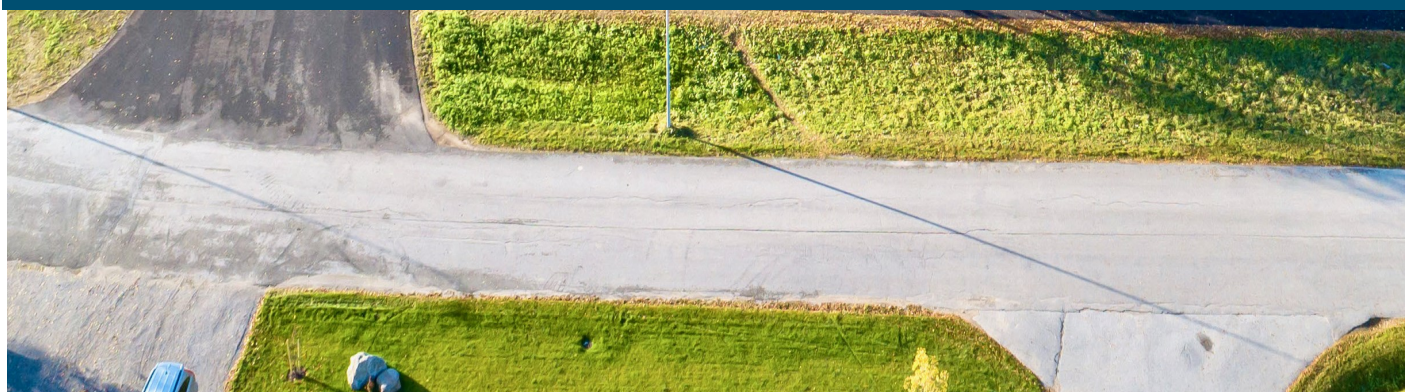




Bokslut 2024

GODKÄND AV KOMMUNFULLMÄKTIGE 26.5.2025, § 23



Bokslut för år 2024

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 koncern tillsynen är ordnad	22
3.6.6 Koncernbokslut med nyckeltal	23
3.7 Styrelsens förslag till åtgärder med anledning av räkenskapsperiodens resultat.....	30
4. Budgetens förverkligande	31
4.1 Uppföljning av målen för verksamheten och ekonomin.....	31
Centralvalnämnden.....	31
Revisionsnämnden.....	33

Allmän förvaltning	34
Kommunfullmäktige.....	34
Kommunstyrelsen.....	36
Utvecklande av näringslivet	39
Reservering för sysselsättning.....	40
Planläggning	41
Ekonomiförvaltning.....	43
IKT-stöd.....	43
Avbytar-service	46
Utvecklingsprojekt.....	50
Miljöhälsovårdsnämnden	49
Pedersörenejdens landsbygdsnämnd	54
Nämnden för utbildning och fostran	56
Nämnden för utbildning och fostran, förvaltning	57
Småbarnspedagogik	59
Barnavårdsstöd.....	60
Förskoleverksamhet.....	61
Morgon/eftermiddagsverksamhet för skolbarn.....	62
Grundläggande utbildning.....	65
Gymnasiet.....	67
Projektverksamhet	69
Övrig undervisning	70
Tekniska nämnden	71
Tekniska nämnden, förvaltning	69
Mätning.....	73
Lokaltjänster, byggnader	74
Trafikleder.....	76
Markområden	78
Övrig verksamhet	79
Tillståndsnämnden	80
Byggnadstillsyn.....	80
Miljövård	83
Kultur- och fritidsnämnden.....	85
Bibliotek.....	88
Medborgarinstitutet	91
Kulturarbete	94
Ungdomsarbete.....	96
Idrottsarbete.....	99
4.2 Budgetjämförelse för investeringsdelen	101
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	123
	Noter till balansräkningens passiva	125
	Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser.....	126
	Noter angående personalen och revisorns arvode.....	128
	Noter angående innehav i andra samfund	132
	Noter till koncernbokslutet.....	133
7.	Särredovisade bokslut och andra särredovisade kalkyler	134
8.	Personalstatistik	135
	Bokslutets undertecknande	149
	Revisorspåteckning	150
	Använda bokföringsböcker	151



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 2024 fanns i kommunen 266 aktiva jordbrukslägenheter, vars totala åkerareal uppgick till 14 530 ha. Av jordbrukslägenheterna var 22 % mjölkproducenter, medan 25 % idkade någon annan form av husdjursskötsel och 53 % hade spannmålsodling eller övrig växtproduktion som produktionsinriktning. 14 % av jordbrukslägenheterna har ekologisk produktion.

Pedersöre placerar sig på nionde plats bland Finlands största mjölkproducerande kommuner. I Pedersöre producerades 32 miljoner liter mjölk år 2024. Inom nötköttproduktion ligger Pedersöre på sjätte plats med en produktion av 1 622 140 kg kött år 2023.

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.

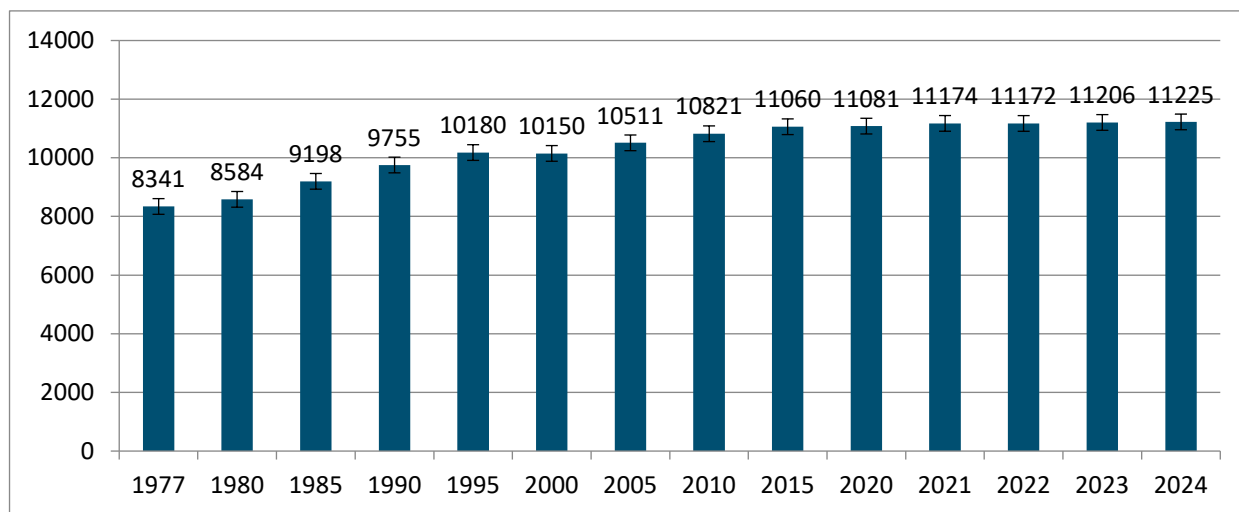


Befolkningen

Sedan kommunsammanslagningen i. i. 1977, då invånarantalet i Pedersöre kommun uppgick till 8 341, har befolkningsökningen i medeltal varit 60 personer per år. Under de senaste åren har befolkningstillväxten dock varit relativt blygsam. I. i. 2024 var folkmängden i Pedersöre 11 225 personer.

I. i. 2024 hade 88,4 % av befolkningen svenska som modersmål, 8,0 % finska som modersmål och 3,5 % annat modersmål.

BEFOLKNINGSUTVECKLING (I. I)



BEFOLKNINGEN I DE OLIKA BYARNA

	I. i. 2023 antal pers.	I. i. 2024 antal pers.
Bennäs	550	564
Edsevö	517	507
Forsby	478	477
Katternö	254	265
Kyrkoby/Sandsund	2 060	2 044
Kållby	1 093	1 081
Lepplax	711	736
Lövö	314	315
Sundby/Karby	347	343
Östensö	285	292
Pedersöre	6 609	6 624



Bäckby	137	135
Lappfors	296	294
Ytteresse	1 819	1 832
Överesse	930	926
Esse	3 182	3 187
Lillby	433	438
Nederpurmo	675	673
Överpurmo	248	251
Purmo	1 356	1 362
Övriga	59	52
PEDERSÖRE	11 206	11 225

Åldersstrukturen i kommunen är positiv, även om trenden är på nedåtgående också här. 1.1.2024 var 22,8 % (2 555 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 (19,1 % eller 2 142 personer). Detta betyder att Pedersöre ligger under medeltalet både inom Österbotten och i hela landet. Totalt sett är 80,9 %, eller 9 083 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 2024	22,8 %	58,2 %	19,1 %
Pedersöre 2023	23,2 %	58,0 %	18,9 %
Österbotten 2024	16,4 %	60,0 %	23,6 %
Österbotten 2023	16,6 %	59,6 %	23,8 %
Hela landet 2024	14,9 %	61,8 %	23,4 %
Hela landet 2023	15,1 %	61,6 %	23,3 %

BEFOLKNINGENS UTBILDNINGSTRUKTUR

1.1.2024 uppgick den del av befolkningen som fyllt 15 år till 8 670 personer. Av dessa hade 6 378 personer eller 73,2 % avlagt minst examen på andra stadiet och 24,7 % 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 2024	47,0 %	26,5 %
Pedersöre 2023	47,2 %	24,7 %
Pedersöre 2022	48,4 %	23,6 %
Österbotten 2024	40,7 %	33,6 %
Österbotten 2023	40,9 %	32,1 %
Österbotten 2022	41,6 %	31,7 %
Hela landet 2024	40,1 %	35,6 %
Hela landet 2023	40,3 %	33,3 %
Hela landet 2022	41,6 %	32,6 %

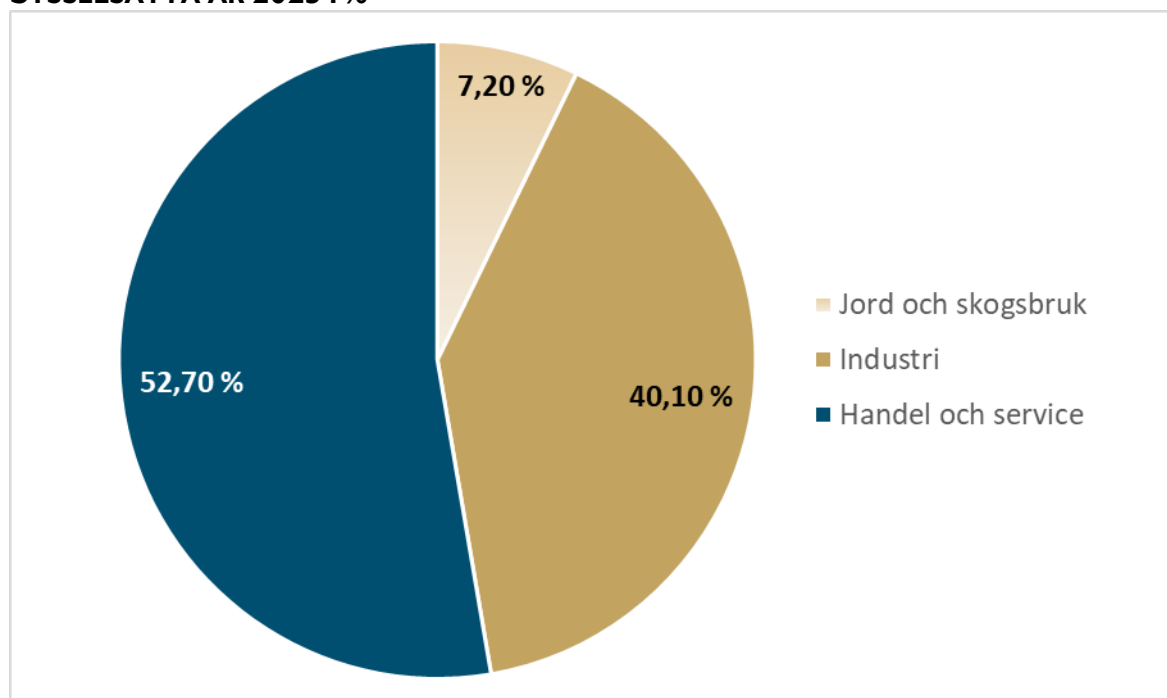
ARBETSMARKNADEN

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 företaganda har ett mångsidigt näringsliv utvecklats.

I slutet av år 2024 uppgick den totala arbetskraften i kommunen till 5 337 personer. Den sysselsatta befolkningen uppgick till 5 172 personer och arbetslöshetsprocenten var under året i medeltal 2,85 %.

ARBETSPLATSER I KOMMUNEN ÅR 2023

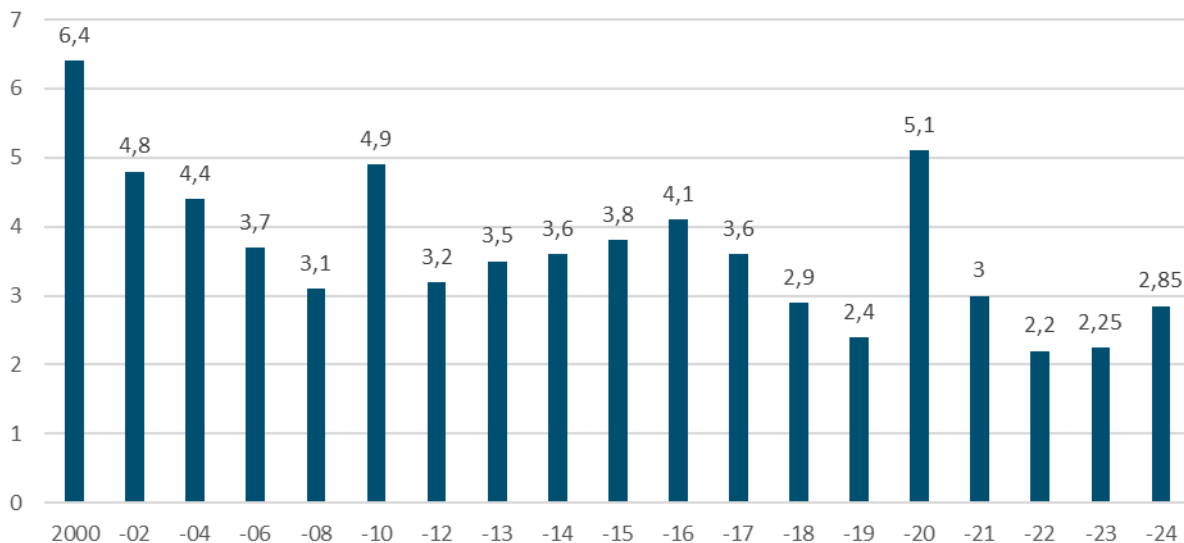
Antalet arbetsplatser i kommunen var 4 428 år 2023.

SYSSELSATTA ÅR 2023 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 – 2024 har det i praktiken funnits brist på arbetskraft inom många branscher.

ARBETSLÖSHETSPROCENTEN I PEDERSÖRE 2000 – 2024



SIFFERUPPGIFTER OM PEDERSÖRE 31.12.2024

Befolkning

Invånarantal 1.1.2024	11 225 pers.
Invånarantal 31.12.2024	11 226 pers.

Kommunens ekonomi 2024

Inkomstskattesats	9,0 %
Skatteinkomster, € per invånare	2 187 €/inv.
Skuldbördan, € per invånare	
- Pedersöre kommun	4 712 €/inv.
- Koncern	5 788 €/inv.

Geografi och läge

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



ADMINISTRATIVT

Kommunens administrativa ställning och förbindelser 2024 framgår av nedanstående:

Regionförvaltningsverket i Västra och Inre Finland
Österbottens regionalbyrå, försvarsmakten
Vasa valkrets
Österbottens Tingsrätt
Polisinrättningen i Österbotten
Skatteförvaltningen, Vasa serviceställe
Tullen, Vasa tullkontor
FPA, Servicestället i Jakobstad
Österbottens närings-, trafik- och miljöcentral
Södra Österbottens närings-, trafik- och miljöcentral
Lantmäteriverket, Vasa
Finlands Skogscentral
Österbottens välfärdsområde
Österbottens förbund



Bokslut för år 2024

I. 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 2024 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 2024 har för Pedersöre kommuns del varit förhållandevis stabilt, trots viss osäkerhet under året både till följd av fortsatt höjt ränteläge och övrig ekonomisk osäkerhet. Bland annat Rysslands anfallskrig mot Ukraina orsakade fortsatt turbulens, även om ränteläget började sjunka under andra halvan av 2024. Trots det allmänna läget 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 grundade och nödvändiga för att upprätthålla en högklassig serviceproduktion och utveckla verksamheten. Under 2024 slutfördes bland annat Sandsund skola skede I samt en del mindre investeringsprojekt. Bygget av Kallanhuset inleddes också under hösten 2024.

Bokslutet för 2024 uppvisar ett överskott på 1,9 miljoner euro, vilket är ett gott resultat.



Skatter och statsandelar uppgår till 39,9 miljoner, vilket är 1,2 miljoner mera än budgeterat. Ökningen beror på högre skatteintäkter. Kommunen kan också bokföra större finansiella intäkter så som avkastning på grundkapital från Malmska samkommun. Kommunen hade också lägre räntekostnader 2024 jämfört med budget.

