att uppställda mål nås. De interna stödtjänsternas pris-kvalitetsförhållande är konkurrenskraftigt.

Resultatområdet innefattar kostnaderna för följande centralt skötta verksamheter: beredning av ekonomiplan och bokslut, bokföring, rapportering, betalningsrörelse, fakturering och betalningsuppföljning, löneuträkning, personaladministration och arbetarskydd, samt kosthålls- och städservice. Underhållskostnaderna för kommunens intranät och förvaltningens kostnader för Internetanvändning samt vissa gemensamma kostnader såsom IKT-stöd och kostnaderna för att upprätthålla kommunens hemsida ingår också i anslaget.

Mål och resultat 2023

Mål 2022; Ekonomiförvaltning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Den ekonomiska rapporteringen utvecklas och förbättras.	Bokslutsprognos uppgörs Nya rapporter tas i bruk System för rapportering av skadefall och incidenter förbättras.	4 ggr/år (kvartalsvis) 50 aktiva användare Elektronisk rapportering införs.	Målet har uppnåtts Målet har uppnåtts Målet har uppnåtts
Automatisk ekonomisk rapportering till Statskontoret.	Periodisk rapportering	Godkända rapporter	Målet har uppnåtts
Löneräkning och fakturering koncentreras till ekonomikansliet.	Koncentreringsgrad.	100 %	Målet har uppnåtts
Inköpsfakturorna hanteras kostnadseffektivt	Andel fakturor som cirkuleras elektroniskt. Andel FinVoice-fakturor.	100 % 60 %	100% Målet har uppnåtts 69 % Målet har uppnåtts
Faktureringen och löneuträkning sker smidigt och kostnadseffektivt.	Andel kunder som har e-faktura. Andel löntagare som får lönebesked per e-post.	25 % 95 %	25% Målet har uppnåtts 95% Målet har uppnåtts
Samverkan och delaktighet betonas inom personalarbetet.	Personalen informeras om aktuella frågor. Informationen löper smidigt i alla riktningar.	Personalinfo min. 4/år Samarbetskommittén möts minst 4 ggr/år. Medarbetarsamtal med en ny innebörd.	Målet har inte uppnåtts Målet har uppnåtts Målet har inte uppnåtts



Arbetslivskvaliteten bibehålls och förbättras	<ul style="list-style-type: none"> ▪ En personalstrategi utarbetas. ▪ Arbetsvärderingen inom AKTA uppdateras ▪ Handlingsmodell för uppföljning och förebyggande av sjukfrånvaro. ▪ eNPS mätningar genomförs (arbetsplatskultur) ▪ Ledarskapsutbildningen förnyas ▪ En utbildningsplan sammanställs. 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Strategin godkänd ▪ En personalgrupp/år ▪ Sjukfrånvaron minskar ytterligare ▪ Brister åtgärdas ▪ Motiverade medarbetare ▪ 400 kursdagar 	<p>Målet har inte uppnåtts</p> <p>Arbetet har påbörjats</p> <p>Sjukfrånvaron har minskat</p> <p>Ej genomfört</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts 730 utbildningsdagar</p>
Regionköken tillreder mat från grunden av inhemska livsmedel utan tillsatser. Användning av utrymmen och personal optimeras. Verksamheten fungerar också i exceptionella situationer. Sursik kök renoveras och förstoras, vilket ger möjlighet till ökad effektivitet.	<p>Mångprofessionalitet</p> <p>Mångkunnande</p> <p>Prestationskostnader</p>	<p>Antal personer som kombi jobbar ökar.</p> <p>Antalet personer som kan flera än ett jobb ökar.</p> <p>2,76 €/skollunch</p> <p>2,87 €/daghemslunch</p> <p>1,79 €/morgon och mellanmål</p> <p>17,50 €/kostdag</p>	<p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p>
Kvaliteten inom kosthåll- och städning följs upp och förbättras på basen av kundenkäter och andra utvärderingar. Arbetet med att säkerställa och vidareutveckla bespisningens kvalitet inom äldreomsorgen fortgår.	<p>Andelen nöjda kunder</p> <p>Matsvinn</p> <p>Kundanpassad salladsbuffé</p> <p>Vegetariska maträtter</p> <p>Råvaruinnehåll</p> <p>Potatis – varieras, fullkorn – maximeras, socker och E-koder – minimeras</p>	<p>90 %</p> <p>3 %</p> <p>3-4 ggr/vecka</p> <p>2-3 ggr/mån</p> <p>Kötthalt > 50-70%</p> <p>Fetthalt < 10%</p>	<p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p>
Kostnadseffektiv och bra städning.	<p>Kostnad/m²/dag.</p> <p>Hygicult tester</p>	<p>13,87-17,1 cent/m²/dag.</p> <p>< 45 cfu/sida</p>	<p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p>
Ergonomisk och miljövänlig städning.	<p>Städmetoder och redskap.</p> <p>Projekt för utvecklande av arbetet.</p>	<p>Maskiner och metoder förnyas.</p> <p>Dimensioneringen uppdateras. Användningen av kemikalier minskas.</p> <p>Städrobotar som komplement.</p>	<p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p>

**Prestationer**

	<u>bokslut 2023</u>	<u>bokslut 2022</u>
Bokföringsposter	284 524	289 009
Lönebetalningar/mån i medeltal	1 037	1 008
Antal luncher	536 096	537 253
Morgon- och mellanmål	206 407	182 226
Kost dagar vid åldringshem	14 315	34 129
Städyta m ²		
- Pedersöre kommun	49 847	49 705
varav		
- Pedersöre bostäder	895	1 072

IKT-STÖD**Nuvarande verksamhet**

IKT-enheten ansvarar för utveckling, datastöd, informationssäkerhet och underhåll av två nätverk, ett administrativt nät och ett regionnät samt tillhörande routingfunktion och brandvägg. Dessutom finns skilda virtuella nätverk för IP-telefoni, kameraövervakning och fastighetsautomation. Kommunen upprätthåller även ett publikt trådlöst nät i sina fastigheter. Gemensamma kostnader för internet, intranet, ledningsstöd och kommunikation ingår i anslaget.

Internettjänster levereras av JNT och Pedersöre Öppna Fibernät.

För att kunna garantera tillräcklig hastighet och säkerhet i nätverkstrafiken mellan kommunala fastigheter har vi ett backbone-nätverk vars hastighet är 10 Gb/s samt anslutningspunkternas hastighet 1 Gb/s. Existerande anslutningar planeras i mån av möjlighet om så att de koncentreras i s.k. anslutningsområden och dessa anslutningsområden ansluts vidare till backbone-nätverket.

I kommunen finns en IKT-arbetsgrupp. Arbetsgruppen behandlar sektorövergripande ärenden, gör policybeslut, går igenom offerter samt fattar strategiska beslut gällande investeringar.

Mål och resultat 2023

Mål 2022; IKT-stöd	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Användarstödet fungerar bra.	<ul style="list-style-type: none"> Användarna får kontakt med ikt-personal vid behov. Användarna upplever att ikt-stödet fungerar bra. För verksamheten kritiska funktioner prioriteras. 	<ul style="list-style-type: none"> Responstid max. 2 dagar. Positiv kundrespons. Systemen hålls igång under samtliga arbetsdagar. 	<ul style="list-style-type: none"> Målet har uppnåtts Målet har uppnåtts Målet har uppnåtts
It-säkerhet och datasäkerhet håller en hög nivå	<ul style="list-style-type: none"> Störningar i systemen på grund av säkerhetsluckor System i användning uppdateras kontinuerligt 	<ul style="list-style-type: none"> Inga driftsavbrott. Office 365 i bruk . 	<ul style="list-style-type: none"> Målet har uppnåtts Målet har delvist uppnåtts



	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Säkerhetskraven för mobila enheter höjs ▪ Användarna känner till säkerhetsriskerna i samband med datoranvändning ▪ Fungerande brandväggslösningar ▪ Två-steps autentisering för externa webbapplikationer ▪ Säker utskrift i bruk inom förvaltningen 	<ul style="list-style-type: none"> ▪ Telefoner integreras i ett resurshanteringsystem. ▪ Alla som har inloggningsrätt har avlagt kursen i IT-säkerhet. Säker e-post används för känsliga uppgifter. Datasäkerhetsinfo via Teams 2 ggr/år. ▪ Dataintrång och skadegörelse förhindras. ▪ Inga personuppgiftsincidenter. ▪ Inga personuppgiftsincidenter. 	<p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har inte uppnåtts</p> <p>Målet har uppnåtts</p> <p>Målet har delvist uppnåtts</p> <p>Målet har inte uppnåtts</p>
--	--	---	--

Ekonomi

Ekonomiförvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	5 049 955	5 248 911	-4 946	5 243 965	4 765 086	-478 879
Tillverkning för eget bruk	2 585	0	0	0	2 738	2 738
Kostnader	-5 714 351	-5 721 064	-77 743	-5 798 807	-5 283 375	515 432
NETTO	-661 812	-472 153	-82 689	-554 842	-515 551	39 291



Resultatområde: Avbytar-service

Ansvarsperson: Chef för avbytar-service Hanna Björk

Nuvarande verksamhet

Lantbruksföretagarna och pälsdjursuppfödarna i de kommuner som avbytar-service i Pedersöre administrerar skall ha tillgång till en välfungerande avbytar-service som ger dem avkoppling och välbehövlig ledighet. Möjlighet att få vikariehjälp vid t.ex. sjukdom och olycksfall skall utgöra en betydelsefull trygghetsfaktor för lantbruksföretagare, likaså tillgång till extraledighetstimmar för pälsdjursuppfödare.

Lantbruksavbytarerna skall få känna att de är en viktig och uppskattad yrkesgrupp som med sin arbetsinsats bidrar till såväl lantbruksföretagarnas som pälsdjursuppfödarnas välbefinnande.

Avbytar-service är en lokal enhet som styrs och övervakas av LPA (Lantbruksföretagarnas pensionsanstalt). Via uppdragsavtal mellan LPA och Pedersöre kommun ordnas avbytar-service för lantbruksföretagare och pälsdjursuppfödare i enlighet med Lagen om avbytar-service för lantbruksföretagare (1231/1996) och Lagen om avbytar-service för pälsdjursuppfödare (1264/2009). LPA förmedlar statsersättningar till avbytar-service och dess förvaltning.

Avbytar-service i Pedersöre kommun administrerar verksamheten för lantbruksföretagare i kommunerna Korsholm, Korsnäs, Kronoby, Larsmo, Malax, Pedersöre och Vörå samt i städerna Jakobstad, Nykarleby, Närpes, Vasa jämte det område som utgjorde Karleby stad t.o.m. 31.12.2008.

Avbytar-service i Pedersöre kommun administrerar verksamheten för pälsdjursuppfödare i kommunerna Bötom, Korsholm, Korsnäs, Kronoby, Larsmo, Malax, Pedersöre, Storå, Vörå och Östermark samt städerna Jakobstad, Kauhajoki, Kurikka, Kristinestad, Nykarleby, Närpes, och Vasa jämte det område som utgjorde Karleby stad t.o.m. 31.12.2008.

År 2023 ordnas 75,90 % av avbytar-service på lantgårdarna med kommunalt anställda lantbruksavbytare, 24,10 % av lantbruksgårdarna ordnar själva sin avbytar-tjänst genom att anlita en serviceproducent. Motsvarande siffror för pälsfarmerna är 29,63 % kommunalt ordnad avbytar-service och 70,37 % självordnad avbytar-service-tjänst.

Inom avbytar-serviceförvaltningen arbetar idag 8 personer, varav två på deltid. Huvudkansliet finns i kommungården i Bennäs. Förvaltningspersonal finns också fysiskt regelbundet på sidobyråerna i Vörå och Korsholm. De fysiska kundbesöken är nuförtiden väldigt få då allt kan skötas via e-tjänster och per telefon.

Enheten har 70 månadsanställda lantbruksavbytare varav 20 st arbetar fulltid medan övriga har deltidsanställningar. Korttidsanställda avbytare, s.k. timavlönade, varierar till antalet beroende på efterfrågan av avbytar-service-tjänster, under året har 150 olika personer gjort inbrott på timlön.

Reformen av sammanslagningarna till större förvaltningsenheter har slutförts och fr.o.m. 2023 finns det i hela landet 12 avbytar-service-enheter. Pedersöre enheten är numera en av de minsta enheterna sett till avbytar dagar.

**Mål och resultat 2023**

Mål 2023; Avbytar-service	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Upprätthålla en välfungerande avbytar-service för lantbruksföretagare.	Använda semesterdagar i förhållande till beviljade dagar. Jämnt fördelade halvårsvis.	26 dagar / företagare	25,05 dagar / företagare
Upprätthålla en välfungerande avbytar-service för pälsdjursföretagare.	Använda semesterdagar i förhållande till beviljade dagar.	18 dagar / företagare	15,10 dagar / företagare
Semesterdagarna hålls under året då de beviljats	Den procentuella andelen överflyttade semesterdagar i förhållande till antalet beviljade semesterdagar minskar jfr med föregående år	Under 14 %	15 % <i>(under året har vikariehjälpdagarna varit 1435 fler än 2022, vilket påverkat mängden överflyttade semesterdagar)</i>
Medarbetarsamtal hålls med hela personalen	% - andel	Minst 95 %	Avbytar-service chefen har hållit medarbetarsamtal med 100 % av förvaltningspersonalen. De ledande avbytarerna har hållit medarbetarsamtal med 66,18 % av de månadsanställda lantbruksavbytarerna
Erbjuda avbytarerna möjligheter till uppdatering av sina kunskaper för att följa med i utvecklingen inom branschen.	Aktivt deltagande i skolning eller/och gårdsspecifik handledning enligt individuella behov.	Höjd kompetens bland avbytarerna.	Arbetet fortgår konstant
Feedback från kunderna samlas in genom en kundundersökning	Kundundersökning skickas ut digitalt via Webropol	Svarsprocenten är minst 50 %	Kundundersökning har genomförts via Webropol. Svarsprocenten räknat per gård blev 20,86 %.
Företagarna använder Lomitusnetti-tjänsten i ännu större utsträckning än tidigare	%- andelen ansökningar via LN stiger	Minst 70 % av semesteransökningarna inkommer via LN	86 %

**Prestationer**

	Förverkligat 2021	Förverkligat 2022	Prognos 2023	Förverkligat 2023
Antal lantbruksgårdar som ansökt om semester (kommunal avbyttjänst/själv ordnad 318 / 99 år 2023)	463	447	418	417
Antal personer som beviljas semester	692	645	610	614
Beviljade semesterdagar	17 992	16 770	15 848	15 964
Avbytt semesterdagar	16 620	15 534	15 055	14 652
Avbytt vikariehjälpsdagar	3 876	4 211	3 414	5 646
Avgiftsbelagd avbyttarhjälp, timmar	8 828	10 138	7 776	8738
Antalet lantbruksavbyttare, månadsavlönade	73	73	73	70
Antal pälsfarmer som ansökt om semester (kommunal avbyttjänst/själv ordnad 42/100 år 2023)	176	167	149	142
Antal pälsdjursuppfödare som beviljas semester	201	189	169	162
Beviljade semesterdagar	3618	3 402	3 046	2 916
Avbytt semesterdagar	3 319	3 022	2 893	2 447
Avbytt extraledighetstimmar	12 227	11 111	10 293	9 903
Antalet ledande avbyttare	3,5	3,5	3,5	3,5
Avbyttarsekreterare	2	2	2	2
Chef för avbyttarservicen	1	1	1	1

Ekonomi

Avbyttarservice	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	5 757 790	5 477 997	0	5 477 997	5 762 878	284 882
Kostnader	-5 514 819	-5 330 660	-6 078	-5 336 738	-5 564 404	-227 666
NETTO	242 971	147 337	-6 078	141 259	198 475	57 216



Utvecklingsprojekt

Utvärdering

Concordias projekt

Bokförda kostnader 71 004,28 euro och inga intäkter.

Digitalt kunnande

Under 2023 uppgick kostnaderna till 1 270,12 euro.

Projekt Invasiva växter

Bokförda kostnader på 10 012,64 euro och intäkter på 5 006,32 euro.

Ekonomi

Utvecklingsprojekt	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	67 875	5 900	0	5 900	5 006	-894
Kostnader	-209 911	-132 632	0	-132 632	-121 508	11 124
NETTO	-142 035	-126 732	0	-126 732	-116 502	10 231



Miljöhälsovårdsnämnden

Ordinarie

Holmäng, Johanna, ordf.
Lindvall, Mikael, viceordf.
Björklund, Lars
Englund, Conny
Hjulfors, Andreas
Lindfors, Ralf
Sundfors, Nanna
Eriksson, Roger, kst-representant

Palmroth, Marjatta, sekreterare
Porthin, Annika, föredragande

Ersättare

Forsblom, Greger
Palm, Maria
Hellén, Ulla
Ström, Kerstin
Nynäs, Karita
Joskitt, Helena
Snellman, Mikael

Resultatområde: Hälsoinspektion och veterinärvård

Ansvarsperson: chef för miljöhälsovård Annika Porthin

Nuvarande verksamhet

Miljöhälsan Kallans verksamhet är lagstadgad för samarbetsområdets kommuner och omfattar lagstadgade uppgifter enligt hälsoskydds-, livsmedels-, tobaks-, läkemedels- (54 §) och veterinärvårdslagen. Miljöhälsans verksamhetsplan grundar sig på de nationella tillsynsplanerna och Pedersöres kommunstrategi. Arbetet utförs systematiskt genom att kvalitetssystemet LaatuNet används och man tillämpar principen ”Plan-Do-Check-Act” i arbetet.

Hälsoinspektionen utövar tillsyn enligt livsmedels-, hälsoskydds-, tobaks- och läkemedelslagens 54 §. Detta sker genom inspektioner, provtagningar och rådgivning. Målsättningen är en trygg och hälsosam livsmiljö för områdets alla invånare. Tillsynen är riskbaserad, dvs tillsynen riktas till de områden där riskerna är som störst. Tillsyn som baserar sig på klagomål eller misstanke ska prioriteras och skötas i brådskande ordning.

Till veterinärvårdens uppgifter hör grundläggande veterinärvårdstjänster samt förebyggande vård via olika hälsokontrollprogram. Akut sjukvård ges under dygnets alla timmar. Till veterinärvården hör en beredskap för hantering av djursjukdomar samt övervakning av misstänkta smittosamma sjukdomar och zoonoser. Tillsyn utövas över: animaliska biprodukter, djurskydd, import av djur, anmälnings- och tillståndspliktiga verksamheter samt djurtransporter.

Miljöhälsan sköter om myndighetsuppgifter enligt livsmedels-, hälsoskydds, tobaks-, läkemedels- och veterinärvårdslagen inom tillsynsområdet, som omfattar Pedersöre, Jakobstad, Nykarleby och Larsmo. Vi tillhandahåller veterinärvårdstjänster 24/7 för regionens djurägare.

År 2023 inleddes med betydligt bättre förutsättningar, tjänsterna var besatta och vikarier fanns där det behövdes, endast en 0,5 befattning var obesatt.

Inom veterinärvården har situationen varit bra under året. Det har funnits service för invånarna och fördelningen av arbetet mellan veterinärerna har kunnat förbättras. Journingen har 6 veterinärer och detta underlättar uppgörandet av journalschemat och har även förbättrat veterinärernas förutsättningar till återhämtning. Det faktum att tjänster funnits tillgängliga syns i ökat antal prestationer.



Under året tillkom två tjänster som tillsynsveterinärer, en tillsvidare tjänst och en tidsbunden tjänst på två år. Detta för att klara av den arbetsmängd som tillkom i samband med att fågelinfluensa konstaterades på pålsfarmer. Tjänsterna har ännu inte besatts tillsvidare, men vikarier har funnits och man har klarat av att utföra det nödvändiga arbetet. Två tillsvidare tjänster som tillsynsveterinär underlättar mycket, eftersom speciellt djurskyddet är sådant arbete som behöver utföras i par. Djurskyddet kan vara psykiskt mycket betungande för tjänsteinnehavarna.

Inom hälsoinspektionen har prestationernas antal ökat under året, men målsättningen för en genomförandegrad av den planerade tillsynen på 70 % uppnåddes inte. Ser man sektorsvis, så uppnådde hälsoskyddet en förverkligandegrad på 79 %, vilket är ett mycket bra resultat med tanke på att det förekom många störningssituationer gällande hushållsvatten. Inom livsmedelstillsynen finns det ännu utmaningar då det gäller den inspektionsskuld som uppstått under åren med personalbrist. Prioriteringar görs kontinuerligt. Alla kontakter och misstankar har alltid handlagts framom den planerade tillsynen, eftersom det eventuellt kan handla om sådana missförhållanden som behöver åtgärdas.

Verksamheten har överskridit sin budget och det är främst ökade personalkostnader som överskrider budgeten. De nya tjänsterna som tillsynsveterinär står för de största kostnadsökningar, men även lönehöjningarna har varit större än vad det budgeterats för. De kostnader som uppstår för tillsynsveterinärer, är sådana att tillsynsenheten fakturerar regionförvaltningsverket i enlighet med statsrådets förordning om veterinärvård (1031/2009) § 3. Intäkterna har som helhet ökat.

Verksamheten kommer att fortsätta utvecklas i och med att det inför 2024 budgeterats för en ny resurs som hälsoinspektör. Den nya hälsoinspektören kommer att arbeta med livsmedelstillsyn 60 % samt för hela enhetens behov 20 % med beredskap och 20 % med kvalitetsutveckling.

Inom hälsoinspektionen finns det potential att höja på förverkligandegraden av planerad tillsyn. Ifall det inte uppstår många, långvariga störnings- och/eller krissituationer i samhället som akut behöver behandlas framom om planenlig tillsyn, så finns det alla möjligheter till en ökad förverkligandegrad.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Miljöhälsovård	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Tillsynsplanerna genomförs effektivt och riskbaserat.	Tillsynsplanerna förverkligas till 70 %.	Aktiv uppföljning av förverkligandet i samband med delårsrapporterna.	61 %
Kontinuerlig utveckling av verksamheten på basen av respons och auditeringsresultat.	Dokumentering av avvikelser. Analys av avvikelser och ändringar görs om det finns behov. Responsen dokumenteras.	Aktivt påminna vid palavrar om att avvikelser och respons ska dokumenteras. Avvikelser och inkommen respons analyseras vid gemensamma palavrar. Förändringar i arbetsrutiner görs ifall analysen av avvikelserna och responsen visar att arbetsrutinerna behöver ändras.	Det har vid palavrar påmint om dokumentering, men utförandet har trots det varit bristfälligt. En del respons har dokumenterats, all respons har ändå behandlats.



En välmående personal.	Medarbetarsamtal hålls med samtliga i personalen.	Uppföljning av antalet hållna samtal.	15 medarbetarsamtal har hållits.
Kravet på veckovila för de praktiserande veterinärerna följs med.	Veckovilakravet uppfylls varje vecka för varje enskild praktiserande veterinär.	Uppföljning sker på särskild blankett i samband med delårsrapporterna.	Veckovilan fungerar bra.
Förenhetligande av tillsynen.	Deltar i de nationella interkalibreringarna som ordnas av LaatuNet. Egna interna auditeringar genomförs enligt planen för kvalitetsarbetet.	Följer och genomför det program som uppgörs av LaatuNet. Uppföljning i samband med delårsrapporterna.	Deltog i 1 interkalibrering. Inga egna interna auditeringar.
Handläggningstiderna följs med.	Handläggningarna ska till 95 % hålla sig inom tidsfristen	Uppföljning sker i samband med delårsrapporterna. Handläggningstider: Oiva rapporter – 10 arbetsdagar Inspektionsrapporter – 10 arbetsdagar Anmälan – 14 arbetsdagar Beslut – 60 arbetsdagar Djurskyddsanmälan behandlas inom 1 månad.	Oiva rapporter – 14,2 dagar Inspektionsrapporter – 14,92 dagar Anmälan – 6,95 dagar Beslut – 29 dagar Djurskyddsanmälan har till 80 % hållit sig inom tidsfristen
Den godkända budgeten följs.	Det månatliga budgetutfallet.	En aktiv uppföljning av budgetutfallet görs månatligen.	Verksamheten överskrider budgeten. Även intäkterna överskrider det budgeterade.
Taxan är på rätt nivå.	Inkomsterna från tillsynen och årsavgifterna täcker minst 25 % av utgifterna.	Uppföljning av inkomsterna från tillsynen i samband med delårsrapporterna.	Täckningsgraden är 32 %
Nya verksamhetsutrymmen står klara under år 2024.	Projektet framskrider.	Uppföljning i samband med delårsrapporterna.	Projektet framskrider.

Prestationer

En uppföljning av antalet olika typer av prestationer har gjorts inom hälsoinspektionen och veterinärvården under många år. Det totala antalet prestationer ger ett kvantitativt värde på mängden utfört arbete. Däremot ger det inget mått på kvalitén eller på prestationens innehåll. En prestation kan i tid variera från minuter till åtskilliga timmar.



Prestationer	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Bokslut 2023
Hälsoinspektionen:							
Inspektioner	543	609	458	349	453	380	473
Utlåtanden	120	112	119	121	96	114	65
Provtagningar, mätningar	340	409	460	415	363	407	426
Beslut om godkännande och handläggningsintyg	108	89	70	99	67	126	148
Olika kontakter, administrativa tvångsåtgärder och övrigt	554	479	242	555	527	541	507
Prestationer totalt	1665	1698	1350	1539	1506	1568	1619
Tillsynsplanens förverkligandegrad	73 %	77 %	75 %	55%	62 %	46 %	61 %
Veterinärvård:							
Sjukbesök, tjänstetid	1620	1438	1583	1571	1523	1411	1363
Smådjursbesök, tjänstetid	1971	2306	2479	1745	1799	2222	3183
Hälsovårdsbesök	349	327	302	386	439	451	401
Sjukbesök, jourtid	452	405	462	438	341	432	414
Smådjursbesök, jourtid	395	528	671	683	557	601	837
Tillsynsbesök	150	136	115	190	161	159	338
Prestationer totalt	4937	5140	5612	5013	4820	5276	6536

Ekonomi

Miljöhälsovård	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	861 823	942 597	0	942 597	1 081 199	138 602
Kostnader	-1 051 481	-1 236 694	0	-1 236 694	-1 334 291	-97 597
NETTO	-189 657	-294 098	0	-294 098	-253 093	41 005



Pedersörenejdens landsbygdsnämnd

Ordinarie

Strandvall Mårten, ordf.
Isakas, Peter, I viceordf.
Hagman, Tea, II viceordf.
Enqvist, Ann-Christine
Enell, Mikael
Forsgård, Simon
Sjölund, Mirja
Lasén, Joakim, kst-representant
Berglund, Maria, föredragande

Ersättare

Flöjt, Jessica
Lillmåns, Britt-Marie
Pott, Barbro
Löv, Jonas
Joskitt, Helena
Backlund, Fredrik
Björk, Mikael

Resultatområde: Utvecklande av gårdsbruket

Ansvarsperson: landsbygdschef Maria Berglund

Nuvarande verksamhet

Landsbygdkanslierna betjänar jordbrukare i samarbetsområdet som söker EU och nationella jordbruksstöd. Landsbygdsnäringsmyndighetens huvuduppgift är att sköta om mottagning och handläggning av lantbrukets EU- och nationella stödansökningar samt utbetalning av stöd. Helheten av jordbrukarstöd grundar sig på EU:s gemensamma jordbrukspolitik. Myndighetens uppgift är även att utbilda och informera jordbrukarna om olika stödformer och stöd villkor.

Pedersörenejdens samarbetsområde har uppgjort ett avtal om utbetalning ställe med Livsmedelsverket. Landsbygdsnäringsmyndigheten sköter också andra lagstadgade uppgifter så som flyghavregranskningar, hjordjursskador och rovdjursskador. Djurhållarregistret upprätthålls för både jordbrukare och hobbydjurhållare. För att kunna utföra alla uppgifter med tanke på åtskiljande av uppgifter behövs det 5 personer i tjänsteförhållande anställda på samarbetsområdet.