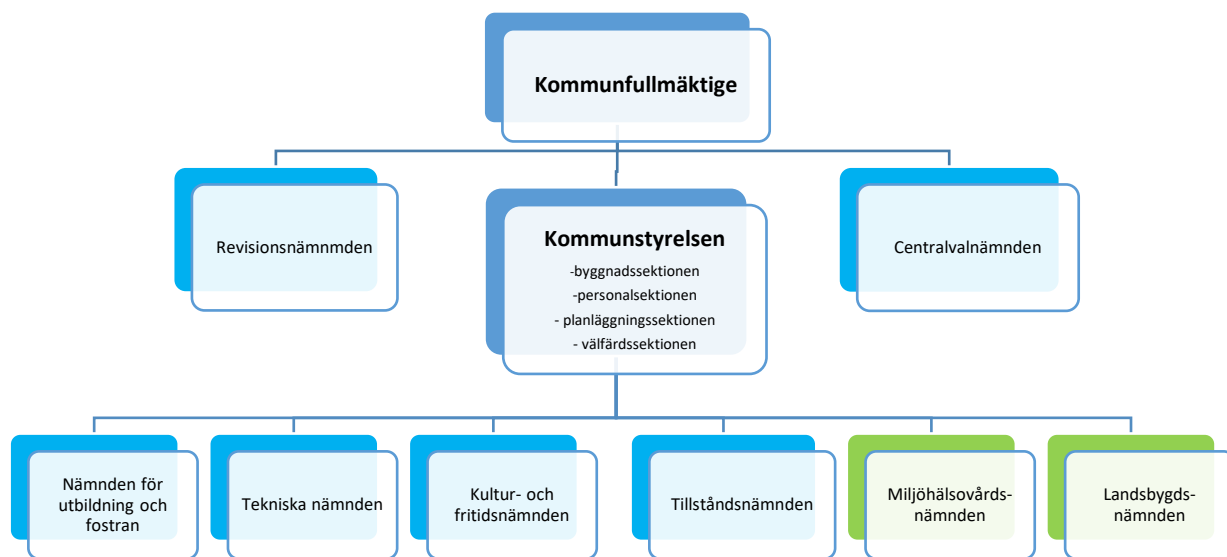
Årsbidraget uppgår till 5,0 miljoner euro, vilket är 2,9 miljoner bättre än budgeterat. Bruttoinvesteringarna uppgår till 9 miljoner euro och årsbidraget täcker därmed 57,5 procent av investeringarna, vilket är en bättre siffra än 2023 (31,4 procent), men det innebär ändå att kommunens skuldsättning fortsätter att öka.

Invånarantalet förhöll sig oförändrat under 2024, och det är viktigt att kommunen håller fortsatt fokus på att framstå som en attraktiv kommun, vilket behövs för att ytterligare öka invånarantalet.

Arbetslösheten ökade en aning under 2024, men håller sig på en fortsatt rekordlåg nivå. Medeltalet för arbetslöshetsprocenten under året låg på 2,85 procent.

År 2024 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



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. Förberedelserna för övergången till den nya organisationen pågick under hela år 2024.

3.1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN INOM KOMMUNENS OMRÅDE



Finlands ekonomi vände från recession till en liten tillväxt under början av året, men på årsbasis kommer bruttonationalprodukten (BNP) att vara 0,3 procent mindre år 2024 än föregående år. Produktionen har främst försvagats av en betydande minskning inom byggsektorn, och i år minskar även den privata konsumtionen. Tillväxten i Finlands export accelererar, men långsammare än väntat, eftersom den svaga ekonomiska tillväxten i euroområdet bromsar efterfrågan på varuexport. Den avtagande inflationen och sjunkande räntor vänder både konsumtion och investeringar till tillväxt nästa år. BNP växer med 1,6 procent år 2025 och med 1,5 procent åren 2026 och 2027.

Förbättringen på arbetsmarknaden skjuts fram till år 2025. Prognosen för 2024 pekar på att arbetslösheten stiger till 8,3%. Under åren 2026–2027 förbättras sysselsättningen i takt med att ekonomin stärks, och arbetslösheten sjunker från 8,4 procent år 2025 till 7,4 procent år 2027.

Den offentliga sektorns underskott beräknas uppgå till 4,2 procent av bruttonationalprodukten år 2024. Den svaga ekonomiska konjunkturen påverkar den offentliga ekonomin på många sätt, och dessutom ökar de senaste årens snabba inflation utgifterna avsevärt även i år. Underskottet börjar dock gradvis minska tack vare ekonomisk återhämtning. År 2025 är underskottet 3,5 procent och år 2029 2,0 procent. Statens och kommunernas stora underskott samt den svaga ekonomiska konjunkturen ökar skuldkvoten snabbt i början av prognosperioden. I år stiger skuldkvoten till över 82 procent av BNP, och den ökar gradvis till 87 procent år 2029. Hållbarhetsunderskottet beräknas vara 1,5 procent av BNP

Den ekonomiska aktiviteten i Pedersöreområdet har varit god under de senaste åren och sysselsättningsgraden i Pedersöre ligger för närvarande på 84,2 % (2024:11). Den goda tillgången på arbetsplatser i kombination med stigande dagvårdsbenägenhet gör att sysselsättningsgraden kan förväntas stiga ytterligare.

Under fjolåret beviljades 78 byggnadslov (68 bygglov 2023) Kommunens egna investeringar uppgick till 9,0 miljoner euro. Arbetslösheten i Pedersöre var fortfarande på en låg nivå, 2,85 % som årsmedeltal för 2024 (2023 2,25%).

Produktionen av kommunala tjänster minskade under fjolåret. Antal bruttoårsverken minskade med 11,5 (-1,7 %). Minskningen kommer till största delen av att en del personal övergick till ett in housebolag för att trygga kost- och städservice för ÖVPH samtidigt som personalstyrkan förstärktes på bland annat nämnden för utbildning och fostran, tekniska nämnden och miljöhälsovårdsnämnden.

Utbetalda löner och arvoden uppgick 2024 till 26,8 miljoner euro (+2,1 %).

Antalet invånare i Pedersöre 11 226 (31.12.2024).

3.1.4 KOMMUNENS PERSONAL

Totala antalet anställda uppgick vid årsskiftet till 727 personer. Här 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 2024	Totalt 2023
Kommunstyrelsen	136	51	187	192
Kultur- och idrottsnämnden	21	6	27	24
Landsbygdsnämnden	3	2	5	5
Miljöhälsovårdsnämnden	20	2	22	22
Nämnden för utbildning och fostran	386	60	446	448
Tekniska nämnden	4	32	36	36
Tillståndsnämnden	3	1	4	4
Hela kommunen	573	154	727	731



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 toppeffekt 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 2024.

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 2025 och ekonomiplanen för åren 2026 och 2027 visar ett litet underskott. Byggnadsprogrammet för de kommande åren kommer att medföra att skuldsättningen stiger till uppskattningsvis 75 miljoner i slutet av planperioden. Under 2024 utarbetar en tillsatt arbetsgrupp ett förslag på ändring av hur statsandelarna skall fördelas mellan kommunerna. Arbetsgruppen har inte färdigställt uppdraget ännu. 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 sjunkande räntenivån kommer att inverka positivt på kommunens räntekostnader.

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 2025.

Enligt förhandsuppgifterna över befolkningsutvecklingen har kommunens befolkningsökning stagnerat. Finansinstituts högre krav vid beviljande av finansiering har lett till nästan obefintlig nyproduktion av bostäder.



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. Bolagiseringen av kommunens utrymmen som hyrs ut till välfärdsområdet kommer att se under 2025. Hyresnivån samt omfattningen av utrymmen som eftersträvas kan påverka kommunen.

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. Pågående arbetet med att ändra om systemet för hur statsandelarna ska fördelas mellan kommunerna i framtiden kan vara en ekonomisk risk för kommunen.

En märkbar 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.

Skaderisker

Försäkringarna för hela kommunkoncernen har upphandlats i slutet av 2024 och träder i kraft 1.1.2025. 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 syftar till 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 tryggs.

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

Iakttagande 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 avvikelse rapporter och vidtar korrigerande åtgärder.



Ordnande 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 2024. Arbetarskyddschefen och arbetsplatshälsovårdaren 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 löseegendom 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 kommuns 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 1 938 408,80 euro. Minskningen av avskrivningsdifferensen har en positiv resultatinverkan på 44 879,74. Räkenskapsperiodens överskott blir därefter 1 983 288,54 euro.

Resultaträkning	<u>2024</u>	<u>2023</u>
	(1000€)	(1000€)
Verksamhetens intäkter	13 783	13 727
Tillverkning för eget bruk	223	201
Verksamhetens kostnader	-48 621	-47 959
Verksamhetsbidrag	-34 615	-34 031
Skatteinkomster	24 548	24 043
Statsandelar	15 405	15 287
Finansiella intäkter och kostnader	-260	-364
Ränteintäkter	197	54
Övriga finansiella intäkter	775	407
Räntekostnader	-1 214	-787
Övriga finansiella kostnader	-18	-38
Årsbidrag	5 078	4 936
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 140	-2 748
Räkenskapsperiodens resultat	1 938	2 188
Minskning av avskrivningsdifferens	45	45
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 983	2 233

Resultaträkningen nyckeltal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	28,48	28,74
Årsbidrag/Avskrivningar %	161,73	179,63
Årsbidrag, euro/invånare	452	440
Antal invånare (31.12)	11 226	11 225

Periodens överskott är 1 983 288,54 euro, vilket kan konstateras vara ett gott resultat. Resultatet är 250 tusen euro lägre än 2023.

Resultatet är 2,7 miljoner euro bättre än budgeten för året. Driftskostnaderna är 0,4 miljoner lägre än budgeterat. Statsandelar och skatter överstiger budgeten med 1,1 miljoner euro. Inga nedskrivningar eller tilläggsavskrivningar på byggnader som tas ur bruk under året.

Verksamhetsintäkterna ökade marginellt från föregående år till 13,8 miljoner euro (+0,1 miljoner euro). Verksamhetskostnaderna ökade med 0,7 miljoner euro, dock 0,4 miljoner under budget. Personalkostnaderna underskred budgeten med 0,5 miljoner euro. Verksamhetsintäkterna täcker 28,5% av verksamhetskostnaderna. Resterande del skall täckas med skatteinkomster och statsandelar. Den sammanlagda skattefinansieringen (skatter + statsandelar) ökade med 0,6 miljoner euro. Summan av



skatter och statsandelar är 5,3 miljoner större än verksamhetens nettokostnader. Finansiella intäkter och kostnader blir -0,8 miljoner euro för 2024 och är 0,5 miljoner lägre än budgeterat. Årsbidrag för 2024 blir 5,1 miljoner euro.

Under 2024 motsvarade årsbidraget 161,73 % 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	Bokslut 2024	Bokslut 2023
	(1 000 €)	(1 000 €)
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	5 078	4 936
Rättelseposter till internt tillförda medel	-40	-126
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-8 992	-16 166
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	152	436
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	117	132
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-3 684	-10 788
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0	0
Minskning av utlåning	138	924
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	0	0
Minskning av långfristiga lån	-33	-33
Förändring av kortfristiga lån	6 000	14 000
Förändringar i eget kapital	43	0
Övriga förändringar i likviditeten	-660	-5 868
Finansieringens kassaflöde	5 488	9 023
Förändring av likvida medel	1 804	-1 765
Likvida medel 31.12	6 766	4 962
Likvida medel 1.1	4 962	6 727

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2024	2023
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 €	-13 350	-16 835
Intern finansiering av investeringar, %	57,45	31,38
Kalkylmässig låneskötselbidrag	0,80	0,86
Kassamedel 31.12, mn euro	6,77	4,96
Kassautbetalningar/år, mn euro	58,7	64,8
Likviditet, kassadagar	42	28

Sammanlagda bruttoinvesteringarna uppgår till 9,0 miljoner euro. Kommunen sålde tillgångar för 0,1 miljoner samt erhållit bidrag på 0,2 miljoner euro, vilket gör att de bokföringsmässiga nettoinvesteringarna är 8,7 miljoner euro. Investeringarna är 7,2 miljoner mindre än föregående år. Det korrigerade årsbidraget täcker inte nettoinvesteringarna och ger ett nettokassaflöde på -3,7 miljoner. Den största enskilda investeringen var färdigställande av skede 1 av Sandsund skola 4,2 miljoner euro (totalt 8,9 miljoner). Kommunen köpte mark för 0,1 miljoner euro och sålde tomter och fast egendom för 0,1 miljoner euro. Byggande av kommunalteknik (vägar) till olika detaljplaneområden kostade sammanlagt 0,6 milj. euro.



Kommunens inkomstfinansiering (årsbidraget) motsvarar 57,45 % av investeringarna. Nettokassaflödet av den egentliga verksamheten och investeringarna var -3,7 miljoner euro. Under de 5 senaste åren har det sammanlagda kassaflödet av verksamheten och investeringarna varit negativa 13,4 miljoner euro.

Långfristiga lånen avkortades marginellt under året. Kommunen lyfte inga nya långfristiga lån under året och kortfristiga skuldsättningen ökade med 6,0 miljoner euro. Kassamedel vid årsskiftet steg med 1,8 miljoner euro till 6,8 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 åttandedel 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	31.12.2024 (1 000€)	31.12.2023 (1 000€)
AKTIVA	103 002	95 994
A BESTÅENDE AKTIVA	93 404	87 851
I Immateriella tillgångar	2 206	2 377
1. Immateriella rättigheter	129	164
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	2 077	2 213
II Materiella tillgångar	74 971	69 188
1. Mark- och vattenområden	9 651	9 651
2. Byggnader	53 992	44 965
3. Fasta konstruktioner och anordningar	7 512	7 155
4. Maskiner och inventarier	1 099	1 006
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 717	6 411
III Placeringar	16 227	16 286
1. Aktier och andelar	13 921	13 911
3. Övriga lånefordringar	2 269	2 338
4. Övriga fordringar	37	37
B FÖRVALTADE MEDEL	0	0
1. Statens uppdrag	0	0
2. Donationsfondernas särskilda täckning	0	0
C RÖRLIGA AKTIVA	9 599	8 143
I Omsättningstillgångar	0	0
1. Material och förnödenheter	0	0
II Fordringar	2 832	3 181
Långfristiga fordringar	276	345
1. Kundfordringar	0	0
2. Lånefordringar	276	345
3. Övriga fordringar	0	0
Kortfristiga fordringar	2 555	2 836
1. Kundfordringar	1 383	1 545
2. Lånefordringar	100	0
3. Övriga fordringar	785	1 044
4. Resultatregleringar	287	247
III Finansiella värdepapper	0	0
4. Övriga värdepapper	0	0
IV Kassa och bank	6 766	4 962
PASSIVA	103 002	95 994
A EGET KAPITAL	41 258	39 232
I Grundkapital	21 302	21 302
IV Övriga egna fonder	1 340	1 340
V Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	16 632	14 357
VI Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 983	2 233
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	592	637



I. Avskrivningsdifferens	592	637
D FÖRVALTAT KAPITAL	410	426
I. Statens uppdrag	0	0
2. Donationsfondernas kapital	410	426
E FRÄMMANDE KAPITAL	60 742	55 699
I Långfristigt	20 864	20 897
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	20 864	20 897
3. Lån från offentliga samfund	0	0
II Kortfristigt	39 878	34 802
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	32 034	26 033
5. Erhållna förskott	24	17
6. Skulder till leverantörer	3 022	3 617
7. Övriga skulder	569	648
8. Resultatregleringar	4 229	4 487

Balansräkningens nyckeltal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Solilitetsgrad %	40,64	41,54
Relativ skuldsättningsgrad, %	112,99	104,94
Ackumulerat överskott, 1 000 euro	18 615	16 589
Ackumulerat överskott, euro/invånare	1 658	1 478
Lånestock 31.12, 1 000 euro	52 897	46 931
Lån, €/invånare	4 712	4 181
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 euro	53 059	47 135
Lån och hyresansvar, euro/invånare	4 726	4 199
Lånefordringar 31.12, 1 000 euro	2 269	2 338
Antal invånare	11 226	11 225

Balansens slutsumma ökade med 7,0 miljoner euro. Balanssaldot på 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 5,6 miljoner då avskrivningarna var mindre än investeringarna. Balansgruppen rörliga aktiva steg med 1,5 miljoner euro främst på grund av att kassa och banksaldot var högre i slutet på året.

Sammanlagda skuldsättningen blev 52,9 miljoner euro eller 4 712 euro per invånare. Skuldsättningen ökade med 6,0 miljoner euro. Den relativa skuldsättningsgraden utvisar hur stor andel av driftintäkterna som skulle behövas för att återbetala det främmande kapitalet. För att betala bort det främmande kapitalet skulle det krävas 113 % av ett års intäkter. Soliditeten som utvisar kommunens förmåga att klara av sina förpliktelser på lång sikt sjönk till 40,64 %.

Nyckeltal

Solilitetsgrad, %

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

I formeln avses med hela kapitalet passivsidans balansomslutning. Solilitetsgraden 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 eftersträvarvärt 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

= $\text{Främmande kapital} - (\text{Erhållna förskott} + \text{Leverantörsskulder} + \text{Resultatregleringar} + \text{Övriga skulder})$

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 2024

INKOMSTER		UTGIFTER	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	13 783 053,98	Verksamhetskostnader	48 621 112,45
Skatteinkomster	25 547 943,73	- Tillverkning för eget bruk	-223 276,25
Statsandelar	15 405 065,00	Räntekostnader	1 214 173,81
Ränteintäkter	197 446,65	Övriga finansiella kostnader	18 335,33
Övriga finansiella intäkter	775 289,20	Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till bestående aktiva	0,00
Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	-40 267,12	Investeringar	
Investeringar		Investeringsutgifter	8 991 782,58
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	152 187,00	Finansieringsverksamhet	
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	117 491,13	Ökning av utlåning	0,00
Finansieringsverksamhet		Minskning av långfristiga lån	33 517,50
Minskning av utlåning	138 247,23	Minskning av kortfristiga lån	0,00
Ökning av långfristiga lån	0,00	Minskning av eget kapital	0,00
Ökning av kortfristiga lån	6 000 000,00		
Ökning av eget kapital	42 718,00		
Totala inkomster sammanlagt	61 119 174,80	Totala utgifter sammanlagt	58 655 645,42

3.6 KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

3.6.1 SAMFUND SOM INGÅR I KONCERNBOKSLUTET

Koncernen Pedersöre kommun består av 25 olika samfund. I koncernbokslutet har 16 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	
Aktiebolag	2	
Föreningar		0
Samkommuner	6	
Intressesamfund		8
Samägda samfund		1
SAMMANLAGT	16	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

Pedersöre Vattens tillbyggnad och renoveringen av depåbyggnaden i Bennäs slutfördes och verksamheten kunde flytta in i moderna och ändamålsenliga utrymmen 1.9.2024. Utbyggnaden innefattar nya utrymmen för driftspersonalen med tillhörande sociala utrymmen. Verksamheten har fungerat så gott som störningsfritt ur konsumenternas synvinkel. Under våren stödmattades Esse Vatten i samband med deras leveransproblem.

Kovjoki Vatten påbörjade utredning och planering av renoveringsåtgärder och nybyggnad av en renvattenbassäng.

Pedersöre Bostäder kämpar fortfarande med ränteläget som påverkar bolaget genom höga räntekostnader. Essebo/Esset revs under året i ett led att minska på de olönsamma objekten. Pedersöre bostäder tillämpar med början från verksamhetsåret 2024 en långsiktig avskrivningsplan. Avskrivningarna medför att bolagets resultat kommer att vara negativt under en överskådlig framtid.

Pedersöre Värme. Priset på råvaran som köps in via PK-Bioenergi har fortsatt att öka under året. Lönsamheten har dock bibehållits. PK Biogas verksamhet har efter uppstartåret nu stabiliserats och är nu självbärande.



3.6.4 UPPSKATTNING AV KONCERNENS SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLING

Pedersöre Vatten och Pedersöre Värme presenterade positivt resultat medan Pedersöre bostäder hade ett tufft år. Tillämpning av den nya avskrivningsplanen medför att bolagets resultat kommer att vara negativt under en överskådlig framtid. Pedersöre Bostäders skuldsättning är hög, vilket begränsar bolagets investeringsmöjligheter. Efterfrågan på de tjänster som koncernen producerar är stabil. Svårigheterna att få investeringsbidrag för den planerade biogasanläggningen skapar osäkerhet kring projektet. Den samlade bedömningen är att verksamheten fortsätter i nuvarande omfattning under hela planeperioden.

3.6.5 REDOGÖRELSE FÖR HUR KONCERTILLSYKEN 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 koncerntillsyken.

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>2024</u>	<u>2023</u>
	(1000 €)	(1000 €)
Verksamhetens intäkter	25 931	24 398
Tillverkning för eget bruk	223	201
Verksamhetens kostnader	-56 945	-56 433
Andel av intressesamfundens vinst	6	-5
Verksamhetsbidrag	-31 785	-31 838
Skatteinkomster	24 548	24 043
Statsandelar	15 405	15 287
Finansiella intäkter och kostnader	-864	-724
Ränteintäkter	553	247
Övriga finansiella intäkter	779	409
Räntekostnader	-1 664	-999
Övriga finansiella kostnader	-532	-380
Årsbidrag	7 304	6 769
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 933	-4 475
Avskrivning enligt plan	-4 933	-4 475
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	30	13
Räkenskapsperiodens resultat	2 400	2 307
Bokslutsposter	-76	72
Räkenskapsperiodens skatter	-61	-17
Latenta skatter	-42	7
Minoritetsandelar	0	-1
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 222	2 368

Koncernresultaträkningens nyckeltal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	44,92	43,39
Årsbidrag/Avskrivningar %	148,05	151,27
Årsbidrag, euro/invånare	651	603
Antal invånare (31.12)	11 226	11 225

Koncernens årsbidrag ökade med 0,5 miljoner euro, från 6,8 miljoner euro till 7,3 miljoner euro. Årsbidraget på 7,3 miljoner motsvarar 148 % av avskrivningarna. Kommunkoncernens överskott blev 2,2 miljoner euro, vilket lite mindre än under 2023.

**Koncernens finansieringsanalys**

	<u>Bokslut 2024</u>	<u>Bokslut 2023</u>
	(1 000€)	(1 000€)
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	7 304	6 769
Extraordinära poster	30	12
Räkenskapsperiodens skatter	-61	-16
Korrektivposter till internt tillförda medel	19	72
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-12 092	-17 190
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	174	437
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	150	199
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-4 476	-9 717
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0	0
Minskning av utlåning	69	81
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	161	37
Minskning av långfristiga lån	-488	-420
Förändring av kortfristiga lån	5 623	14 232
Förändringar i eget kapital	7	-1
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17	-19
Förändring av omsättningstillgångar	-771	6
Förändring av fordringar	1 187	-646
Förändring av räntefria skulder	-590	-4 927
Finansieringens kassaflöde	5 180	8 343
Förändring av likvida medel	704	-1 374
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	9 372	8 668
Likvida medel 1.1	8 668	10 042
	704	-1 374

Finansieringsanalysens nyckeltal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1 000 euro	-19 539	-23 299
Intern finansiering av investeringar, %	61,28	40,40
Kalkylmässig låneskötselbidrag	0,92	0,92
Likviditet, kassadagar	42,69	38,47



Koncernens samlade investeringar under fjolåret var 12,1 miljoner euro. Årsbidraget räckte till för att finansiera 61,3 % av investeringarna. Det sammanlagda kassaflödet av verksamheten och investeringarna under 5 år var 19,5 miljoner negativt, vilket förklarar varför skuldsättningen har stigit under samma period.

Koncernbalansräkning

	31.12.2024	31.12.2023
AKTIVA	128 681	121 720
BESTÅENDE AKTIV	113 675	107 053
	0	
Immateriella tillgångar	2 238	2 401
Immateriella rättigheter	131	172
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 107	2 229
Förskottsbetalningar	0	0
Materiella tillgångar	108 432	101 246
Mark- och vattenområden	10 489	10 325
Byggnader	78 559	74 960
Fasta konstruktioner och anordningar	7 512	7 155
Maskiner och inventarier	1 707	1 545
Övriga materiella tillgångar	7 163	708
Förskottsbetalningar o. pågående nyanläggningar	3 001	6 554
Placeringar	3 005	3 405
Övriga aktier och andelar	592	827
Övriga lånefordringar	436	451
Övriga fordringar	53	53
Andel i intressesamfund	1 925	2 074
FÖRVALTADE MEDEL	328	278
Statens uppdrag	181	143
Donationsfondernas särskilda täckning	143	132
Övriga förvaltade medel	3	3
RÖRLIGA AKTIVA	14 678	14 390
	0	
Omsättningstillgångar	1 036	265
Material och förnödenheter	43	43
Varor under tillverkning	0	0
Färdiga produkter/varor	173	107
Övriga omsättningstillgångar	821	115
Förskottsbetalningar	0	0
Fordringar		
Långfristiga fordringar	276	345
Kundfordringar	0	0



Lånefordringar	276	345
Övriga fordringar	0	0
Resultatregleringar	0	0
Kortfristiga fordringar	3 993	5 111
Kundfordringar	2 771	3 633
Lånefordringar	0	0
Övriga fordringar	853	1 119
Latenta skattefordringar	0	0
Resultatregleringar	369	359
Finansiella värdepapper	334	321
Aktier och andelar	0	0
Placeringar i penningmarknadsinstrument	0	0
Masskuldebrevslånefordringar	0	244
Övriga värdepapper	334	77
Kassa och bank	9 038	8 348
PASSIVA	128 681	121 720
EGET KAPITAL	47 713	45 705
Grundkapital	21 302	21 302
Uppskrivningsfond	299	552
Övriga egna fonder	2 428	2 428
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	21 462	19 056
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 222	2 368
MINORITETSANDELAR	81	82
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVERINGAR	0	0
Avskrivningsdifferens	0	0
Reserver	0	0
AVSÄTTNINGAR	0	0
Avsättningar för pensioner	0	0
Övriga avsättningar	0	0
FÖRVALTAT KAPITAL	753	720
Statens uppdrag	181	143
Donationsfondernas kapital	568	573
Övrigt förvaltad kapital	4	4
FRÄMMANDE KAPITAL	80 133	75 213
Långfristigt	36 961	36 995
Masskuldebrevslån	0	0



Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	31 885	31 986
Lån från offentliga samfund	178	218
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	0	0
Skulder till leverantörer	0	0
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 898	4 792
Resultatregleringar	0	0
Kortfristig	43 172	38 217
Masskuldebrevlån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	32 831	27 222
Lån från offentliga samfund	40	40
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	409	129
Skulder till leverantörer	3 871	4 783
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 098	968
Resultatregleringar	4 879	5 073
Latenta skatteskulder	45	3

Koncernbalansräkningens nyckeltal

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Solinitetsgrad, %	37,26	37,66
Relativ skuldsättningsgrad, %	121,0	117,8
Akkumulerat överskott, 1000€	23 684	21 424
Akkumulerat överskott €/invånare	2 110	1 909
Koncernens lånestock 31.12., 1000 euro	64 978	59 467
Koncernskuldsättning, euro/inv.	5 788	5 298
Lån och hyresansvar, 31.12	65 557	59 765
Lån och hyresansvar, €/invånare	5 840	5 324
Invånarantal	11 226	11 225

Koncernbalansens slutsumma är 128,7 miljoner euro. Koncernsamfunden står för 25,7 miljoner euro. Koncernbalansen är 25 % större än kommunens balans. Koncernskuldsättningen ökade med 5,5 miljoner, vilket är 0,5 miljoner mindre än ökningen av kommunens egen skuldsättning. Vid årsskiftet uppgick koncernens skulder till 65,0 miljoner euro eller 5 788 euro per invånare. Koncernsamfundens skuldsättning utgör således 22,8 % av kommunens egen skuldsättning.



Koncernbolag; förvaltning

Nuvarande verksamhet

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

Pedersöre Vatten

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Störningsfri leverans av vatten och störningsfri mottagning av avloppsvatten.	Antal avbrott/stockningar	< 30 st/< 40 st	Antal läckage 13 st och stockningar 21 st.
Prissättningen konkurrenskraftig i förhållande till närregionen.	Renovering och tillbyggnad av depåbyggnaden.	Klart 2024	Depåbyggnaden blev klar i augusti.
	€/anslutning, €/m ³		
	Nytt CRM-program körs igång.	Under medeltal	Priset ligger under medeltal.
	Bokslutsperiodens resultat	Klart 2024	Klart
Ekonomi i balans.		>0	Resultat +120 322
Utbyggnad av service där det finns tillräcklig efterfrågan.	Antal anslutningar / m ledningsnät		Under arbete
Erbjuda företag/företagare goda verksamhetsförutsättningar.			Under arbete
Verksamhetsområden där bosättningen koncentreras.	Kartläggning av verksamheten på verksamhetsområdena. Åtgärder gällande inläckning i avloppsnätet.		Under arbete
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Under arbete



Pedersöre Värme

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Kontinuerlig leverans av fjärrvärme.	Tillgänglighet	99,9 %	Tillgänglighet 100 %.
Andelen lokal råvara i produktionen.	Träbaserat, %	95 %	Träbaserat 75 %, biogas 13,9%, torv 10,8%, olja 0,3%.
Ekonomi i balans.	Bokslutsperiodens resultat.	>0	Resultat + 52 439,00
Prissättningen konkurrenskraftig i förhållande till alternativa lösningar.	Nytt CRM program körs igång.	Klart 2024.	CRM-program klart.
Utbyggnad av fjärrvärmenät och värmecentraler där det finns tillräcklig efterfrågan.			Utbyggnad till Kallan.
Erbjuda företag/företagare goda verksamhetsförutsättningar samt erbjuda samarbete kring nya lösningar gällande energifrågor.	Biogasens användning breddas. Marknadsföringen förbättras.		Nya biogasanvändare anslutna
Fjärrvärme i mån av möjlighet där bosättningen koncentreras.			Under arbete
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Under arbete.

Pedersöre Bostäder

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Balans i förhållande mellan pris kontra kvalitet samt god uthyrningsgrad.	Beläggningen i %	87 %	Beläggningen 88,4 %
Ekonomi i balans.	Bokslutsperiodens resultat	>0	Resultat -128 850, ny långsiktig avskrivningsplan i bruk
	Essebo/Esset tas ur bruk och rivs om ekonomin tillåter.	Klart 2024	Essebo/Esset rivna
Tillgång till hyresbostäder runtom i kommunen.			Under arbete



Erbjuda verksamhetsutrymmen o.d., samarbetspartner vid etableringar.			Under arbete
Väl underhållna, friska bostäder.			Under arbete
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Under arbete

3.7 STYRELSENS FÖRSLAG TILL ÅTGÄRDER MED ANLEDNING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Räkenskapsperiodens resultat är I 938 408,80 euro. Kommunstyrelsen föreslår att 44 879,74 euro av avskrivningsdifferensen intäktsförs under 2024 och att överskottet på I 983 288,54 euro förs till kontot överskott från tidigare räkenskapsperioder.



4. Budgetens förverkligande

4.1 UPPFÖLJNING AV MÅLEN FÖR VERKSAMHETEN OCH EKONOMIN

Centralvalnämnden

Resultatområde: Val

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 med valnämnderna och valbestyrelsen de praktiska rutinerna och informationen i samband med valen. Kommunen ansvarar även för förhandsröstningen och hemmaröstningen inför varje val.

Under presidentvalets två omgångar 2024 samt Europaparlamentsvalet 2024 ordnades förhandsröstning vid Pedersöre kommundag varje dag under förhandsröstningsperioden samt vid Överesse skola 3 dagar och Purmo skola 2 dagar. 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 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Presidentval 2024 Europaparlamentsval 2024	Förhandsröstning, anstaltsröstning och hemmaröstning ordnas i kommunen. Röstning på valdagen ordnas på de röstningsställen kommunfullmäktige har fastslagit.	Valresultatet rapporteras senast kl. 22:00.	Vid presidentvalet avslutades registreringen av resultaten vid det första valet kl. 20:40 och vid det andra valet kl. 20:32. Registreringen av resultatet från Europaparlamentsvalet avslutades kl. 21:02.

**Ekonomi**

Centralvalnämnden		Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	18 826	50 000	0	50 000	56 522	6 522
Kostnader	-27 734	-67 333	0	-67 333	-61 127	6 206
NETTO	-8 908	-17 333	0	-17 333	-4 605	12 729



Revisionsnämnden

Resultatområde: Revision

Ansvarsperson: Revisionsnämnden

Ordinarie

Pettersson, Roger, ordf.
Vik-Hästbacka, Carita, viceordf.
Svarvar, Andreas
Muukkonen, Marina
Norrena, Mikael

Hägg, Carina, sekreterare

Ersättare

Käld, Markus
Portin, Anders
Ede, Torbjörn
Häll, Tarja
Hägglund, Maila

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 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Revisionsnämnden organiserar revisionsverksamheten så att denna kan utföras i enlighet med god revisions sed.	Tjänster för extern revision köps in.	100 %	Färdig
Revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse som sporrar kommunens tjänstemän, anställda och förtroendevalda till fortsatt engagemang för kommunens bästa.	Revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse för år 2023 till kommunfullmäktige för behandling inom juni månad.		Färdig
I revisionsnämndens utvärderingsberättelse bedöms per fullmäktigeperiod hur kommunens välfärds- och hälsomål har genomförts	Revisionsnämnden avger en utvärderingsberättelse för år 2023 till kommunfullmäktige för behandling inom juni månad.		Färdig

Ekonomi

Revisionsnämnden	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Kostnader	-20 337	-26 118	0	-26 118	-24 211	1 907
NETTO	-20 337	-26 118	0	-26 118	-24 211	1 907



Kommunstyrelsen

Resultatområde: Allmän förvaltning

Ansvarsperson: kommundirektör Stefan Svensfors

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
	Björkskog, Nils-Erik, 10.6.2024-2.9.2024	KD
	Byggmästar, Martin	KD
	Dahlin, Christian	SFP
	Eriksson, Roger	SFP
	Finne, Benita, 2.9.2024-31.5.2025	KD
	Forsblom, Greger	SFP
	Granholm, Erica	KD
	Grön, Paulina	SFP
	Hjulfors, Bernhard	SFP
	Holmäng, Johanna	SFP
	Häggman, Roger	SFP
	Härmälä, Elin	SDP
	Höglund, 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
	Portin, 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, 1.8.2021-10.6.2024	KD
Ersättare:	Enqvist, Ann-Christine	SFP
	Ekman, Stephan	SFP
	Borgmästars, Yvonne	SFP
	Björkskog, Nils-Erik, t.o.m. 10.6.2024	KD
	Finne Benita, t.o.m. 2.9.2024	KD
	Häggman, Göran, 10.6.2024-31.5.2025	KD
	Nylund, Marjo	KD
	Snellman, Thomas	Gröna (SDP)
Sekreterare:	Wärn, Carina	



Nuvarande verksamhet

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

Bland frågor som behandlades i kommunfullmäktige under år 2024 kan nämnas:

- Godkännande av beredskapsplanens allmänna del
- Beslut om ordnande av arbets- och näringstjänsterna från och med 1.1.2025
- Beslut om klädpeng till personalen inom småbarnspedagogiken och förskolorna
- Beviljande av tilläggsanslag för Lillby lätttrafikled
- Beviljande av tilläggsanslag för yttre områden och parkering vid Källby skola
- Svar på invånarinitiativet om bevarande av tysta och mörka områden
- Svar på motion om alternativa entreprenadformer för Sandsund skola, skede 2
- Godkännande av bokslutet för år 2023
- Höjning av inkomstskatteprocenten från 9,0 % till 9,3 %
- Godkännande av byggprogram för åren 2025 - 2029 och personalplan för år 2025
- Godkännande av budget för år 2025 och ekonomiplan 2026-2027
- Beslut om antalet ledamöter i fullmäktige för perioden 1.6.2025-31.5.2029

Unicef beviljade kommunen erkännandet Barnvänlig kommun i april 2024.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Verka för att utveckla Pedersöre kommun till en intressant, attraktiv, barnvänlig, livskraftig, serviceinriktad, konkurrenskraftig och självständig kommun – med invånarnas bästa som ledstjärna i beslutsfattandet. Kommunen kommunicerar synligt med invånare och omgivning.	Invånarantal. Nya företagsetableringar. Antal kontakter i sociala media. Antal besökare på webbsidan. Antal artiklar i massmedia.	Invånarantalet ökar med 25 personer år 2024. Minst 20 nya arbetsplatser i kommunen. Högre skatteintäkter. Pedersöre är synligt i massmedia och på sociala media flera gånger/vecka.	Invånarantalet oförändrat. Skatteintäkterna ökade med 2,1 % Målen för synlighet 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	Rapport över invånarnas hälsa och välfärd behandlades i kommunfullmäktige 10.6.2024.