Stödutbetalningar 2023

Stöd	€
Grundläggande inkomststöd	4 549 212
Grund- och förgröningsstöd	313 788
Kompensationsersättning	8 770 784
Omfördelningsinkomststöd	417 806
Stöd för miljösystem	198 504
Miljöersättning	2 753 973
Inkomststöd för unga jordbrukare	570 264
Stöd till unga jordbrukare	17 188
Stöd för unga odlare	165 178
Bidrag för specialväxter	86 857
Bidrag för stärkelsepotatis	59 200
Bidrag för jordbruksgrödor	5 745
Nationellt stöd för sockerbetor	11 970
Allmänt hektarstöd	248 126



Nordligt hektarstöd	157 107
EU bidrag för nötkreatur	795 407
EU bidrag för slaktlamm och slaktkillingar	26 097
Nordligt djurstöd för nötkreatur	4 934 383
Nordligt husdjurstöd för tackor	122 151
Nordligt stöd för svin- och fjäderfä	1 114 641
Produktionsstöd för mejerimjolk	7 519 717
Ersättning för djurens välbefinnande	2 386 428
Kompensationsersättningens husdjursförhöjning	1 826 804
Återbetalning av finansiell disciplin	109 624
Hjorddjurskadeersättning	10 468
Totalt: euro	37 171 422

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Utvecklande av gårdsbruket	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Utbetalning av EU- och nationella jordbruksstöd.	Handläggningar och stödutbetalningar inom utsatt tid. Landsbygdsverket övervakar.	100 % Inga betydande anmärkningar.	100 %
Att följa de verksamhetsmål som vi överenskommit med Livsmedelsverket i avtalet om utbetalningsställe.	Registreringar gjorda före 2 juli.	100 %	100 %
	Besluten till odlarna skall överlämnas inom 2 månader från utbetalningen.	100 %	100 %
	Återkravs beslut skall fattas inom 18 månader från att grunder för återkravet uppkom.	100 %	98 %
Uppföljning årligen i garantin om utbetalningsställe.	Utbetalningar ska få godkänd status i systemet inom en månad från det att hindret för utbetalningen avlägsnades.	100 %	100 %
Förbereda oss för ingången till CAP 27, extra utbildning av personal.	Delta i alla obligatoriska utbildningar som Livsmedelsverket ordnar.	100 %	100 %
Utbildning och information åt jordbrukarna.	Antal utbildningstillfällen.	4 skolningstillfällen varav ett riktat till djurgårdar.	100 %
	Antal informationsblad till jordbrukarna.	Minst 1 informationsblad.	100 %

Prestations- och relationstal

	<u>2022</u>	<u>2023</u>
PEDERSÖRE		
Aktiva gårdsbruksenheter	285	277
Ansökt areal, ha	14 558	14 550
NYKARLEBY		
Aktiva gårdsbruksenheter	274	267
Ansökt areal, ha	13 167	13 186
KRONOBY		
Aktiva gårdsbruksenheter	220	207
Ansökt areal, ha	11 935	12 127

**LARSMO**

Aktiva gårdsbruksenheter	17	16
Ansökt areal, ha	1 312	1 326

JAKOBSTAD

Aktiva gårdsbruksenheter	16	16
Ansökt areal, ha	483	475

Ekonomi

Utvecklande av gårdsbruket	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	186 398	233 974	0	233 974	195 483	-38 491
Kostnader	-280 528	-297 388	-998	-298 386	-292 762	5 623
NETTO	-94 130	-63 414	-998	-64 412	-97 280	-32 868



Nämnden för utbildning och fostran

Ansvarsperson: utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Ordinarie

Dahlin, Christian, ordf.
Lillqvist, Anja, viceordf.
Grön, Paulina
Björklund, Tommy
Sandbacka, Markus
Södö, Siv
Byggmästar, Martin
Fagerholm, Mona
Kock, Viktor
Tindra Forsell, ungdomsrådets representant
Roslund-Nordling, Camilla, kst-representant
Sundqvist, Rolf, föredragande
Thylin, Nancy, sekreterare

Ersättare

Ekman Stephan
Ede, Torbjörn
Nikolli, Elgerta
Myrevik-Eklund, Nina
Snårbacka-Gunell, Mari
Hjulfors, Adam
Gäddnäs, Anna
Eklund, Mika
Finne, Jonas
Julia Ahlvik-Fors

Svenska sektionen

Dahlin, Christan, ordf.
Byggmästar, Martin, viceordf.
Grön, Paulina
Björklund, Tommy
Myrevik-Eklund, Nina
Lillqvist, Anja
Eklund, Mika
Granholm, Matilda
Kock, Viktor
Roslund-Nordling, Camilla, kst-representant
Sundqvist, Rolf, föredragande
Thylin, Nancy, sekreterare

Lindqvist, Eva
Gäddnäs, Anna
Ekman, Stephan
Björk, Niclas
Snårbacka-Gunell, Mari
Ede, Torbjörn
Fagerholm, Mona
Lassfolk, Herrman
Finne, Jonas

Finska sektionen

Sandbacka, Markus, ordf.
Nylund, Marjo, viceordf.
Mattsson, Annika
Lönnbäck, Riitta
Sandvik, Barbro
Kuusisaari, Sami
Lantto, Esa
Nybacka, Sanna
Parttimaa, Teijo
Roslund-Nordling, Camilla, kst-representant
Järvinen, Mika, föredragande och sekreterare

Eklund, Guy
Nyman, Johannes
Löfvik, Mia
Snårbacka-Gunell, Mari
Ormiskangas, Jari
Nyman, Franz
Verkasalo, Jonna
Grankulla, Anja
Uusivirta, Eija



Resultatområde: Förvaltning

Ansvarsperson: utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Verksamhetsområdet förvaltning omfattar hela förvaltningen inom avdelningen för utbildning och fostran. Utgångspunkten i nämndens arbete är Pedersöre kommuns vision: *Pedersöre är en livskraftig kommun som ger invånarna grundtrygghet och livskvalitet. De strategiska tyngdpunktsområdena som lyfts fram i kommunens strategi, Ett strå vassare - Pedersöre 2025 styr sektorns arbete och målsättningar.*

I överensstämmelse med kommunens allmänna målsättning vill avdelningen för utbildning och fostran skapa goda förutsättningar för Pedersöres barn och ungdomar att skaffa sig en bra start i livet. Nämnden har strategiskt helhetsansvar för fostran och utbildning i Pedersöre kommun. Vi arbetar mångprofessionellt tillsammans med barnen och föräldrarna. Pedersöres mål är också att vara en barnvänlig kommun, verksamheterna ska vara hälsofrämjande och sträva till att öka barns och ungas välmående. Verksamheterna har ett förebyggande uppdrag att stöda hemmen i fostringsarbetet.

Resultatområdet innefattar småbarnspedagogik, förskola, morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolbarn, grundläggande utbildning och gymnasieutbildning. Inom sektorn bör finnas beredskap att snabbt agera så att förändringar i behovet av dagvårdsplatser och elevtillströmning kan hanteras på ett ändamålsenligt sätt. I verksamheten är utgångspunkten att fostrans- och undervisningsverksamheten skall ses som en enhetlig lärtig.

Verksamhetsenheternas arbetsmiljö ska stöda personalens välmående genom att: främja delaktighet, stöda personalens kunskaper och motivation och stöda ledarna i deras uppdrag. Inom alla verksamhetsområden följs barnens, elevernas och studerandes välmående upp extra noga med tanke på pandemin som pågått sedan våren 2020. Elevhälsaarbetet fokuseras på "Kommunikation".

Som en del av verksamheten i en Barnvänlig kommun deltar kommunens alla daghem, förskolor och skolor aktivt i veckan för Barnets rättigheter på höstterminen.

Veckan för barnets rättigheter ordnas varje år i november och är en aktivitetsbetonad temavecka som riktas till skolorna och daghemmen vars syfte är att göra barnets rättigheter mer kända bland barn, ungdomar, lärare och personal inom skolor och småbarnspedagogiken genom gemensamma aktiviteter.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Nämnden för utbildning och fostran, Förvaltning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Individuella fortbildningsplaner/utvecklingsplaner utarbetas för varje medarbetare på avdelningen.	Antalet planer	100% (alla har en plan uppgjord)	Målet delvist uppfyllt. Inget skild dokument utarbetat men frågeställning och planer för fortbildning framkommer i medarbetarsamtalen.
Bygga och upprätthålla ett gott förtroende för avdelningens verksamhet.	Nytt material för marknadsföring.	Nya modeller och former för marknadsföring av avdelningens verksamhet kan lanseras 2023.	Målet delvist uppfyllt. Nytt grepp gällande rekryteringsannonser klar. Marknadsföringsmaterial behöver förnyas.
Öka attraktionen för att arbeta inom avdelningen för utbildning och fostran.	Antalet sökande till lediganslagna tjänster och befattningar.	Antalet sökande/tjänst minst 5.	



Satsningar på utvecklande av det mångprofessionella arbetet kring barnet/eleven. Nya effektiva former av förebyggande elevvårdsarbete utarbetas i samarbete med Österbottens välfärdsområde.	Hälsa i skolan enkät Rapportering till nämnd och styrelse gällande implementeringen av planen för barn och ungas välfärd.	Nya verksamhetsformer etableras. Det förebyggande elevhälsoarbetet ger resultat i bättre välmående bland barn och unga	Målet delvist uppfyllt. Alla enheter följer en årsklocka för förebyggande elevhälsoarbete. Arbetet behöver fortsätta speciellt då det gäller barns och ungas psykiska välmående.
Förnya och förstärka administrationen speciellt gällande projekthantering.	Omorganisering av arbetsuppgifter inom förvaltningen och en resursförstärkning.	Effektiv uppföljning och säker hantering av projekt.	Målet uppfyllt.
Beslut om start av språkbudsskola samt principer för skolnätets struktur klara i mars 2023.	Enkäter och samtal med vårdnadshavare gällande språkbudsskola och skolnät.	Beslut om igångsättande av en språkbudsskola i Edsevö kan tas i mars 2023. Övergripande principer för skolnätetsstrukturen är fastställda våren 2023.	Målet inte uppfyllt. Fortsatta utredningar gällande skolnätet i Edsevö-Kållbyområdet fortsätter 2024

Ekonomi

Nämnden för utbildning och småbarnspedagogik Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budgetändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	2 737	0	0	0	900	900
Kostnader	-670 341	-680 356	-3 607	-683 963	-688 140	-4 177
NETTO	-667 604	-680 356	-3 607	-683 963	-687 240	-3 277



Resultatområde: Småbarnspedagogik

Ansvarsperson: Chef inom småbarnspedagogik Catarina Herrmans

Nuvarande verksamhet

I en livskraftig kommun är basservicen av hög kvalitet och tillgången till servicen säkerställs. Småbarnspedagogik hör till kommunens lagstadgade skyldigheter och utgör en del av grundtryggheten. Verksamheten är strikt reglerad i lag vad gäller barngrupper, personalresurser och utrymmen. Småbarnspedagogikens uppdrag är att i samarbete med vårdnadshavarna främja barnets helhetsmässiga uppväxt, utveckling och lärande.

Värdegrunden inom småbarnspedagogiken baserar sig på FN:s konvention om barnets rättigheter, principerna omfattar inklusion och att barnets bästa kommer i första hand, att barnet har rätt att få omvårdnad och må bra, att barnets åsikter ska beaktas samt att barnet ska behandlas jämlikt.

Pedersöre har anslutit sig till Unicefs modell Barnvänlig kommun och verksamhetsenheterna lyfter fram barns rättigheter, trygghet och barns delaktighet.

Visionen i verksamhetsplanen är *En livskraftig, barn- och familjevänlig kommun.*

Enligt ändringar i L om småbarnspedagogik 540/2018, §15 är planen för småbarnspedagogik uppdaterad från och med 1.8.2022 vad gäller stödet för barnets utveckling, lärande och välbefinnande. Stödet ska ges på tre nivåer enligt barnets behov och enligt inkluderande principer. Behovet av stödet ska bedömas och ordnas utan dröjsmål.

Småbarnspedagogisk verksamhet för barn 1-5 år erbjuds i

- 2 familjedaghem
- 9 daghem för barn 1 - 5 år; Bamse (Purmo), Diamanten (Ytteresse), Dressinen (Bennäs), Hoppetossan dh/ Hoppetossa pk, (Sandsund), Lappfors daghem, Sagoskogen (Överesse), Sandskutan (Sandsund) och Tummeliten dh/Peukaloinen pk (Edsevö). Östensö daghem (2 moduler)

3 kombinerade enheter med både daghemsavdelningar och förskoleverksamhet; Kållby daghem/förskola, Lepplax daghem/förskola samt Snäckan fsk/resursenhet och en 5-årsgrupp. Skiftes-, helg- och nattvård ordnas i daghemmet Hoppetossan i Sandsund.

Prestationer

	2019 31.12	2020 29.2	2020 31.12	2021 31.12	2022 31.12	2023 31.12(bev.pl.)
Antal barn, sa	456	476	470	495	539	575
Familjedagvård	18	19	10	12	6	5
Gruppfamiljedaghem	-	-	-	-	-	
Daghem	438	457	460	483	533	570



BARNAVÅRDSSTÖD

Ansvarsperson: Ledare för småbarnspedagogik Yvonne Löf

Nuvarande verksamhet

Barnvårdsstödet består av hemvårdsstöd, stöd för privat vård samt partiell eller flexibel vårdpenning. Barnvårdsstödet är ett alternativ till småbarnspedagogisk verksamhet för barn under tre år. Kommunen finansierar i sin helhet barnvårdsstödet, utbetalning sker via Folkpensionsanstalten.

Prestationer

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Mottagare/mån i snitt	275	272	286	299	304	322
Stöd/mån/mottagare €	336	333	308	303	306	298

Ekonomi

Småbarns- pedagogik	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	613 949	722 227	-266 250	455 977	426 981	-28 996
Kostnader	-8 501 243	-8 899 994	-405 026	-9 305 020	-9 574 241	-269 221
NETTO	-7 887 294	-8 177 767	-671 276	-8 849 043	-9 147 260	-298 217



Resultatområde: Förskolverksamhet

Ansvarsperson: Ledare inom nybörjarundervisning och småbarnspedagogik Yvonne Borgmästars

Nuvarande verksamhet

Pedersöre kommun erbjuder förskoleundervisning 740 timmar under ett läsår. Förskoleundervisningen ordnas i Pedersöre kommun i förskolor, småbarnspedagogiska enheter och skolbyggnad. Kompletterande småbarnspedagogik före och efter förskoleundervisningen ordnas vid behov i förskolans eller daghems utrymmen.

3 förskolenheter varav 1 finskspråkig i skolor. (Purmo fsk, Axåkers fsk, (Dressinen/ Östensö fsk våren 2023), Edsevön esikoulu).

3 förskolor i egen förskolenhet (Museigränden fsk, Sandsund fsk, Snäckan fsk).

2 förskolenheter fysiskt kombinerade med daghem, (Källby fsk, Lepplax fsk).

Prestationer

	2019	2020	2021	2022	2023
Antal förskolebarn (20.9) totalt	172	173	167	169	175
svenska	168	167	159	163	171
finska	4	6	8	6	4
endast förskola	58	53	42	65	42
förskola + dagvård	114	120	125	104	133

Ekonomi

Förskola	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	872 746	905 417	-290 000	615 417	613 469	-1 948
Kostnader	-2 515 798	-2 369 636	157 672	-2 211 964	-2 317 700	-105 736
NETTO	-1 643 052	-1 464 219	-132 328	-1 596 547	-1 704 231	-107 684



Resultatområde: Morgon/eftermiddagsverksamhet för skolbarn

Ansvarsperson: Ledare inom nybörjarundervisning och småbarnspedagogik Yvonne Borgmästars

Nuvarande verksamhet

Morgon – och eftermiddagsvårdens vision är: ”Vi vill erbjuda en trygg och meningsfull dag för ditt barn på eftis”. Verksamheten stöder skolans grundläggande uppgift och gör dagen till en harmonisk helhet för barnet.

Enligt L om grundläggande utbildning erbjuds morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolbarn i åk 1–2 samt barn i åk 3–9 med beslut om särskilt stöd. Verksamheten ordnas i skolans utrymmen eller i närbelägen förskolas utrymmen. Verksamhet ordnas enligt behov alla skoldagar i regel fr.o.m ca. kl. 6.30 till skoldagens början samt från skoldagens slut till ca. kl. 17. Verksamhet erbjuds utöver lagstadgade 3–4 timmar/dag.

8 enheter med morgon- och eftermiddagsvård för skolbarn, varav 1 finskspråkig.
4 enheter i skola (Axåkers (våren 2023 Bennäs, Östensö), Edsevö fi. och sv, Kållby, Purmo).
4 enheter i förskola/ daghem (Museigränden, Lepplax, Sandsund, Snäckan (hösten 2023 i skola).

Prestationer

	2019	2020	2021	2022	2023
Skolelever i för- och eftermiddagsvård (20.9)	191	165	160	182	166

Ekonomi

Morgon/eftermiddagsverksamhet	Bokslut 2022	Budget 2023	Budgetändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	162 516	159 930	0	159 930	167 609	7 679
Kostnader	-455 067	-542 873	-2 613	-545 486	-550 253	-4 766
NETTO	-292 551	-382 943	-2 613	-385 556	-382 643	2 913



GEMENSAMMA MÅL OCH RESULTAT FÖR SMÅBARNSPEDAGOGIK, FÖRSKOLEVERKSAMHET OCH EFTIS ÅR 2023

Mål 2023	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
<p>Hållbar och hälsosam livsstil för barn och personal</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ En lärande fostringsgemenskap ▪ Öka fysisk aktivitet både inomhus och utomhus 	<p>Fortbildning för förmän och personal för att stöda hälsofrämjande verksamhet</p> <p>Mer rörelse i vardagen i samarbete med projektet "Ett strå starkare.</p> <p>Aktivets- och rörelsestunder varje dag både inom- och utomhus</p>	Välmående barn och personal.	<p>Målet uppfyllt. Arbetet fortsätter Olika utbildningar har ordnats, i kommunens regi, inom SeBarnet och andra organisationer.</p> <p>Samarbete med projekt angående rörelse i vardagen har verkställts Koordinatorer på enheterna</p> <p>Rörelse varje dag i verksamheterna.</p>
Öka barns delaktighet i daghemmet och förskolans dagliga verksamhet	Personalen och barnen håller gemensamma möten en gång/vecka, barnen är med och formulerar förhållningsregler för gruppen och delaktiga i planeringen av aktiviteterna, utgående från barnens åldersnivå	Välmående och aktiva barn som har en känsla av - sammanhang och - att kunna påverka sin egen situation	<p>Målet uppnått. Arbetet fortsätter</p> <p>Planeringsmöten med barnen hålls.</p> <p>Olika modeller och material för barns delaktighet används.</p>
Implementera arbetsprocesser i enlighet med ny lagstiftning om stödnivåer inom småbarnspedagogiken	Fortbildning och handledning ordnas bl.a. inom SE Barnet. En visualiserad färdkarta utarbetas som beskriver processerna vid tillämpning av Tre stegs stödet. Ny befattning som speciallärare inrättas	Varje barn får det stöd hen behöver för utveckling, välmående och lärande inom en inkluderande verksamhetskultur.	<p>Målet uppnått.</p> <p>Fortbildning och handledning har ordnats</p> <p>Färdkarta uppgjord</p> <p>Ny befattning som speciallärare inrättades 1.8.2023.</p>
Östensö skola omdisponeras för dagvård under aug-nov 2023	Fastigheten renoveras och i första våningen skapas lärmiljöer för småbarnspedagogiken. 3 grupper, 49 platser	Östensö daghem färdig att tas i bruk för dagvården 1.5.2024.	<p>Målet inte uppnått. Planering av Östensö daghem pågår 4 barngrupper Utrymmen för speciallärare Ibruktagna jan 2025</p>
Utökad service i Ytteresseområdet, småbarnspedagogik, förskola, eftis och skola	5 -års grupp i Snäckan och eftis i Ytteresse skola, i avvaktande för en servicestrategi för Esseområdet.	Tillräckliga och ändamålsenliga utrymmen för servicen i området.	Målet inte uppnått. Otillräckliga utrymmen
Omorganisering av ledarskapsstrukturer inom småbarnspedagogik och förskola enligt nya bestämmelser i kollektivavtalet	Arbetsgrupp och referensgrupp tillsätts i samarbete med personalavdelningen och personalsektionen	Ny ledarstruktur för småbarnspedagogik och förskola från och med 1.6.2023	Målet uppnått



Resultatområde: Grundläggande utbildning

Ansvarsperson: utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Resultatområdet omfattar 14 svenska skolor inom den grundläggande utbildningen samt en finskspråkig skola för åk 0–6. Sursik skola och Östensö skola har specialklasser för åk 7–9. Undervisning i specialklasser sker i Östensö skola, Sursik skola samt vid Kyrkostrands skola i Jakobstad.

Alla skolor arbetar sedan 2013 med systematisk skolutveckling. Tyngdpunktsområden och utvecklingsobjekt som de enskilda skolorna arbetar med finns preciserade i de årligt uppgjorda verksamhets- och utvecklingsplanerna som uppgörs på enheterna.

I början av 2023 inför man en tilläggsdel till statsandelen för främjande av hälsa och välfärd, en s.k. HYTE-koefficient. HYTE-koefficienten är ett incitament som innebär att storleken på kommunfinansieringens statsandel delvis fastställs enligt det arbete de utför för främjandet av hälsa och välfärd. Med detta vill man säkerställa kommunernas aktiva verksamhet för att främja invånarnas hälsa och välfärd. HYTE-koefficienten beräknas utifrån de indikatorer som valts ut av Institutet för hälsa och välfärd. För den grundläggande utbildningen finns fyra sk. processindikatorer som följs upp. Dessa indikatorer finns nu intagna i målsättningarna för 2023 och tyngdpunktsområdena för åren 2024-2025.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Grundläggande utbildning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
HYTE-indikator: Uppföljningen av frånvaron gör det möjligt att ingripa i ett tidigt skede och erbjuda stöd i ett tillräckligt tidigt skede. Genom att följa upp frånvaron är det möjligt att förebygga marginalisering av barn och unga.	Ny gemensam handlingsplan vid skolfrånvaro En Wilma alert tas i bruk. Wilma alerten reagerar och skickar ut ett automatiskt meddelande till alla vårdnadshavare, till alla elever i åk 7-9 och elevens klassföreståndare/klasslärare när eleven har 30/60/90/120 lektioners frånvaro. Vid 90/120 lektioners frånvaro skickas även ett meddelande till skolans rektor. Vid dessa gränsvärden utreds frånvarons orsaker och frånvarons inverkan på elevens studier. Dessutom utreds behovet av eventuella stödåtgärder för att eleven ska klara sin skolgång.	Elevfrånvaron minskar med 30%.	Målet inte uppnått. Vi har nu en systematisk uppföljning av elevfrånvaro men oroande är att elevfrånvaron ännu ökar.
HYTE-indikator: På skolans raster ordnas handledd motion. Rasterna grupperas för en längre paus.	Medeltalet viktat med elevantalet för kommunens grundskolor med långa motionsraster. (Uppföljning via TEAvisari)	Alla skolor har läsåret 2023-2024 inplanerat längre raster med handledd verksamhet.	Gällande HYTEkoefficienterna så har resultatet blivit bättre.



HYTE-idikator: Systematisk uppföljning/dokumentation av hur skolmåltiden förverkligas i alla skolor.	Medeltalet viktat med relevantalet för kommunens grundskolor, där man följer statliga rekommendationen om skolmåltider vid ordnande av skollunch och mellanmål. (Uppföljning via TEAvisari)	Alla skolor har dokumentation av hur skolmåltiden förverkligas. Skolorna följer till 100% de rekommendationer som finns enligt THL:s direktiv	
Elevhälsans verksamhetsplan/årsklocka som lyfter fram kommunikation implementeras i alla skolor	Hälsa i skolan enkät. Slututvärdering av elevhälsans årshjul i maj 2023.	Resultaten i elevhälsaenkäten förbättras.	Resultaten i Hälsa i skolan enkäten visar att det finns både positiva och negativa utvecklingstrender. Resultaten i enkäten som berör våld i hemmet har förts under hösten och åtgärdsprogram utarbetas under 2024.
Ökad jämlikhet och lika förutsättningar för alla skolor gällande skolutveckling.	Systematisk uppföljning av olika utvecklingsprojekt.	Skolorna samarbetar i större utsträckning kring olika projekt och skolutveckling.	Målet uppfyllt.
Alla barn och unga i Pedersöre skall under skolveckan få tillgång till minst en frivillig gratis hobbyfunktion i skollokaler.	Antalet timmar hobbyverksamhet i anslutning till skoldagen.	Ordnad fritidsverksamhet i anslutning till skoldagen finns tillgänglig varje vecka i alla skolor.	Målet uppfyllt.

Prestationer

Läsår	20-21	21-22	22-23	23-24
Timresurs åk 1-6	1,78 vh/elev	1,78 vh/elev	1,84 vh/elev	1,96 vh/elev
Timresurs åk 7-9	1,99 vh/elev	1,99 vh/elev	2,23 vh/elev	2,23 vh/elev

Elever 20.9

Läsår	20-21	21-22	22-23	23-24
Svenskspråkiga elever åk 1-6	1052	1035	1002	963
Svenskspråkiga elever åk 7-9	509	536	546	558
Finskspråkiga elever i förskola	4	6	8	3
Finskspråkiga elever åk 1-6	53	49	44	41
Finskspråkiga elever åk 7-9 i egen kommun	0	0	0	0
Finskspråkiga elever åk 7-9 i Jakobstad	26	28		
Grundskolelever från andra kommuner i Pedersöre	21	24	15	19
Förberedande undervisning			8	6

**Ekonomi**

Grundläggande Utbildning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	339 867	231 407	0	231 407	304 062	72 655
Kostnader	-16 885 370	-17 404 579	-448 461	-17 853 040	-18 012 294	-159 254
NETTO	-16 545 504	-17 173 172	-448 461	-17 621 633	-17 708 232	-86 599



Resultatområde: Gymnasiet

Ansvarsperson: bitr. rektor Monika Eklund-Laurila
utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Nuvarande verksamhet

I Pedersöre gymnasium arbetar vi för en trygg, vänlig, ledig, inkluderande och tillåtande atmosfär där alla blir sedda och hörda. Vi bryr oss om, tar hand om, samarbetar med och respekterar varandra också i samtal och diskussioner. Vi uppmuntrar till att se allas likavärde på olika plan vilket är viktigt för allas välbefinnande.

Visionen för Pedersöre gymnasium bygger på studerandes delaktighet, det vill säga möjligheten att påverka sin omgivning, att kunna delta och agera som självständiga människor och som en del av en grupp. Delaktighet förutsätter att individen får information och kunskaper för att kunna utveckla sina förutsättningar att finna sin roll i samhället och bidra till samhällsbygget. Vi vill arbeta för ett medvetet synsätt gällande individens egna handlingar i förhållande till sig själv, den närmaste omgivningen samt i ett globalt perspektiv.

Gymnasiets viktigaste uppgift är att ge en god grund för fortsatta studier. Pedersöre gymnasium skall vara ett gymnasium som kan konkurrera med andra skolor i neiden beträffande kvalitet och utbud av studieavsnitt. Skolan erbjuder specialiseringsalternativ som håller det egna gymnasiet attraktivt och därigenom landsbygden levande. Lärarkårens specialkunskaper utnyttjas vid profilering av skolan.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Gymnasiet	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Gymnasiet attraktionskraft ökar. Profilering.	Antalet studerande	Studerandeantalet ökar med minst 5 % per år de kommande fyra åren.	Målet uppfyllt. Studerandeantalet ökat mera än målnivån.
Gymnasiet utvecklar sin profil och sitt utbud.	Tydlig profilering av gymnasiet samt olika klubbar och kurser som lockar studerande	Pedersöre gymnasium förblir en attraktiv studieplats för regionens ungdomar.	Målet uppfyllt.

Prestationer

Läsår	20-21	21-22	22-23	23-24
Studerande (20.9)	133	134	121	134

Ekonomi

Gymnasie-Undervisning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	78 397	58 775	0	58 775	75 413	16 638
Kostnader	-1 339 713	-1 557 210	90 000	-1 467 210	-1 411 617	55 593
NETTO	-1 261 316	-1 498 435	90 000	-1 408 435	-1 336 204	72 231



Projektverksamhet

Inom Nämnden för utbildning och fostrans verksamhetsområde finns olika typer av projektverksamhet, oftast finansierade av de statliga myndigheterna dock med en viss kommunal andel.

Följande projekt har pågått under 2023:

- FEEL, Erasmus+
- Utv. av skolans klubbverksamhet 2021 - 2022
- Specialunderstöd "läsande lärare"
- Stöd och inklusion för förskoleundervisning och grundläggande utbildning 2021-2022 (Kokkola)
- Specialunderstöd PG 2021-2023 (Covid19)
- Pilotprojekt för skolgemenskap inom den grundläggande utbildningen
- Utveckling av elevhandledning i den grundläggande utb.
- Projekt språkstyrka, Kuuroliitto rf
- Främjar likheten inom förskoleundervisning och grundläggande utbildning 2022-2023
- Främja genomförandet av stöd, ALLA MED!
- Utv. av klubbverksamhet 2022-2023
- Nylitteracitet (grundläggande) 2022 - 2023
- Nylitteracitet (småbarnspedagogik) 2022-2023
- Utjämning av effekterna av coronaepidemin (COVID-19) 2022-2024
- Coronastöd i PG 23
- Tillgänglighet, kvalitet och utveckling inom Team Nord
- Systematisk utveckling och stärkande av den generella inriktade elevhälsan i Pedersöre kommun
- Främjar likheten inom förskoleundervisning och grundläggande utbildning

Ekonomi

Projektverksamhet	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	564 092	390 926	0	390 926	559 593	168 667
Kostnader	-659 330	-556 608	0	-556 608	-702 353	-145 745
NETTO	-95 238	-165 682	0	-165 682	-142 760	22 922

Resultatområde: Övrig undervisning

	<u>Budget</u>	<u>Bokslut</u>	<u>Avvikelse</u>
Kronoby Folkhögskola	51 014,40	81 295,47	-30 281,07

Ekonomi

Övrig undervisning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Kostnader	-140 509	-51 014	0	-51 014	-81 295	-30 281
NETTO	-140 509	-51 014	0	-51 014	-81 295	-30 281



Tekniska nämnden

Ordinarie

Greger Forsblom, ordf.
Carl-Johan Källman, viceordf.
Yvonne Borgmästars
Linda Brännbacka
Mikael Enell
Ida Högländ
Mikael Lasén
Anja Lillqvist
Tore Stenmark
Tim Krook, ungdomsrådets representant
Christian Backlund, kst-representant

Ersättare

Carina Vik-Hästbacka
Elisabeth Björklund
Jan-Olof Östergård
Roger Backlund
Camilla Snellman
Franz Nyman
Eva Björkskog
Lina Sjöskog
Jonas Löf
Adrian Roslund

Yvonne Liljedahl-Lund, föredragande
Lillemor Björkvik, sekreterare

Berörda tjänstemän inom tekniska verket har vid behov kallats in till nämndens sammanträden. Tekniska nämnden har hållit sju möten under år 2023.

En trafiksäkerhetsgrupp bestående av fem medlemmar; tre förtroendevalda som sitter i tekniska nämnden samt två tjänstemän bereder och behandlar ärenden till tekniska nämnden som rör trafiksäkerheten.

Resultatområde: Förvaltning

Ansvarsperson: teknisk direktör Yvonne Liljedahl-Lund

Nuvarande verksamhet

Tekniska verket har ett brett uppgifts- och ansvarsområde. De kommunaltekniska tjänsterna samt den service som utförs består av flera delområden. Exempel är vägar och gator som byggs och underhålls samt torrlägningsprojekt som planeras och genomförs.

Lek- och parkområden samt kommunens skogar och andra markområden kräver rätt omfattande arbetsinsatser.

Kommunens och koncernbolagens fastigheter sköts och underhålls med ett team som förutsätter ansvar och kunskap.

Tekniska verket bidrar med sakkunskap och rådgivning i olika frågor som rör verksamhetsområdet. Avdelningen ansvarar för att en kontinuerlig utveckling sker inom de ramar som ekonomi- och personalresurserna tillåter. Sektorn samarbetar aktivt med koncernbolagen på olika plan samt med Trafikledsverket och NTM-centralen kring trafikfrågor. Samarbetet med Trafikledsverket och NTM-centralen kring trafikfrågorna är en mycket viktig del i utvecklingsarbetet.

Varje delområde arbetar för att producera ett bra resultat och godservice till våra kommuninvånare och till våra övriga sektorer.



Byggnadssektionens ansvarsområde är att vara delaktig i planeringen och förverkligande samt uppföljningen av kommunens fastighetsinvesteringar. Delaktigheten och besluten inom byggnadssektionen vad gäller processerna från planering till förverkligande är ett bra sätt att hantera frågorna.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Förvaltning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Personal och medarbetare Medarbetarsamtal enligt ny utarbetad modell	Informationen inom avdelningen fungerar väl	Motivation i arbetet	Medarbetarsamtalen fortsätter kontinuerligt
Service Utvecklar vår service till kunderna	Förändrade arbetsprocesser	Ökad kontakt med kommuninvånarna	Utvecklingsarbetet fortgår
Personal och medarbetare Alla använder ärendehanteringsprogrammet Tweb	Alla på avdelningen är Tweb-användare i någon form	Smidigare ärendehantering	Målsättningen är ännu inte uppnådd
Välfärds och livsmiljö Klimatarbetet syns i vår dagliga verksamhet	Tekniska verket har åtminstone ett fordon med miljövänligt drivmedel	Minskad miljöpåverkan	Målet har uppnåtts

Prestationer

Skötseln och underhållet av gatu- och vägnätet är en utmaning, eftersom väderleksförhållanden i sista hand avgör huruvida anslagen är tillräckliga eller ej. Anslaget för plogning av gator och vägar var inte tillräckliga år 2023. Det krävdes fler plogningsomgångar än kalkylerat, liksom halksandning. I tidigt skede kunde tekniska nämnden konstatera att budgeterade medel inte skulle vara tillräckliga för vinterunderhållet varför nämnden anhöll om tilläggsanslag.

Byte till ledbelysning längs gator och vägar har fortsatt i den takt som medel getts för ändamålet. Det finns ännu en hel del kvicksilverlampor som borde bytas.

Kommunens parker, lekparker och övriga yttre områden tar mycket arbetstid i anspråk, främst under vår, sommar och höst. Skötseln för att bibehålla standarden på befintliga lekparker och rekreatiomsområden är svår att klara av med de anslag som ges.

Under fjolåret kartlades alla kommunens 50 lekparker för att man skulle få en uppfattning om kondition, reparationsbehov och eventuella rivningsbehov. Resultatet har sammanställts och har presenterats i olika sammanhang. Kartläggningen blir ett viktigt underlag för kommunens budgetering med tanke på kommunens strävan att erhålla statusen som barnvänlig kommun.

Avdelningens tjänstemän är med i olika arbetsgrupper vad gäller förverkligandet av statliga vägprojekt och deltog aktivt i ledningsgruppen för förverkligandet av planskilda korsningen i Edsevö med tillhörande gator och kommunaltekniska lösningar. Förverkligandet av Hamnvägens åtgärder fortsätter mellan Edsevö och Jakobstad. För närvarande är det aktuellt med förnyandet av broarna.

Planeringen av omkörningsfiler längs riksväg 8 längs sträckan Edsevö-Lepplax blev klar under år 2023. Detaljplanen för Edsevö företagsområde ändrades till de delar som krävdes för byggandet av omkörningsfilerna.

Axåkers skola är klar och verksamheten är i full gång. Sandsund skola, skede I är under arbete. Sandsund skola, skede I, skall vara klar för mottagning vid slutet av maj 2024.



Det arbetas aktivt med att öka användningen av programverkyget Tweb i det dagliga arbetet. Det är viktigt att så många som möjligt använder sig av Tweb för att samla information på en plats till den del den skall vara tillgänglig för andra.

Det finns ett genuint intresse att utveckla verksamheten och personalen är öppen för förändringar. Avdelningen håller i regel ett halvtimmesmöte under måndagens eftermiddagskaffe. Vi går igenom aktuella frågor inför arbetsveckan samt andra frågor som man anser att samtliga bör känna till.

Arbetet med att implementera klimatfrågorna i det dagliga arbetet är en utmaning. Frågan lyfts med jämna mellanrum och avdelningen är medveten om att en utveckling av arbetet bör ske. Under år 2023 kunde en gasbil inskaffas för verksamheten, vilket känns som ett steg i rätt riktning. Riskbedömningsprocesserna samt säkerhetsledningens verktyg och arbetsmetoder har utarbetats och tillämpas. Det finns dock behov av att kontinuerligt granska utarbetade verktyg och processer.

Arbets säkerhet är en mycket viktig del i arbetet och personalen deltar kontinuerligt i skolning inom området. Personalen vid maskindepån deltar årligen t.ex. i Cap-dagar för att bibehålla förarkompetens.

Ekonomi

Tekniska nämnden Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	11 020	0	0	0	22 888	22 888
Tillverkning för eget bruk	19 909	50 000	0	50 000	69 617	19 617
Kostnader	-329 625	-365 359	1 017	-364 342	-396 214	-31 872
NETTO	-298 696	-315 359	1 017	-314 342	-303 710	10 632



Resultatområde: Mätning

Ansvarsperson: mätningstekniker Tage Back

Nuvarande verksamhet

Huvuduppgifterna för mätningsteknikern är följande:

- Upprätthållande av ett databaserat baskartasystem
- Utföra kartläggningar för baskartan
- Utföra pålningar av tomter och byggnader
- Kartlägga och påla ut vägar och dräneringar
- Kartläggning av byggnader
- Upprätta och komplettera GIS kartor
- Uppfölja och komplettera adresssystemet
- Rita mindre detalj- och delgeneralplaner
- Uppgöra mindre gatu- och vägritningar
- Värdera mindre skogsbestånd
- Framställa och modifiera speciella kartor
- Uppgöra enhetsberäkningar för enskilda vägar
- Kundenservice

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Mätning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
I samband med byggnadsinventeringen kartläggs byggnader på och utanför generalplaneområdena.	Antal kartlagda byggnader.	75 % av bostads-, företags- och fritidsbyggnader kartlagda.	72 % av alla byggnader kartlagda.

Prestationer

Inventeringen av byggnader i kommunen har påbörjats. Arbetet utförs för att säkerställa att skattemyndigheternas och kommunens fastighetsuppgifter överensstämmer. Inventeringen fortsätter i den mån tiden medger.

Ekonomi

Mätning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Kostnader	-67 956	-70 951	0	-70 951	-74 217	-3 266
NETTO	-67 956	-70 951	0	-70 951	-74 217	-3 266



Resultatområde: Lokaltjänster, byggnader

Ansvarsperson: fastighetschef Peter Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Verksamhetsområdet omfattar drift och underhåll av kommunens byggnader. Avdelningen medverkar även i planering och förverkligande av olika byggprojekt i kommunal regi. Avdelningen tillhandahåller fastighetsunderhållstjänster till av kommunen hel- och delägda fastighets- och bostadsbolag. Avdelningen ansvarar även för uthyrning av kommunens bostadslägenheter samt för uthyrning av industriutrymmen åt företagare.

Kommunens eget fastighetsbestånd	64 854 m ² vy /	239 710 m ³
Hyrda tillfälliga verksamhetsutrymmen	1 318 m ² vy /	3 986 m ³
Fastighetsbestånd i kommunägda bolag	21 157 m ² vy /	67 951 m ³
Totalt	87 329 m ² vy /	311 647 m ³

- Hyr ut utrymmen internt till övriga sektorer samt externt till privatpersoner och företag.
- Ansvarar för driften av kommunens fastighetsbestånd.
- Ansvarar för underhållet av kommunens fastighetsbestånd.
- Medverkar i planeringen och förverkligandet av byggprojekt i kommunal regi.
- Säljer fastighetsservicetjänster till kommunägda bolag.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Lokaltjänster byggnader	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Service Minska andelen outnyttjade utrymmen i kommunens fastigheter.	Fastighetsmassans utnyttjandegrad.	Utrymmen som idag är outnyttjade avyttras eller uthyrs till företags- eller annan verksamhet.	Sandsund kiosken revs. Rivningslov beviljat för Finnäsbackavägen 4
Välfärd och livsmiljö Att göra våra fastigheter mera klimatsmarta.	Andelen förnybar energi som används i våra fastigheter.	Minst en större fastighet med kylning förses med solpaneler	Solpaneler installerades vid tre befintliga fastigheter med kylning
Service Utveckla modeller och rutiner för att styra och följa upp verksamheten.	Antalet uppgjorda planer för långsiktigt underhåll, PTS	PTS-planer har utarbetats för minst två av kommunens större fastigheter.	Uppgörande PTS-planer har påbörjats.

Prestationer

Under det gångna året har följande investeringsprojekt färdigställts/påbörjats:

Axåkers skola, färdigställande

Sandsund skola, påbörjande av skede I

Sursik, ut- och ombyggnad av kök

Dressinen, sanering av golv

Kommungården i Bennäs

- Förnyande av hiss
- Yttre områden och laddstationer
- Förnyande av inventarier och skyltning i allmänna utrymmen



- Kylning av nyare delen samt solpaneler
- Målning av vattentak och förnyande av takrännor på nyare delen

Purmohemmet, installation av solpaneler

Esselunden, ny generatorbyggnad och förråd

Hedbo, reparation och målning av fasader

Aktikahallen, förnyande av vattentak

Purmo skola, paviljong för utedagis

Diamanten daghem, förnyande av innertak

Förnyande av fastighetsautomatik

- Sagoskogen daghem
- Ytteresse skola
- Överesse skola
- Lepplax skola utrymmen

Följande större planeringar och utredningar pågår eller har genomförts:

Planering av nya utrymmen för miljöhälsan Kallan

Museigrändens förskola, invändig renovering

Under det gångna året har följande fastigheter avyttrats:

Sandsund kiosken revs

Projekt som gynnar ”den gröna omställningen”:

Laddningsstationer för bilar installerades vid:

- Kommungården
- Sursik skola
- Axåkers skola
- Aktika hallen (samarbete med Alfen Elkamo)

Fastigheter försågs med solpaneler:

- Kommungården
- Pedersheim
- Purmohemmet
- Axåkers skola

Större projekt som genomförts med underhållsbudgeten:

Östensö daghem, anläggning av paviljong Fyren 2

Sursik, ombyggnad av vägg, inre fönster i Anderssenssalen

Hedbo, tryckförhöjningsanläggning för sprinklersystem

Lepplax skola, regntak flyttades från Bennäs skola

Aktika hallen, ny lyftdörr

Pedersheim, ändring av dörrar klient-wc i Alina

Kållby daghem, målning av vattentak

Purmohemmet, målning av vattentak

Oförutsedda projekt:

På grund av den stora fastighetsmassan är det naturligt att det uppstår behov av åtgärder som inte finns inplanerade i arbetsbudgeten.

Vid Ytteresse skola uppdagades fuktproblem i ett källargolv vilket medförde omfattande åtgärder på både golvet och dränering.

Vid Bamse daghem uppdagades brister i innertakets infästning varför åtgärder utfördes för att kunna garantera säkerheten.

Vid gamla verkstaden krävdes en undersökning av förorenad mark vid uppgörande av detaljplan.

För att tillgodose dagvårdens behov av utrymmen gjordes ombyggnadsarbeten vid Bennäs skola



Vid Kållby daghem måste kompressor förnyas i ett kylrum
I samband med rikliga höstregn översvämmades källaren i kommungården

Som framgår ovan uppnåddes inte nettobokslutets budgeterade resultat.

Tilläggsbudget erhöles för undersökningen av förorenad mark vid gamla verkstaden, de ovannämnda oförutsedda kostnaderna vid Ytteresse skola, Bennäs skola och Kållby daghem samt för ökade kostnader för externa hyror.

Trots detta överskreds kostnaderna för driften av fastigheterna budgeten vad gäller bl a byggande och underhåll av byggnader, uppvärmning, el och övrigt material.

Ekonomi

Lokaltjänster, Byggnader	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	8 898 686	8 748 263	-41 334	8 706 929	8 909 754	202 825
Tillverkning för eget bruk	38 093	30 000	0	30 000	43 378	13 378
Kostnader	-4 041 390	-4 021 501	-159 863	-4 181 364	-4 724 641	-543 277
NETTO	4 895 389	4 756 762	-201 197	4 555 565	4 228 492	-327 073



Resultatområde: Trafikleder

Ansvarsperson: kommunalteknisk chef Stefan Hellund

Nuvarande verksamhet

Verksamheten omfattar nybyggnad, grundförbättring och underhåll av trafikleder och grönområden samt trafiksäkerhetsärenden. Begreppet underhåll innefattar sommar- och vinterunderhåll av detaljplan- och enskilda vägar samt underhåll av vägbelysning.

Verksamheten sköts till största delen genom entreprenadavtal. Kommunens maskinpark används dock maximalt i den mån kapaciteten räcker till.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Trafikleder	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Spara ca 10% av energikostnaderna för vägbelysningen.	Minska förbrukningen.	Lägre kostnad.	Resultatet uppnåddes inte i sin helhet
Genomföra 1-2 lätttrafikprojekt enligt kommunens prioriteringsordning.	Antal byggda leder.	Tryggare skol- och arbetsresor.	Resultatet uppnåddes.

Prestationer

Ny bro till Näsebackavägen. Detta projekt erhöll 85 % i statsbidrag.
Kockvägen grundförbättrades. Projektet erhöll 70 % i statsbidrag.

Nybyggande av gator och lätttrafikleder

Sandsund; Lodevägen lätttrafikled 1100 m (statsbidrag 50 %)
Bennäs; Skrufvilagatan/Mjölvägen lätttrafikled färdigställdes
Tryggande av skolväg på Sursik området
Östensö; Lätttrafikled, Östensövägen – underfart Rv 8
Överesse; Överesse industriområde, Kraftvägen 750 m
Lepplax; Lillhagavägen, Finnevägen färdigställdes
Automatik/fjärrövervakning av ytvattenpumpstationer

Vägförbättring, enskilda vägar

Grundförbättring, del av Kockvägen
Dikning av enskilda vägar i samråd med väglagen där behov funnits
Näsebackabron i Sundby

Ytbeläggningar, detaljplanevägar

Bennäs; Skrufvilagatan/Mjölvägen lätttrafikled, Sale-Purmo underfart lätttrafikled
Bennäs; Mjölvägen, Skrufvilagatan, del av Sursikvägen
Lepplax; Bönehusvägen
Östensö; Lätttrafikled
Diverse ilappningar

**Vägbelysningsaneringar**

Sandsund; Lättled 14 armaturer.

Bennäs; Skrufvilagatan/Mjölvägen 18 armaturer

Lepplaxvägen; 17 armaturer

Lillhagavägen, Lepplax 10 armaturer

Överesse; Jossgårvägen 6 armaturer

Runt om i kommunen har söndriga kvicksilverlampor ersatts med led armaturer ca 25 stycken

Ekonomi

Trafikleder	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	167 589	182 820	0	182 820	44 596	-138 224
Kostnader	-988 577	-1 076 099	0	-1 076 099	-1 042 657	33 441
NETTO	-820 988	-893 279	0	-893 279	-998 062	-104 783



Resultatområde: Markområden

Ansvarsperson: kommunalträdgårdsmästare Hans Björklund

Nuvarande verksamhet

Till verksamhetsområdet hör planering och underhåll av grönområden och lekparkar på detaljplanområden, ca 95 ha. Kommunens åkermark ca 124 ha utarrenderas för 5-årsperioder. I verksamheten ingår att förvalta kommunens skogar så att de ger avkastning och bibehåller sitt miljövärde. Skötseln av skogen ca 850 ha sker enligt skogsbruksplanen.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Markområden	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Planera och utveckla park- och rekreationsområden på detaljplanområden.	Ökat intresse för byggande.	Tilltalade boendemiljöer.	Mycket respons från användarna av rekreationsområden.
Följa uppgjord skogsbruksplan så att skogarna bibehåller sitt miljövärde	Kvartalsvis uppföljning av planen.	Uppnä balans mellan naturvärden, tillväxt och avkastning	Avkastningen uppnåddes till 100 %.

Prestationer

- Ett antal lekredskap förnyades på detaljplanområden.
- En kartläggning av alla kommunens lekparkar har gjorts.
- Avkastningen från skogsbruket blev enligt det förväntade budgetmålet.
- Många av Sandsunds parkskogar har gallrats för att skapa en trevligare miljö, positiv respons kommit från invånarna på områdena.
- Kommunen deltog i flera grundförbättringar av skogsvägar där kommunen är delägare.
- Flera dikningsarbeten har utförts under året.

Ekonomi

Markområden	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	671 616	583 032	0	583 032	643 135	60 102
Kostnader	-258 981	-229 418	-54 843	-284 261	-328 352	-44 091
NETTO	412 636	353 614	-54 843	298 771	314 783	16 012



Resultatområde: Övrig verksamhet

Ansvarsperson: kommunalteknisk chef Stefan Hellund

Nuvarande verksamhet

Upprätthålla en fungerande enhet som ansvarar för grundunderhållet för kommunen anläggningar och markområden med målsättningen att tillgodose kommuninvånarnas bästa. Betjänar andra sektorer gällande transporter och olika uttryckningar och insatser. Ansvarar för gatu- och vägunderhåll samt skötsel av grönområden. Enheten underhåller och utför i viss mån nybyggnadsarbeten av kommunal teknik på nya och befintliga detaljplaneområden.

Resultatområdet består av verksamheterna maskincentralen och verkstaden samt projektlöner som påförs underhålls- och investeringsprojekt.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Övrig verksamhet	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Anskaffa en fossilfri servicebil	Ett fossilfritt fordon i bruk.	Fordon anskaffade enligt plan.	Resultatet uppnåddes

Ekonomi

Övrig verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	609 624	672 942	0	672 942	640 363	-32 579
Tillverkning för eget bruk	73 965	107 266	0	107 266	84 517	-22 749
Kostnader	-615 338	-602 622	0	-602 622	-677 171	-74 550
NETTO	68 251	177 587	0	177 587	47 709	-129 878



Tillståndsnämnden

Ordinarie

Snellman, Patrik ordförande
Östman, Ronny viceordf.
Björk, Niclas
Finne, Benita
Häll, Tarja
Joskitt, Helena
Sandvik, Barbro
Stenmark, Tore
Svarvar, Andreas

Ersättare

Sandström, Olav
Borgmästars, Monica
Björklund, Annika
Lindfors, Ralf
Muukkonen, Marina
Lasén, Mikael
Ingerström, Andreas
Lillqvist, Anja
Löv, Jonas

Roslund, Adrian, ungdomsrådets representant t.o.m 31.8.2023

Laurila, Jakob, ungdomsrådets representant fr.o.m 1.9.2023

Hjulfors, Bernhard, kst-representant

Wikström, Jennie, föredragande o. sekreterare

Nylund, Johnny, föredragande o. sekreterare

Resultatområde: Byggnadstillsyn

Ansvarsperson: byggnadsinspektör Johnny Nylund

Nuvarande verksamhet

Nämndens och byggnadstillsynsbyråns övergripande målsättning med verksamheten är att genom rådgivning och övervakning främja ekologiskt, ekonomiskt och till miljön välanpassat byggande samt att informera om aktuella förändringar. I och med detta strävar man samtidigt till att åstadkomma så hållbar utveckling som möjligt i byggandet.

Nämndens och byggnadstillsynsbyråns huvudsakliga uppgiftsområden:

- Fungera som kommunens tillsynsmyndighet enligt MBL § 21
- Bygglov, åtgärdstillstånd, vissa undantagsbeslut och beslut angående behov av planering
- Övervakning av byggandet
- Rådgivning

Byggnadstillsynsbyrån i Pedersöre har under 2023 börjat registrera byggnadsuppgifter som har samlats ihop i samband med fastighetskartläggningsprojektet som pågått i ca tre år. För fastighetsägarna har en webbsida med information om projektet skapats samt ett webbformulär var man på egen hand kan anmäla uppgifter om sina byggnader.

Den gamla kommungården i Lillby har sålts och i och med detta har byggnadstillsynen tagit till vara samtliga bygglov från tidigare Purmo kommun från 1948-1976. Tillståndssekreteraren har skannat in ca 50 % av tillstånden hittills. Målet är att digitalisera alla tillstånd från Purmo och sedan även tillstånden från tidigare Esse kommun.

Påminnelsebrev om slutsyner har skickats ut gällande tillstånd från 2017, 2018 och 2019.

**Mål och resultat 2023**

Mål 2023; Byggnadstillsyn	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Kartläggning och bredare uppföljning av beviljade lov som är äldre än 5 år.	Antal byggprojekt som ej är slutsynade minskar.	Antal ikraftvarande samt slutförda lov ökar.	Under arbete
Utvärdering av byggnadsordningen.	Jämförelser med gällande lagar och förordningar samt grannkommunerna.	Tidsenlig byggnadsordning.	Under arbete
Kartläggning och registrering av befintliga byggnader.	Antal registrerade byggnader.	Korreakta byggnadsuppgifter.	Under arbete

Prestationer

Beviljade lov:	2023	2022	2021
Bygglov	68	110	168
Åtgärdsstillstånd	67	84	79
Anmälningssärenden	17	20	30
Rivningslov	11	6	5
Avgörande om planeringsbehov	6	17	20
Undantag beviljade av nämnden	4	3	8
Undantag beviljade av kommunstyrelsen	1	2	2
Färdigställda byggnader	95	125	158
Sammanlagt byggnadskubik m³	79 147	258 289	209 660

Beviljade tillstånd fördelar sig i grupper enligt följande:

	2023	2022	2021	
Egnahemshus, nya	11	26	37	
Radhus / parhus	5	15	7	
Egnahemshus, tillbyggn. och renov.	6	10	21	
Parhus/radhus, tillbyggn. och renov.				
Ekonomibyggnader, garage	5	4		
Fritidshus	2	2	1	
Skolor/daghem, nya och tillbyggn.	2	2	1	
Allmänna byggnader	7		1	
Industri/småindustrihus och lager	4	12	23	
Ladugårdar, svinhus, djurstall	4	10	18	
Övriga byggn. för jord- och skogsbruk	4	10		
Övriga byggnader	55	69	97	
Beviljade byggnader:	108	160	206	
Beviljade bostadshus områdesvis:	2023	2022	2021	
Detaljplan	5	8	8	egnahemshus
	1	6	7	parhus/radhus
Generalplanområde	3	16	14	egnahemshus
	4	8		parhus/radhus
Oplanerat område	2	5	10	egnahemshus
		1		parhus/radhus
Strandgeneralplan	1	1	5	egnahemshus



Beviljade bygglov för bostadshus/antal lägenheter fördelning byavis:

By	Strandg.plan	Detaljplan	Generalplan	Ingen plan	Lägenheter
Bennäs					
Edsevö					
Forsby					
Karby					
Katternö					
Kyrkoby		1			1
Källby	1				1
Lepplax			1 + 4		1 + 12
Lillby		1	1		1 + 2
Lövö					
Purmo			1		1
Skutnabba					
Staraby					
Sundby					
Ytteresse		2	1	2	5
Östensö			1		1
Överesse					
Överlappfors					
2023	1	5 + 1	3 + 4	2	11 + 14
2022	1	4 + 6	16 + 8	5 + 1	26 + 30
2021	5	8 + 7	14	10	37 + 20
2020		8	12	1	32

Ekonomi

Byggnadstillsyn	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	158 463	144 745	0	144 745	72 993	-71 752
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-252 719	-256 234	-224	-256 458	-227 868	28 590
NETTO	-94 256	-111 489	-224	-111 713	-154 875	-43 162



Resultatområde: Miljövård

Ansvarsperson: miljövårdschef Jennie Wikström

Nuvarande verksamhet

Miljövårdens uppgift:

- handha den kommunala miljövårdsmyndighetens uppgifter
- handläggning av tillståndsärenden (anmälnings-, registrerings- och miljötillstånds-pliktiga verksamheter) och övervakning av dessa
- handläggning av marktäktsärenden
- uppföljning av miljöns tillstånd
- bistå övriga förvaltningseenheter med utlåtanden och sakkunskap i miljöfrågor
- bistå allmänheten med information och rådgivning i miljöfrågor

Nämndens och miljövårdsbyråns målsättning har varit att hålla behandlingstiden för tillstånd, beslut och utlåtanden inom rimliga gränser samt att genom information och rådgivning åstadkomma hållbar utveckling i miljöfrågor.

Under år 2022 startade kommunerna i Jakobstadsregionen upp ett 3-årigt projekt, vars syfte är att göra upp en regional handlingsplan för bekämpning av invasiva växtarter (Projekt PIA). Under sommaren 2023 har en projektarbetare varit anställd för att planera och utföra bekämpningen av blomsterlupin och jättebalsamin i kommunen samt dokumentera bekämpningsplatser och -åtgärder i "torjuntatoimilomake". Under fyra veckor i juni och juli jobbade 4 ungdomar, under handledning av projektarbetaren, med att bekämpa blomsterlupin och jättebalsamin på sammanlagt 39 platser i kommunen. Blomsterlupin och jättebalsamin bekämpades även genom solotalkon som ordnades på fyra olika platser i kommunen.

Miljövårdsbyrån, har med understöd av Esse å fonden, låtit utföra inventeringar av åkergroda, trollsländor och växtlighet i Sandsundsfjärden. Även förekomsten av häckande fåglar observerades. Fågelbeståndet i Sandsundsfjärden har minskat katastrofalt mycket. Sommaren 2023 fanns inga häckande sjöfåglar i fjärden, skrattmåskolonin var försvunnen likaså brun kärrhök. Predationen från mårhund och mink är stor i Sandsundsfjärden. Naturinventeringarna behövs som grund för att starta ett restaureringsprojekt i Sandsundsfjärden.