**KOMMUNSTYRELSEN 1.6.2023 - 31.5.2025**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

Borgmästare, 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

Nuvarande verksamhet

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

Kommunstyrelsen har fyra sektioner; byggnadssektionen, välfärdssektionen, 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 2024

Mål	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 utökas. Kommunens synlighet förstärks.	Invånarantal.	Invånarantalet ökar med 25 invånare/år.	Invånarantalet oförändrat.
	Inkomstskatteprocent.	Skatteprocenten högst 9,0 % år 2025.	Skatteprocenten för år 2025 fastställdes till 9,3 % (kommunfullmäktige 11.11.2024)
	Synlighet i offentligheten.	Pedersöre är synligt i massmedia och på sociala media flera gånger/vecka.	



Effektivare styrning och ökad effektivitet i den egna verksamheten, omfattande hela kommunkoncernen	Budget Bokslut Styrdokument	Budgetdisciplin. Ökad lönsamhet. Styrdokument efterföljs.	Arbetet pågår
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.	Arbetet pågår.
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 barnens rättigheter och kommunens arbete för att beviljas certifikatet Barnvänlig kommun.	Pedersöre kommun beviljades certifikatet Barnvänlig kommun våren 2024.
Kommunens digitala tjänster utvecklas. Förbättrade möjligheter för invånare, personal och förtroendevalda att uträtta ärenden via elektroniska kanaler.	Antal tjänster som kan uträttas digitalt.	Programanskaffningar. Nya digitala tjänster. Informationshanteringsmodell för kommunen. Elektroniskt arkiv, elektronisk underskrift på protokollen.	Förverkligat.
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.	Arbetet pågår.
Vi förbättrar och effektiviserar vår samhällsplanering genom planläggning.	Antal reviderade planer.	Tidsenliga planer. Antalet beviljade bygglov ökar med minst 10 bygglov.	Förverkligat.
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 9 i båda riktningarna. Ökade resurser till vägunderhåll. Intressebevakningen utvecklas.	Målet uppnått.
Förbättra resultaten från undersökningen Hälsa i skolan 2023	Resultat i undersökningen	Förbättrade siffror i jämförelse med 2023	Ingen undersökning har gjorts 2024



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.	Förverkligat.
Kommuninvånarna ges möjlighet att delta i ekonomiplaneringen.	Mängden respons eller initiativ från kommuninvånare.	Anslag reserveras för medborgarbudget.	Medborgarbudgeten användes för minigolfbana i Bennäs.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Medarbetarsamtal hålls årligen.



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 13,5 ha åkermark och köpte 4,5 ha åkermark.

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 2024 gick företagarpri till Uffes mat & café. Företagarmiddagen hölls i nya Sandsund skola.

Sysselsättningsläget är relativt bra i kommunen och flera företag har svårigheter att rekrytera personal. Arbetslösheten har fortsatt att vara på låg nivå under 2024, 2,85% som årsmedeltal.

Jakobstadsregionens Näringscentral Concordia hade sitt 24:e verksamhetsår under år 2024. Concordia fick ny VD under fjolåret. Daniela Mårtenson har besökt kommunen flera gånger samt ordnat seminarier för att stöda tjänstemännen i etableringsfrågor. 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 och ordnar sommararbete för ungdomar.

Kostnadsstället innehåller kommunens kostnader för arbetsmarknadsstödet. Under året förbereddes övergången till Jakobstadsregionens sysselsättningsområde. På grund av förändringar i lagstiftningen kunde kommunen inte erbjuda lönesubventionsplatser i samma utsträckning som tidigare. Från och med 1.1.2025 kan kommunerna inom Jakobstadsregionens sysselsättningsområde inte längre anställa arbetslösa i lönesubventionerat arbete.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Sysselsättning för arbetslösa ordnas i den omfattning som arbets- och näringsbyråns anslag och antalet stödberättigade medger.	Minst 40 arbetslösa sysselsätts via lönestöd eller i arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte.	100 %	Arbetsverksamhet i rehabiliteringssyfte handhas av välfärdsområdet. Anställda med lönesubvention var 7 personer.
Kommunens andel av arbetsmarknadsstödet ökar inte.	Kommunens betalningsandel 2023–2024.	Oförändrat.	Minskning 6,8 %
Kommunen anställer sommarjobbare inom den egna organisationen och för 10 ideella föreningars behov.	Minst 75 ungdomar i sommarjobb.	100 %	82 ungdomar i sommarjobb



Planläggning

Nuvarande verksamhet

- Ansvara för kommunens detalj- och generalplanering
- Vara kommunens kontakt till myndigheter i planläggningsfrågor
- Delta i uppgörandet av regionala planer
- Utföra utredningar och inventeringar i anslutning till detalj- och generalplanering
- Delta i uppgörande av strategier för kommunens markpolitik, kommunens markförhandlingar och genomförandet av markaffärer
- Administrera planläggningssektionens arbete
- Deltar i trafiksäkerhets- och vägnätsplanering och -utveckling
- Kundservice, rådgivning och administration

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Genom intensifierad utbildning öka kunskapen om planläggning	Antal ordnade utbildningstillfällen	En allmän förståelse för planläggningens syfte	Planläggningens komplexitet innebär att lärprocessen är lång. Under 2024 har det bl.a. ordnats aftonskola för beslutsfattarna och en kampanj i Pedersöre Info och sociala medier kring markpolitik. Alla ärenden presenteras i planläggningssektionen så tydligt som möjligt för att bidra till ökad kunskap om planläggning.
Utarbeta ett markpolitiskt program	Godkänt markpolitiskt program	En strategi för kommunens markpolitik	Det markpolitiska programmet tas till politisk behandling i april-maj 2025
För att skapa en bättre livsmiljö och därigenom gynna invånarnas hälsa och välfärd läggs större fokus på grönområdesstrukturen vid planläggning	Grönområden anvisade i detaljplaner i förhållande till områden för andra ändamål/år	En bättre livsmiljö vilket gynnar invånarnas hälsa och välfärd	Större fokus har lagts på att anvisa grönområden med ett specifikt syfte i detaljplanerna
Flera attraktiva tomter på marknaden. Bättre förutsättningar för att bevilja bygglov.	Antalet föråldrade planer.	Ytteresse delgeneralplan färdigställs. Revidering av minst en föråldrad plan påbörjas.	Enstaka tomter har kommit ut på marknaden. Förslaget till Ytteresse delgeneralplan läggs fram till påseende i juni 2025. I övrigt förverkligas planläggningen i enlighet med planläggningsöversikten
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Opåbörjad.

**Ekonomi**

Allmän förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	552 800	616 657	-57 865	558 792	616 542	57 750
Tillverkning för eget bruk	420	0	0	0	0	0
Kostnader	-2 722 553	-3 437 113	137 578	-3 299 535	-2 781 404	518 130
NETTO	-2 169 333	-2 820 455	79 713	-2 740 472	-2 164 862	575 880



Resultatområde: Ekonomiförvaltning

Ansvarsperson: ekonomi- och utvecklingsdirektör Kennet Nyman

Nuvarande verksamhet

Ekonomiförvaltningen handhar uppgifter för övriga sektors räkning i den omfattning som kommunstyrelsen besluter. 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 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Den ekonomiska rapporteringen utvecklas och förbättras.	Bokslutsprognos uppgörs Nya rapporter tas i bruk	4 ggr/år (kvartalsvis)	Uppnåddes
Automatisk ekonomisk rapportering till Statskontoret.	Periodisk rapportering	Godkända rapporter	Samtliga rapporter godkända
Löneräkning och fakturering koncentreras till ekonomikansliet.	Koncentreringsgrad.	100 %	Uppnåddes
Inköpsfakturorna hanteras kostnadseffektivt	Andel fakturor som cirkuleras elektroniskt. Andel FinVoice-fakturor.	100 % 60 %	Andel fakturor som cirkuleras elektroniskt: 100% Andel FinVoice-fakturor: 73,5%
Faktureringen och löneuträkning sker smidigt och kostnadseffektivt.	Andel kunder som har e-faktura. Löntagare får sin lönespecifikation till nätbanken	35 % 100%	Andel som har e-faktura: 34,2% Lönespecifikationer elektroniskt: 100%
Samverkan och delaktighet betonas inom personalarbetet.	Personalen informeras om aktuella frågor.	PUC skolningar åt anställda	Uppnåddes



	Genomförda medarbetarsamtal	100%	85%
Arbetslivskvaliteten bibehålls och förbättras	En personalstrategi utarbetas. Arbetsvärderingen inom AKTA uppdateras. Handlingsmodell för uppföljning och förebyggande av sjukfrånvaro. eNPS mätningar genomförs (arbetsplatskultur) ledarskapsutbildningen förnyas En utbildningsplan sammanställs.	Strategin godkänd. En personalgrupp/år. Sjukfrånvaron minskar ytterligare. Brister åtgärdas. Motiverade medarbetare 400 kursdagar	Godkänd Harmonisering av lönerna inom kost- och städ. Sjukfrånvaron steg under 2024 Förverkligandet ändrades till pulsenkäter. PUC skolningar för förmännen 722 kursdagar
Minska på matsvinnet i skolor och daghem.	Mängd bortkastad mat, mätt i kilogram.	Max 4 % av tillredningsmängden.	Målet uppnåddes inte
Andelen inhemskt livsmedel	Andel köpta ingredienser med inhemsk härkomst.	minst 95 % inhemska livsmedel.	Inhemska livsmedel över 95% uppnåddes under maj-dec men inte under jan-april.
Vegetariska rätter	Antal serverade vegetariska maträtter per vecka.	Minst 1 gång per vecka.	Vegetariska maträtter har i genomsnitt serverats 1 gång/vecka.
Kostnadsuppföljning via PoweResta	Livsmedelsanslaget tillräckligt	Lunch 1,22 € / portion Morgon och mellanmål 0,525 € / portion	Lunch 1,22 € / portion Morgon och mellanmål 0,525 € / portion
Sjukfrånvaro minskas	Antal dagar sjukskrivningsdagar per anställd.	Under 15 sjukskrivningsdagar per anställd.	Den genomsnittliga sjukfrånvaron har stigit från 13,86 dagar till 14,98 dagar under 2024.
Öka användningen av maskiner i det dagliga arbetet för att minska på förslitningsskador.	Tillgång till kombimaskiner (stora/små) i skolor och daghem.	80 % av enheterna har tillgång till kombimaskinerna.	77,3 % av enheterna har tillgång till kombimaskin.
Miljövänligare arbetsmetoder	Användningen av kemikalier vid underhållsstädning	1 ml kemikalie / 1 liter vatten vid daglig städning.	Kemikaliemålet vid underhållsstädning är uppnått.



Kvalitetsuppföljning av de städade lokalerna 1-2 gånger per år.	Bedömning av resultatet av dagliga städningen, 1-5.	Målet: vitsord 4 eller bättre	Kvalitetsuppföljning av städning vid alla skolor är genomförd, vitsord i genomsnitt 4,8.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		

Prestationer

	<u>bokslut 2024</u>	<u>bokslut 2023</u>
Bokföringsposter	282 310	284 524
Lönebetalningar/mån i medeltal	1 014	1 037
Antal luncher	537 892	536 096
Morgon- och mellanmål	262 049	206 407
Kostdagar vid åldringshem	0	14 315
Städyta m ²		
- Pedersöre kommun	40 648	49 847
varav		
- Pedersöre bostäder	895	895

Ekonomi

Ekonomiförvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	4 765 086	4 600 802	34 316	4 635 118	4 735 531	100 413
Tillverkning för eget bruk	2 738	0	0	0	1 749	1 749
Kostnader	-5 283 375	-5 037 596	-325 433	-5 363 029	-5 294 885	68 144
NETTO	-515 551	-436 795	-291 117	-727 912	-557 605	170 307



Resultatområde: Avbytar-service

Ansvarsperson: chef för avbytar-service Hanna Björk

Nuvarande verksamhet

Avbytar-service verksamheten är lagstadgad, servicen grundar sig på Lagen om avbytar-service för lantbruksföretagare (1231/1996) och Lagen om avbytar-service för pälsdjursuppfödare (1264/2009). Avbytar-service verksamheten styrs och övervakas av Lantbruksföretagarnas pensionsanstalt (LPA). LPA förmedlar statsmedel till de lokala avbytar-service-enheterna och dess förvaltning, statsmedlen finns i social- och hälsovårdsministeriets budget.

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.

Under år 2024 bedrevs verksamheten av 12 lokala avbytar-service-enheter vilka ingått uppdragsavtal med LPA, fr.o.m. 1.1.2025 sjunker antalet lokala enheter till 11 st, Pedersöre blir då den minsta enheten i landet sett till antalet avbytta dagar. Pedersöre enheten är den enda enheten var majoriteten av kunderna är svenskspråkiga.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Upprätthålla en välfungerande avbytar-service för lantbruksföretagare.	Använda semesterdagar i förhållande till beviljade dagar. Jämnt fördelade halvårsvis.	26 dagar / företagare	25,6 dagar per lantbruksföretagare som beviljats semesterrätt = 98,3 % av de beviljade dagarna har hållits
Upprätthålla en välfungerande avbytar-service för pälsdjursföretagare.	Använda semesterdagar i förhållande till beviljade dagar.	18 dagar / företagare	16,1 dag per pälsdjursuppfödare som beviljats semesterrätt = 89,4 % av de beviljade dagarna har hållits
Erbjuda avbytarna 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 avbytarna.	Under året har kurser med följande teman hållits; brunstkontroll, arbetssäkerhet och kalvhälsa. Även en skolnings- och jubileumsresa för avbytarna har ordnats under året.
Feedback från kunderna samlas in genom en kundundersökning	Kundundersökning skickas ut digitalt via Webropol	Svarsprocenten är minst 50 %	En kundundersökning har genomförts inom den egna



			avbytarservice-enheten, svarsprocenten blev 15 %.
Företagarna använder Lomitusnetti-tjänsten i ännu större utsträckning än tidigare	%- andelen ansökningar via LN stiger	Minst 70 % av semesteransökningarna inkommer via LN	90 %
Informationsbrev till avbytarna	Antal sända brev per e-post	Minst 6 ggr/år	Antalet infobrev blev färre än det utsatta målet. Enheten har dock aktivt arbetat med att öka samhörighetskänslan bland avbytarna. Fler fysiska arbetsplatsmöten än tidigare har ordnats.
Informationsbrev till företagarna sänds	Antal sända brev per e-post	Minst 4 ggr / år	Månadens minneslapp har sänts ut 10 ggr under året till företagarna på e-post, samt delats på avbytarservicens facebook-sida.
Nätverkande med övriga avbytarserviceenheter	Aktivt deltagande i landsomfattande skolningsdagar och teamsmöten	Enhetliga verksamhetsprinciper för avbytarservice i hela landet	Månatligen har förvaltningspersonalen deltagit i landsomfattande teamsmöten "kuukausikatsaus". Ansvarspersonen har också deltagit i månatliga i forums-träffar med övriga ansvarspersoner i landet.
Gårdsbesöken utförs planenligt samt enhetliga ramar för vilken information som ges i samband med gårdsbesöken utformas och uppdateras	Antal besök	1/3 per år	Gårdsbesöken har genomförts helt enligt plan till 100 %. Övrig information som ges i samband med gårdsbesöken förbättras och utvecklas kontinuerligt.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal	% - andel samtal i förhållande till antal fastanställda	97 %

**Prestations- och relationstal**

	Förverkligat 2022	Förverkligat 2023	Prognos 2024	Förverkligat 2024
Antal lantbruksgårdar som ansökt om semester (kommunal avbyttjänst/själv ordnad 300/95 år 2024)	447	417	392	395
Antal personer som beviljas semester	645	614	588	573
Beviljade semesterdagar	16 770	15 964	15 275	14 898
Avbytta semesterdagar	15 534	14 652	14 359	14 645
Avbytta vikariehjälpsdagar	4 211	5 646	3 721	6 146
Avgiftsbelagd avbyttarhjälp, timmar	10 138	8 738	8 958	9 366
Antalet lantbruksavbyttare, månadsavlönade	73	70	70	70
Antal pälsfarmer som ansökt om semester (kommunal avbyttjänst/själv ordnad 33/80 år 2023)	167	142	114	113
Antal pälsdjursuppfödare som beviljas semester	189	162	130	128
Beviljade semesterdagar	3 402	2 916	2 333	2 304
Avbytta semesterdagar	3 022	2 447	1 866	2 059
Avbytta extraledighetstimmar	11 111	9 903	7 111	8 910
Antalet ledande avbyttare	3,5	3,5	3,5	4
Avbyttarsekreterare	2	2	2	2
Chef för avbyttarservicen	1	1	1	1

Ekonomi

Avbyttarservice	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	5 762 878	5 568 773	0	5 568 773	6 082 734	513 961
Kostnader	-5 564 404	-5 450 577	0	-5 450 577	-5 897 352	-446 775
NETTO	198 475	118 196	0	118 196	185 381	67 185



Utvecklingsprojekt

Utvärdering

Bidrag

Bokförda kostnader uppgick till 39 287,50 euro.