Under år 2023 utfördes 23 tillsynsinspektioner enligt miljöskyddslagen och avfallslagen. Enligt Pedersöre kommuns tillsynsprogram var totalt 47 tillsynsinspektioner inplanerade för år 2023. Antalet utförda inspektioner var lägre än planerat bl.a. p.g.a. att endast ett fåtal pälsskiffer var i bruk. En annan bidragande orsak är att även tillsynsobjekt enligt avfallslagen är med i det nya tillsynsprogrammet för åren 2023-2027. När dessa företag kontaktades visade det sig dock att flera av dem inte hanterar farligt avfall och därför inte behöver inspekteras. Förutom ovannämnda tillsynsinspektioner har även 11 marktäkter inspekterats.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Miljövård	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
En kommun där bosättning och djurhållning samt övriga verksamheter samsas och där eventuella olägenheter från närings-verksamheten hålls inom en nivå som inte nämnvärt påverkar trivselen inom boendemiljön.	Antal klagomål från boende på landsbygden minskar.	Få klagomål.	Uppnådd



Bekämpning av främmande invasiva växter i Pedersöre.	Lupiner och jättebalsaminer bekämpas på kommunens mark och kommuninvånarna uppmanas att bekämpa invasiva växter på egen mark.	Förekomsten av lupiner och jättebalsaminer minskar i kommunen.	Arbetet påbörjats
Högklassig, regelbunden och effektiv tillsyn av miljötillstånds-, anmälnings- och registreringspliktiga verksamheter.	Ett nytt tillsyns-program för åren 2023 - 2027 görs upp och tillsynen utförs i enlighet med det.	Tillsyn utförs i enlighet med tillsynsplanen och tillsynsprogrammet.	Delvist uppnådd

Prestationer

	2023	2022	2021	2020	2019	2018
Miljötillstånd	3	3	1	1	3	5
Registreringar och beslut	12	8	3	18	3	6
Beslut om anmälningspliktig verksamhet	1	3	-	1	2	-
Marktäktstillstånd	3	1	2	1	-	2
Utlåtande för bygglov/undantagslov	35	34	20	24	30	26
Utlåtande för avloppsvattenbehandling	9	28	37	30	40	25
Utlåtande till andra myndigheter	8	7	13	18	8	15
Beslut om bidrag	4	4	10	15	24	4
Stacklagringar och spridning i undantagsfall	24	9	10	22	16	9
Tillsynsgranskningar	38	18	15	16	23	25
Projekt, kartläggningar, undersökningar	2	1	1	1	2	2
EU-projekt	-	-	-	-	-	1

Ekonomi

Miljövård	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	44 347	23 209	0	23 209	33 989	10 780
Kostnader	-112 415	-130 798	-1 351	-132 149	-134 239	-2 090
NETTO	-68 068	-107 589	-1 351	-108 940	-100 250	8 690



Kultur- och fritidsnämnden

Ansvarsperson: kultur- och välfärdschef Ulrika Stenmark

Ordinarie

Joskitt, Helena, ordf.
Portin, Anders, viceordf.
Ekman, Stephan
Enqvist, Ann-Christine
Häger, Glenn
Jansson, Mikaela
Nyman, Johannes
Snårbacka-Gunell, Mari
Vähäkangas, Mathias
Härmälä, Elin, kst representant
Nyman, Alex, ungdomsrådets representant (t.o.m. augusti 2023)
Cinara, Filip, ungdomsrådets representant (fr.o.m. septemebr 2023)
Stenmark, Ulrika, föredragande och sekreterare

Ersättare

Forsblom, Elias
Nyman, Franz
Nylund, Jakob
Sjöskog, Lina
Björklund, Tommy
Högland, Ida
Forsell, Pia
Myrevik-Eklund Nina
Snellman, Johanna

Nuvarande verksamhet

Kulturavdelningens verksamhet omfattar bibliotek, medborgarinstitutet, kultur-, idrotts- och ungdomsarbete samt sektoröverskridande projektarbete.

Kultur- och fritidsnämnden ansvarar för att skapa goda förutsättningar för att pedersörebor i alla åldrar ska ha tillgång till ett mångsidigt fritids- och kulturutbud och till livslångt lärande och personlig utveckling. Den verksamhet som kulturavdelningen bedriver är viktig för det allmänna hälsofrämjandet och förebyggande arbetet. Kulturarbetets målsättning är att främja en aktiv livsstil för pedersöreborna. Nämnden har haft 8 protokollförda möten.

I och med de nya strukturerna för social- och hälsovård har kommunens ansvar för det förebyggande arbetet synliggjorts ytterligare. Ett nytt kriterium; en tilläggsdel för främjande av hälsa och välfärd inkluderas i statsandelssystemet och en stor del av de nyckeltal som ska redovisas, de sk. Hytekoeficienterna, hör direkt samman med kulturavdelningens verksamhet. Kulturchefens titel ändrades till kultur- och välfärdschef från och med 2023. Välfärdsrelaterade frågor rapporteras till välfärdssektionen, till den del de inte hör till kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde.

Ett aktivt föreningsliv främjar välmående på individnivå. Därutöver är tredje sektorn och föreningslivet i Pedersöre viktigt för att upprätthålla servicen nära invånarna. Ett mångsidigt och engagerande föreningsliv ökar också kommunens attraktionskraft gentemot både invånare, företagare och besökare. Föreningarna är en viktig resurs och samarbetspartner som möjliggör samarbetsprojekt, sociala nätverk, mötesplatser och även en fördjupad kunskap kring olika aktiviteter och traditioner. Genom olika bidragsformer stöder kultur- och fritidsnämnden föreningarna i deras strävanden.

Kulturhuset-Kulttuuritalo Ax ska vara öppet och tillgängligt för kommunens invånare. Avdelningens egen verksamhet är omfattande och samlingsrummet är ofta bokad. Föreningar och aktörer bokar in sig kontinuerligt i samlingsrum och ateljé. Utrymmet är hyresfritt för föreningar och organisationer under förutsättning att det som ordnas är kostnadsfritt, allmännyttigt och öppet för intresserade. Galleri Bruno byter utställningar varje månad och i regel är det minst 12 månaders väntetid för utställare. Ingen hyra uppbärs av utställare.



Kulturavdelningen bedriver ett aktivt projektarbete och extern finansiering är en viktig del av utvecklingsarbetet. Sektoröverskridande projekt eftersträvas. Projekten ska stöda och stärka kultur- och fritidsnämndens målsättningar. Pedersöre är med i det regionala projektet SKAPA, med Wava som huvudman. Projektets målsättningar är att utveckla den grundläggande konstundervisningen för barn och unga. Kulturchefen samt kultur- och fritidsnämndens viceordförande har varit medlemmar i arbetsgruppen. Projektet har erhållit finansiering för 24 månader till och fortgår således.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Kultur- och fritidsnämnden förvaltning	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
I utvecklingen och planeringen av kulturavdelningens tjänster drar vi nytta av invånarnas och olika gruppers respons. Vi bjuder in till delaktighet och växelverkan.	<p>Antalet användare av Pedersöreappen och Pedersörebarnappen</p> <p>Mängden respons via kontaktformuläret i appen</p> <p>Föreningsträff 1 gång/år där alla föreningsformer finns representerade</p> <p>Utvärderingsformulär och kundresponsenkäter i samband med aktiviteter.</p> <p>Dialog med råden</p> <p>Utökad kansliresurs</p>	Engagerade kommuninvånare som deltar i den verksamhet som erbjuds.	<p>4 115 unika sidvisningar i barnappen (tiden 4.10-31.12). Pedersöreappen (exkl barnappen): 1 358 info, 932 tjänster, 433 aktiviteter</p> <p>Digital föreningsträff 27.3, live föreningsträff 20.11</p> <p>Deltagarenkäter efter Uteliv. Öppen enkät om Utterledens utvecklingsmöjligheter och service.</p> <p>Samarbete med äldrerådet, Seniorfestivalen</p> <p>0,5 kanslist från och med 20.9</p>
De hälsofrämjande effekterna av olika åtgärder och i projektarbete beaktas och utvärderas kontinuerligt.	<p>Välfärdsplanens nyckeltal och statistik (Sotkanet)</p> <p>Årlig uppföljning av nyckeltal (teaviisari)</p>	Ökad förståelse för vilka effekter aktiva åtgärder har på kommuninvånarnas hälsa och välmående.	<p>Välfärdsplanen och berättelsen innehåller alla HYTE koefficienter.</p> <p>Uppföljning i nämnden på svarsresultaten i aktuella HYTE enkäter.</p>
Att personalen känner sig motiverade och delaktiga i kulturavdelningens verksamhet och att alla trivs på sitt arbete.	<p>Uppdaterade tillämpningsdirektiv</p> <p>Uppföljning av medarbetsamtal</p> <p>Årsklockan tillämpas och uppdateras 2 gånger/år i samband med personalfortbildningen.</p>	<p>Personalen är inkluderad i har gemensamma målsättningar och redskap för att verkställa uppställda mål.</p> <p>Det sektoröverskridande arbetet fungerar bra och möjliggör synliga evenemang och projekt som stärker Pedersöres livskraft.</p>	<p>Medarbetsarsamtal har genomförts.</p> <p>Genomförd personalfortbildning på hösten och gemensam årsklocka för hela avdelningen tillämpas</p> <p>Tillämpningsdirektiven är ej uppdaterade.</p>

**Prestationer**

	2019	2020	2021	2022	2023 (mål)	2023
Antalet besökare i AX	43000	10272	24415	36378	45000	38 000*
Antalet bokningar i AX	150	50	234	274	150	237
Sektoröverskridande evenemang			1	2 (Uteliv, Pedfest)	3	MoveMi Moveit Uteliv

*Pga tekniska problem med dörrens räknare så är antalet besökare en uppskattning på basen av verksamhet, länstatistik och bokningar

Ekonomi

Kulturnämnden Förvaltning	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-77 480	-86 296	-2 268	-88 564	-83 810	4 754
NETTO	-77 480	-86 296	-2 268	-88 564	-83 810	4 754



Resultatområde: Bibliotek

Ansvarsperson: bibliotekschef Solveig Hortans

Nuvarande verksamhet

Biblioteket är en basservice vars målsättning är att erbjuda kommuninvånarna likvärdiga möjligheter till bildning och kultur, stöda ett livslångt lärande och erbjuda tillgång till information och digitala tjänster. Biblioteket är en viktig lärmiljö för skolelever, men också en plats som kan bidra till att ge barn, unga och vuxna en meningsfull fritid. Biblioteket strävar till att erbjuda ett tidsenligt utbud av material och tjänster som ska hålla en hög kvalitet.

Biblioteket är med sitt läsfrämjande arbete en stödjande del av det läskunnighetsarbete som pågår inom kommunen.

Under 2023 har verksamheten vid kommunens bibliotek varit livlig. Överlag har de flesta mätarna för verksamheten en positiv trend uppåt. Totalutlåningen av bibliotekets material har ökat med 8 167 lån helt enligt den nationella trenden. Aktiva låntagare har ökat med 162 låntagare från föregående år.

Under det gångna året har det ordnats olika evenemang och användarutbildningar för både vuxna och barn, som litteraturtemakvällar, författarbesök, stickcaféer och Bamse temaeftermiddag mm. Närheten till Axåkers skola har inverkat märkbart och positivt på huvudbibliotekets användningsgrad och lånesiffror, samma trend kan man se i Överesse där biblioteket kom närmare skolan i.o.m de nya utrymmena. Specialbibliotekarien har varit ute till skolor på klassbesök med bokprat och annan läsfrämjande verksamhet. Även intresset för e-material som litteratur, tidskrifter och filmer har bibehållits.

Tamburbiblioteket har startat sin verksamhet i Lappfors daghem, i början av 2024 kommer det att finnas tamburbibliotek i Tummeliten (Edsevö) och i Bamse (Purmo), planeringen har pågått under 2023.

Huvudbiblioteket i Bennäs har haft öppet under hela året men övriga bibliotek har haft stängt 4 veckor under semesterperioden 10.07-04.08.2023.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Bibliotek	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Utvärdering av meröppet tjänsten vid Purmo bibliotek och Överesse bibliotek.	Användarenkät och mätbara statistiksiffror.	En användaranpassad bibliotekstjänst.	Statistiksiffrorna visar på en positiv trend i användningen av meröppet tjänsten. Detta gäller både Purmo bibliotek och Överesse bibliotek.
Kartläggning av nuvarande tjänster för målgruppen seniorer/vuxna äldre	Självutvärdering.	Användaranpassade tjänster.	Självutvärderingen visade att det finns utrymme för utökad verksamhet och tjänster för denna målgrupp. Projektmedel har erhållits från RFV för utveckling och planering av tjänster för äldre vuxna (2023-2024), som verkställs under 2023-2024.
Implementera in i vår verksamhet lämpliga verksamhets-former och tjänster som utarbetats inom bibliotekets egna utvecklingsprojekt och via RFV:s goda modeller.	Nya arbetssätt och bibliotekstjänster	Ökad användning av bibliotekets tjänster.	Tamburbibliotek i utvalda daghem. En ökad användning av våra tjänster syns i högre utlåningssiffror och besöksstatistik.

**Prestationer**

	2021	2022	2023 (mål)	2023 (förverkligat)
Besök / invånare	6,2	6,73	9,4	7,26
Lån till skolor	31 656	32 680	27 700	35 601
Klassbesök	2 501	2 629	1 700	2 629
Användarutbildning	52	53	70	131
Biblioteksanvändare**	3 033	3 033	3 450	3 188

*aktiva låntagare

Utlåning 2020 – 2023

Biblioteksenhet	2020	2021	2022	2023	Förändring	%
Huvudbiblioteket	29 892	32 494	36 492	37 102	610	1,67
Sandsund	14 863	17 843	16 189	15 527	-662	-5,43
Kållby	10 689	11 894	11 964	13 807	1 842	15,39
Lappfors*	1 527	2 287	2 095	822	-1 273	-60,76
Leplax	10 842	12 102	12 403	12 946	543	4,37
Purmo	15 441	16 696	14 550	15 247	697	4,79
Ytteresse	26 349	28 529	26 153	26 236	83	0,38
Överesse	14 299	13 596	13 777	20 286	6 509	47,24
e-böcker	2 823	3 909	4 814	4 632	-182	-3,78
SUMMA	126 725	139 350	138 437	146 604	8 167	

*Enhetens verksamhet har upphört

Biblioteket i Sandsund visar på nedgång i lånestatistiken under 2023. Orsaken kan var baracktillvaron, som är ett hinder för besökare och försvårar annan biblioteksverksamhet, främst för vuxna användare. Utlåningen av e-böcker har minskat något, eftersom antalet e-bokslån per kund per månad har sänkts. Övriga enheter har ökat sin utlåning.

Lappfors utlåningsstation har haft en nedåtgående trend i sina utlån i flera år och kom inte upp till 3 500 lån som är den kritiska lånegränsen för en utlåningsstation. Verksamheten vid utlåningsstationen avslutades 31.7.2023

Extern finansiering

För verksamheten har följande externa finansiering beviljats 2023:

- Regionalförvaltningsverket
 - Projektmedel för projektet "Bibliotekstjänster för äldre vuxna", 18 000€
- Svenska kulturfonden
 - Kultur på bibban, författarbesök för åk 4, 2 520€
 - Projektmedel för "I en helt vanlig skog" (målgrupp dagisar och förskolor) 6 000€
- Undervisnings- och kulturministeriet
 - Inköpsstöd för kvalitetslitteratur med liten upplaga, anskaffning av böcker för 3 600€
 - Inköpsstöd för kulturtidskrifter, prenumerationer för 610€

**Ekonomi**

Biblioteket	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	7 236	6 582	0	6 582	22 306	15 724
Kostnader	-823 492	-838 903	0	-838 903	-865 586	-26 684
NETTO	-816 255	-832 321	0	-832 321	-843 280	-10 959



Resultatområde: Medborgarinstitutet

Ansvarsperson: rektor Pia Boström

Nuvarande verksamhet

Den fria bildningen upprätthålls i Pedersöre kommun av Pedersöre Medborgarinstitut. Vår målsättning är att erbjuda invånarna möjligheter till personlig tillväxt och förutsättningar för livslångt lärande. Vår definition på kvalitet är att vi ständigt förbättrar verksamheten med invånarna i fokus. Kursverksamheten är decentraliserad och bedrivs i de flesta byar i kommunen. Vi uppmuntrar till social gemenskap och våra tjänster ska vara lättillgängliga därför är ett av våra ledord tillgänglighet.

På våren hade vi ännu temat hållbarhet som en fortsättning på hela läsårets tema och många kurser präglades av antingen social-, ekonomisk- eller personlig hållbarhet. Det nya läsåret planerades utgående från temat mångfald, där vikten av variation i kurser, lärare och deltagare betonades. Kurser för personer med funktionsvariation kunde genomföras under det temat. Mångfalden bidrar även till hållbarhet på fler plan, både för institutet och enskilda deltagare.

Kursplaneringen har varit omfattande och i någon mån för ambitiös då ett flertal kurser inhiberats. Deltagarunderlaget räcker inte till för så många kurser trots att vi på hösten också provade med gratiskurs för unga som inte längre omfattas av Finlandsmodellen. Det försöket utvärderas vid pågående läsårs slut. Vi ser en ökande trend i deltagarantal men kämpar ännu med den snabba informationen som nätet erbjuder samt en viss återhållsamhet vad gäller gruppaktiviteter. Marknadsföringen på sociala medier har utökats enligt planeringen.

Satsningen på fortbildning för personalen, utvecklingsdagar i Umeå med externa medel gav bra inspiration för institutets framtida satsningar i Östensö skola enligt första planen men nu förhoppningsvis i Edsevä skola. Detta i enlighet med målsättningen att skapa nya mötesplatser.

Samarbetet mellan avdelningarna och pensionärsföreningarna resulterade i en lyckad Seniorfestival som troligtvis får en uppföljning vart annat år.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; MI	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Vår service tryggar invånarnas hälsa och välfärd och bidrar till ett rikt fritids- och kulturutbud.	Antal kurser i olika kommundelar. Antal kurser inom olika ämnesområden. Antal deltagare i kurser Kursutvärderingar och timplärens-kät	Planerade kurser förverkligas till 90 % Kursutvärderingarna och timplärens-käten ger återkoppling som bidrar till utveckling.	Planerade kurser förverkligas till 78 %, av antalet planerade lektioner förverkligades 86% Genomgång av inkommen respons från kursdeltagare och lärare har behandlats och bidragit till utvecklingen.
Satsning på ungas jämlika möjlighet till utövning av olika konstriktningar.	Deltagarantalet i Seniorfestivalen, antal föreningar som samarbetar kring arrangemanget.	Olika konstformer erbjuds unga i olika delar av kommunen enl. ett nytt ambulerande system.	SKAPA projektet är ännu i planeringsskedet.
Satsning på äldres behov av stöd i digitalisering och hälsofrämjande aktiviteter	Indikatorer för hälsa och välmående	Äldre hittar stöd enligt behov och aktiviteter som stöder det individuella välmåendet.	Pensionärsföreningarna har fått stöd för de initiativ de framfört. Kostföreläsning och eftermiddagsdans har bekostats och koordinerats. Seniorfestivalen i april lockade



		Indikatorerna påvisar ett positivt resultat.	många deltagare och utställare.
<p><i>Livslångt lärande och personlig tillväxt.</i> <i>Satsning på personalens trivsel och välmående i arbetet.</i></p> <ul style="list-style-type: none"> • Uppmuntran att delta i de kommunala satsningarna på välmåendet. • Utveckla och förverkliga medarbetarsamtalen. • Inspirera till fortbildning och kompetensutveckling. • Visa på möjligheter till alternativa pedagogiska lösningar. • Förverkliga personalutbildning. 	<p>Antal som deltar i mätningar och kampanjer</p> <p>Antal som deltar i fortbildningar</p> <p>Samarbetet med Norra Ligans institut och Onlineinstitutets kursutvärdering</p> <p>Antal utbildningar som förverkligas som personalutbildning</p>	<p>100% deltagande i välmåendeprojektet</p> <p>Medarbetarsamtalen leder till planer för kompetensutveckling</p> <p>Samarbetet kring onlineinstitutet fortskrider</p> <p>Personalutbildning enligt övriga avdelningars behov</p>	<p>Välmåendeprojektet har genomförts enl. planering.</p> <p>Medarbetarsamtal har hållits och planer för kompetensutveckling finns.</p> <p>Onlineinstitutet har inte lockat deltagare och kurser inhiberats.</p> <p>Egen avdelning har haft givande personalutbildning (-fortbildning)</p>

Prestationer

	2019	2020	2021	2022	Mål 2023	2023
Antal kurser	330	345	359	323	370	332
Kursdeltagare, totalt	5365	4780*	4002*	4230	5600	4477
Antal lektioner, totalt	7415	5982*	5984*	6539*	7600	6576

* Coronapandemins påverkan

Ekonomi

Medborgarinstitutet	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	117 733	130 616	0	130 616	136 928	6 313
Kostnader	-586 923	-652 121	0	-652 121	-627 202	24 919
NETTO	-469 190	-521 505	0	-521 505	-490 273	31 232



Resultatområde: Kulturarbete

Ansvarsperson: kulturchef Ulrika Stenmark

Nuvarande verksamhet

I Pedersöre finns ett varierat kulturutbud för alla åldrar. Särskild vikt sätts vid barn och ungas kulturupplevelser samt kultur i vården. Verksamhet för barn och unga styrs av kulturläroplanen. Utöver kulturläroplanen arrangeras evenemang och aktiviteter med målsättning att erbjuda möjligheter till en mångsidig fritid och erbjuda verksamhet som öppnar upp kultur i olika former för barn och unga. Samarbetet med utbildningssektorn är avgörande för att alla barn ska ha tillgång till kulturupplevelser.

Evenemangsverksamheten i egen regi eller i samarbete med andra aktörer samt kulturresor är en viktig del av verksamheten. Aktiv marknadsföring krävs för att invånarna ska notera den verksamhet som erbjuds. Förhållandevis stora satsningar görs för att synliggöra kulturtjänster, både i digitalt och tryckt format. Större evenemang synliggör och stärker Pedersöres profil som en kommun som satsar på kultur- och fritidsservice för sina invånare.

Föreningssamarbetet är mycket viktigt och livskraftiga föreningar är väsentliga för ett mångsidigt kulturutbud. Stödformer till föreningar och arbetsgrupper är därför en viktig del av verksamheten. Tredje sektorn aktiverar och bjuder på olika kulturupplevelser för personer i alla åldrar i hela Pedersöre. Verksamhets- och projektbidrag är det viktigaste stödet men våra föreningars medverkan och samarbete är även avgörande när kulturavdelningen ordnar större och mindre evenemang.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Kulturarbete	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Säkerställa kvalitativa kulturtjänster för barn- och unga genom en gemensam vision för sektor- och avdelningsöverskridande arbete samt stärka det regionala samarbetet.	Projektansökan (SKAPA) Genomgång av kulturläroplanen Ansvaret för grundläggande konstundervisningen (Wava-institutet) överförs till kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde	Förbättrad och en mera jämlik tillgång till konst- och kultur för barn och unga.	SKAPA, skede 2, godkänd finansiering (265 000). En uppdatering av kulturläroplanen är en del av projektet. Kostnaderna för grundläggande konstundervisningen under 2023 blev 109 539€ (en överskridning med 380€)
Vi kan erbjuda fungerande utrymmen för olika former av kulturevenemang.	Antalet evenemang i egen regi. Antalet externa bokningar i Anderssensalen Utarbeta ett system för en jämn kvalitetsnivå på service och teknik i Anderssensalen	Erbjuda ett mångsidigt kulturutbud som stärker invånarnas välmående. Skapa arbetstillfällen för lokala kulturföretagare och – aktörer.	Inga externa bokningar i Anderssensalen pga köksrenoveringen. I egen regi: Gränslös konserten, jubileumskonsert 675 samt åk 6 självständighetsfest i Anderssensalen. Nytt ljus och ljud i Anderssensalen. Teknikrummet är låst om ingen ansvarsperson från uthyraren är på plats. Hyrorna har också justerats av bildningsnämnden.



	Bidrag beviljade till föreningar som ordnar kulturevenemang		8 projektbidrag beviljades för jubileumsrelaterat program
Konst tillför ett mervärde i den offentliga miljön.	%-konst principen uppmärksammas i större byggprojekt	Offentlig konst ingår i Axåkers skola (projektet färdigställs 2023) samt i Sandsund skola (påbörjas 2023).	Jon Gredmarks arbete invigdes vid Axåkers. Simon Gripenberg fick i uppdrag att skissa på förslag till konstverk vid Sandund skola.

Prestationer

	2020	2021	2022	2023 (mål)	2023 (resultat)
Beviljade verksamhetsbidrag (kultur)	28	28	23	25	18
Beviljade projektbidrag	20	15	11	10	11
Beviljade verksamhetsbidrag övriga	0	0	69	68	70
Evenemang i händelsekalendern	60	50	54	50	110
Teater/kulturreSOR (deltagare)	3 (140)	3 (140)	1 (41)	2 (100)	1 (48)
Evenemang (deltagare)	7 (1100)	7 (1100)	5 (710)	6 (1000)	6 (1140)
Barnevenemang (deltagare)	3 (200)	5 (300)	6 (580)	3 (250)	5 (450)
Kultur i vården	5	9	0	6	3
Kultur i dagis, förskolan	0	1	2	1	2
Kultur i skolan, åk 1-6	0	2	2	2	2
Kultur i skolan åk 7-9	0	1	2	2	2

Ekonomi

Kulturarbete	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	13 265	15 209	0	15 209	4 101	-11 108
Kostnader	-194 145	-309 760	0	-309 760	-305 854	3 906
NETTO	-180 880	-294 551	0	-294 551	-301 754	-7 203



Resultatområde: Ungdomsarbete

Ansvarsperson: ungdomssekreterare Mari-Louise Rönnqvist

Nuvarande verksamhet

Ungdomsbyrån vill med sin verksamhet fånga upp barn och ungdomar som behöver aktiviteter och ge dem redskap att utveckla sin sociala kompetens. Ungdomsbyrån samarbetar med ungdomsföreningarna, 4-H, kommunens skolor samt övriga sektorer för sam användning av resurserna. Barnläger, evenemang och resor ordnas/understöds årligen.

Ungdomsbyrån administrerar Finlandsmodellen (hobbyklubbar i direkt anslutning till skoldagen) för eleverna i åk 3-9. Ungdomsbyråns ungdomsledare har haft rastaktiviteter vid Sursik skola och PG. Hon har även samarbetet med skolcoachen med gruppen "Power bank" (grupp för skoltrötta elever).

Flera gemensamma projekt och åtaganden förverkligades i samarbete med övriga kommuner t.ex. ungdomsrådgivnings portalen Decibel, ungdomsverkstaden vid After Eight samt de uppsökande ungdomsarbetarna som är anställda för hela regionen. De uppsökande ungdomsarbetarna hjälper ungdomar som riskerar att marginaliseras. Ungdomsbyråns personal var med i olika regionala nätverksgrupper som jobbar med information, vägledning, rådgivning m.m . Även medlemmar från ungdomsrådet fanns representerade i olika nätverk samt i kommunens alla nämnder.

Bidrag delades ut till ungdomsföreningar och ungdomsgrupper för att få verksamhet i byarna. Ungdomars egna initiativ understöddes. Ungdomsledaren var aktivt med vid ordnande av olika evenemang för ungdomar samt hade egna klubbar för barn och ungdomar. Även många klubbledare var engagerade i ungdomsbyråns verksamhet.

Ungdomar uppmuntrades till samhällsengagemang och internationell verksamhet. En "internationell klubb" startades på hösten. Ungdomsbyrån är med i ett nordiskt samarbetsprojekt och planerar ett ungdomsläger i Norge (förverkligas sommaren 2024). Under året hade ungdomsbyrån en volontär från Frankrike.

Det gångna året har också präglats av arbetet med "Barn vänlig kommun" enligt UNICEF:s modell. Viktigt har varit att arbeta med barn och ungdomars trivsel och välmående så att de även i framtiden vill bo i kommunen.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Ungdomsarbete	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Främja barn och ungas välmående genom ett stärkt samarbete med övriga aktörer. Samarbete med skolcoachen och uppsökarna prioriteras.	Representation i väsentliga nätverk. Samarbete med uppsökarna. Ungdomsverkstad Decibel. Ungdomsledarens samarbete med skolcoachen.	Ungdomar ska få stöd och vägledning av vuxna inom 3 vardagar. Ordna sommararbete för ungdomar med behov av extra stöd.	Fungerande nätverkssamarbete. Summer Heroes förverkligades i samarbete med uppsökarna och skolcoachen.
Ett målinriktat arbete görs för att öka ungas intresse och förståelse för andra länders kultur och seder.	Utbytesverksamhet/ internationell samvaro och samarbete med Villa Elba	Etablera volontärverksamheten i Pedersöre och öka antalet unga som deltar i internationell verksamhet.	Planeringskväll av läger vid Villa Elba. Internationell klubb startades. En volontär i 6 månader från Frankrike (okt 22 - mars 23)



Uppmuntra barn och unga att engagera sig i beslutsfattande och ge dem redskap som möjliggör dialog och delaktighet. Barn och unga får bättre förutsättningar att vara med och påverka sin egen fritid.	Antalet interaktioner via barnappen Samarbete med skolornas elevkårer. Barnparlamentet 2 ggr/år Antalet ärenden som behandlas i ungdomsrådet.	Barns och ungas åsikter beaktas i samhällsplanering och kommunalt beslutsfattande. Pedersöre jobbar målinriktat enligt Unicef certifieringen: "Barnvänlig kommun"	13 förslag har kommit in via barnappen och har behandlats i ungdomsrådet. Barnparlamentet har samlats 2 ggr. Ungdomsrådet har haft 7 egna möten och har haft 52§. Arbetet med Unicef certifieringen har pågått under hela året.
Möjliggöra och bidra till en aktiv och meningsfull fritid för alla barn och unga genom gratis hobbyverksamhet.	Antal gratis klubbar som erbjuds inom Finlandsmodellen.	Alla i åk 3-6 erbjuds 2 olika klubbar. Åk 7-9 erbjuds 8 klubbar.	<i>Finlands modellen klubbar har varit:</i> 18 klubbar/vecka för åk 3-6 12 klubbar/vecka för åk 7- 9.

Prestationer

	2021	2022	plan-23	2023
Antal aktiva föreningar:				
beviljade verksamhetsbidrag	13	13	13	13
beviljade driftsbidrag	6	7	7	7
beviljade renoveringsbidrag	1	2	2	2
Aktiviteter:				
Antal samarbetsprojekt/ aktiviteter:	11	38	10	18
Antal "egna" resor, lägerdagar, klubbar m.m	25	7	30	34
Finlandsmodellen klubbar: antal deltagare	241		250	471
Uppsökande ungdomsarbete:				
antal ungdomar/antal från P:öre	288/53	354/58	280/35	323/55
Ungdomsportalen Decibel:				
Antal besökare	348.504	333.222	500.000	449.000
Antal frågor	1.776	1.954	2.000	1.792
Antal frågor från P:öre	132	167	200	147
Ungdomsrådet:				
Antal egna möten:	5	6	6	7
Arbetsgrupper + samarbetsmöten	5	7	7	5

Ekonomi

Ungdomsarbete	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	39 307	6 852	0	6 852	40 363	33 511
Kostnader	-233 091	-202 931	0	-202 931	-230 946	-28 015
NETTO	-193 784	-196 078	0	-196 078	-190 582	5 496



Resultatområde: Idrottsarbete

Ansvarsperson: Idrottssekreterare Pontus Backlund

Nuvarande verksamhet

Idrottsbyrån skall utveckla, stöda och följa med idrottsverksamheten i kommunen samt producera idrotts-service så att invånarna har jämlika möjligheter att utöva idrott och motion.

I enlighet med gällande idrottslag är det kommunens uppgift att skapa allmänna förutsättningar för idrott på lokal nivå. Detta skall ske genom att vid behov ordna kompletterande idrottstjänster, genom att stöda föreningsverksamhet och genom att bygga och driva idrottsanläggningar.

Idrottssektorn strävar till att förutsättningar till god, anpassad och mångsidig idrottservice finns att tillgå. Idrott och motion hör till kommuninvånarnas centrala fritidsintressen. Idrottsverksamheten ordnas i huvudsak av idrottsföreningarna.

Kultur- och fritidsnämnden fungerar som en expertnämnd för idrottsrelaterade ärenden. Idrottsbyrån erbjuder genom Pedersöre idrottscentrum samt genom ett rikligt antal bas- och näridrottsanläggningar förutsättningar för en mångsidig idrottservice. Till idrottssektorns ansvarsområden hör bl.a. – administration, förvaltning och ekonomi, planering, underhåll och byggande av idrottsanläggningar samt kompletterande idrotts- och motionsverksamhet.

Kultur- och fritidsnämnden stöder föreningarna med verksamhets-, hall- och kartbidrag samt skötsel- och byggnadsbidrag. I Pedersöre finns 12st registrerade idrottsföreningar samt ett flertal andra föreningar som bidrar till ett bredare utbud, vad gäller idrott och motion, i kommunen.

Basidrottsanläggningarna i Bennäs med Centralidrottsplanen, Sportis-idrottshall samt de privatägda AW-arenan och LKI-arenan samt skidcentret i Lappfors bildar stommen till en mångsidig idrottservice. Näridrottsanläggningarna s.s fotbollsplaner, skidspår, isbanor och simplatser bidrar till elementär idrottservice på lokalnivå. Vandringslederna i kommunen erbjuder möjligheter för såväl barnfamiljer som för etablerade användare. I kommunen finns därtill den privatägda fotbollshallen Esse Elektro-kraft arena som ytterliga breddar utbudet för kommunens idrottsutövare.

Projektet "Ett strå starkare" fortsatte under 2023 med en anställd motionsrådgivare i kommunen. Projektet är statsfinansierat till 50% och har finansiering till och med maj 2024. Aktivitetsdagen Movelt arrangerades för första gången i början av juni. Evenemanget lockade många barnfamiljer och ungdomar till Idrottscentrum i Bennäs. Evenemanget gav också lokala föreningar möjligheten att visa upp sin verksamhet. En välbesökt aktivitetsdag för vuxna ordnades i samarbete med MI i november i Sportis och LKI-hallen där många olika typer av motionsaktiviteter erbjöds. Projektet att byta till LED-belysning vid kommunens skidspår inleddes med Lappfors skidspår, projektet fortsätter under 2024 med Bergö.

Mål och resultat 2023

Mål 2023; Idrottsarbete	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Goda verksamhetsförutsättningar och mångsidig näridrottservice som ska ge kommuninvånarna ett rikt fritidsutbud.	Upprätthållande och förbättrade anläggningar	Ny belysning runt Lappfors elljusspår	Förverkligat hösten 2023
		Förverkligande av en barnvänlig vandringsled.	Bergö hösten 2023
		Projektplan Utterleden 2.0	Påbörjats
		3-4 projekt	Genomförts



Stöda och arrangera evenemang och mästerskapstävlingar.	Aktivitetsevenemang riktat till barn och unga.	Brett utbud med många besökare	Move It juni 2023
Utveckla en motionsinriktad livsstil för kommunens invånare.	Uteliv 2023	Motionsrådgivning i kommunen	MoveMix september 2023
	Skolidrott		Uteliv äventyrsvandringen September 2023
	Fortsättning på projektet "Ett strå starkare"		Skolmästerskap fyra stycken
			Motionsrådgivningen och motionskampanjer

Prestationer

	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>
Elljusspår, km	23,9	23,9	23,9
Gräsplaner, m ²	67 940	69 200	69 200
Sand-/isplaner	16	16	16
Vandringsleder	3+1	3+1	3+1
Simplatser	9	9	9
Motionsprestationer (i 1000-tal)	42	41	37
Skidstugan, bokningar	65	84	103
Gymkort (aktiva)	235	240	240
Skolmästerskap	0	2	4

Ekonomi

Idrottsarbete	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	47 787	22 895	0	22 895	58 431	35 537
Kostnader	-803 169	-922 807	-25 364	-948 171	-967 124	-18 953
NETTO	-755 381	-899 913	-25 364	-925 277	-908 693	16 584

**4.2 BUDGETJÄMFÖRELSE FÖR INVESTERINGSDELEN****Tablå över investeringsdelen 2023**

	Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Kommunstyrelsen								
Husbyggnad totalt								
Utgifter			12 089 000,00	0,00	12 089 000,00	12 280 374,58	-191 374,58	
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			12 089 000,00	0,00	12 089 000,00	12 280 374,58	-191 374,58	
Planeringsanslag								
Utgifter	25 000,00	0,00	25 000,00		25 000,00	7 220,65	17 779,35	28,88 %
Inkomster		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		0,00	25 000,00		25 000,00	7 220,65	17 779,35	
Axåkers skola								
Utgifter	8 870 000,00	4 571 135,87	3 920 000,00	0,00	3 920 000,00	4 353 416,71	-433 416,71	100,62 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		0,00	3 920 000,00	0,00	3 920 000,00	4 353 416,71	-433 416,71	
Maskindepån, tekniska								
Utgifter	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	3 054,53	11 945,47	20,36 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	3 054,53	11 945,47	
Nars simstrand								
Utgifter	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 443,56	-1 443,56	114,44 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	11 443,56	-1 443,56	
Östensö skola								
Utgifter	850 000,00	15 062,30	340 000,00	-125 000,00	215 000,00	14 260,40	200 739,60	3,45 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	850 000,00	15 062,30	340 000,00	-125 000,00	215 000,00	14 260,40	200 739,60	
Hedbo								
Utgifter	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	17 830,66	17 169,34	50,94 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	35 000,00	17 830,66	17 169,34	
Museigrändens förskola/bibliotek								
Utgifter	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	5 842,00	14 158,00	3,44 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	170 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	5 842,00	14 158,00	
Dressinen								
Utgifter	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	86 805,57	-6 805,57	108,51 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	86 805,57	-6 805,57	



	Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Purmo hemmet								
Utgifter	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	
Purmo skola Kotten utepedagogik								
Utgifter	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	17 737,48	-2 737,48	118,25 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	17 737,48	-2 737,48	
Kallan								
Utgifter	3 880 000,00	9 358,50	490 000,00	0,00	490 000,00	187 089,36	302 910,64	5,06 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	3 880 000,00	9 358,50	490 000,00	0,00	490 000,00	187 089,36	302 910,64	
Laddningsstationer vid fastigheter								
Utgifter	100 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	320,40	19 679,60	0,32 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	100 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	320,40	19 679,60	
Bryggan vid Nasa								
Utgifter	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	16 011,90	3 988,10	80,06 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	16 011,90	3 988,10	
Energieffektivisering, Idrottssektionen								
Utgifter	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 489,99	-489,99	101,22 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	40 489,99	-489,99	
Pedersöre gymnasium o Sursik skola								
Utgifter	4 000 000,00	746 109,62	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	2 457 188,07	-557 188,07	80,08 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	4 000 000,00	746 109,62	1 900 000,00	0,00	1 900 000,00	2 457 188,07	-557 188,07	
Purmo hemmet/Solpaneler								
Utgifter	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	22 703,34	-2 703,34	113,52 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	22 703,34	-2 703,34	
Sandsund skola								
Utgifter	13 585 000,00	297 696,75	4 505 000,00	0,00	4 505 000,00	4 460 749,20	44 250,80	35,03 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	13 585 000,00	297 696,75	4 505 000,00	0,00	4 505 000,00	4 460 749,20	44 250,80	
Kommungården i Bennäs/Yttreområden, personalparkering, laddstationer								
Utgifter	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	27 570,79	2 429,21	91,90 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	27 570,79	2 429,21	



	Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Kommungården i Bennäs/Hiss								
Utgifter	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	66 494,00	3 506,00	94,99 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00	70 000,00	66 494,00	3 506,00	
Kommungården i Bennäs/Inventarier								
Utgifter	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 607,84	-607,84	102,53 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	24 000,00	24 607,84	-607,84	
Kommungården i Bennäs/Kylning + solpaneler								
Utgifter	90 000,00	0,00	87 240,00	0,00	87 240,00	90 125,87	-2 885,87	100,14 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	90 000,00	0,00	87 240,00	0,00	87 240,00	90 125,87	-2 885,87	
Kommungården i Bennäs/Tak o hängrännor nya delen								
Utgifter	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	31 000,00	31 003,70	-3,70	100,01 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	31 000,00	0,00	31 000,00	0,00	31 000,00	31 003,70	-3,70	
Aktikahallen								
Utgifter	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	62 463,55	17 536,45	78,08 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	80 000,00	0,00	80 000,00	0,00	80 000,00	62 463,55	17 536,45	
Kommungården i Bennäs/Planering för renovering								
Utgifter	40 000,00	0,00	26 760,00	0,00	26 760,00	0,00	26 760,00	0,00 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	40 000,00	0,00	26 760,00	0,00	26 760,00	0,00	26 760,00	
Diamanten daghem								
Utgifter	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	109 493,58	15 506,42	87,59 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	125 000,00	0,00	0,00	125 000,00	125 000,00	109 493,58	15 506,42	
Edsevö-Källby skola								
Utgifter	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	
Förnyande av fastighetsautomatik								
Utgifter	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	63 921,87	-3 921,87	106,54 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	60 000,00	0,00	60 000,00	0,00	60 000,00	63 921,87	-3 921,87	
Esselunden, tillbyggnad o renovering								
Utgifter	660 000,00	11 501,30	60 000,00	-40 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	1,74 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	660 000,00	11 501,30	60 000,00	-40 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	



	Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Esselunden, solpaneler								
Utgifter	11 000,00	0,00	20 000,00	-9 000,00	11 000,00	324,93	10 675,07	2,95 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	11 000,00	0,00	20 000,00	-9 000,00	11 000,00	324,93	10 675,07	
Pedersheim, solpaneler								
Utgifter	39 000,00	490,00	30 000,00	9 000,00	39 000,00	38 924,96	75,04	101,06 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	39 000,00	490,00	30 000,00	9 000,00	39 000,00	38 924,96	75,04	
Esselunden, generatorbyggnad/ytteområden								
Utgifter	60 000,00	0,00	20 000,00	40 000,00	60 000,00	63 279,67	-3 279,67	105,47 %
Inkomster	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	60 000,00	0,00	20 000,00	40 000,00	60 000,00	63 279,67	-3 279,67	
Fast egendom								
Markområden								
Utgifter	587 775,00		500 000,00	87 775,00	587 775,00	589 868,00	-2 093,00	100,36 %
Inkomster	116 529,00		100 000,00	16 529,00	116 529,00	132 111,00	15 582,00	113,37 %
Nettoutgifter	471 246,00		400 000,00	71 246,00	471 246,00	457 757,00	13 489,00	97,14 %
Löseegendom								
Köp av anläggningstillgångar totalt								
Utgifter	278 480,00		278 479,58	0,00	278 479,58	280 433,41	-1 953,83	100,70 %
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Nettoutgifter	278 480,00		278 479,58	0,00	278 479,58	280 433,41	-1 953,83	100,70 %
Skolornas inventarier								
Utgifter			50 000,00		50 000,00	49 122,83	877,17	
Inkomster			0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			50 000,00		50 000,00	49 122,83	877,17	
Skolornas ADB								
Utgifter			100 000,00	0,00	100 000,00	100 112,09	-112,09	
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			100 000,00	0,00	100 000,00	100 112,09	-112,09	
Köksutrustning								
Utgifter			12 000,00		12 000,00	0,00	12 000,00	
Inkomster			0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			12 000,00		12 000,00	0,00	12 000,00	
Datautrustning till förskolor och daghem								
Utgifter			35 000,00		35 000,00	34 117,31	882,69	
Inkomster			0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			35 000,00		35 000,00	34 117,31	882,69	
Uppgradering av adb-system								
Utgifter			36 479,58	0,00	36 479,58	53 199,60	-16 720,02	
Inkomster					0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			36 479,58		36 479,58	53 199,60	-16 720,02	



	Kostnads- beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Bärbara datorer Pedersöre gymnasium								
Utgifter			25 000,00	0,00	25 000,00	21 250,00	3 750,00	
Inkomster			0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			25 000,00		25 000,00	21 250,00	3 750,00	
Inventarier förskolor och daghem								
Utgifter			20 000,00	0,00	20 000,00	22 631,58	-2 631,58	
Inkomster			0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			20 000,00		20 000,00	22 631,58	-2 631,58	
Värdepapper								
Aktier och andelar								
Utgifter			400 000,00	1 007 998,00	1 407 998,00	1 407 997,75	0,25	
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			400 000,00	1 007 998,00	1 407 998,00	1 407 997,75	0,25	
Övr.utg.med lång verkningstid								
Specialprojekt								
Utgifter	360 000,00		360 000,00	0,00	360 000,00	557 103,32	-197 103,32	
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	436 295,30	-436 295,30	
Nettoutgifter	360 000,00		360 000,00	0,00	360 000,00	120 808,02	239 191,98	
Tekniska nämnden								
Publik egendom totalt								
Utgifter	1 020 500,00		910 500,00	110 000,00	1 020 500,00	1 050 655,77	-30 155,77	102,95 %
Inkomster	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter	1 020 500,00		910 500,00	110 000,00	1 020 500,00	1 050 655,77	-30 155,77	102,95 %
Byggande av vägar								
Utgifter	610 500,00		580 500,00	30 000,00	610 500,00	637 224,74	-26 724,74	104,38 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			580 500,00	30 000,00	610 500,00	637 224,74	-26 724,74	
Asfaltering								
Utgifter	120 000,00		100 000,00	20 000,00	120 000,00	115 137,49	4 862,51	
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			100 000,00	20 000,00	120 000,00	115 137,49	4 862,51	95,95 %
Vägbelysning								
Utgifter	100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00	102 313,35	-2 313,35	102,31 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			100 000,00	0,00	100 000,00	102 313,35	-2 313,35	
Parker, plantering								
Utgifter	35 000,00		35 000,00	0,00	35 000,00	36 314,54	-1 314,54	103,76 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			35 000,00	0,00	35 000,00	36 314,54	-1 314,54	



	Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2023 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Maskiner och transportmedel								
Utgifter	115 000,00		65 000,00	50 000,00	115 000,00	118 906,50	-3 906,50	103,40 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			65 000,00	50 000,00	115 000,00	118 906,50	-3 906,50	
Övrig kommunal teknik								
Utgifter	40 000,00		30 000,00	10 000,00	40 000,00	40 759,15	-759,15	101,90 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			30 000,00	10 000,00	40 000,00	40 759,15	-759,15	
Investering totalt								
Utgifter			14 537 979,58	1 205 773,00	15 743 752,58	16 166 432,83	-422 680,25	
Inkomster			100 000,00	16 529,00	116 529,00	568 406,30	-451 877,30	
Netto			14 437 979,58	1 189 244,00	15 627 223,58	15 598 026,53	29 197,05	

**4.3 BUDGETJÄMFÖRELSE FÖR RESULTATRÄKNINGSDELEN****Tablå över budgetens resultaträkningsdel**

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	25 612 740,88	-602 530,00	25 010 210,88	25 159 151,24	148 940,36
Försäljningsintäkter	13 178 139,86	-294 946,00	12 883 193,86	12 518 700,24	-364 493,62
Avgiftsintäkter	1 707 058,60	-266 250,00	1 440 808,60	1 510 866,05	70 057,45
Understöd och bidrag	1 040 896,00	0,00	1 040 896,00	1 193 637,24	152 741,24
Övriga verksamhetsintäkter	9 686 646,42	-41 334,00	9 645 312,42	9 935 947,71	290 635,29
Tillverkning för eget bruk	187 266,00	0,00	187 266,00	200 670,04	13 404,04
Verksamhetens kostnader	-58 047 214,16	-760 484,00	-58 807 698,16	-59 390 738,31	-583 040,15
Personalkostnader	-31 058 607,52	-688 000,00	-31 746 607,52	-31 938 687,12	-192 079,60
Löner och arvoden	-25 086 531,31	-569 455,00	-25 655 986,31	-25 814 529,95	-158 543,64
Lönebikostnader	-5 972 076,21	-118 545,00	-6 090 621,21	-6 124 157,17	-33 535,96
Pensionskostnader	-4 881 335,98	-108 926,60	-4 990 262,58	-5 026 961,21	-36 698,63
Övriga lönebikostnader	-1 090 740,23	-9 618,40	-1 100 358,63	-1 097 195,96	3 162,67
Köp av tjänster	-11 948 343,67	75 546,00	-11 872 797,67	-12 262 283,22	-389 485,55
Material, förnödenheter och varor	-4 206 495,58	-25 364,00	-4 231 859,58	-4 087 117,18	144 742,40
Understöd	-3 045 422,42	-67 000,00	-3 112 422,42	-3 110 560,35	1 862,07
Övriga verksamhetskostnader	-7 788 344,97	-55 666,00	-7 844 010,97	-7 992 090,44	-148 079,47
Verksamhetsbidrag	-32 247 207,28	-1 363 014,00	-33 610 221,28	-34 030 917,03	-420 695,75
Skatteinkomster	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	24 042 977,74	3 042 977,74
Statsandelar	15 134 294,00	71 581,00	15 205 875,00	15 287 400,00	81 525,00
Finansiella intäkter och kostnader	-395 300,00	0,00	-395 300,00	-363 770,13	31 529,87
Ränteintäkter	70 000,00	0,00	70 000,00	53 814,67	-16 185,33
Övriga finansiella intäkter	200 000,00	0,00	200 000,00	406 944,67	206 944,67
Räntekostnader	-600 000,00	0,00	-600 000,00	-786 593,85	-186 593,85
Övriga finansiella kostnader	-65 300,00	0,00	-65 300,00	-37 935,62	27 364,38
Årsbidrag	3 491 786,72	-1 291 433,00	2 200 353,72	4 935 690,58	2 735 336,86
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 751 580,00	0,00	-2 751 580,00	-2 747 667,10	3 912,90
Avskrivningar enligt plan	-2 751 580,00	0,00	-2 751 580,00	-2 747 667,10	3 912,90
Räkenskapsperiodens resultat	740 206,72	-1 291 433,00	-551 226,28	2 188 023,48	2 739 249,76
Förändringar i reserver och fonder	41 000,00	0,00	41 000,00	44 879,74	3 879,74
Ökn.(-) el. minskning (+) av avskr.diff.	41 000,00	0,00	41 000,00	44 879,74	3 879,74
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	781 206,72	-1 291 433,00	-510 226,28	2 232 903,22	2 743 129,50

**4.4 BUDGETJÄMFÖRELSE FÖR FINANSIERINGSDELEN****Tablå över finansieringsdelen**

	Budget	Budget- ändringar	Budget- efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	3 491 786,72	-1 291 433,00	2 200 353,72	4 935 690,58	2 735 336,86
Rättelseposter till internt tillförda medel	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-125 944,70	74 055,30
Investeringarnas kassaflöde					
Investeringsutgifter	-14 537 979,58	-1 205 773,00	-15 743 752,58	-16 166 432,83	-422 680,25
Finansieringsandelar för investeringsutg.	0,00	0,00	0,00	436 295,30	436 295,30
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	100 000,00	16 529,00	116 529,00	132 111,00	15 582,00
Verksamhet och investeringar, netto	-11 146 192,86	-2 480 677,00	-13 626 869,86	-10 788 280,65	2 838 589,21
Finansieringsverksamhet					
Förändring i utlåningen					
Ökning av utlåningen	-100 000,00	0,00	-100 000,00	0,00	-100 000,00
Minskning av utlåningen	120 000,00	0,00	120 000,00	924 267,23	-804 267,23
Förändringar av lånestocken					
Ökning av långfristiga lån	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00	0,00	9 500 000,00
Minskning av långfristiga lån	-200 000,00	0,00	-200 000,00	-33 517,50	-166 482,50
Förändringar av kortfristiga lån	0,00	0,00	0,00	14 000 000,00	-14 000 000,00
Förändringar i eget kapital				0,00	
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital				-19 580,19	19 580,19
Förändring av omsättningstillgångar				0,00	0,00
Förändring av fordringar	0,00	0,00	0,00	-885 898,09	885 898,09
Förändring av räntefria skulder	0,00	0,00	0,00	-4 962 453,34	4 962 453,34
Finansieringens kassaflöde	9 320 000,00		9 320 000,00	9 022 818,11	297 181,89
Inverkan på likviditeten	-1 826 192,86	-2 480 677,00	-4 306 869,86	4 102 469,08	-8 409 338,94



4.5 SAMMANDRAG AV UTFALLET AV ANSLAG OCH BERÄKNADE INKOMSTER SOM FULLMÄKTIGE GODKÄNT

Tusental	Anslag					Beräknade inkomster					Netto avvikelse		
	1)	Urspr.budget	Förändring i budgeten	Budget efter förändring	Utfall	Avvikelse	Urspr.budget	Förändring i budgeten	Budget efter förändring	Utfall		Avvikelse	
DRIFTSEKONOMDEL													
Kommunstyrelsen													
		N	32		32	28	4	15		15	19	4	8
		N	25		25	20	5						5
		N	3 443	-179	3 264	2 723	541	682	0	682	553	-129	412
		N	5 721	78	5 799	5 283	516	5 249	-5	5 244	4 768	-476	40
		N	5 331	6	5 337	5 564	-227	5 478		5 478	5 763	285	58
		N	133		133	122	11	6		6	5	-1	10
Miljöhälsovårdsnämnden													
		N	1 237		1 237	1 334	-97	943	0	943	1 081	138	41
Landsbygdsnämnden													
		N	297	1	298	293	5	234		234	195	-39	-34
Nämnden för utbildning och fostran													
		N	680	4	684	688	-4				1	1	-3
		N	8 900	405	9 305	9 574	-269	722	-266	456	427	-29	-298
		N	2 370	-157	2 213	2 318	-105	905	-290	615	613	-2	-107
		N	543	2	545	550	-5	160	0	160	168	8	3
		N	17 405	448	17 853	18 012	-159	231	0	231	304	73	-86
		N	1 557	-90	1 467	1 412	55	59	0	59	75	16	71
		N	557	0	557	702	-145	391		391	560	169	24
		N	51		51	81	-30						-30
Tekniska nämnden													
		N	365	-1	364	396	-32	50		50	93	43	11
		N	71		71	74	-3						-3
		N	4 021	160	4 181	4 725	-544	8 778	-41	8 737	8 953	216	-328
		N	1 076		1 076	1 043	33	183		183	45	-138	-105
		N	229	55	284	328	-44	583		583	643	60	16
		N	603	0	603	677	-74	780	0	780	725	-55	-129
Tillståndsnämnden													
		N	256		256	228	28	145		145	73	-72	-44
		N	131	1	132	134	-2	23		23	34	11	9
Kultur- och fritidsnämnden													
		N	86	2	88	84	4	0		0	0	0	4
		N	839		839	866	-27	6	0	6	22	16	-11
		N	652		652	627	25	131		131	137	6	31
		N	310	0	310	306	4	15		15	4	-11	-7
		N	203		203	231	-28	7		7	40	33	5
		N	923	25	948	967	-19	23	0	23	58	35	16
						0	0	-200		-200	-126	74	74
RESULTATRÄKNINGSDEL													
					0		0	21 000	0	21 000	24 043	3 043	3 043
					0		0	15 134	71	15 205	15 287	82	82
					0		0	70		70	54	-16	-16
					0		0	200		200	407	207	207
			600		600	787	-187						-187
			65		65	38	27						27



Tusental	Anslag	Förändr. i budget	Budget efter förändring	Utfall	Awikels e	Beräknade inkomster					Netto avvikelse	
						Ursp.r.budget	Förändr. i budget	Budget efter förändring	Utfall	Awikels e		
INVESTERINGSDEL												
Husbyggnad												
	25		25	7	18							18
	3 920		3 920	4 353	-433							-433
	15		15	3	12				0	0		12
	10		10	11	-1							-1
	340	-125	215	14	201							201
	35		35	18	17							17
	20		20	6	14							14
	80		80	87	-7							-7
	45		45	0	45							45
	15		15	18	-3							-3
	490		490	187	303							303
	20		20	0	20							20
	20		20	16	4							4
	40		40	40	0	0		0	0	0	0	0
	1 900		1 900	2 457	-557							-557
	20	0	20	23	-3							-3
	4 505		4 505	4 461	44							44
	30	0	30	28	2				0	0		2
	70		70	66	4							4
	24		24	25	-1	0		0	0	0		-1
	87		87	90	-3							-3
	31		31	31	0				0	0		0
	80		80	62	18							18
	27		27	0	27							27
	0	125	125	109	16							16
	50		50	0	50							50
	60		60	64	-4							-4
	60	-40	20	0	20							20
	20	-9	11	0	11							11
	30	9	39	39	0							0
	20	40	60	63	-3							-3
Fast egendom												
	500	88	588	590	-2	100	16	116	132	16		14
Löseegendom												
	278	0	278	280	-2	0		0	0	0		-2
Samkommuner												
	0		0	0	0							0
Värdepapper												
	400	1 008	1 408	1 408	0				0	0		0
Övriga utgifter med lång verkningstid												
	360	0	360	557	-197	0		0	436	436		239
Tekniska nämnden												
Publik egendom												
	580	30	610	637	-27							-27
	100	20	120	115	5				0	0		5
	100		100	102	-2							-2
	35		35	36	-1							-1
	65	50	115	119	-4							-4
	30	10	40	41	-1	0	0	0	0	0		-1
FINANSIERINGSDEL												
Förändring av utlåning												
	100		100	0	100						0	100
						120		120	924	804		804
Förändring av lånestocken												
						9 500		9 500	0	-9 500		-9 500
	200		200	34	166							166
			0	0	0	0		0	14 000	14 000		14 000
	-1 826	-2 481	-4 307	4 102	-8 409	0	0	0	0	0		-8 409
TOTALT	71 723	-515	71 208	80 517	-9 309	71 723	-515	71 208	80 517	9 309		
1) N = bindande nettoanslag												