Digitalt kunnande

Under 2024 uppgick kostnaderna till 150 euro.

Projekt Invasiva växter

Bokförda kostnader på 15 285,40 euro och intäkter på 7 558 euro.

Ekonomi

Utvecklingsprojekt	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	5 006	5 900	0	5 900	7 558	1 658
Kostnader	-121 508	-62 976	0	-62 976	-54 723	8 253
NETTO	-116 502	-57 076	0	-57 076	-47 165	9 911



Miljöhälsovårdsnämnden

Resultatområde: Hälsoinspektion och veterinärvård

Ansvarsperson: Chef för miljöhälsovård Annika Porthin

Ordinarie

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

Ersättare

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

Palmroth, Marjatta, sekreterare
Porthin, Annika, föredragande

Nuvarande verksamhet

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.

Under år 2024 har personalsituationen åter varit utmanande. Det har varit svårt att rekrytera personal/vikarier både som hälsoinspektörer och veterinärer.

Inom hälsoinspektionen har det under året inskolats tre personer i hälsoinspektörsarbete och två personer i provtagning. Inskolning av ny personal tar mycket tid och det tar ofta mer än en månad innan en ny kan påbörja lite självständigt arbete. Det faktum att det inte funnits tillräckligt med personal bidrar i hög grad till att tillsynsplanen inte har kunnat förverkligas såsom planerat. Dessutom har föregående års inspektionsskuld (2023) adderats till behovet för år 2024. Man har varit tvungen att göra prioriteringar. Alla kontakter och misstankar har alltid handlagts framom den planerade tillsynen. Inför år 2025 har förändringar i planering och arbetssätt gjorts för att på sikt få bukt med inspektionsskulden.

Inom veterinärvården har det funnits en brist av både tillsynsveterinärer och praktiserande veterinärer. En tillsynsveterinärtjänst är besatt på tillsvidare basis, av de två andra tjänsterna har en varit helt obesatt, medan den andra varit delvis besatt på olika procentsatser under olika tidpunkter av året. Tillsynen har kunnat utföras på ett tillfredsställande sätt.

Det har varit utmanande att rekrytera semestervikarier för de praktiserande veterinärerna. Behovet inför sommaren hade varit två vikarier, men vi lyckades endast rekrytera en. Det har trots allt kunnat erbjudas invånarna service på ett tillfredsställande sätt. Rekrytering av veterinärer försvåras av att det dominerande språket i regionen är svenska. I framtiden kommer de nya gemensamma verksamhetsutrymmen att underlätta vid rekrytering. Unga veterinärer vill jobba i ett sammanhang där de har kolleger.

**Mål och resultat 2024**

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Tillsynsplanerna genomförs effektivt och riskbaserat.	Tillsynsplanerna förverkligas till 85 %.	Aktiv uppföljning av förverkligandet i samband med delårsrapporterna.	Tillsynsplanens förverkligandegrad för hälsoinspektionens del blev 49 %.
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 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.	Responser och avvikelser har aktivt dokumenterats på skild blankett och gått igenom på månadspalavrar.
Strategi med målsättningar och mätare uppgörs för Miljöhälsan Kallan	En strategi godkänns i nämnden under år 2024	Information insamlas av kunder. Personalen involveras i processen. Möten hålls med arbetsgruppen som utsetts.	Strategin är klar.
En välmående personal.	Medarbetarsamtal hålls med samtliga i personalen.	Uppföljning av antalet hållna samtal.	16/17 må bra samtal har hållits
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.	Vi har deltagit i båda interkalibreringarna som ordnats av LaatuNet. Tre interna auditeringar hade inplanerats. Två interna auditeringar gjordes.
Handläggningstiderna följs med.	Handläggningarna ska till 95 % hålla sig inom tidsfristen	Uppföljning sker i samband med delårsrapporterna. Handläggningstider: Oiva rapporter – 10 arbetsdagar	Oivarapporter: 12,17 dagar



		Inspektionsrapporter – 10 arbetsdagar Anmälan – 14 arbetsdagar Beslut – 60 arbetsdagar Djurskyddsanmälan behandlas inom 1 månad.	Inspektionrapporter: 11,41 dagar Anmälan/Beslut: 5,88 dagar Djurskyddsanmälan: 80 % har hanterats inom 1 månad.
Den godkända budgeten följs.	Det månatliga budgetutfallet.	En aktiv uppföljning av budgetutfallet görs månatligen.	Budgetutfallet har aktivt följts med via Unit4 samt i samband med delårsrapporterna.
Taxan är på rätt nivå.	Inkomsterna från tillsynen och årsavgifterna täcker minst 30 % av utgifterna.	Uppföljning av inkomsterna från tillsynen i samband med delårsrapporterna.	36 % av hälsoinspektionens kostnader täcks med avgiftsintäkter.
Nya verksamhetsutrymmen står klara under år 2025.	Projektet framskrider.	Uppföljning i samband med delårsrapporterna.	Bygget är påbörjat och förväntas stå klart i oktober 2025.
Miljöhälsans beredskap förbättras	Den allmänna delen av planen behandlas i nämnden under år 2024 Nödvändiga samarbetspartners identifieras och kontakt skapas.	Ett beredskapsteam skapas. Möte angående beredskap hålls med -räddningsväsendet -kommunerna i samarbetsområdet	Den allmänna delen av beredskapsplanen har behandlats i Miljöhälsovårdsnämnden hösten 2024. Inget team bildades och inga möten hölls.
Inspektioner av skolor och läroanstalter utförs enligt den riskbaserade tillsynsplanen	Inspektionerna förverkligas till 90 %.	Uppföljning i samband med delårsrapporterna.	Pedersöre 8/10 Jakobstad 4/9 Nykarleby 2/0 Larsmo 1/1

**Prestationer**

Hälsoinspektion

Prestationer	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Budget 2024	Bokslut 2024
Inspektioner	543	609	458	349	453	380	473	580	434
Utlåtanden	120	112	119	121	96	114	65	80	83
Antal prov / mätningar	340	409	460	415	363	407	426	400	556
Beslut om godkännande och handläggningsintyg	108	89	70	99	67	126	148	60	96
Olika kontakter, administrativa tvångsåtgärder och övrigt	554	479	242	555	527	541	507	550	627
Prestationer totalt	1665	1698	1350	1539	1506	1568	1619	1710	1796
Tillsynsplanens förverkligandegrad	73 %	77 %	75 %	55 %	62 %	46 %	61 %	85 %	49 %

Veterinärvård

Prestationer	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	Budget 2024	Bokslut 2024
Sjukbesök, tjänstetid	1620	1438	1583	1571	1523	1411	1363	1 400	1085
Smådjursbesök, tjänstetid	1971	2306	2479	1745	1799	2222	3183	2 500	2876
Hälsovårdsbesök	349	327	302	386	439	451	401	450	316
Sjukbesök, jourtid	452	405	462	438	341	432	414	420	405
Smådjursbesök, jourtid	395	528	671	683	557	601	837	650	737
Tillsynsbesök	150	136	115	190	161	159	338	200	201
Prestationer totalt	4 937	5 140	5 612	5 013	4 820	5 276	6536	5 620	5620

Ekonomi

Miljöhälsovård	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	1 081 199	1 227 080	0	1 227 080	1 119 608	-107 472
Kostnader	-1 334 291	-1 527 183	0	-1 527 183	-1 366 312	160 871
NETTO	-253 093	-300 104	0	-300 104	-246 705	53 399



Landsbygdsnämnden

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

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 stödvillkor.

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.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Utbetalning av lantbrukets EU- och nationella lantbruksstöd.	Handläggning och utbetalningar enligt tidtabell. Livsmedelsverket övervakar.	100 % Inga betydande anmärkningar.	Handläggning av stöden och utbetalning har gjorts enligt utbetalningstillstånd och inom utbetalningstidtabellen.
Följa de verksamhetsmål som är överenskommet med Livsmedelsverket i avtalet om utbetalningsorgan. Årlig uppföljning i garantin till avtalet om utbetalningsställe.	Registreringar utförda inom utsatt tid. Stödbeslut skickas inom utsatt tid.	100 % 100 % 100 %	Registreringar är utförda. Stödbeslut utskickade inom utsatt tid. Återkrav gjorda inom utsatt tidsgräns.



	Beslut om återkrav fattas inom 18 månader.		
Utbildning och information till stödsökande.	Antal utbildningstillfällen och informationsbrev.	Utbildningstillfällen min. 2/år varav minst ett riktat till djurgårdar. Informationsbrev minst 3/år.	Djurstödsutbildning ordnats i början av året. Åkerstödsutbildning arrangerats på våren. 3 informationsbrev har skickats.
Utbildning av personalen.	Delta i Livsmedelsverkets utbildningar.	100 %	Personalen har deltagit i Livsmedelsverkets alla utbildningar.
Kvaliteten på kundservice bibehålls och förbättras på basen av kundenkät.	Andelen nöjda kunder.	Svarsprocent minst 50 %	Enkätundersökning genomfördes på våren och svarsprocenten var 24 %.
Delta och informera vid behov om Ta hand om bonden projektet.	Antal nätverksträffar som ordnas.	Delta i minst 1/år.	Deltagit i den enda ordnande Ta Hand om bonden-nätverksdag.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal	Medarbetarsamtal hålls årligen med hela personalen.	25 %.

Prestationer

Pedersöre	2023	2024
Aktiva gårdsbruksenheter	280	268
Ansökt areal, ha	14 550	14 530
Nykarleby		
Aktiva gårdsbruksenheter	274	262
Ansökt areal, ha	13 186	13 149
Kronoby		
Aktiva gårdsbruksenheter	209	206
Ansökt areal, ha	12 128	12 228
Larsmo		
Aktiva gårdsbruksenheter	16	16
Ansökt areal, ha	1 312	1 221
Jakobstad		
Aktiva gårdsbruksenheter	17	17
Ansökt areal, ha	476	462

Ekonomi

Utvecklandet av gårdsbruket	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	195 483	240 993	0	240 993	207 661	-33 332
Kostnader	-292 762	-314 264	0	-314 264	-311 841	2 422
NETTO	-97 280	-73 270	0	-73 270	-104 180	-30 909



Nämnden för utbildning och fostran

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.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Individuella fortbildningsplaner/utvecklingsplaner utarbetas för varje medarbetare på avdelningen.	Antalet planer	100% (alla har en plan uppgjord)	Planerna diskuteras i samband med medarbetarsamtal. Arbetet med att utforma planerna fortsätter på avdelningen 2025.
Öka attraktionen för att arbeta inom avdelningen för utbildning och fostran.	Antalet sökande till lediganslagna tjänster och befattningar.	Antalet sökande/tjänst minst 5.	Antalet sökande är snitt betydligt högre än 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.	Uppdatering av plan för barn och ungas välfärd.	Plan för barn och ungas välfärd under arbete medan arbetet kring förebyggande elevvård utvecklats enligt målsättning tack vare projektunderstöd.
Förstärkning och utveckling av finska skolans verksamhet i Pedersöre	Utredning med åtgärdsförslag klar våren 2024. Diskussion och hörande med den finskspråkiga befolkningen i Pedersöre.	Stegvis elevökning (min 20%) fram till 2027.	Utredning gällande Edsevöskolornas framtid är klar. Finskspråkiga skolan fortsätter sin verksamhet i Edsevä.
Principer för servicenätets struktur i Kållby-Edseväområdet färdigställs.	Enkäter och samtal med berörda kommuninnevanare och vårdnadshavare.	Beslut om hur servicen gällande småbarnspedagogik och skola ordnas i	Utredning gällande Edsevöskolornas framtid är klar.



		Kållby- Edsevöområdet.	
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Medarbetarsamtal hålls med 12–15 månaders mellanrum enligt "mitt livspussel"-modellen.

Ekonomi

Nämnden för utbildning och småbarnspedagogik Förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	900	0	0	0	500	500
Kostnader	-688 140	-740 583	0	-740 583	-716 984	23 598
NETTO	-687 240	-740 583	0	-740 583	-716 484	24 098



Resultatområde: Småbarnspedagogik

Ansvarsperson: chef för småbarnspedagogik Catarina Herrmans

Nuvarande verksamhet

I en livskraftig kommun är basservicen av hög kvalitet; tillgången till service och verksamhet i hälsosamma utrymmen säkerställs områdesvis. Småbarnspedagogik hör till kommunens lagstadgade skyldigheter och utgör en del av grundtryggheten. Verksamheten är strikt reglerad i lag vad gäller tid för beviljande av plats (2 veckor), barngruppernas storlek och personaldimensionering samt verksamhetens 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 och Lagen om småbarnspedagogik. Principerna utgår från

- inkluderande verksamhet i smågrupper.
- barnets bästa kommer i första hand.
- barnets åsikter och delaktighet i beslut som berör dem själva

Småbarnspedagogisk verksamhet för barn 9 mån- 5 år, 31.12.2024:

4 dagvårdsområden bestående av 11 enheter + en 5 års grupp i samband med Källby förskola och en 5 - års grupp i samband med Snäckan förskola

Sammanlagt 36 grupper

I familjedagvårdare i eget hem 31.12.2024

Skiftes-, helg- och nattvård ordnas i det tvåspråkiga daghemmet Hoppetossan i Sandsund.

Prestationer

	2020 29.2	2020 31.12	2021 31.12	2022 31.12	2023 31.12 (bev.pl.)	2024 31.12 (bev. pl.)
Antal barn, sa	476	470	495	539	575	593
Familjedagvård	19	10	12	6	5	3
Daghem	457	460	483	533	570	590



Resultatområde: Barnavårdsstöd

Ansvarsperson: Ledare för småbarnspedagogik Yvonne Löf

Nuvarande verksamhet

Barnavårdsstödet består av hemvårdsstöd, stöd för provat vård, partiell och flexibel vårdpenning.

Barnavårdsstödet är ett alternativ/komplement till småbarnspedagogisk verksamhet för barn under 3 år och vid inledningen av barnets skolgång (åkl-2).

Kommunen finansierar i sin helhet barnavårdsstödet, utbetalning sker via Folkpensionsanstalten.

Prestationer

	2020	2021	2022	2023	2024
Mottagare/mån i snitt	286	299	304	322	282
Stöd/mån/mottagare €	308	303	306	313	316

Ekonomi

Småbarns-pedagogik	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	426 981	407 656	0	407 656	397 486	-10 170
Kostnader	-9 574 241	-10 208 302	-21 968	-10 230 270	-10 052 199	178 071
NETTO	-9 147 260	-9 800 646	-21 968	-9 822 614	-9 654 713	167 901



Resultatområde: Förskolverksamhet

Ansvarsperson: ledare för nybörjarundervisning och småbarnspedagogik Yvonne Borgmästars

Nuvarande verksamhet

Förskola har erbjudits året 2024 på följande enheter:

(3-2023) 4 förskolor varav 1 finskspråkig i skolor. (Axåkers fsk, Purmo fsk, Edsevön esikoulu, Sandsund höst 2024)

(3-2023) 2 förskolor i egna utrymmen (Museigränden fsk, Sandsund fsk, Snäckan fsk, Kållby fsk höst 2024),

(2-2023) 1 förskolor fysiskt kombinerade med daghem (Kållby fsk, Lepplax fsk)

Prestationer

Förskolans elever 31.12.2024

Läsår	2022	2023	2024
Antal förskolebarn totalt	169	175	176
Svenskspråkig undervisning	163	171	165
Finskspråkig undervisning	6	4	11
- Endast förskola	66	49	52
-förskola + kompletterande småbarnspedagogik	102	126	0

Ekonomi

Förskola	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	613 469	906 765	0	906 765	908 613	1 848
Kostnader	-2 317 700	-2 575 281	111 084	-2 464 197	-2 397 468	66 728
NETTO	-1 704 231	-1 668 516	111 084	-1 557 432	-1 488 856	68 576



Resultatområde: Morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolbarn

Ansvarsperson: ledare för nybörjarundervisning och småbarnspedagogik Yvonne Borgmästars

Nuvarande verksamhet

Året 2024 är antalet enheter som ordnar morgon-och eftermiddagsverksamhet mindre än tidigare. Totalt 8 enheter med morgon- och eftermiddagsvård för skolbarn, varav 1 svensk/finskspråkig. På flera enheter ordnas morgonvården tillsammans med förskolan.