5. Bokslutskalkyler

5.1 RESULTATRÄKNING

	<u>1.1-31.12.2023</u>	<u>1.1-31.12.2022</u>
Verksamhetens intäkter	13 727 185,43	15 904 142,67
Försäljningsintäkter	7 847 561,30	8 107 291,38
Avgiftsintäkter	1 490 218,85	1 721 836,52
Understöd och bidrag	1 193 637,24	2 479 665,19
Övriga verksamhetsintäkter	3 195 768,04	3 595 349,58
Tillverkning för eget bruk	200 670,04	136 620,75
Verksamhetens kostnader	-47 958 772,50	-85 056 507,07
Personalkostnader	-31 938 687,12	-30 185 577,58
Löner och arvoden	-25 814 529,95	-24 046 074,02
Lönebikostnader	-6 124 157,17	-6 139 503,56
Pensionskostnader	-5 026 961,21	-5 190 164,88
Övriga lönebikostnader	-1 097 195,96	-949 338,68
Köp av tjänster	-7 571 212,08	-46 792 763,43
Material, förnödenheter och varor	-4 086 137,16	-3 905 831,63
Understöd	-3 110 560,35	-3 106 201,53
Övriga verksamhetskostnader	-1 252 175,79	-1 066 132,90
Verksamhetsbidrag	-34 030 917,03	-69 015 743,65
Skatteinkomster	24 042 977,74	41 837 250,00
Statsandelar	15 287 400,00	32 036 555,00
Finansiella intäkter och kostnader	-363 770,13	100 850,02
Ränteintäkter	53 814,67	41 799,45
Övriga finansiella intäkter	406 944,67	245 889,81
Räntekostnader	-786 593,85	-157 558,95
Övriga finansiella kostnader	-37 935,62	-29 280,29
Årsbidrag	4 935 690,58	4 958 911,37
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 747 667,10	-2 645 113,09
Avskrivningar enligt plan	-2 709 031,64	-2 439 061,36
Nedskrivningar	-38 635,46	-206 051,73
Räkenskapsperiodens resultat	2 188 023,48	2 313 798,28
Förändringar i reserver och fonder	44 879,74	44 879,74
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	44 879,74	44 879,74
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 232 903,22	2 358 678,02



5.2 FINANSIERINGSANALYS

	<u>Bokslut 2023</u>	<u>Bokslut 2022</u>
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	4 935 690,58	4 958 911,37
Rättelseposter till internt tillförda medel	-125 944,70	-724 659,44
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-16 166 432,83	-8 965 622,55
Finansieringsandelarna för investeringarutgifter	436 295,30	13 933,10
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	132 111,00	991 024,47
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-10 788 280,65	-3 726 413,05
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0,00	0,00
Minskning av utlåning	924 267,23	360 125,54
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00
Minskning av långfristiga lån	-33 517,50	-33 517,50
Förändring av kortfristiga lån	14 000 000,00	-2 000 000,00
Förändringar i eget kapital	0,00	-30 366,68
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-19 580,19	-10 260,85
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00
Förändring av fordringar	-885 898,09	396 069,30
Förändring av räntefria skulder	-4 962 453,34	5 187 486,47
Finansieringens kassaflöde	9 022 818,11	3 869 536,28
Förändring av likvida medel	-1 765 462,54	143 123,23
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	4 961 975,69	6 727 438,23
Likvida medel 1.1	6 727 438,23	6 584 315,00
	-1 765 462,54	143 123,23

**5.3 BALANSRÄKNING**

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
AKTIVA	95 994 303,84	86 355 046,38
A BESTÅENDE AKTIVA	87 851 140,06	77 250 775,31
I Immateriella tillgångar	2 377 032,67	750 240,39
1. Immateriella rättigheter	164 444,80	193 730,54
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	2 212 587,87	556 509,85
II Materiella tillgångar	69 187 840,67	59 246 326,57
1. Mark- och vattenområden	9 650 931,88	9 197 793,18
2. Byggnader	44 965 419,23	35 136 591,31
3. Fasta konstruktioner och anordningar	7 154 742,06	6 584 731,75
4. Maskiner och inventarier	1 005 514,82	829 723,40
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	6 411 232,68	7 497 486,93
III Placeringar	16 286 266,72	17 254 208,35
1. Aktier och andelar	13 911 330,29	14 036 547,53
3. Övriga lånefordringar	2 338 286,43	3 181 010,82
4. Övriga fordringar	36 650,00	36 650,00
B FÖRVALTADE MEDEL	0,00	0,00
1. Statens uppdrag	0,00	0,00
2. Donationsfondernas särskilda täckning	0,00	0,00
C RÖRLIGA AKTIVA	8 143 163,78	9 104 271,07
I Omsättningstillgångar	0,00	0,00
1. Material och förnödenheter	0,00	0,00
II Fordringar	3 181 188,09	2 376 832,84
Långfristiga fordringar	345 401,55	426 944,39
1. Kundfordringar	0,00	0,00
2. Lånefordringar	345 401,55	426 944,39
3. Övriga fordringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar	2 835 786,54	1 949 888,45
1. Kundfordringar	1 545 056,95	1 168 896,72
2. Lånefordringar	0,00	0,00
3. Övriga fordringar	1 044 107,09	729 006,06
4. Resultatregleringar	246 622,50	51 985,67
III Finansiella värdepapper	106,73	104,13
4. Övriga värdepapper	106,73	104,13
IV Kassa och bank	4 961 868,96	6 727 334,10
PASSIVA	95 994 303,84	86 355 046,38
A EGET KAPITAL	39 231 573,96	38 531 885,73
I Grundkapital	21 301 799,54	22 835 014,53
IV Övriga egna fonder	1 340 300,00	1 340 300,00
V Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	14 356 571,20	11 997 893,18



VI Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 232 903,22	2 358 678,02
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	637 055,15	681 934,89
I. Avskrivningsdifferens	637 055,15	681 934,89
D FÖRVALTAT KAPITAL	426 241,98	445 822,17
I. Statens uppdrag	0,00	0,00
2. Donationsfondernas kapital	426 241,98	445 822,17
E FRÄMMANDE KAPITAL	55 699 432,75	46 695 403,59
I Långfristigt	20 897 172,47	20 930 689,97
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	20 897 172,47	20 930 689,97
3. Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
7. Övriga skulder	0,00	0,00
II Kortfristigt	34 802 260,28	25 764 713,62
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	26 033 517,50	12 033 517,50
3. Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
5. Erhållna förskott	17 511,37	20 925,94
6. Skulder till leverantörer	3 616 811,50	8 630 566,68
7. Övriga skulder	647 775,37	512 921,45
8. Resultatregleringar	4 486 644,54	4 566 782,05



5.4 KONCERNKALKYLER

Koncernresultaträkning

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Verksamhetens intäkter	24 398 415,00	42 810 271,00
Tillverkning för eget bruk	200 670,00	136 621,00
Verksamhetens kostnader	-56 432 677,00	-109 522 623,00
Andel av intressesamfundens vinst/förlust	-4 565,00	32 361,00
Verksamhetsbidrag	-31 838 157,00	-66 543 370,00
Skatteinkomster	24 042 978,00	41 837 250,00
Statsandelar	15 287 400,00	32 036 555,00
Finansiella intäkter och kostnader	-723 514,00	-68 501,00
Ränteintäkter	246 989,00	180 222,00
Övriga finansiella intäkter	408 621,00	235 429,00
Räntekostnader	-998 680,00	-273 015,00
Övriga finansiella kostnader	-380 444,00	-211 137,00
Årsbidrag	6 768 707,00	7 261 934,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 474 636,00	-4 533 789,00
Avskrivning enligt plan	-4 474 636,00	-4 533 789,00
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	12 569,00	14 175,00
Räkenskapsperiodens resultat	2 306 640,00	2 742 320,00
Bokslutsposter	71 733,00	-433 643,00
Räkenskapsperiodens skatter	-16 657,00	-1 296,00
Latenta skatter	6 523,00	24 641,00
Minoritetsandelar	-543,00	-638,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 367 696,00	2 331 384,00

**Koncernens finansieringsanalys**

	<u>Bokslut 2023</u>	<u>Bokslut 2022</u>
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	6 768 707,00	7 261 934,00
Extraordinära poster	12 569,00	29 497,00
Räkenskapsperiodens skatter	-16 657,00	-1 296,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	71 556,00	-634 388,00
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-17 190 197,00	-12 949 032,00
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	437 311,00	19 257,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	199 427,00	1 023 547,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-9 717 284,00	-5 250 481,00
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0,00	0,00
Minskning av utlåning	81 543,00	125 351,00
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	37 614,00	857 003,00
Minskning av långfristiga lån	-420 394,00	-1 121 489,00
Förändring av kortfristiga lån	14 232 706,00	-2 278 755,00
Förändringar i eget kapital	-1 796,00	-469,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-19 563,00	12 119,00
Förändring av omsättningstillgångar	6 711,00	-33 700,00
Förändring av fordringar	-646 243,00	-1 268 322,00
Förändring av räntefria skulder	-4 927 114,00	7 348 323,00
Finansieringens kassaflöde	8 343 464,00	3 640 061,00
Förändring av likvida medel	-1 373 820,00	-1 610 420,00
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	8 668 426,00	10 132 970,00
Likvida medel 1.1	10 042 246,00	11 743 390,00
	-1 373 820,00	-1 610 420,00

**Koncernbalansräkning**

AKTIVA	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
BESTÅENDE AKTIV	107 052 583	103 108 896
Immateriella tillgångar	2 401 136	830 633
Immateriella rättigheter	171 979	256 502
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 229 157	574 131
Förskottsbetalningar	0	0
Materiella tillgångar	101 246 293	98 645 464
Mark- och vattenområden	10 324 541	10 059 441
Byggnader	74 960 354	69 882 179
Fasta konstruktioner och anordningar	7 154 742	6 584 732
Maskiner och inventarier	1 544 546	1 606 874
Övriga materiella tillgångar	707 930	671 847
Förskottsbetalningar o. pågående nyanläggningar	6 554 180	9 840 391
Placeringar	3 405 154	3 632 798
Övriga aktier och andelar	826 980	1 008 490
Övriga lånefordringar	451 203	476 162
Övriga fordringar	52 915	69 018
Andel i intressesamfund	2 074 056	2 079 128
FÖRVALTADE MEDEL	277 651	258 340
Statens uppdrag	143 048	131 154
Donationsfondernas särskilda täckning	131 582	124 264
Övriga förvaltade medel	3 022	2 922
RÖRLIGA AKTIVA	14 389 714	17 114 833
Omsättningstillgångar	264 910	369 923
Material och förnödenheter	42 925	146 085
Varor under tillverkning	0	0
Färdiga produkter/varor	106 982	107 354
Övriga omsättningstillgångar	115 003	116 484
Förskottsbetalningar	0	0
Fordringar		
Långfristiga fordringar	345 402	426 944
Kundfordringar	0	0
Lånefordringar	345 402	426 944
Övriga fordringar	0	0
Resultatregleringar	0	0
Kortfristiga fordringar	5 110 976	6 184 995
Kundfordringar	3 632 774	4 530 102
Lånefordringar	0	2 014
Övriga fordringar	1 119 133	1 080 627
Latenta skattefordringar	0	0
Resultatregleringar	359 069	572 252



Finansiella värdepapper	320 856	702 244
Aktier och andelar	0	
Placeringar i penningmarknadsinstrument	207	298
Masskuldebrevslånefordringar	243 939	
Övriga värdepapper	76 710	701 946
Kassa och bank	8 347 570	9 430 727
AKTIVA TOTALT	121 719 947	120 482 070
PASSIVA	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
EGET KAPITAL	45 705 062	44 835 922
Grundkapital	21 301 801	22 835 015
Uppskrivningsfond	551 545	555 520
Övriga egna fonder	2 428 069	2 452 387
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	19 055 951	16 661 616
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 367 696	2 331 384
MINORITETSANDELAR	82 260	70 396
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVERINGAR	0	0
Avskrivningsdifferens	0	0
Reserver	0	0
AVSÄTTNINGAR	0	98 138
Avsättningar för pensioner	0	0
Övriga avsättningar	0	98 138
FÖRVALTAT KAPITAL	720 090	745 255
Statens uppdrag	143 060	131 161
Donationsfondernas kapital	573 309	610 183
Övrigt förvaltad kapital	3 721	3 911
FRÄMMANDE KAPITAL	75 212 535	74 737 358
Långfristigt	36 995 311	42 512 459
Masskuldebrevslån		0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	31 985 582	37 700 761
Lån från offentliga samfund	217 582	257 143
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	0	0
Skulder till leverantörer	0	0
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 792 147	4 554 555
Resultatregleringar	0	0
Kortfristigt	38 217 224	32 224 899
Masskuldebrevslån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	27 221 733	13 551 723



Lån från offentliga samfund	39 560	79 121
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	129 088	87 282
Skulder till leverantörer	4 783 085	10 939 469
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	968 159	1 078 735
Resultatregleringar	5 072 800	6 479 247
Latenta skatteskulder	2 799	9 322
PASSIVA TOTALT	121 719 947	120 482 070



6. Noter

NOTER ANGÅENDE TILLÄMPADE BOKSLUTSPRINCIPER

Not 1

Värderings- och periodiseringsprinciper och metoder

Bestående aktiva

- Tillgångarna har i balansräkningen upptagits till anskaffningsvärdet minskat med finansieringsandelar och avskrivningar enligt plan. Beräkningsgrunderna för avskrivningar enligt plan anges i noterna till resultaträkningen.
- Omsättningstillgångarna har värderats till anskaffningsvärde

Finansieringstillgångar

- Fordringar har upptagits till nominella värdet i balansräkningen.
- Aktier, vilka inte har någon anskaffningsutgift, finns upptagna i noterna till balansräkningen.

Intäkter och kostnader

- Resultaträkningens intäkter och utgifter för jämförelseperioden är inte jämförbara. I samband med social- och hälsovårdsreformen i Finland flyttades ansvaret för tjänsterna bort från kommunerna till Valfärdsområdena. Detta påverkar de erhållna statsandelarna och kostnaderna i resultaträkningen.
- Intäkter och kostnader har noterats i resultaträkningen enligt prestationsprincipen, förutom skatteintäkterna som bokförts enligt kassapincipen

Behandling av derivatavtal

- Derivatavtal innehåller två ränteswapavtal som ingåtts i ränteskyddssyfte. Med avtalet har rörliga räntan för lån bundits till fast ränta. Betalningar som förorsakats av ränteskyddsavtalet har under räkenskapsperioden bokförts som korrigerings av räntekostnader.

Eget kapital

- Det egna kapitalet har korrigerats under 2023 med de andelar som hänfört sig till Vasa sjukvårdsdistrikt, Kårkulla samkommun och Eskoon sosiaalipalvelut kuntayhtymä. Dessa har upplöst i samband med att Österbottens Valfärdsområde inledde sin verksamhet.

NOTER TILL RESULTATRÄKNING

Not 2

Verksamhetens intäkter

	Koncern		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Allmän förvaltning	7 049 453,00	7 495 809,00	7 049 453,26	7 495 808,80
Social- och hälsovård	2 433 740,00	18 774 443,00	1 068 201,54	2 076 388,53
Undervisning och kultur	6 079 893,00	7 757 805,00	1 780 636,93	1 975 609,20
Samhällstjänster	7 200 331,00	7 184 097,00	3 633 410,77	4 169 937,79
Övriga tjänster	1 638 956,00	1 602 073,00	195 482,93	186 398,35
Sammanlagt	24 402 373,00	42 814 227,00	13 727 185,43	15 904 142,67

**Not 3****Specifikation av skatteinkomsterna**

Skatteintäkter	Ursprunglig budget	Budgetändring	Budget inklusive ändring	Bokförda skatteinkomster	Avvikelse
Kommunalskatt	15 425 000,00	0,00	15 425 000,00	18 412 357,93	2 987 357,93
Andel av intäkten av samfundskatt	3 110 000,00	0,00	3 110 000,00	3 048 850,34	-61 149,66
Fastighetsskatt	2 465 000,00	0,00	2 465 000,00	2 581 769,47	116 769,47
Skatteinkomster totalt	21 000 000,00	0,00	21 000 000,00	24 042 977,74	3 042 977,74

Grunderna för bestämmande av kommunalskatten

Skatteår	Inkomst skatte procent	Beskattningsbar inkomst	Förändring %
2003	18,00	98 929	0,79
2004	18,50	101 534	2,63
2005	18,50	105 206	3,61
2006	18,50	110 853	5,37
2007	18,50	118 556	6,50
2008	19,00	126 284	6,50
2009	19,00	124 260	-1,60
2010	19,50	126 509	1,80
2011	19,50	133 890	5,80
2012	19,50	139 099	3,90
2013	20,50	146 170	5,10
2014	20,50	148 471	1,60
2015	20,50	147 965	-0,20
2016	20,50	148 654	0,50
2017	20,50	143 116	-3,73
2018	20,50	147 238	2,88
2019	20,50	151 660	3,00
2020	21,00	154 924	2,15
2021	21,00	161 118	4,00
2022	21,00	169 667	5,31
2023	9,00	195 250	15,08

**Not 4****Specifikation av statsandelarna**

Statsandelar	Ursprunglig budget	Budgetändring	Budget inklusive ändring	Bokförda statsandelar	Avvikelse
Statsandel för kommunal basservice	8 870 276,00	71 581,00	8 941 857,00	8 968 577,00	26 720,00
Utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	5 129 724,00	0,00	5 129 724,00	5 139 984,00	10 260,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-853 420,00	0,00	-853 420,00	-860 993,00	-7 573,00
Kompensation av försenade skatteinkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ersättning för förlorade skatteintäkter	1 987 714,00	0,00	1 987 714,00	2 039 832,00	52 118,00
	15 134 294,00	71 581,00	15 205 875,00	15 287 400,00	81 525,00

Not 5**Specifikation av köpta tjänster**

	2023	2022
Köp av kundtjänster	1 510 653,55	40 174 631,67
Köp av övriga tjänster	6 060 558,53	6 618 131,76
Kommunens köp av tjänster totalt	7 571 212,08	46 792 763,43

**Not 6****Avskrivningsplan 2023**

Immateriella tillgångar	Avskrivningsmetod	
Immateriella rättigheter	Lineär	5 år
Övriga utgifter med lång verkningstid		
ADB-program	Lineär	4 år
Ekonomi- och personalsystem	Lineär	10 år
Finansieringsandelar (Vägverket)	Lineär	20 år
Grundreovering av lokaler/grundanskaffning av inventarier	Lineär	10 år
Övriga utgifter	Lineär	2 år
Materiella tillgångar		
Jord- och vattenområden	Ingen avskrivning	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Lineär	40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Lineär	30 år
Ekonomibygnader	Lineär	10 år
Fritidsbyggnader	Lineär	30 år
Bostadsbyggnader	Lineär	40 år
Grundreoveringar som avskrivs separat	Lineär	10 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Vägar, parkeringsområden, torg och parker	Lineär	20 år
Broar, kajer och badinrättningar	Lineär	20 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	Lineär	20 år
Vattendistributionsnät	Lineär	40 år
Avloppsnet	Lineär	40 år
Maskiner och anordningar vid vatten- och avloppsverk	Lineär	10 år
Vägbelysning, el- och telefonnät	Lineär	20 år
Övriga fasta maskiner och anordningar	Lineär	10 år
Maskiner och inventarier		
Traktorer, lastbilar och tunga arbetsmaskiner	Lineär	10 år
Övriga transportmedel	Lineär	4 år
ADB-utrustning	Lineär	3 år
Övriga maskiner och inventarier	Lineär	3 år
Övriga materiella nyttigheter		
Naturresurser	Avskrivning enligt användning	
Konst- och värdeföremål	Ingen avskrivning	
Aktiveringsgräns för investeringar och småanskaffningar		10 000 euro

Anm:

För objekt som inte omnämns i denna avskrivningsplan fastställer kommunstyrelsen en egen avskrivningsplan

**Not 7****Vinst och förlust vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva**

	Koncernen		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	125 944,70	259 460,77	125 944,70	253 687,23
Vinster från försäljning av byggnader	0,00	481 777,95	0,00	481 777,95
Övriga försäljningsvinster	0,00	15 338,16	0,00	13 516,59
<i>Försäljningsvinster totalt</i>	<i>125 944,70</i>	<i>756 576,88</i>	<i>125 944,70</i>	<i>748 981,77</i>
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av mark- och vattenområden	0,00	23 461,23	0,00	23 461,23
Förlust vid försäljning av byggnader	660,12	660,12	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	0,00	472,08	0,00	461,10
<i>Försäljningsförluster totalt</i>	<i>660,12</i>	<i>24 593,43</i>	<i>0,00</i>	<i>23 922,33</i>

NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA**Not 8****Uppgifter om bestående aktiva**



	Immateriella tillgångar		Mark- o. vatten-områden	Materiella tillgångar			Förs kotts- betalningar och pågående nyant.	Aktier o andelar	Placeringar		TOTALT		
	Immateriella rättigheter	Övr. utg. med lång verkstid Totalt		Byggnader	Fasta konstrukt. och anlägg.	Maskiner och inventarier			Övriga lånefordringar	Övriga fordringar		Totalt	
Oavskrivnans kaffingsutgift 1.1	193 731	556 510	750 240	9 197 793	35 136 591	6 584 732	829 723	7 497 487	12 503 333	3 181 011	36 650	15 720 993	75 717 560
Ökning under räkenskapsperioden	6 445	2 198 570	2 205 015	459 305	11 565 268	1 157 109	457 993	11 206 899	1 407 998	-	-	1 407 998	28 459 586
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	-	415 355	415 355	-	-	20 940	-	-	-	-	-	-	436 295
Minskningar under räkenskapsperioden	-	-	-	6 166	-	-	-	12 293 154	-	842 724	-	842 724	13 142 044
Avskrivningar under räkenskapsperioden	35 731	127 137	162 867	-	1 697 805	566 158	282 201	-	-	-	-	-	2 709 032
Nedskrivningar och deras återföringar	-	-	-	-	38 635	-	-	-	-	-	-	-	38 635
Oavskrivnans kaffingsutgift 31.12	164 445	2 212 588	2 377 033	9 650 932	44 965 419	7 154 742	1 005 515	6 411 233	13 911 330	2 338 286	36 650	16 286 267	87 851 140
Uppskrivningar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
BOKFÖRINGSVÄRDE 31.12	164 445	2 212 588	2 377 033	9 650 932	44 965 419	7 154 742	1 005 515	6 411 233	13 911 330	2 338 286	36 650	16 286 267	87 851 140

**Not 9****Fordringar**

	2023		2022	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar		210 807,12		167 318,32
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga fordringar				
Resultatregleringar		0,00		1 017,92
Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar		2 042,01		1 865,72
Lånefordringar				
Övriga fordringar		0,00		0,00
Resultatregleringar		0,00		190 694,41
Fordringar på intresse- och andra ägar-intressesamfund				
Kundfordringar				
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga fordringar				
Resultatregleringar				

Not 10**Resultatregleringar fordringar**

	2023	2022
Räntor	225 263,29	35 157,08
Arbetslöshetsförsäkringsfonden	0,00	0,00
Samfundsskatt	0,00	0,00
På förhand erlagda kostnader	11 224,79	16 055,00
Övriga inkomster som inte erhållits	10 134,42	773,59
	246 622,50	51 985,67

Not 11**Finansiella värdepapper**

	2023	2022
Återanskaffningspris	106,73	104,13
Bokföringsvärde	106,73	104,13
Differens	0,00	0,00

**NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA****Not 12****Eget kapital**

	Koncern		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Grundkapital	21 301 801,00	22 835 015,00	21 301 799,54	22 835 014,53
Förändring				
Grundkapital 31.12	21 301 801,00	22 835 015,00	21 301 799,54	22 835 014,53
Övrigt eget kapital				
Uppskrivningsfond I.1	555 520,00	555 520,00	0,00	0,00
Förändring	-3 975,00	0,00	0,00	0,00
Uppskrivningsfond 31.12	551 545,00	555 520,00	0,00	0,00
Fondkapital I.1	2 542 872,00	2 542 872,00	1 340 300,00	1 340 300,00
Förändring	-114 803,00	-90 485,00	0,00	0,00
Fondkapital 31.12	2 428 069,00	2 452 387,00	1 340 300,00	1 340 300,00
Överskott från tidigare	19 055 951,00	16 661 616,00	14 356 571,20	11 997 893,18
Räkenskapsperiodens över-/underskott	2 367 696,00	2 331 384,00	2 232 903,22	2 358 678,02
Eget kapital sammanlagt	45 705 062,00	44 835 922,00	39 231 573,96	38 531 885,73

Not 13**Skulder som förfaller till betalning efter 5 år**

	Koncern		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	29 332 512,00	34 130 438,00	20 742 445,67	20 782 848,77
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00	0,00	0,00
	29 332 512,00	34 130 438,00	20 742 445,67	20 782 848,77

**Not 14****Skulder till dottersamfund och samkommuner**

	2023		2022	
	Långfristigt	Kortfristigt	Långfristigt	Kortfristigt
Skulder till dottersamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		204 831,40		180 557,39
Övriga skulder		0,00		0,00
Resultatregleringar		0,00		0,00
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		37 930,19		5 213 417,93
Övriga skulder		0,00		0,00
Resultatregleringar				
Skulder till intresse- och andra ägar-intressesamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		5 940,40		6 272,65
Övriga skulder				
Resultatregleringar				

Not 15**Resultatregleringsskulder**

	2023	2022
Semesterlöneskuld	3 441 332,03	3 241 485,70
Periodiserade löner	14 693,32	9 344,92
Förskott på statsandelar	857 307,56	1 266 896,47
Kommunalskatt	0,00	0,00
Beskattningskostnader	0,00	0,00
Övriga	173 311,63	49 054,96
	4 486 644,54	4 566 782,05

**NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARSFÖRBINDELSER****Not 16****Hyresansvar**

	Koncernen		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Hyresansvar				
Hyresansvar totalt	128 068,08	4 191 437,65	82 370,00	73 970,00
-andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	109 894,90	1 178 245,69	82 370,00	48 770,00
-inlösningskyldighet som ingår i avtal				
Leasingansvar totalt	170 208,93	296 258,50	122 365,87	55 382,30
-andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	74 623,56	90 899,77	41 454,16	19 285,56
-varav finansieringsleasingansvar i anslutning till fastigheter			0,00	0,00
Totalt	298 277,01	4 487 696,15	204 735,87	129 352,30

Not 17**Av kommunen givna ansvarsförbindelser**

	Koncernen		Kommunen	
	31-12-2023	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2022
För koncernsamfunds skulder				
Borgensförbindelser	10 220 227	11 092 699	10 194 310	11 065 946
För samägda samfunds skulder				
Borgensförbindelser	882 750	982 000	882 750	982 000
För intressebolagens skulder				
Borgensförbindelser	719 130	775 000	719 130	775 000
För övriga skulder				
Borgensförbindelser för föreningar	108 403	143 596	108 403	143 596
Borgensförbindelser för företag	14 091	68 965	14 091	68 965
SAMMANLAGT	11 944 601	13 062 260	11 918 684	13 035 507

**Not 18****Ansvar för kommunernas garanticentrals borgensansvar**

	2023	2022
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	92 963 063,00	84 578 947,00
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	74 001,00	48 911,00

Not 19**Ansvar gällande derivatavtal**

	Koncernen		Kommunen	
	2023	2022	2023	2022
Ränteswapavtal 1				
Återstående kapital för avtalet	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 2.6.2025				
Rörlig ränta: 12 mån euribor				
Fast ränta 1,2 %				
Marknadsvärde	218 062,00	175 852,00	218 062,00	175 852,00
Ränteswapavtal 2				
Återstående kapital för avtalet	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00	12 000 000,00
Avtalets utgångsdatum 25.5.2040				
Rörlig ränta: 6 mån euribor				
Fast ränta 0,92 %				
Marknadsvärde	-1 532 619,19	1 570 799,96	-1 532 619,19	1 570 799,96
SÖFUK				
Totalt 5 swapavtal i ränteskyddssyfte				
Marknadsvärde	6 851,74	12 546,81		
Vasa sjukvårdsdistrikt				
Totalt 2 swapavtal i ränteskyddssyfte				
Marknadsvärde	0,00	2 523,64		
Kårkulla samkommun				
Ett swapavtal i ränteskyddssyfte	0,00	45 325,00		

**NOTER ANGÅENDE PERSONALEN OCH REVISORNS ARVODE****Not 20****Antal anställda 31.12**

	2023	2022	2021
Hela kommunen	731	727	707
Kommunstyrelsen	219	248	221
Skolnämnden	448	416	422
Tekniska sektorn	40	40	44
Kultur och fritid	24	23	20

Not 21**Personalkostnader**

	2023	2022
Personalkostnader enligt resultaträkningen	31 938 687,12	30 185 577,58
Personalkostnader aktiveras i immateriella och materiella förnödenheter	23 576,49	5 867,74
Personalkostnader totalt	31 962 263,61	30 191 445,32

Not 22**Uttaga och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda**

	2023	2022
Kristdemokraterna i Finland	4 177,76	3 714,00
Pedersöre Socialdemokrater	1 642,52	1 319,26
Svenska Folkpartiet	6 237,10	5 799,57
De Gröna	149,63	106,88
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	12 207,01	10 939,71

**Not 23****Revisorns arvode**

	2023	2022
BDO Auditor Oy		
Revisionsarvoden	9 395,65	10 238,94
Övriga arvoden	3 501,10	3 275,20
BDO Oy	0,00	0,00
Övriga arvoden	0,00	715,00
Arvoden totalt	12 896,75	14 229,14

Not 24**Transaktioner med intressenter**

Med kommundirektören har kommunen ingått ett direktörsavtal enligt kommunallagen. I avtalet har man kommit överens om ett avgångsvederlag motsvarande sex månaders lön.