7 enheter i skolor (Axåkers, Edsevö fi. och sv, Källby, Museigränden, Purmo, Sandsund, Snäckan).

1 enhet i förskola (Lepplax,)

Prestationer

Läsår	2022	2023	2024
Skolelever i för- och eftermiddagsvård (20.9)	182	166	187

Antal årsanställda

År	2020	2021	2022	2023	2024
Anställda	13,20	12,50	11,50	11,0	12,23

Ekonomi

Morgon/efter-middagsverksamhet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	167 609	164 728	0	164 728	158 606	-6 122
Kostnader	-550 253	-605 616	0	-605 616	-548 072	57 543
NETTO	-382 643	-440 887	0	-440 887	-389 466	51 421

**Gemensamma mål och resultat för småbarnspedagogik, förskolverksamhet och eftis år 2024**

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Alla daghem och förskolor använder materialet Pedesi språkstig	Finska används i alla enheter vid lek och i vardagssituationer sammanlagt 1h/vecka	Intresse och positiv inställning till finskan för fortsatta färdigheter i språket	Tagits i bruk i alla enheter som en del av den pedagogiska verksamheten. Barnen bekantar sig med det andra inhemska språket på ett lekfullt sätt.
En inkluderande verksamhetskultur Verksamhet i smågrupper, enligt barnens behov Bildstöd används för att underlätta vardagen för alla barn i gruppen	Bildstöd används i alla barngrupper	Varje barn får goda förutsättningar för utveckling och lärande. Var och en enligt sin egen nivå.	Bildstöd och material för bildstöd används enligt behov i alla enheter som en del av den pedagogiska verksamheten. Utvärderingen har visat på goda resultat vad gäller en del barns utveckling och kommunikation.
Öka barns delaktighet i beslut som berör dem själva	Specialdagvårdens färdkarta/delaktighetsmaterial används för alla barn som har stödbeslut. Barnet hörs och är delaktig på sin individuella nivå	Barn är delaktiga i beslut som berör dem själva och de kan påverka sin situation	Planeringsmöten och utvärderingsmöten tillsammans med barnen hålls i alla enheter. Barn är delaktiga i sin vardag och i de verksamheter som planeras i enheterna.
Kvalitetsutvärderingsprogrammet VALS/VALSSI implementeras och tas i bruk 2024	Alla enheter använder VALS och 2 utvärderingar med aktuella teman görs under 2024	Systematisk och regelbunden självutvärdering och utveckling av verksamheten i alla enheter har inletts och fortsätter.	Utvärdering används i alla enheter. Systematisk gemensam utvärdering enligt VALSSI fortsätter under 2025.



Östensö skola omdisponeras för dagvård under 2024	Fastigheten renoveras. I första våningen skapas moderna lärmiljöer för småbarnspedagogik	Östensö daghem färdig att tas i bruk för dagvården 15.12.2024.	Östensö daghem togs i bruk 7.1.2025
Nya utrymmen för Kållby/Edsevö förskola	Nya utrymmen i anslutning till Kållby skola.	Tillräckliga och ändamålsenliga utrymmen för Kållby-Edsevö förskolverksamhet	Moduler uppfördes invid Kållby skola och togs i bruk augusti 2024. I modulerna finns förskolverksamhet och en 5 års grupp
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal	Regelrätta medarbetarsamtal hålls vartannat år enligt instruktioner.	Uppföljningssamtal och medarbetarsamtal har hållits i alla enheter under 2024.



Resultatområde: Grundläggande utbildning

Ansvarsperson: utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Följande svenskspråkiga skolor (åk 1-6) upprätthålls av kommunen: Axåkers skola, Bäckby skola, Edsevö skola, Forsby skola, Kållby skola, Sandsund skola, Lepplax skola, Purmo skola, Ytteresse skola och Överesse skola.

På årskurs 7-9 sammanförs eleverna från hela kommunen till Sursik skola.

Sursik skola, Axåkers skola, Sandsund skola och Ytteresse skola har specialklasser. Elever med särskilda behov har även möjlighet att gå i skola i Kyrkostrands skola i Jakobstad. Kommunen har också samarbetsavtal med Resursskolan i Jakobstad.

Den finskspråkiga grundläggande undervisningen ges i Edsevön koulu på åk 0-6. De finskspråkiga eleverna på åk 7-9 går i Jakobstad men vid behov kan finskspråkiga elever med särskilt stöd ges möjlighet att fullgöra sin läroplikt i hemkommunen.

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 utvecklings-planerna 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 fortsättningsvis intagna i målsättningarna för 2024 och tyngdpunktsområdena för åren 2025-2026.

Mål och resultat 2024

Mål	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 verkställs. Uppföljning av elevfrånvaro.	Elevfrånvaron minskar med 30% jämfört med 2023.	Handlingsplan implementerad. Arbetet med att minska frånvaron behöver fortsätta eftersom ingen tydlig minskning av skolfrånvaro kan noteras.
Hyte indikator På skolans raster ordnas handledd motion. Rasterna grupperas för en längre paus	Medeltalet viktat med relevanta för kommunens grundskolor med långa motionsraster. (Uppföljning via TEAviisari)	Alla skolor har läsåret 2023-2024 inplanerat längre raster med handledd verksamhet.	Skolorna har handledda rastaktiviteter.
Hyte indikator Systematisk uppföljning/dokumentation av hur skolmåltiden förverkligas i alla skolor.	Medeltalet viktat med relevanta för kommunens grundskolor, där man följer statliga rekommendationen om skolmåltider vid ordnande av skollunch och	Alla skolor har dokumentation av hur skolmåltiden förverkligas. Skolorna följer till 100% de rekommendationer	Skollunchens kvalitet följs upp och skolväsendet följer THL:s anvisningar.



	mellanmål. (Uppföljning via TEAviisari)	som finns enligt THL:s direktiv.	
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 skollokalerna.	Antalet timmar hobbyverksamhet i anslutning till skoldagen.	Ordnad fritidsverksamhet i anslutning till skoldagen finns tillgänglig varje vecka i alla skolor.	
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Uppföljningssamtal och medarbetarsamtal har hållits i alla enheter under 2024.

Prestationer

Läsår	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Timresurs åk 1-6	1,78 vh/elev	1,84 vh/elev	1,96 vh/elev	1,96 vh/elev
Timresurs åk 7-9	1,99 vh/elev	2,23 vh/elev	2,23 vh/elev	2,23 vh/elev

Elever 20.9

Läsår	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Svenskspråkiga elever åk 1-6	1035	1002	963	964
Svenskspråkiga elever åk 7-9	536	546	558	527
Finskspråkiga elever i förskola	6	8	3	11
Finskspråkiga elever åk 1-6	49	44	41	34
Finskspråkiga elever åk 7-9 i egen kommun	0	0	0	0
Finskspråkiga elever åk 7-9 i Jakobstad	28			
Grundskolelever från andra kommuner i Pedersöre	24	15	19	18
Förberedande undervisning		8	6	2

Ekonomi

Grundläggande Utbildning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	304 062	219 192	16 858	236 050	334 534	98 484
Kostnader	-18 012 294	-19 071 476	-181 820	-19 253 296	-19 173 661	79 635
NETTO	-17 708 232	-18 852 284	-164 962	-19 017 246	-18 839 127	178 119



Resultatområde: Gymnasiet

Ansvarsperson: rektor Monika Eklund-Laurila, utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Gymnasiets viktigaste uppgift är att ge en god grund för fortsatta studier. Pedersöre gymnasium är ett gymnasium som kan konkurrera med andra skolor i nejden 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. 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.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Gymnasiet attraktionskraft ökar.	Antalet studerande	Studerandeantalet ökar med minst 5 % per år de kommande fyra åren.	Målet uppfyllt. Studerandeantalet ökade med 8,2 %
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.	Gymnasiet har utvecklat en profil som attraherar studerande även från andra kommuner.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Uppföljningssamtal och medarbetarsamtal har hållits under 2024.

**Prestationer**

Antalet studerande 20.9

Läsår	2021-2022	2022-2023	2023-2024	2024-2025
Studerande	134	121	134	145

Ekonomi

Gymnasie- Undervisning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	75 413	51 700	0	51 700	112 129	60 429
Kostnader	-1 411 617	-1 557 102	50 000	-1 507 102	-1 490 255	16 847
NETTO	-1 336 204	-1 505 402	50 000	-1 455 402	-1 378 126	77 276



Projektverksamhet

Ansvarsperson: utbildningsdirektör Rolf Sundqvist

Utvärdering

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 2024:

- Utveckling av skolans klubbverksamhet 2022 - 2023 och 2023 - 2024
- Nylitteracitet (grundläggande) 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 utbildningsmässig jämlikhet och likabehandling inom förskoleundervisning och grundläggande utbildning 2023 - 2024
- Sustainable Alternative Future Essentials
- DigiHjälpen/DigiApu
- Utveckling av verksamhetskultur som stärker välbefinnande i skolan
- Främjar utbildningsmässig jämlikhet och likabehandling inom småbarnspedagogik, förskoleundervisning och grundläggande utbildning 2024 - 2027
- Utveckling av stöd för lärandet inom gymnasieutbildning 2024
- Gifted students and their need for a challenging work
- Skolan i rörelse och Move i Pedersöre

Ekonomi

Projektverksamhet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	559 593	155 561	0	155 561	430 009	274 448
Kostnader	-702 353	-213 727	0	-213 727	-545 564	-331 836
NETTO	-142 760	-58 166	0	-58 166	-115 555	-57 389



Resultatområde: Övrig undervisning

Kvarnen samkommun/Krononby Folkhögskola

Ekonomi

Övrig undervisning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Kostnader	-81 295	-53 055	0	-53 055	-62 419	-9 364
NETTO	-81 295	-53 055	0	-53 055	-62 419	-9 364



Tekniska nämnden

Ordinarie

Greger Forsblom, ordf.
Carl-Johan Källman, viceordf.
Yvonne Borgmästars
Linda Brännbacka
Mikael Enell
Ida Högländ
Mikael Lasén
Anja Lillqvist
Tore Stenmark

Ersättare

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

Tim Krook, ungdomsrådets representant
Christian Backlund, kst-representant

Adrian Roslund

Yvonne Liljedahl-Lund, föredragande

Lillemor Björkvik, sekreterare

Resultatområde: Förvaltning

Ansvarsperson: teknisk direktör Yvonne Liljedahl-Lund

Nuvarande verksamhet

Tekniska verket deltar kontinuerligt i att skapa förutsättningar för tillgång till trivsamma och trygga boende- och verksamhetsmiljöer i kommunens olika områden. En del av ansvarsområdet är att planera och förverkliga investeringar i husbyggnad och kommunal teknik.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Avdelningsmöten ordnas för personalen	Två avdelningsmöten har ordnats för hela personalen samtidigt.	Stärker känslan av att vi arbetar mot samma mål – en bra kommun ännu bättre	Två avdelningsmöten har hållits för hela personalen.
Ärendehanteringsprogrammet Tweb	Alla på avdelningen är Tweb-användare i någon form	Smidigare ärendehantering	Alla är ännu inte användare varför målet ännu inte uppnåtts.
Vi anpassar vår service för invånarnas/kundernas behov	Flexibla arbetsprocesser	Efterfrågad service kan ges till kunderna.	Avdelningen ger snabb service.
1-2 projekt från prioriteringslistan för nya lätttrafikleder förverkligas	Utbyggda lätttrafikleder m/inv. (enligt THL:s TEAviisari)	Ökad lätttrafik som i förlängningen främjar hälsa och välfärd	Målet är uppnått.



Prestationer

- Avdelningens uppdrag att verkställa byggnadsprogrammets investeringsprojekt år 2024 genomfördes till största delen.
- Vid planering som berör statliga vägprojekt har berörda tjänstemän deltagit.
- Tekniska verket har deltagit i regionala arbetsgrupper som utrett möjliga gränsöverskridande cykelvägsprojekt.
- Trafiksäkerhetsgruppen har genomfört en mopedenkät och resultatet presenteras våren 2025.
- Följer upp och strävar att utveckla processerna beträffande upphandling samt upphandlingsbeslut.
- Arbetsprocesserna har granskats vilket utmynnat i en tydligare arbetsfördelning.
- Kommunens klimatarbetsgrupp tillsattes våren 2024 och avdelningen har fyra medlemmar i arbetsgruppen som arbetar med att leda arbetet framåt.
- Tekniska nämnden har hållit sex möten och trafiksäkerhetsgruppen har hållit ett möte.

Ekonomi

Tekniska nämnden Förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	22 888	0	0	0	12 626	12 626
Tillverkning för eget bruk	69 617	50 000	0	50 000	70 684	20 684
Kostnader	-396 214	-469 525	0	-469 525	-424 747	44 778
NETTO	-303 710	-419 525	0	-419 525	-341 437	78 088



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
- Kundservice

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Byggnader kartläggs på och utanför planområdena.	Antal kartlagda byggnader.	85 % av alla byggnader kartlagda (förutom lantbruksbyggnader).	85 % av alla byggnader kartlagda (förutom lantbruksbyggnader).

Prestationer

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

Ekonomi

Mätning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Kostnader	-74 217	-97 392	0	-97 392	-89 841	7 551
NETTO	-74 217	-97 392	0	-97 392	-89 841	7 551



Resultatområde: Lokaltjänster, byggnader

Ansvarsperson: fastighetschef Peter Sundqvist

Nuvarande verksamhet

Verksamheten omfattar drift och underhåll av kommunens byggnader samt uthyrning av verksamhetsutrymmen internt till andra sektorer och externt till privatpersoner och företag. 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.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Minska andelen outnyttjade utrymmen i kommunens fastigheter.	Fastighetsmassans utnyttjandegrad.	Utrymmen som idag är outnyttjade avyttras eller uthyrds till företags- eller annan verksamhet.	Arbetet pågår. Försäljning av Sundby skola förberedd.
Utveckla modeller och rutiner för att följa upp underhålls- och investeringsbehoven för kommunens fastigheter.	Antalet uppgjorda planer för långsiktigt underhåll, PTS.	PTS-planer har utarbetats för minst två av kommunens större fastigheter.	Arbetet pågår. PTS-plan uppgjord för Sursik.
Att göra våra fastigheter mera klimatsmarta.	Andelen förnybar energi som används i våra fastigheter.	Minst en större fastighet med kylning förses med solpaneler.	Resultatet uppnått.

Prestationer

Under det gångna året har följande investeringsprojekt färdigställts/påbörjats:

- Sandsund skola, färdigställande av skede I
- Sursik skola och Pedersöre gymnasium, färdigställande av om- och tillbyggnad
- Östensö daghem, planering och renovering
- Museigrändens förskola, renovering
- Moduler för Kållby förskola samt anpassning av yttre områden
- Esselunden, sanering av tak, rör och badutrymme
- Fastighetsautomatiken uppdaterades vid 9 fastigheter. Serverprogramvara för Fidelix fastighetsautomatik uppdaterades

Projekt som gynnar ”den gröna omställningen”:

- Installationsarbeten för laddningsstationer har utförts vid Purmo skola, Lepplax daghem och Lappfors vildmarkscenter
- Tre fastigheter försågs med solpaneler; Dressinen, Hoppetossan och Sandsund skola



Projekt som genomförts med driftbudgeten:

- Inom ramen för driftbudgeten genomfördes ett stort antal projekt i kommunens fastigheter. Vid planeringen av projekten prioriterades åtgärder som stöder säkra, sunda och trivsamma byggnader. Dessutom genomfördes i mån av möjlighet åtgärder som minskar reparationsskulden.
- Nedmontering av modulerna vid Sandsund skola.
- Försök att tillgodose verksamheternas behov genom att utföra nödvändiga åtgärder och ändringar både inne i fastigheterna och på yttre områden.
- På grund av den stora fastighetsmassan är det naturligt att det uppstår behov av åtgärder som inte kunnat förutses i planeringen. Bland annat har stark köld och regn i samband med kraftiga vindar förorsakat vattenskador som har behövt åtgärdas. Även haverier av anläggningar och teknisk utrustning har förekommit.

Ekonomi

Lokaltjänster, Byggnader	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	8 909 754	9 717 259	0	9 717 259	9 905 383	188 123
Tillverkning för eget bruk	43 378	30 000	0	30 000	41 742	11 742
Kostnader	-4 724 641	-4 254 248	-57 600	-4 311 848	-4 674 968	-363 120
NETTO	4 228 492	5 493 011	-57 600	5 435 411	5 272 156	-163 255



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 detaljplanvägar 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 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Spara ca 5 % av energikostnaderna för vägbelysning	Minska förbrukningen.	Lägre kostnad.	Målet uppnåddes.
Genomföra 1-2 lätttrafikprojekt enligt kommunens prioriteringsordning.	Antal byggda leder.	Tryggare skol- och arbetsresor.	Målet uppnåddes inte i sin helhet.