Kommunen har beviljat Pedersöre Vatten kapitallån vars saldo 31.12.2023 är 1.068.036 euro. Lånet har beviljats till marknadsvillkor förutom att säkerhet inte har ställts för lånet. Kommunen bedömer att lånet inte är förknippat med en betydande ekonomisk risk. Under år 2023 köpte kommunen tjänster av bolaget för 120.268 euro och sålde tjänster för 168.722 euro. En medlem i kommunstyrelsen, ekonomi- och utvecklingsdirektören och tekniska verkets chef är styrelsemedlemmar i bolaget.

Kommunen har beviljat Pedersöre Bostäder kapitallån vars saldo 31.12.2023 är 768.000. Lånen är ränte- och amorteringsfria under 10 år och ingen säkerhet har ställt för lånen. Kommunen har beviljat Pedersöre Bostäder Ab kommunborgen för lån vars saldo per 31.12.2023 var 4.969.845 euro. Kommunen bedömer att lånen och borgensförbindelserna inte är förknippade med en betydande ekonomisk risk. Under år 2023 köpte kommunen tjänster av bolaget för 17.197 euro och sålde tjänster för 221.341 euro. Ordförande i tillståndsnämnden är styrelseordförande i bolaget. Tekniska nämndens ordförande och två medlem i kommunstyrelsen är medlemmar i bolagets styrelse.

Pedersöre kommun har beviljat Pedersöre Värme borgen för lån vars saldo 31.12.2023 är 3.632.500 euro. Under år 2023 köpte kommunen tjänster av bolaget för 874.708 euro och sålde tjänster för 77.973 euro. Två kommunfullmäktigemedlemmar är medlemmar i bolagets styrelse.

Kommunen har beviljat Pedersöre Ishall kapitallån vars saldo 31.12.2023 är 250.250. Lånet är ränte- och amorteringsfritt under 10 år och säkerhet inte har ställts för lånet. Kommunen bedömer att lånet är förknippat med en viss ekonomisk risk. Under år 2023 köpte kommunen tjänster av bolaget för 68.000 euro och sålde tjänster för 32.919 euro, betalat ut ett bidrag för erlagd fastighetsskatt om 4.626 samt reklam för 5.500 €. En ersättare i kommunstyrelsen är styrelsemedlem i bolaget.

Kommunen har beviljat Pedersöre Fiber Andelslag borgen för lån. Lånens saldo 31.12.2023 är 75.369 euro. Under år 2023 köpte kommunen tjänster av andelslaget för 30.240 euro. En medlem i kommunstyrelsen är medlem i andelslagets styrelse.

Kommunen har 2023 köpt tjänster av Fastighets Ab Bennäs Servicecentrum för 178.448 euro och sålt tjänster för 30.923 euro. Kommunen har också beviljat lån vars saldo per 31.12.2023 är 52.000 euro och



borgen för lån vars saldo 31.12.2023 är 372.406 euro. Ekonomi- och utvecklingsdirektören, en ersättare i kommunstyrelsen och koncernbolagens VD är medlemmar av bolagets styrelse.

Kommunen har 2023 köpt tjänster av Bostads Ab Vallbo för 197.855 euro och sålt tjänster för 31.439 euro. Kommunen har också beviljat bolaget borgen för lån vars saldo 31.12.2023 är 1.071.068 euro. Ekonomi- och utvecklingsdirektören är ordförande i bolagets styrelse.

Kommunen har 2022 köpt tjänster av Abilita Ab för 124.495,27 euro.

Kommunen har 2023 betalt ut ett bidrag om 6.298 euro till föreningen Folkhälsan i Pedersöre. En medlem i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.

Kommunen har 2023 betalt bidrag om 22.063 euro och köpt övriga tjänster för 3.148 euro av IK Falken r.f. En ersättare i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.

Kommunen har 2023 betalt bidrag om 2.370 euro till Kållby områdesförening. En medlem i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.

Kommunen finansierar Näringslivscentralen Concordias verksamhet enligt kommunens invånarantal. År 2023 uppgick utbetalningarna till 196.90 euro. Kommundirektören är styrelsemedlem i bolaget.

Kommunen har år 2023 betalt bidrag om 33.375 euro och köpt tjänster av Kronoby Flyghangar Ab för 232 euro. Kommundirektören är styrelsemedlem i bolaget.

**NOTER ANGÅENDE INNEHAV I ANDRA SAMFUND**

Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund

Not 25

Namn	Hemort	Kommunkoncernens andel		
		av eget kapital	av främmande	av periodens resultat
<u>Sammanställda enligt parivärdesmetoden</u>				
Pedersöre Vatten Ab	Pedersöre	3 358 905	6 601 802	101 938
Pedersöre Värme Ab	Pedersöre	1 263 847	4 660 074	24 574
Fab Pedersöre bostäder	Pedersöre	1 962 490	6 740 381	-135 465
Fab Bennäs Servicecentrum	Pedersöre	3 704 305	459 331	30
Bostads Ab Tegelbruksvägen	Pedersöre	377 664	129 120	36
Fab Edsevögården	Pedersöre	134 488	6 233	-332
Fab Vallbo	Pedersöre	135 299	859 403	6
Fab Kållby Päls	Pedersöre	134 398	1 808	5
		11 071 396	19 458 152	-9 209
SAMKOMMUNER				
<u>Sammanställda enligt kapitalandelsmetoden:</u>				
Malmska fastigheter sk	Jakobstad	6 227 983	381 827	124 058
Optima samkommun	Jakobstad	3 356 626	780 826	22 495
Kvarnen sk.	Kronoby	154 146	37 255	481
Svenska Österbottens Förbund för utb. och kultur	Vasa	1 513 116	585 764	-25 894
Österbottens Förbund	Vasa	71 364	50 048	-3 221
Keski-Pohjanmaan koulutus kuntayhtymä	Karleby	187 475	197 561	-649
		11 510 710	2 033 281	117 269
SAMÄGDA SAMFUND OCH ÄGARINTRESSESAMFUND				
<u>Ej sammanställda:</u>				
Kovjoki Vatten Ab	Nykarleby	690 506	1 008 101	13 214
Bsk-Estate	Pedersöre	188 115	433 385	4 581
Pedersöre Ishall Ab	Pedersöre	29 030	733 932	-11 081
Fab Fresh Pedersöre	Pedersöre	979 807	7 377 204	0
Pedersöre Activity Center Ab Oy	Pedersöre	61 706	563 437	-8 169
Esse Hallen Ab	Pedersöre	24 117	24 448	-1 672
Bab Bäckbyborgen	Pedersöre	22 728	377	-1 473
Bab Lappforsbo	Pedersöre	34 005	6 448	279
Näringscentralen Concordia	Jakobstad	43 571	48 443	25
		2 073 584	10 195 775	-4 297



NOTER TILL KONCERNBOKSLUTET

Not 26

1. Koncernbokslutets omfattning

I koncernbokslutet har samtliga dottersamfund och samkommuner sammanställts. Koncernstrukturen framgår av not 25. Kommunens ägarandel av intressesamfundens och samägda samfunds vinst eller förlust samt förändringen i eget kapital har också sammanställts i koncernbokslutet.

2. Tillämpade koncernboksluts principer

Koncernsamfundens interna intäkter och kostnader samt fordringar och skulder har eliminerats. Intäkter och kostnader samt fordringar och skulder mellan koncernsamfund och de samkommuner där kommunen är delägare har eliminerats förutom i fråga om transaktioner av ringa betydelse. Väsentliga interna bidrag som ingår i bestående aktiva har eliminerats.

3. Eliminering av interna innehav

Kommunens och dottersamfundens interna innehav har eliminerats enligt parivärdesmetoden.

4. Minoritetsandelar

Minoritetsandelar har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen.

5. Korrigering av planmässiga avskrivningar

Dottersamfundens avskrivningar på immateriella och materiella tillgångar har korrigerats så att de motsvarar kommunens avskrivningsplan och utgiftsresternas differens har bokförts som rättelse av dottersamfundens avskrivningar i koncernresultaträkningen och den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder som en korrigering av överskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen. Pedersöre Vatten följer sin egen avskrivningsplan och avskrivningarna har inte omräknats i enlighet med kommunens avskrivningsplan. Avskrivningarna för fastighetsbolaget Kållby Päls har omräknats enligt separat avskrivningsplan varvid fastigheternas ekonomiska livslängd har uppskattats till 15 år.

6. Intressesamfund och samägda samfund

Intressesamfunden och samägda samfund har sammanställts i koncernbokslutet enligt kapitalandelsmetoden.

7. Redovisningsperiod

Samtliga koncernsamfund har kalenderåret som redovisningsperiod. Koncernbokslutet har därför sammanställts på basen av bokslutsuppgifter från respektive samfund.



7. Särredovisade bokslut och andra särredovisade kalkyler

Särredovisning av verksamhet som bedrivs i ett konkurrensläge på marknaden.

Pedersöre kommun hyr ut industrifastigheten Aktika hallen åt Ab Herrmans Måleri Oy och Alfen Elkamo Oy Ab.

Resultaträkning 1.1-31.12.2023 kostnadsställe 5411-Aktika hallen

Konto	Förverkligat
3420 Hyresintäkter	174 733,13
3001 VERKSAMHETENS INTÄKTER	174 733,13
4000 Personalkostnader	-1 836,99
4330 Köp av tjänster	-27 848,32
4500 Material, förnödenheter och varor	-75 495,59
4800 Övriga verksamhetskostnader	-205,00
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-105 385,90
7100 Avskrivningar enligt plan	-32 582,73
7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-32 582,73
Resultat	<u>36 764,50</u>

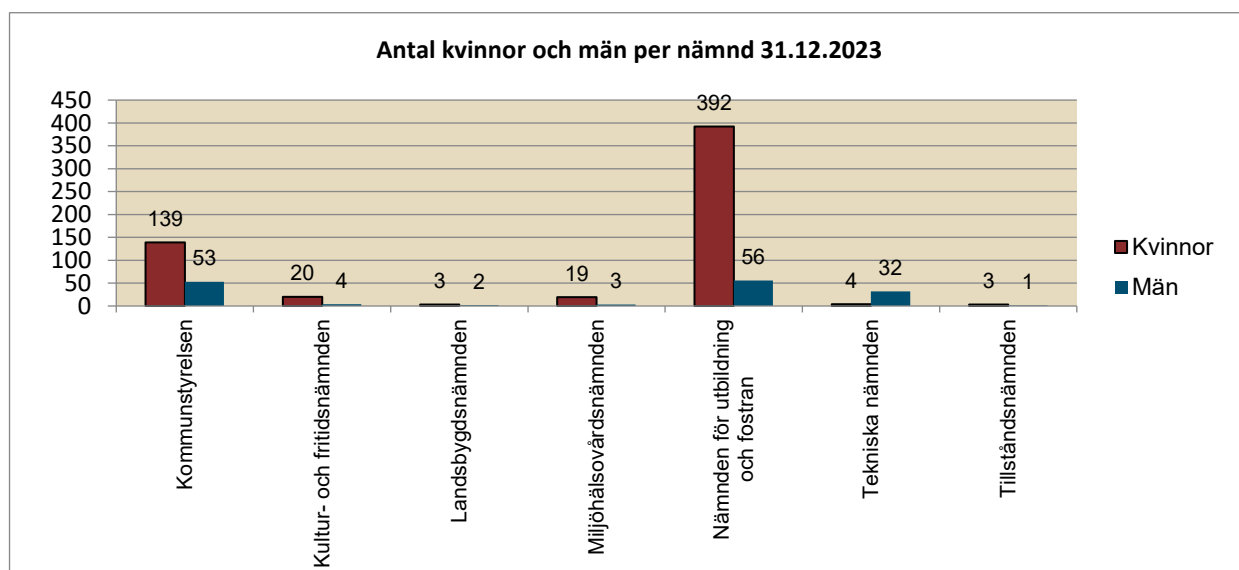
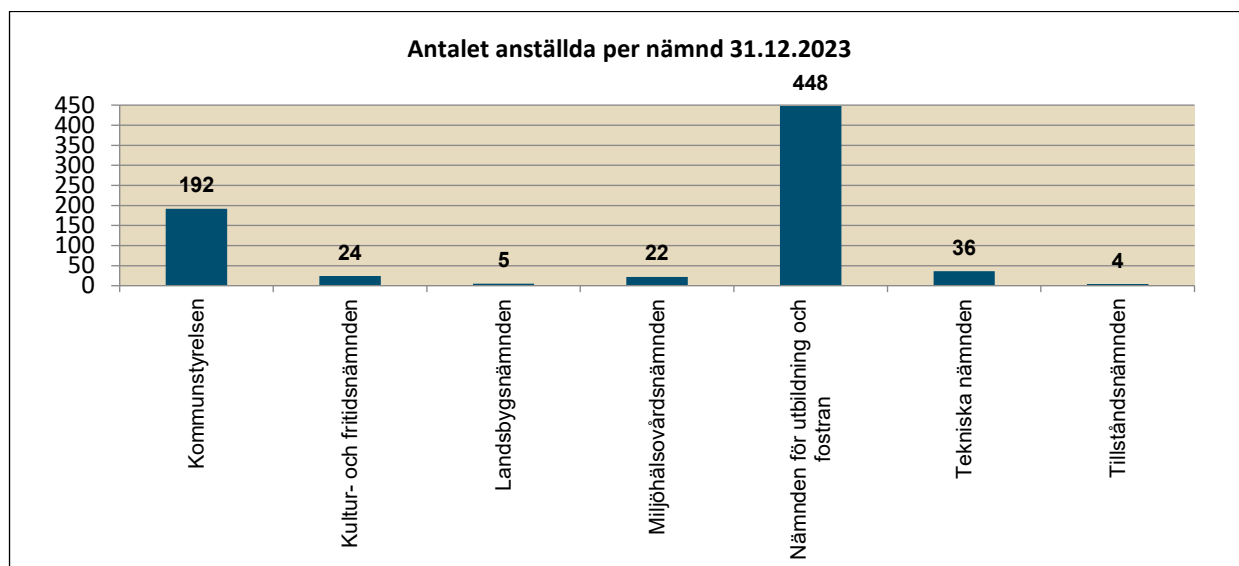


8. Personalstatistik

Kommunarbetsgivarna KT har 2013 gett ut en ny rekommendation gällande utvärdering av personalresurserna. Syftet med rekommendationen är att inspirera ledningen för kommunerna och samkommunerna att som ett led i sin strategiska planering utveckla metoder för att mäta, följa upp och jämföra personalens arbete, kunnande, hälsa och arbetsförmåga.

ANTALET ANSTÄLLDA

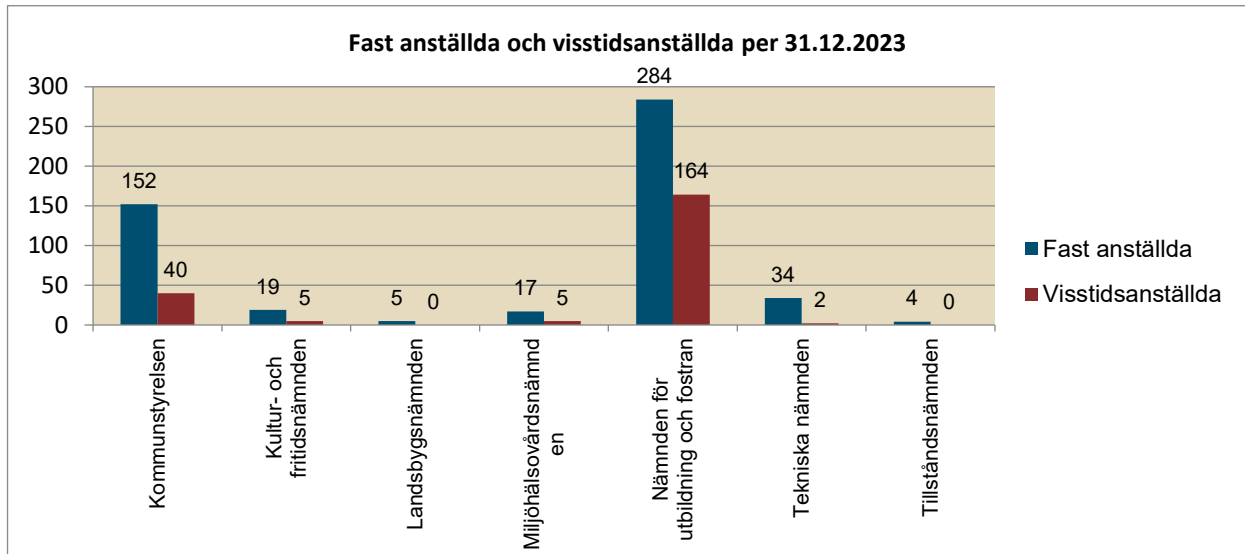
Pedersöre kommun hade 31.12.2023 sammanlagt 731 anställda, vilket är en ökning med 12 personer jämfört med föregående år. I statistiken ingår samtliga ordinarie hel- och deltidsanställda, vikarier, sysselsättningsanställda och övrig visstidsanställd personal. I statistiken ingår inte medborgarinstitutets timplärare.



Av kommunens anställda är 79,34 % kvinnor och 20,66 % män.

**Statistik över antalet anställda per 31.12.2023 uppdelat enligt anställningens karaktär och sektor**

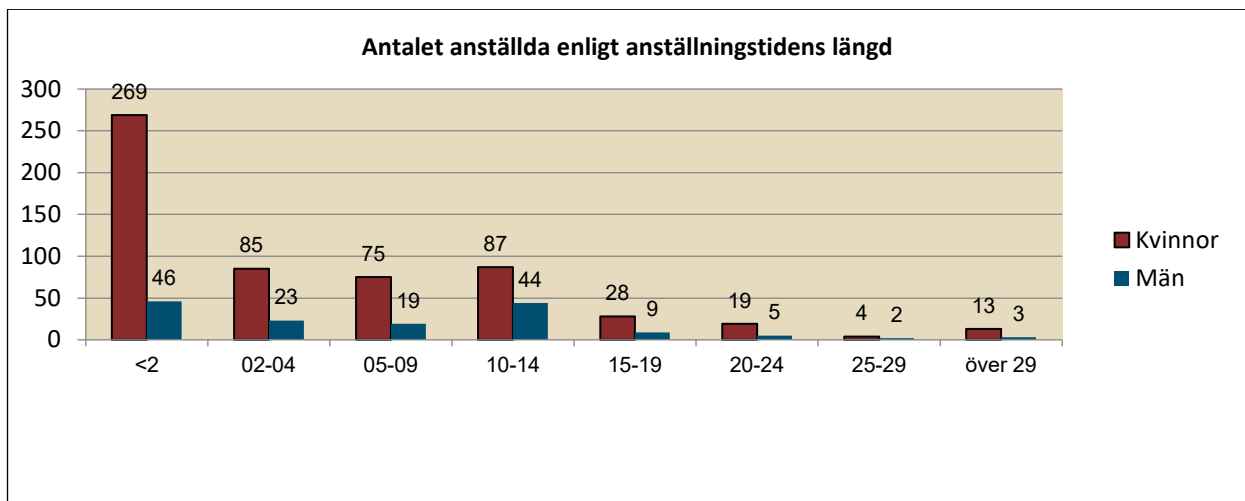
	Fast anställd	Visstids anställd	Totalt
Kommunstyrelsen	152	40	192
Allmän förvaltning	10	3	13
Avbytarservice	68	12	80
Ekonomiförvaltning	74	25	99
Kultur- och fritidsnämnden	19	5	24
Bibliotek och projekt	8	2	10
Förvaltning kulturnämnden	1	1	2
Idrottsarbete	3	1	4
Kulturarbete	1		1
Medborgarinstitutet	4		4
Ungdomsarbete	2	1	3
Landsbyggsnämnden	5	0	5
Utvecklande av gårdsbruket	5		5
Miljöhälsovårdsnämnden	17	5	22
Miljöhälsovårdsnämnden	17	5	22
Nämnden för utbildning och fostran	284	164	448
Förskoleundervisning	25	20	45
Förvaltning, nämnden för utbildning och fostran	7		7
Grundläggande utbildning	149	55	204
Gymnasieundervisning	10	1	11
Morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever	9	8	17
Projektverksamhet		6	6
Småbarnspedagogik	84	74	158
Tekniska nämnden	34	2	36
Förvaltning tekniska nämnden	4		4
Lokaltjänster; byggnader	17	2	19
Markområden	1		1
Mätning och planläggning	1		1
Trafikleder	2		2
Övrig verksamhet	9		9
Tillståndsnämnden	4	0	4
Byggnadstillsyn	3		3
Miljövård	1		1
TOTALT	515	216	731



70,45 % eller 515 personer har fast anställning och 29,55 % eller 216 personer är anställda för visstid.

Anställningsförhållanden uppdelat enligt sektor och arbetstid 31.12.2023

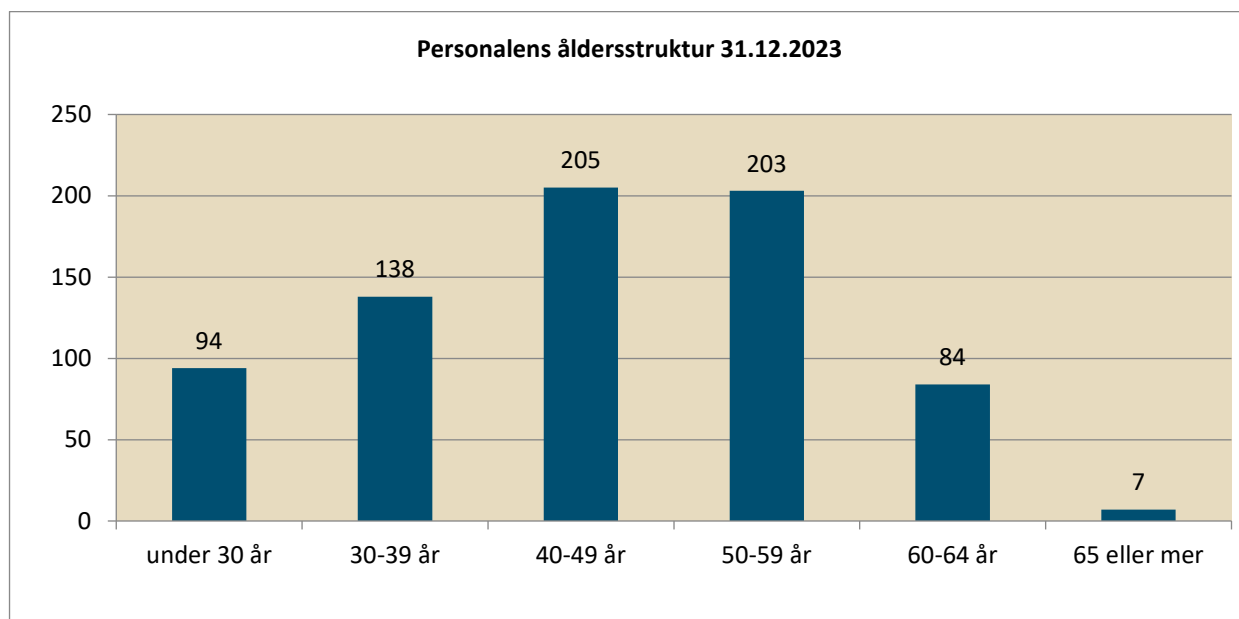
	Heltid 100%	Deltid 50-99	Deltid 1-49%	Totalt
Kommunstyrelsen	71	107	14	192
Kultur- och fritidsnämnden	14	10		24
Landsbyggnämnden	4	1		5
Miljöhälsovårdsnämnden	19	2	1	22
Nämnden för utbildning och fostran	286	146	16	448
Tekniska nämnden	33	3		36
Tillståndsnämnden	4			4
Totalt	431	269	31	731



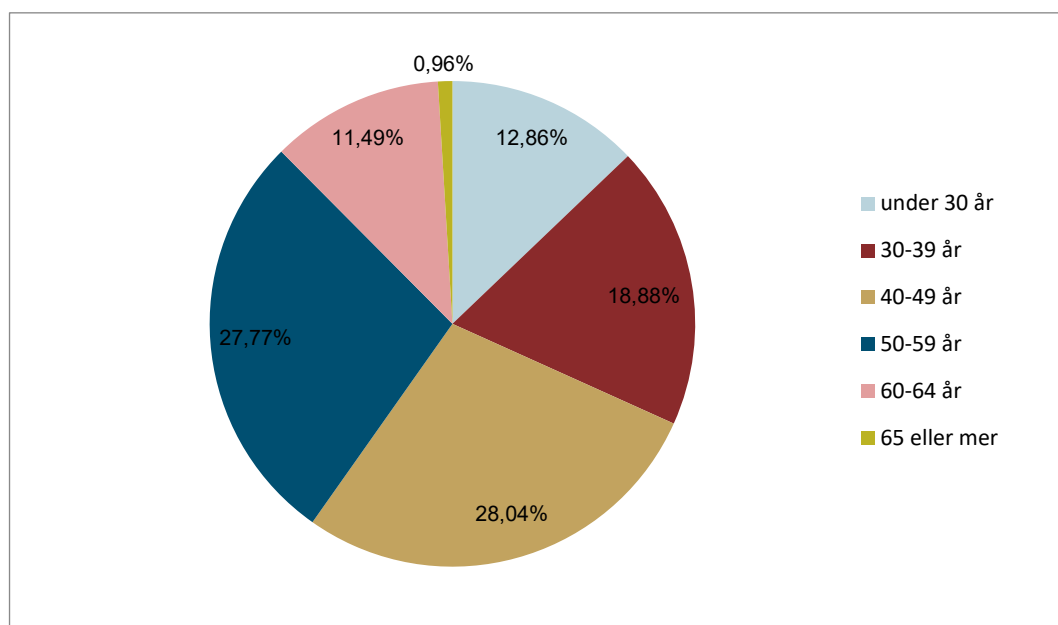
Per den 31.12.2023 har 315 personer en anställning som varat kortare tid än 5 år. Motsvarande siffra för år 2022 var 396 personer.