Prestationer

Nybyggande, grundförbättring av gator och lätttrafikleder

- Bennäs; Svedjekullavägen grundförbättring, Hallmangatan inkl. torrläggning, Sursik ytvattenpumpstation sanering
- Sandsund; Lodevägens lätttrafikled färdigställande, Aspvägen grundförbättring

Vägförbättring, enskilda vägar

- Edsevö; Bredarholmsvägen dikning
- Forsby; Korsbackavägen trumbyte
- Katternö; Fransvägen trumbyte
- Lepplax; Hummelholmsvägen dikning/trumbyte
- Purmo; Stenvattensvägen trumbyte/dikning
- Sisbacka; Pertar åbro förnyande av brolock samt asfaltering
- Sundby; Kassnäsvägen trumbyte
- Ytteresse; Påvällsvägen trumbyte
- Östensö; Byte av trumma på Östensövägen/ Skolvägen samt asfalt



Ytbeläggningar, detaljplanevägar

- Bennäs; Vasavägen 400 m
- Sandsund; Fordellsgränd/ lättled
- Ytteresse; Kapellvägen 80 m, Bärklarsstigen 80 m
- Överesse; Pössbackavägen 200 m

Vägbelysningssaneringar

- Esse; Björkbackavägen 26 armaturer
- Kållby; Centrumvägen 55 armaturer
- Lillby; Edebovägen 13 armaturer
- Runt om i kommunen har söndriga kvicksilverlampor ersatts med led 24 stycken

Ekonomi

Trafikleder	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	44 596	184 309	0	184 309	45 324	-138 986
Kostnader	-1 042 657	-1 109 916	-39 400	-1 149 316	-1 009 461	139 855
NETTO	-998 062	-925 607	-39 400	-965 007	-964 137	869



Resultatområde: Markområden

Ansvarsperson: kommunträdgårdsmästare 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 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Planera och utveckla park- och rekreationsområden på detaljplanområden i enlighet med projektet "Barnvänlig kommun"	Antal sanerade lekparkar.	Tilltalande boendemiljöer.	En sanerad lekpark på Slätkulla, två delvist sanerade lekparkar i Edsevö.
Följa uppgjord skogsbruksplan så att skogarna bibehåller sitt miljövärde.	Kvartalsvis uppföljning av planen.	Uppnå balans mellan naturvärden, tillväxt och avkastning.	Uppnådd balans mellan naturvärden, tillväxt och avkastning.

Prestationer

- Ett antal lekredskap har förnyats på detaljplanområden.
- Avkastningen från skogsbruket blev enligt det förväntade budgetmålet.
- Många av Sandsunds parkskogar har gallrats för att skapa en trevligare miljö, positiv respons har 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 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	643 135	600 523	0	600 523	527 738	-72 785
Kostnader	-328 352	-240 742	-48 506	-289 248	-259 891	29 358
NETTO	314 783	359 781	-48 506	311 275	267 848	-43 428



Resultatområde: Övrig verksamhet

Ansvarsperson: kommunalteknisk chef Stefan Hellund

Nuvarande verksamhet

Upprätthålla en fungerande enhet som ansvarar för grundunderhållet för kommunens 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 detaljplanområden.

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

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Anskaffa fordon och utrustning enligt investeringsplan	Anskaffade maskiner och utrustningar	Fordon och utrustning anskaffade enligt plan	Målet uppnåddes inte i sin helhet.

Ekonomi

Övrig verksamhet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	640 363	679 113	7 228	686 341	658 184	-28 158
Tillverkning för eget bruk	84 517	107 266	0	107 266	109 102	1 836
Kostnader	-677 171	-613 230	-15 613	-628 843	-686 231	-57 388
NETTO	47 709	173 149	-8 385	164 764	81 054	-83 710



Tillståndsnämnden

Ordinarie

Snellman, Patrik
Östman Ronny
Lindfors Ralf
Björk, Niclas
Finne, Benita
Häll, Tarja
Joskitt, Helena
Sandvik, Barbro
Stenmark, Tore
Svarvar, Andreas

ordförande
viceordf. 1.1-31.7.2024
viceordf. 1.8-

Ersättare

Sandström, Olav
Borgmästars Monica
Borgmästars, Monica
Björklund Annika
Lindfors Ralf 1.1-31.7, Eklund Mika 1.8-
Muukkonen, Marina
Lasén, Mikael
Ingerström, Andreas
Lillqvist, Anja
Löv, Jonas

Laurila, Jakob, ungdomsrådets representant
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.

Huvudsakliga uppgiftsområden:

- Fungera som kommunens tillsynsmyndighet enligt Bygglagen § 99
- Behandla ansökningar om bygglov och undantagslov
- Övervakning av byggandet
- Rådgivning

**Mål och resultat 2024**

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Kartläggning och bredare uppföljning av beviljade lov som är äldre än 5 år.	Antal byggprojekt som ej är slutsynade.	Antal ikraftvarande samt slutförda lov ökar.	Påminnelse om slutsyn skickas innan tillstånden går ut.
Utvärdering av byggnadsordningen.	Jämförelser med gällande lagar och förordningar samt grannkommunerna.	Tidsenlig byggnadsordning.	Arbetsgrupp utsedd. Arbete med ny byggnadsordning påbörjat.
Kartläggning och registrering av befintliga byggnader.	Antal registrerade byggnader.	Korrekta byggnadsuppgifter.	20 % av kommunens byggnader kartlagda och registrerade.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Opåbörjad

Prestationer

Beviljade lov	2022	2023	2024
Bygglov	110	68	78
Åtgärdstillstånd	84	67	62
Anmälningsärenden	20	17	15
Rivningslov	6	11	5
Avgörande om planeringsbehov	17	6	7
Undantag beviljade av nämnden	3	5	8
Undantag beviljade av kommunstyrelsen	2	-	1
Slutsyner	115	153	344
Sammanlagd byggnadskubik m ³	258 289	79 147	92 474

Beviljade bygglov för bostadshus/par-o radhus samt antal lägenheter								
By	Strandg.plan	Detaljplan		Generalplan		Ingen plan		Lägenheter
		egna-hemshus	parhus/radhus	egna-hemshus	parhus/radhus	egna-hemshus	parhus/radhus	
Bennäs								
Edsevä								
Forsby				1				1
Karby								
Katternö								
Kyrkoby								
Källby				3	1			5
Lepplax				3	1			5
Lillby				1				1
Lövö								
Purmo				1				1



Skutnabba								
Staraby								
Sundby								
Ytteresse				3				3
Östensö								
Överesse				1				1
Överlappfors								
Totalt 2024				13	2			17

2023	1	5	1	3	4	2		25
2022	1	4	6	16	8	5	1	56
2021	5	8	7	14		10		57

Ekonomi

Byggnadstillsyn	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	72 993	101 282	0	101 282	76 474	-24 808
Tillverkning för eget bruk	0	0	0	0	0	0
Kostnader	-227 868	-300 582	0	-300 582	-274 166	26 417
NETTO	-154 875	-199 300	0	-199 300	-197 691	1 609



Resultatområde: Miljövård

Ansvarsperson: miljövårdschef Jennie Wikström

Nuvarande verksamhet

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

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
En kommun där bosättning och djurhållning samt övriga verksamheter samsas och där eventuella olägenheter från näringsverksamheten hålls inom en nivå som inte nämnvärt påverkar trivseln inom boendemiljön.	Antal klagomål från boende på landsbygden hålls på en låg nivå.	Få klagomål.	Kontinuerligt pågående arbete.
Bekämpning av främmande invasiva växter i Pedersöre.	Lupiner och jättebalsaminer bekämpas på kommunens mark och kommuninvånarna uppmuntras att bekämpa invasiva växter på egen mark.	Förekomsten av lupiner och jättebalsaminer minskar i kommunen.	Bekämpningen av blomsterlupin och jättebalsamin påbörjats. Det krävs flera år av bekämpning innan förekomsterna minskar.
Högklassig, regelbunden och effektiv tillsyn av miljötillstånds-, anmälnings- och registreringspliktiga verksamheter.	Tillsyn utförs i enlighet med tillsynsprogrammet och -planen.	Tillståndspliktiga verksamheter sköts på ett sådant sätt att de inte orsakar olägenheter för miljön.	62 % av de planerade inspektionerna har utförts.
Uppgörandet av en restaureringsplan för Sandsundsfjärden påbörjas.	Ett planeringsprojekt för Sandsundsfjärden startas upp.	Restaureringsplan för Sandsundsfjärden.	NTM-centralen har påbörjat planeringen av restaureringsåtgärder i Sandsundsfjärden.



Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Finns inga medarbetare att hålla medarbetarsamtal med.
------------------	--	--	--

Prestationer

Hösten 2024 avslutades det 3-åriga samarbetsprojektet PIA. En regional handlingsplan för bekämpning av invasiva växtarter har gjorts upp och prioriterade områden i de deltagande kommunerna har tagits fram. Sommaren 2024 bekämpade projektanställda blomsterlupin och jättebalsamin på 37 platser i kommunen, dessutom ordnade 4 föreningar bekämpningstälkon i Bennäs, Bäckby, Lepplax och Värnum.

Tillsammans med NTM-centralen och jaktvårdsföreningen har planeringen av restaureringsåtgärder i Sandsundsfjärden inletts. En fågelinventering i sjön har utförts våren och sommaren 2024. Jakten på mink och mårhund har intensifierats runt sjön.

Pedersöre kommun deltar i projektet "Esse ås fiskar och pärlor" tillsammans med andra kommuner och intresseorganisationer längs med Esse ås vattendragsområde. Projektet arbetar för att fiskvägar ska byggas förbi vattenkraftverken i Esse å och vandringsfisk ska kunna stiga från havet ända upp till Alajärvi. Projektet, som inleddes år 2024, pågår till slutet av år 2026.

Prestationer

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Miljötillstånd	3	1	1	3	3	-
Registrering om beslut	3	18	3	8	12	6
Beslut om anmälningspliktig verksamhet	2	1	-	3	1	-
Marktäktstillstånd	-	1	2	1	3	-
Utlåtande för bygglov/undantag	30	24	20	34	35	33
Utlåtande för avloppsvattenbehandling	40	30	37	28	9	23
Utlåtande till andra myndigheter	8	18	13	7	8	9
Beslut om bidrag	24	15	10	4	4	8
Stacklagringar och spridning i undantagsfall	16	22	10	9	24	15
Tillsynsgranskningar	23	16	15	18	38	32
Projekt, kartläggningar, undersökningar	2	1	1	1	2	4
EU-projekt	-	-	-	-	-	-

Ekonomi

Miljövård	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	33 989	23 905	0	23 905	19 096	-4 809
Kostnader	-134 239	-163 311	0	-163 311	-125 954	37 357
NETTO	-100 250	-139 406	0	-139 406	-106 858	32 548



Kultur- och fritidsnämnden

Ordinarie

Joskitt, Helena, ordf.
Portin, Anders, viceordf.
Ekman, Stephan
Enqvist, Ann-Christine
Häger, Glenn
Jansson, Mikaela
Nyman, Johannes
Snårbacka-Gunell, Mari
Vähäkangas, Mathias

Ersättare

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

Härmälä, Elin, kst representant
Cinara, Filip, ungdomsrådets representant
Stenmark, Ulrika, föredragande och sekreterare

Resultatområde: Förvaltning

Ansvarsperson: kultur- och välfärdschef Ulrika Stenmark

Nuvarande verksamhet

Kultur- och fritidsnämndens uppgift är att skapa goda förutsättningar för pedersörebor i alla åldrar ska ha tillgång till ett mångsidigt fritids- och kulturutbud och möjlighet till lärande och personlig utveckling. Nämndens kort- och långsiktiga mål ska stärka invånarnas välmående, främja en aktiv livsstil och förebygga ohälsa.

Ett mångsidigt och engagerande föreningsliv både stärker invånarnas välmående och bidrar till livskraftiga byar med levande mötesplatser. Föreningarna är en viktig resurs för och samarbetspartner till kulturavdelningen. Föreningar och frivilligarbete möjliggör en hög servicenivå, samarbetsprojekt och specialkompetenser inom olika områden. Genom olika bidragsformer stöder nämnden föreningarna i deras strävanden.

Kulturhuset Ax är kulturavdelningens administrativa centrum.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Vi bjuder in till delaktighet och växelverkan och erbjuder relevant service.	Antalet användare av Pedersöreappen och Pedersörebarnappen Föreningsträff 1 gång/år där alla	Engagerade kommuninvånare som deltar i den verksamhet som erbjuds. Strategiarbete kultur- och fritid 2025 påbörjas.	Föreningsträff 8.4. Sidvisningar totalt: 91 439, varav 22973 är i barnappen



	föreningsformer finns representerade Responsenkäter via webben Dialog med råden		Kultur- och fritidsnämnden bör bli bättre att begära utlåtande av råden.
De hälsofrämjande effekterna av olika åtgärder och i projektarbete beaktas och utvärderas kontinuerligt.	Välfärdsplanens nyckeltal och statistik följs upp. Arbetsgruppen för det sektoröverskridande hälsofrämjande arbetet följer en årsklocka för sitt arbete.	Ökad medvetenhet inom hela organisationen för hur kommunala beslut och åtgärder påverkar invånarnas hälsa och välmående. Rutiner för konsekvensbedömning i beredningsskede utreds. Minst 4 möten/år.	Välfärdsektionen har delvis ersatt den sektoröverskridande arbetsgruppen. Sektionen har hållit ett möte. Årsklockan är godkänd. Välfärdsrapporten godkändes av fullmäktige 10.6
Att personalen känner sig motiverade och delaktiga i kulturavdelningens verksamhet och att alla trivs på sitt arbete.	Uppdaterade tillämpningsdirektiv Uppföljning av medarbetarsamtal Årsklockan tillämpas och uppdateras 2 gånger/år i samband med personalfortbildningen.	Personalen vet vilka våra målsättningar är och har redskap för att verkställa uppställda mål. Det sektoröverskridande arbetet fungerar bra och möjliggör synliga evenemang och projekt som stärker Pedersöres livskraft.	Personalfortbildningar för hela personalen har ordnats och årsklockan uppdateras kontinuerligt. Uppdatering av arbetsbeskrivningar är påbörjad.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Medarbetarsamtal hålls med 12-15 månaders mellanrum enligt "mitt livspussel"-modellen.

Prestationer

	2021	2022	2023	2024
Antalet besökare i AX	24 415	36 378	38 000	40 000*
Antalet bokningar i AX	234	150	237	290
Sektoröverskridande evenemang	1	2	3	4

**Ekonomi**

Kulturnämnden Förvaltning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	0	0	0	0	507	507
Kostnader	-83 810	-101 616	0	-101 616	-90 309	11 307
NETTO	-83 810	-101 616	0	-101 616	-89 802	11 814



Resultatområde: Bibliotek

Ansvarsperson: bibliotekschef Solveig Hortans

Nuvarande verksamhet

Bibliotekets tjänster är en basservice vars målsättning är att erbjuda kommuninvånarna likvärdiga möjligheter till bildning och kultur. Stöda ett livslångt och kontinuerligt lärande och erbjuda tillgång till information och digitala tjänster. Bibliotekets roll och verksamhet förändras kontinuerligt, från att tidigare ha varit en viktig lärmiljö och tillhandahållit material för kommuninvånarna, är det idag även en plats som skall bidra till att ge barn, unga och vuxna en meningsfull fritid på lika villkor.

Det läsfrämjande arbetet för barn och vuxna är en viktig verksamhet och stöds på olika sätt. Evenemang för olika målgrupper har blivit en stor del av bibliotekets verksamhet och gett nya arbetsformer och utmaningar samt även kostnader, men evenemangen är uppskattade av deltagarna, barn och unga som vuxna och känns viktiga att genomföra. En del av evenemangen görs i samarbete med övriga sektorer inom Kulturhuset Ax.

Utbudet av material är tidsenligt och det finns ett brett urval av litteratur och tidskrifter på våra bibliotek, samlingen utökas kontinuerligt med nytt material. Intresset för det digitala materialet, både e-böcker och e-tidskrifter, är stabilt. Vårt idrottsbibliotek används flitigt och förnyas med jämna mellanrum med nya redskap.

De meröppna biblioteken har tagits emot positivt av användarna och under 2024 har vårt tredje meröppna bibliotek startat upp. Nu har vi bibliotek med meröppet i Purmo, Sandsund och Överesse.

Under hösten ordnade Pedersöre kommunbibliotek en läskampanj som en del av det läsfrämjande- och läskunnighetsarbetet som biblioteket utför. Intresset var stort och hela 695 deltagare deltog, vuxna (139 deltagarna), 0-6 år (193 deltagare) och åk 1-9 (363 deltagare).

Detta år har utvecklingsarbete tyngdpunkt varit att utveckla och anpassa bibliotekstjänster gentemot seniorer (äldre vuxna) och andra användargrupper med specialbehov.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Utveckla bibliotekstjänster för seniorer/äldre vuxna inom ramen för projektet Bibliotekstjänster för äldre vuxna.	Antal evenemang och specialtjänster för målgruppen	Bibliotekstjänster som är inkluderande och användaranpassade. Plan för bibliotekstjänster för äldre vuxna.	Plan för bibliotekstjänster för äldre vuxna har sammanställts. Inom projektet "Bibliotekstjänster för äldre vuxna" har olika evenemang och specialtjänster piloterats, totalt har det hållits sammanlagt 34 antal evenemang och specialtjänster för målgruppen.