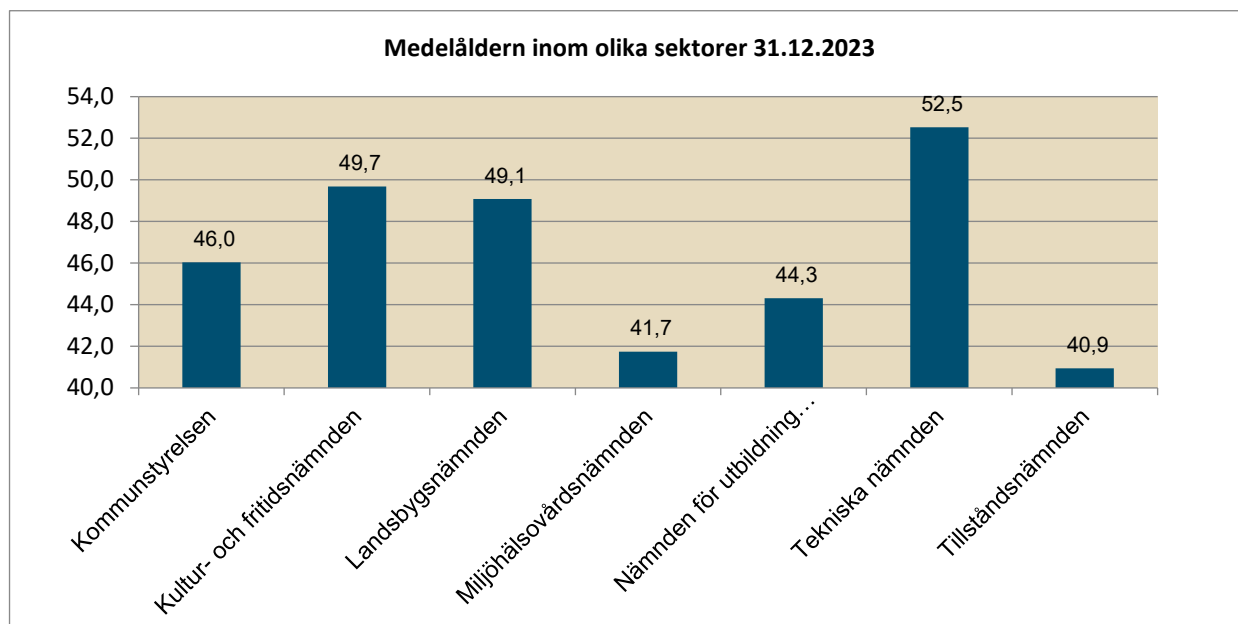


PERSONALENS ÅLDERSSTRUKTUR



Procentuell indelning enligt åldersstruktur





Medelåldern bland kommunens anställda är 46,33 år. Lägst är medelåldern inom Tillståndsnämnden, och högst inom Tekniska nämnden.

ÅRSVERKEN OCH ARBETSKRAFTSKOSTNADER

Ett årsverke innebär ett helt års arbetsinsats av en heltidsanställd. En deltidsarbetandes arbetsinsats räknas om till årsverken i förhållande till deltidsprocenten. Deltiden beräknas enligt arbetstiden. Arbetsinsatsen för en person som varit anställd endast en del av året räknas som arbetsdagar i förhållande till hela året. Ett årsverke är alltid maximalt ett (1), vilket betyder att övertid och annan arbetstid utöver normal arbetstid inte beaktas i uträkningen.

Årsverken brutto enligt år och kön

År	Kvinna	Man	Sammanlagt	Förändrings, %
2021	476,15	150,31	626,46	
2022	509,51	158,83	668,34	
2023	522,9	164,02	686,92	2,78 %

Årsverken brutto enligt nämnd eller sektor

Från 2022 rapporteras nämnderna i 7 klasser, från tidigare 4 klasser.

Årsverken brutto	2021	2022	2023
Kommunstyrelsen	208,65	209,55	196,92
Kultur- och fritidsnämnden	19,91	23,38	24,11
Landsbyggnämnden		5,22	4,8
Miljöhälsovårdsnämnden		19,74	21,62
Nämnden för utbildning och fostran	356,68	371,99	401,02
Tekniska nämnden	41,22	34,88	34,86
Tillståndsnämnden		3,58	3,59
Totalt	626,46	668,34	686,92

**Årsverken netto enligt nämnd eller sektor**

Årsverken netto	2021	2022	2023
Kommunstyrelsen	169,44	166,31	158,59
Kultur- och fritidsnämnden	16	21,22	22,11
Landsbyggsnämnden		4,02	4,15
Miljö- och hälsövernämnden		15,05	15,59
Nämnden för utbildning och fostran	281,29	312,71	330,84
Tekniska nämnden	32,24	29,57	30,76
Tillståndsnämnden		3,11	2,73
Totalt	498,97	551,99	564,77

Frånvaro uträknad i procent av den teoretiska arbetstiden

Vid beräkningen av den teoretiska arbetstiden avdras lördagar och söndagar och arbetstidsförkortande söckenhelger.

	Fördelade dagar	% av teoretisk arbetstid
Alterneringsledighet	353	0,13 %
Arbetsolycksfall	261	0,10 %
Avlönad tjänsteledighet enligt prövning	310	0,12 %
Barnbarnsledighet	1	0,00 %
Faderskapsledighet	18	0,01 %
Föräldraledighet	4 543	1,70 %
Graviditetsledighet	1 168	0,44 %
Oavlönad tjänsteledighet	8 406	3,15 %
Permittering	2 211	0,83 %
Personalutbildning	730	0,27 %
Rehabilitering avlönad	158	0,06 %
Rehabilitering oavlönad	577	0,22 %
Semester	19 878	7,45 %
Sjukledighet	8 563	3,21 %
Sjukledighet 2/3 lön	822	0,31 %
Sjukledighet, oavlönad	720	0,27 %
Tillfällig vårdledighet	1 016	0,38 %
Vårdledighet	2 404	0,90 %
Totalt	51 816	19,42 %

**Arbetskraftskostnader indelat enligt frånvaro**

I begreppet arbetskraftskostnader ingår endast penninglön, inga lönebikostnader ingår.

Penninglön normalskatt	26 325 910,10	Per 1000 euro	% av lönekostnader 2023	2022
Hälsorelaterad frånvaro	708 945,26	709	2,69 %	3,47 %
Lön för arbetsolycksfallstid	16 296,58			
Lön under rehabiliteringstid	12 424,92			
Sjuktidslön	653 078,90			
Sjuktidslön 2/3	19 176,10			
Sjuktidslöneförhöjning	7 968,76			
Familjeledigheter	217 511,16	217	0,83 %	0,52 %
Lön faderskapsledighet	1 850,40			
Lön för vård av sjukt barn	67 727,20			
Lön för graviditetsledighet	84 249,34			
Lön för föräldraledighet	63 684,22			
Avlönad personalutbildning	42 156,74	42	0,16 %	0,13 %
Avlönad personalutbildning	42 156,74			
Övrig frånvaro med lön	41 632,39	42	0,16 %	0,41 %
Lön under tjänstledighet	41 632,39			
Semester	3 005 703,73	3006	11,42 %	11,99 %
Semesterersättning	259 572,94			
Semesterlön	1 517 441,66			
Semesterlöneförhöjning	32 889,69			
Semesterpenning	1 195 799,44			
Övrig frånvaro utan lön	-1 026 239,51	-1026	-3,90 %	-5,34 %
Alterneringsledighet	-36 280,32			
Faderskapsledighet	0,00			
Föräldraledighet	-274 941,54			
Arbetsolycksfall oavlönat	0,00			
Sjukledighet oavlönat	-38 159,36			
Tjänstledighet oavlönad	-379 168,92			
Permittering	-113 549,26			
Rehabilitering oavlönad	-34 774,58			
Värdledighet	-149 365,53			

PENSIONERINGAR

I statistiken ingår beviljade pensioner enligt Lagen om kommunala pensioner KomPL och Lagen om statens pensioner StaPL. Deltidspensioner följs inte längre upp, eftersom de vid pensionsreformen 1.1.2017 ersattes av partiell förtida ålderspension, som inte förutsätter några ändringar i arbetstiden.

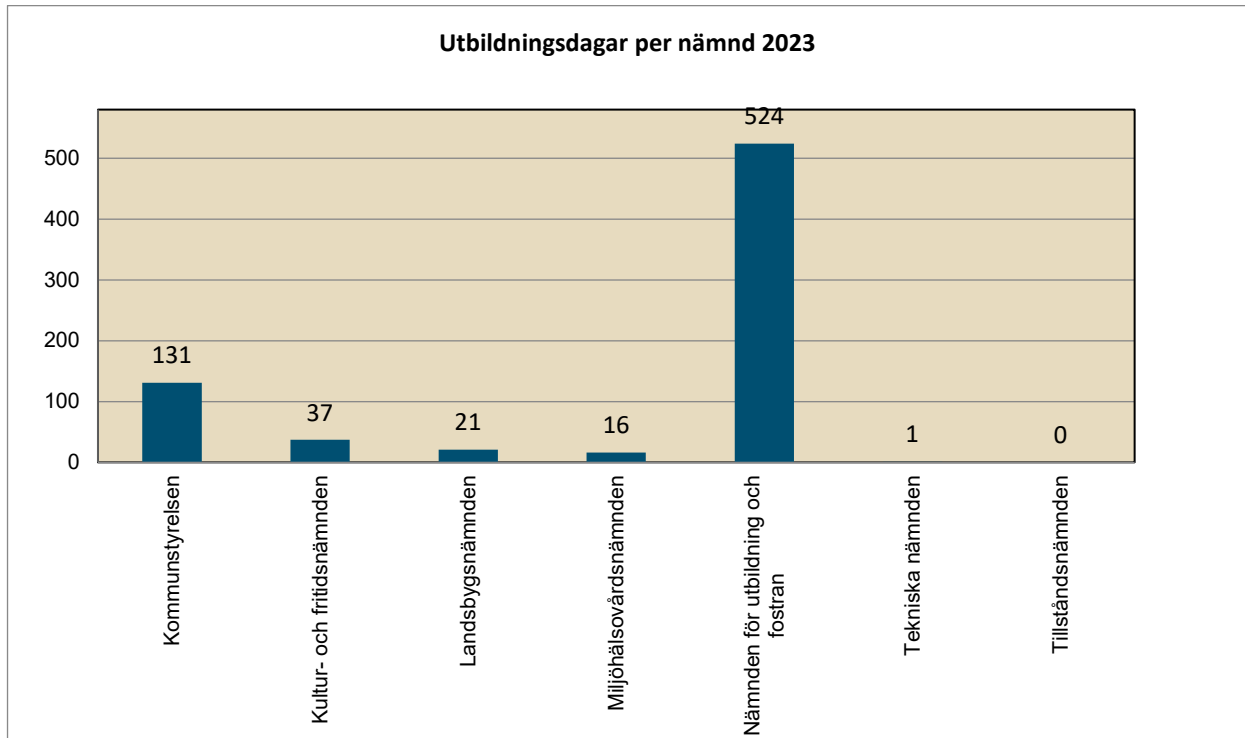
Ålderspension/invalidpension

År	Antalet personer	Pensionsålder
2020	19	63,1
2021	12	64,1
2022	27	63,6
2023	16	64,3

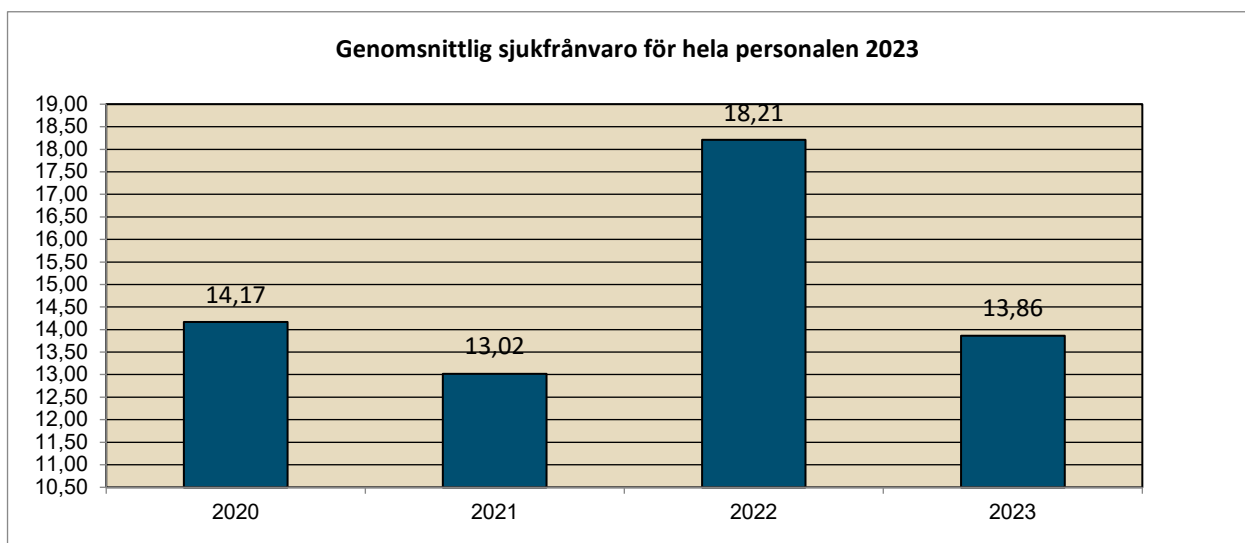


PERSONALUTBILDNING

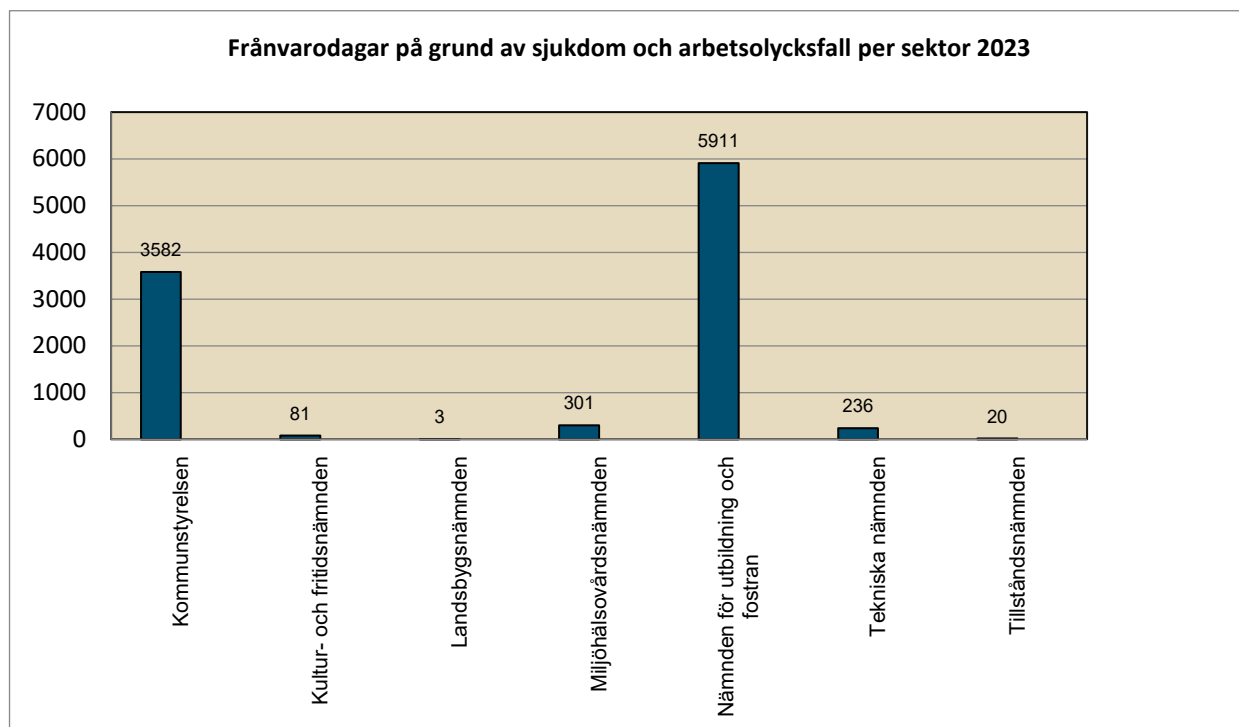
Under år 2023 har personalen deltagit i totalt 730 utbildningsdagar. I statistiken ingår enbart utbildningar över 6 timmar som är berättigade till utbildningsersättning från sysselsättningsfonden.



SJUKFRÅNVARO



Under år 2023 har den genomsnittliga sjukfrånvaron sjunkit från 18,21 dagar till 13,86 dagar.



Genomsnittlig sjukfrånvaro

Genomsnittlig sjukfrånvaro per sektor				
Sektor	Avdelning	Antal sjukdagar	Antal anställda 31-12-2023	Genomsnittlig sjukfrånvaro
Kommunstyrelsen				
	Allmän förvaltning	50	13	3,85
	Avbyterservice	1764	80	22,05
	Ekonomiförvaltning	1768	99	17,86
Kultur- och idrottsnämnden		81	24	3,38
Landsbygdsnämnden		3	5	0,60
Miljöhälsovårdsnämnden		301	22	13,68
Nämnden för utbildning och fostran				
	Förskoleundervisning	1085	45	24,11
	Förvaltning, nämnden för utbildning och fostran	59	7	8,43
	Grundläggande utbildning	1696	204	8,31
	Gymnasieundervisning	70	11	6,36
	Morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever	452	17	26,59
	Projektverksamhet	91	6	15,17
	Småbarnspedagogik	2458	158	15,56
Tekniska nämnden		236	36	6,56
Tillståndsnämnden		20	4	5,00

**Sjukfrånvaro uträknat som medeltal enligt åldersgrupp**

Sektor	Avdelning		20-29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60-69 år	Hela personalen
Kommunstyrelsen								
	Allmän förvaltning	Personer	2	1	1	7	2	13
		Dagar	3	5	2	22	18	50
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	1,5	5,0	2,0	3,1	9,0	3,8
	Avbytarservice	Personer	9	13	17	23	18	80
		Dagar	32	89	308	1044	291	1764
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	3,6	6,8	18,1	45,4	16,2	22,1
	Ekonomiförvaltning	Personer	14	17	27	31	10	99
		Dagar	140	439	380	626	183	1768
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	10,0	25,8	14,1	20,2	18,3	17,9
	Kultur- och fritidsnämnden	Personer	2	0	9	9	4	24
		Dagar	11	0	21	37	12	81
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	5,5	0,0	2,3	4,1	3,0	3,4
	Landsbygdsnämnden	Personer	0	0	3	1	1	5
		Dagar	0	0	2	1	0	3
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	0	0	0,7	1,0	0	0,6
	Miljöhälsovårdsnämnden	Personer	5	6	4	7	0	22
		Dagar	8	33	4	256	0	301
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	1,6	5,5	1,0	36,6	0,0	13,7
	Nämnden för utbildning och fostran							
	Förskoleundervisning	Personer	8	8	13	10	6	45
		Dagar	255	268	183	313	66	1085
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	31,9	33,5	14,1	31,3	11,0	24,1
	Förvaltning	Personer	0	0	1	4	2	7
		Dagar	0	0	5	52	2	59
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	0,0	0,0	5,0	13,0	1,0	8,4
	Grundläggande utbildning	Personer	8	42	74	60	20	204
		Dagar	58	392	524	512	210	1696
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	7,25	9,33	7,08	8,53	10,50	8,31
	Gymnasieundervisning	Personer	0	0	1	8	2	11
		Dagar	0	0	37	29	4	70
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	0,00	0,00	37,0	3,6	2,0	6,4
	Morgon- och eftermiddagsv	Personer	4	4	6	0	3	17
		Dagar	103	65	191	0	93	452
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	25,8	16,3	31,8	0,0	31,0	26,6
	Projektverksamhet	Personer	2	2	2	0	0	6
		Dagar	5	51	35	0	0	91
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	2,5	25,5	17,5	0,0	0,0	15,2
	Småbarnspedagogik	Personer	39	39	38	29	13	158
		Dagar	665	596	664	409	124	2458
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	17,1	15,3	17,5	14,1	9,5	15,6
	Tekniska nämnden	Personer	0	5	8	13	10	36
		Dagar	0	23	54	50	109	236
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	0,0	4,6	6,8	3,8	10,9	6,6
	Tillståndsnämnden	Personer	1	1	1	1	0	4
		Dagar	5,0	0,0	7,0	8,0	0,0	20,0
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	5,0	0,0	7,0	8,0	0,00	5,0
	Hela organisationern	Personer	94	138	205	203	91	731
		Dagar	1285	1961	2417	3359	1112	10134
		Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp	13,67	14,21	11,79	16,55	12,22	13,86



ARBETARSKYDDET

Arbetskyddskommissionen har under året haft ett sammanträde. Personalchefen har delgivit personalbokslutet för år 2022. Företagshälsovårdaren och arbetskyddschefen har gjort fem stycken arbetsplatsbesök med riskanalys som tema.

Nuvarande verksamhetsplan för företagshälsovården gäller för åren 2023-2026. På kommunens intranät finns verksamhetsprogrammet, handlingsprogram för tidigt stöd, rusmedelsprogram och program för psykosocial hälsa att tillgå.

Arbetskyddskommissionen för perioden 2023 består av Peter Kotkamaa (ordförande), Ann-Helen Mäkelä, Marie-Louise Rönnqvist, Kai Saviaro, Camilla Dahlund och Fredrik Djupsjöbacka. Kommunstyrelsens representant är Roger Eriksson.

Under året har Arbetskyddet ordnat möjlighet för personalen att gå Första hjälpen utbildningar, en grundkurs samt två uppdateringskurser.

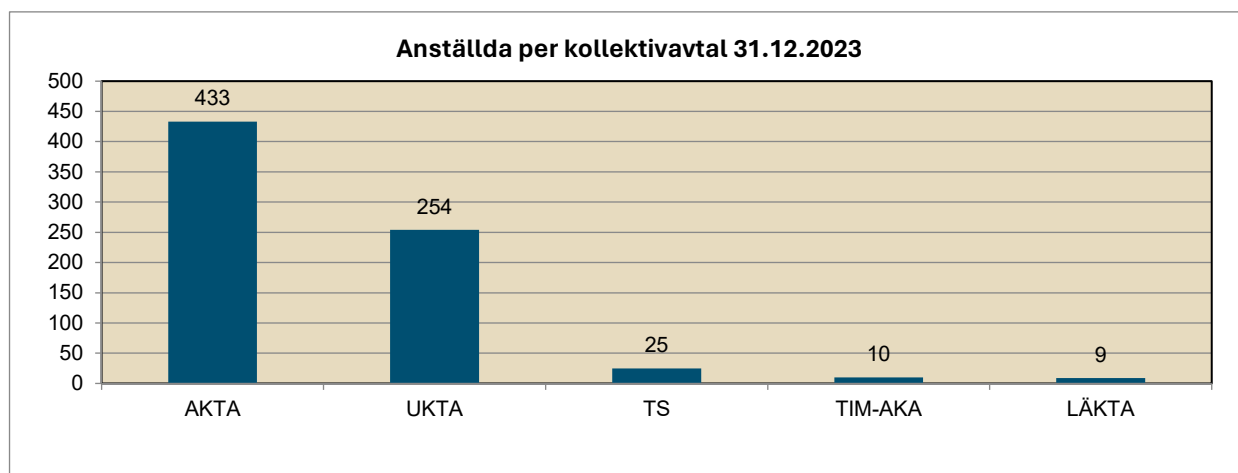
Personalens hälsodag gick till Villa Elba i Karleby. På programmet stod vandring, föreläsning, samt ett antal aktiviteter som de anställda fick välja mellan att delta i.

För att stöda upprätthållandet av personalens hälsa och arbetsförmåga togs systemet med en elektronisk motionsedel (epass) i bruk hösten 2013. Nytt för år 2023 var att även de subventionerade massagebehandlingarna överfördes till epassi. De anställda hade möjlighet att utnyttja 100 € i motionsförmån, och 50 € i välmåendeförmån. Under 2023 fanns det 608 aktiva användare i epassi, och förmånen utnyttjades till ett värde av 88 383,38 €.

ANTALET ANSTÄLLDA PER KOLLEKTIVAVTAL

Personalens lönesättning fastställs enligt gällande kollektivavtal för respektive yrkesgrupp.

Följande kollektivavtal tillämpas: AKTA allmänt kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal, UKTA kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för undervisningspersonal, TS kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal för teknisk personal, LÄKTA kommunalt tjänstekollektivavtal för läkare (veterinärer) och TIM-AKA kommunalt arbetskollektivavtal för timavlönade.



Enligt jämställdhetslagen skall arbetsgivaren främja jämställdheten mellan kvinnor och män när det gäller anställningsvillkor och särskilt lönenivån. Enligt jämställdhetsplanen skall löneutvecklingen för kvinnor och män följas upp i personalstatistiken. I nedanstående tabell jämförs ordinarie lön för en heltidsanställd enligt kollektivavtal och kön. Statistiken visar lönenivån i december 2023.

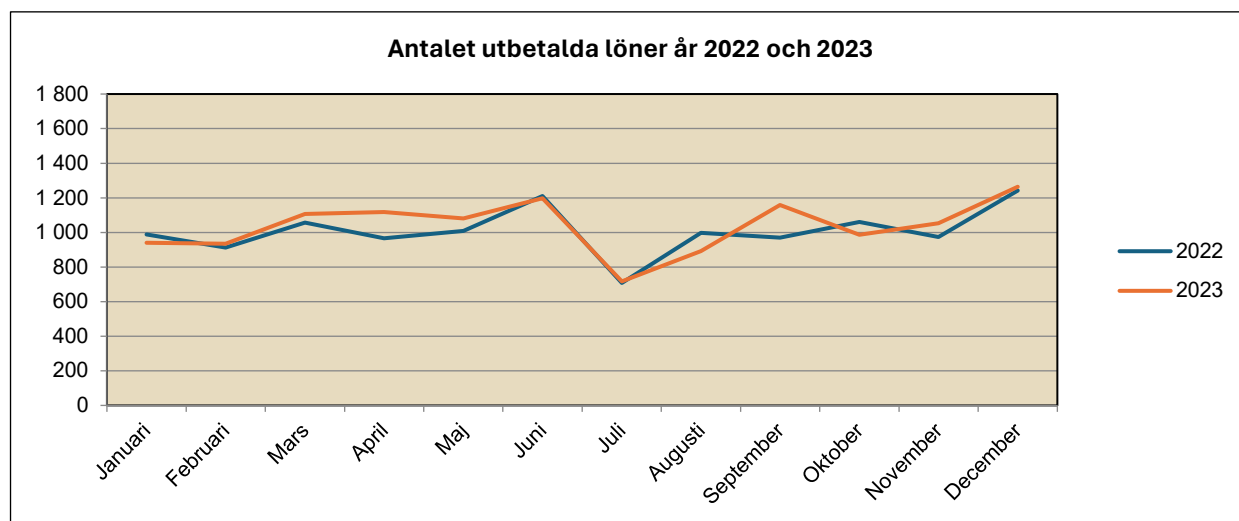


Avtal	Ordinarie lön män	Ordinarie lön kvinnor	Löneskillnad %
AKTA	2 909,37	2 518,69	15,51 %
UKTA	3 949,12	3 516,99	12,29 %
TS	3 845,03	3 510,05	9,54 %

Orsaken till löneskillnad mellan män och kvinnor inom AKTA beror på att de fastanställda männen finns inom yrken som har en högre lönesättning p.g.a. utbildning och arbetets svårighetsgrad. Löneskillnaden inom UKTA beror på att männen ofta har fler undervisningstimmar än kvinnorna, vilket leder till en högre lön.

Utbetalda löner

2023 utbetalades i löner och arvoden totalt 26 325 910,10 euro, vilket är 2 279 836,08 euro mera än 2022. Antalet löneutbetalningar per månad varierade mellan 717 till 1 264.





Bokslutets datering och undertecknande

Pedersöre den 25.3.2024

Johanna Holmäng
kommunstyrelsens ordförande

Christian Backlund
kommunstyrelsemedlem

Roger Eriksson
kommunstyrelsemedlem

Erica Granholm
kommunstyrelsemedlem

Bernhard Hjulfors
kommunstyrelsemedlem

Roger Häggman
kommunstyrelsemedlem

Elin Härmälä
kommunstyrelsemedlem

Joakim Lasén
kommunstyrelsemedlem

Camilla Roslund-Nordling
kommunstyrelsemedlem

Bernt Snellman
kommunstyrelsemedlem

Christine Sten
kommunstyrelsemedlem

Stefan Svenfors
kommundirektör



Bokslutsanteckning

Vi har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Pedersöre ____/____ 2024

BDO Audiator Ab
revisionsammanslutning



ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

Balansbok inbunden pappersutskrift
Dagbok elektronisk backup på filserver
Huvudbok elektronisk backup på filserver

ANVÄNDA VERIFIKATSLAG

10	Utbildning och kultur
20	Tekniska
30	Kommunstyrelsen
40	Avbytar-service
50	Finansiering
60	Medborgarinstitutet
70	Småbarnspedagogik
80	Övrigt
90	Miljöhälsovård
AT	Bokföring anläggning
EK	Korrigerig av icke-avstämda betalningar, kund.resk.
HB	Huvudboksposter (ej arbetsflöde)
HD	Bokföring huvudbokstransaktion (efter attest)
HV	Ludvikamoms
HY	Moms till konto 1812
IK	Referensinbetalningar från indrivning
IP	Betalningar - återredovisning
KO	Referensinbetalningar
KP	Inbetalningar
KR	Räntefakturanummer
L2	Def.bokf. Inkommande fakturor
LT	Kreditförluster
RV	Reversering
TB	Löner
XL	Bokföring via Excel
YE	Ingående balans