Kartläggning av användargrupper med olika specialbehov för att lokalisera/ringa in behovet av bibliotekstjänster för dessa målgrupper.	Utvärdering av tillgängliga bibliotekstjänster som erbjuds.	Förslag på bibliotekstjänster som är inkluderande, användar- och behovsanpassade för målgrupperna.	En utvärdering av tillgängliga bibliotekstjänster för målgrupper med specialbehov har utförts, resultatet har dokumenterats.
Nytt bibliotek öppnas till hösten 2024 i Sandsund. Biblioteket kommer även att vara ett meröppet bibliotek	Ökad användning av biblioteket och ökad tillgänglighet till bibliotekets tjänster.	Ett modernt bibliotek som är en naturlig mötesplats och som bidrar till en ökad delaktighet.	Biblioteket i Sandsund öppnade i augusti 2024 i nya utrymmen. Meröppet tjänsten var tillgänglig för användarna fr.o.m oktober.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Medarbetarsamtal hålls med 12-15 månaders mellanrum

Prestationer

Utlåning 2021 – 2024

Biblioteksenhet	2021	2022	2023	2024	Förändring	%
Huvudbiblioteket	32 494	36 492	37 102	45 889	8 787	23,68
Sandsund	17 843	16 189	15 527	17 412	1 885	12,14
Kållby	11 894	11 964	13 807	13 797	-10	-0,07
Lappfors*	2 287	2 095	822	0	-822	0
Leplax	12 102	12 403	12 946	13 061	115	0,88
Purmo	16 696	14 550	15 247	17 710	2 463	16,15
Ytteresse	28 529	26 153	26 236	26 698	462	1,76
Överesse	13 596	13 777	20 286	23 917	3 631	17,9
e-böcker	3 909	4 814	4 632	4 912	280	6,04
SUMMA	139 350	138 437	146 604	163 396	16 791	

*utlåningsstationen har upphört med sin verksamhet

	2021	2022	2023	2024 (mål)	2024 (förverkligat)
Besök/invånare	6,2	6,73	7,26	9,5	8,12
Biblioteksanvändare	3 033	3 033	3 188	3 500	3 250
Lån till skolor	31 656	32 680	35 601	27 700	39 737
e-böcker utlån	3 909	4 814	4 632	4500	4 912
totalutlåning/invånare	12	12	14	15	14,12
totalutlåning/öppethållning	18	12	13	14	13,24
evenemang, antal*	12	191	210	240	253
evenemang, deltagare*	427	5 040	5 800	6 000	7 249
*ingår även användarutbildning					

**Ekonomi**

Biblioteket	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	22 306	6 697	0	6 697	29 705	23 008
Kostnader	-865 586	-873 388	0	-873 388	-876 236	-2 848
NETTO	-843 280	-866 691	0	-866 691	-846 530	20 160



Resultatområde: Medborgarinstitutet

Ansvarsperson: rektor Pia Boström

Nuvarande verksamhet

Den fria bildningen upprätthålls i Pedersöre kommun av Pedersöre Medborgarinstitut. Vår målsättning är att erbjuda invånarna möjlighet 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.

Mål och resultat 2024

Den fria bildningens möjlighet att synliggöra kompetensutveckling och dokumentera enskilda individers erhållande av kompetens har under året aktualiserats då kompetensmärken för vuxnas grundläggande färdigheter togs i bruk. Pedersöre Medborgarinstitut har förberett så att validering och kompetensdokumentation nu är möjlig. Erhållna färdigheter kan införas i databasen Koski och kompetensmärken kan avläggas, dels som separata kurser eller inbakade i andra inplanerade kurser. Möjligheten erbjuds men hur dessa i fortsättningen kommer att användas återstår att se.

Den traditionella verksamheten med kurser inom träning, musik och hantverk är och förblir institutets grund och de kurserna är fortsättningsvis populära. Så länge vi har lärare som ställer upp och hyrorna hålls på skälig nivå kan vi fortsätta med förhållandevis låga kursavgifter.

Vi har medvetet satsat på att i större utsträckning än tidigare använda Edsevö skola som kursplats. Skolan är lättillgänglig och vår förhoppning är att vi i ännu större utsträckning ska kunna använda skolan som ny mötesplats för olika åldersgrupper.

Antal kurser som förverkligas och intresset för de planerade kurserna är alltid en spännande process. Vi har lyckats komplettera en del av de populära kurserna med fler för att svara mot efterfrågan. Samtidigt är det beklagligt att de kurser som önskats inte får tillräckligt med anmällda och inte kan förverkligas. Att uppnå en bra balans mellan utbud och efterfrågan är vår ständiga utmaning.

Målsättningen med 370 förverkligade kurser nåddes inte trots att vi ökade. Därmed var ökningen i antal lektioner och deltagare även lägre än målsättningen. Marknadsföring via sociala medier har ökat och på så sätt nås vidare kretsar av potentiella deltagare. Samarbetet inom avdelningen men även med välfärdsområdet och andra organisationer ger institutet synlighet och visar på anpassning till rådande förhållanden.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Satsning på ungas välmående	Antal kurser i olika kommundelar	Planerade kurser förverkligas till 90 %	Planerade kurser som förverkligades var 347, 80 % av de 432 planerade.
Satsning på äldres hälsofrämjande aktiviteter	Antal kurser inom olika ämnesområden	Ökat antal unga, 50 % fler som deltar i kursverksamhet.	Antal unga deltagare ökade till 601 st (u 16 år), 37 % ökning.



	Antal deltagare i kurser Antal unga som använder sin förmån att gratis delta i valfri kurs Kurser för äldre som svarar mot önskemål/behov	Nya projekt kan förverkligas (2 st/ år)	Projekt som förverkligats är Skapande lördag i Edsevö. Ny mötesplats med verksamhet för daglediga har vi inte förverkligat då utrymme ännu saknas.
Satsning på sk anpassade kurser. Kurser för personer med funktionsvariation.	Antal anpassade kurser som förverkligas.	Ökat antal deltagare, 50 % fler som deltar i anpassade kurser.	Kurser för personer med funktionsvariation, sk. anpassade kurser har ökat med 30 % och antalet deltagare med 23%.
Validering av kurser inom området musik i Koski-databasen. Satsning på personalens trivsel och välmående i arbetet. -uppmuntran att delta i de kommunala satsningarna på personalens välmående. -förverkliga medarbetarsamtal och uppmuntra till kompetensutveckling. -förverkliga personalutbildning	Antal musikkurser som sätts in i Koski-databasen. Antal som deltar i mätningar och kampanjer. Medarbetarsamtal hålls. Antal utbildningar som förverkligas som personalutbildning.	Kursdeltagare som önskar uppföljning av uppnådda prestationer. 100 % deltagande i mätningar och kampanjer för personalen. Uppföljning av medarbetarsamtal och personalfortbildning.	Inga elever har framfört önskan om validering under höstterminen, då möjligheten öppnades upp. Personalen har deltagit i avdelningens kick-off och medarbetarsamtal har hållits enligt modellen med "Mitt må bra-pussel".
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		

Prestationer

	2023	Mål: 2024	Resultat: 2024	Mål: 2025
Antal kurser	334	370	347	370
Kursdeltagare, totalt	4477	5600	4638	5600
Antal lektioner, totalt	6576	7600	6956	7600

**Ekonomi**

Medborgarinstitutet	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	136 928	134 534	0	134 534	133 271	-1 263
Kostnader	-627 202	-666 863	0	-666 863	-644 216	22 647
NETTO	-490 273	-532 329	0	-532 329	-510 945	21 384



Resultatområde: Kulturarbete

Ansvarsperson: kultur- och välfärdschef Ulrika Stenmark

Nuvarande verksamhet

Kulturarbetet baseras på lagen om kommunernas kulturverksamhet. Kommunen ska främja skapande och kulturutövande av, tillgång till och bruk av kultur och konst samt konst- och kulturfostran och kulturarv.

Särskild vikt sätts vid barn och ungas jämlika möjligheter att ta del av och utöva kultur.

Evenemangsverksamhet i egen regi eller i samarbete med andra aktörer och föreningar samt kulturreSOR är en del av kulturservicen som riktas till alla målgrupper. Kulturarbetet strävar efter att skapa arbetsmöjligheter och ge synlighet för kulturarbetare som bor och verkar lokalt när evenemang arrangeras.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Säkerställa kvalitativa kulturtjänster för barn- och unga genom en gemensam vision för sektoröverskridande arbete och genom ett regionalt samarbete.	Regionprojektet SKAPA fortsätter med ny finansiering	Öka intresset för konstämnen bland barn och unga. Att regionen enas kring samsarbetsformer och påbörjar arbetet med en regional kulturläroplan som stärker och kompletterar Pedersöres kulturläroplan.	Skapa-projektet förverkligas i enlighet med projektplanen. Den regionala kulturläroplanen färdigställs under -25.
Erbjuda ett mångsidigt kulturutbud som stärker invånarnas välmående.	Antalet aktörer som tar emot Kaikukortet Andelen beviljade bidrag för kulturevenemang	Kaikukortet blir tillgängligt och samarbetet mellan olika aktörer inom Pedersöre som accepterar kaikukortet fungerar Plan för kultur i vården	Kaikukortet delas ut av ÖVPH:s personal från och med hösten. Plan för kultur i vården och samarbete med ÖVPH saknas ännu. Fem projektbidrag till olika aktörer har beviljats för kulturevenemang, utöver verksamhetsbidragen.
Konst tillför ett mervärde i den offentliga miljön.	%-konst principen uppmärksammas i större byggprojekt	Ett konstprojekt förverkligas vid nya Sandsund skola.	Idéskisser finns för konstverk men arbetsgruppen beslöt att konstprojektet flyttas till byggnadsskede 2 i Sandsund
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		



Prestationer

Prestations- och relationstal

	2022	2023	2024 (mål)	2024
Antal aktiva föreningar:				
-beviljade verksamhetsbidrag (kultur)	23	25	25	18
-beviljade projektbidrag (kultur) 12	10	10	9	
-beviljade föreningsbidrag (övriga)	69	68	70	70
-evenemang i händelsekalendern	54	50	55	24/151*
Antal deltagare i evenemang (antalet evenemang) i egen regi:				
-teater- och hantverksresor	41(1)	100(2)	100 (2)	128 (3)
-evenemang, festligheter	710(5)	1000(6)	800 (5)	440(4)
-barnevenemang	580 (6)	250 (3)	350 (4)	840(6)
Kultur i vården				
	0/år	6/år	6/år	2/år
Kultur i dagis, förskola				
	2/år	1/år	1/år	1/år
Kultur i skola åk 1-6				
	2/år	2/år	2/år	3/år
Kultur i skola åk 7-9				
	2/år	2/år	2/år	2/år

*24/151 Kulturavdelningens evenemang / 151 evenemang totalt med hemort Pedersöre

Ekonomi

Kulturarbete	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	4 101	15 666	0	15 666	15 950	284
Kostnader	-305 854	-308 665	0	-308 665	-283 949	24 715
NETTO	-301 754	-292 999	0	-292 999	-268 000	24 999



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 föreningar, bildningssektorn samt övriga sektorer för sam användning av resurserna. Ungdomsbyrån administrerar Finlandsmodellen för eleverna i åk 3–9. Under året fick ungdomsbyrån ett statligt projektbidrag för anställande av skolungdomsarbetare.

Flera gemensamma projekt och åtaganden förverkligades i samarbete med övriga kommuner t.ex. ungdomsrådgivningsportalen Decibel, den mobila ungdomsgården (Zebra bilen), ungdomsverkstaden samt uppsökande ungdomsarbetare. Zebrabilen finansieras med projektmedel från Regionförvaltningsverket.

Bidrag delades ut till ungdomsföreningar och ungdomsgrupper för att stöda ungdomsverksamheten. Ungdomsrådets medlemmar deltog i nämndmöten.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Motverka utslagning och främja ungas välmående.	Nätverkssamarbete. Samarbete med uppsökarna. Ungdomsverkstad Klubb och annan stödjande verksamhet för unga med specialbehov	Lagstadgad service för unga bibehålls i regionen (regionalt "servicenätverk", uppsökande ungdomsarbetare, ungdoms-verkstad m.m) En "specialklubb" samt sommararbete för ungdomar med specialbehov.	Genomfördes planenligt.
Stöda ungdomars intresse och förståelse för andra länders kultur och seder.	Utbytesverksamhet/internationell samvaro	Internationell klubb i Sursik	Samnordisk ungdomsresa ordnades till Norge. Internationell klubb vid Sursik. En fransk volontär 15.7-31.8
Aktivt drogförebyggande åtgärder samt attitydfostran	Sponsorera drogförebyggande åtgärder. Ordna kampanj/tävling vid Sursik skola i samarbete med elevhälsan.	Samtliga skolor tar del av PEPP materialet (drogförebyggande	Drogeförebyggande dag med avslutande frågesport ordnades vid Sursik skola för åk 8. Temapaket



		material för skolor och för föräldradiskussioner). Minska tobak- och snus användningen bland eleverna i åk 8-9.	genomfördes klassvis för åk 7 kring mobbning och social kompetens.
Stärka ungdomsföreningarnas verksamhetsförutsättningar	Info/diskussionskvällar för föreningsaktiva. Ta i bruk nya bidragskriterier.	Mera aktiviteter riktade till barn och unga	Infokväll för föreningar ordnades + föreningsbesök .
Barn och unga erbjuds gratis hobbyverksamhet enligt Finlands modellen.	Antal klubbar som erbjuds.	Elever i åk 3-9 erbjuds 28 klubbar/termin	30 klubbar ordnades under vårterminen och 29 under höstterminen.
Öka antalet motionsklubbar för att förbättra barn/ungas fysiska och psykiska hälsa.	Antal klubbar	Alla elever erbjuds tillgång till åtminstone en motionsklubb. Bättre hälsoreultat (hyte) i kommande undersökningar.	16 klubbar/vecka var motionsinriktad. Alla 12 skolor hade klubb.
Stärka barn och ungas påverkningsmöjligheter	Barnparlamentet 2 ggr/år Ungdomsrådet har 6 möten Elevkårsarbete Alla barn och unga känner till kommunens UngdomsApp via vilken barn och unga kan höras.	Kommunen beaktar barns och ungdomars åsikter i samhällsplanering och beslutfattandet.	Barnparlamentet samlades 2 ggr. Ungdomsrådet hade 6 egna möten + 2 möten med nejdens ungdomsfullmäktigen Samarbete med skolornas elevkårer. Gemensamt frågeformulär vid Sursikbacken. Barnappen har använts som infokanal och används i kommunens skolor.
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Har själv varit på medarbetarsamtal. Hade diskussion/samtal med min ungdomsledare

**Prestationer**

	2022	2023	plan-24	2024
Antal aktiva föreningar:				
beviljade verksamhetsbidrag	13	13	13	13
beviljade driftsbidrag	7	7	7	7
beviljade renoveringsbidrag	2	2	2	2
Aktiviteter:				
Antal samarbetsprojekt/ aktiviteter:	38	18	35	34
Antal "egna" resor, lägerdagar, klubbar m.m	7	34	10	24
Finlandsmodellen klubbar: antal deltagare		471	1000	765
Uppsökande ungdomsarbete:				
antal ungdomar/antal från P:öre	354/58	323/55	430/60	307/48
Ungdomsportalen Decibel:				
Antal besökare	333.222	449.000	500.000	419.611
Antal frågor	1.954	1.792	2000	1676
Antal frågor från P:öre	167	147	200	132
Ungdomsrådet:				
Antal egna möten:	6	7	6	6
Arbetsgrupper + samarbetsmöten	7	5	7	6

Ekonomi

Ungdomsarbete	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändring	Totalt	Bokslut 2024	Avvikelse
Intäkter	40 363	7 058	0	7 058	56 276	49 218
Kostnader	-230 946	-210 538	0	-210 538	-272 551	-62 013
NETTO	-190 582	-203 480	0	-203 480	-216 275	-12 795



Resultatområde: Idrottsarbete

Ansvarsperson: idrottssekreterare Pontus Backlund

Nuvarande verksamhet

Idrottsbyrån skall utveckla, stöda och följa med idrottsverksamheten i kommunen samt producera idrottsservice 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 idrottsservice 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 idrottsservice. 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 idrottsservice. Näridrottsanläggningarna s.s fotbollsplaner, skidspår, isbanor och simplatser bidrar till elementär idrottsservice 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 2024 med en anställd motionsrådgivare i kommunen. Projektet är statsfinansierat till 50% och har finansiering till och med juni 2025. Aktivitetsdagen Movelt arrangerades för andra 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, Movemix, för vuxna ordnades i samarbete med MI i november i Sportis och Sursik där många olika typer av motionsaktiviteter erbjöds. Projektet att byta till LEDbelysning vid kommunens skidspår fortsatte och under året fick Bergö skidspår ny belysning.

Mål och resultat 2024

Mål	Mätare	Förväntat resultat	Resultat
Goda verksamhetsförutsättningar och mångsidig näridrottsservice som ska ge kommuninvånarna ett rikt fritidsutbud.	Upprätthållande och förbättrade anläggningar Genomförda anläggningsprojekt tillsammans med föreningar.	Byte till LED-belysning kring belysta elljusspår i kommunen. Centraidrottsplanens löparbanor Projektplan Utterleden 2.0	Förverkligat Bergö skidspår. Löparbanornas linjer målade Projektplan klar



		3-4 projekt	Anläggningsprojekt utförda
Främja en motionsinriktad livsstil för kommunens invånare med fokus på barn och unga.	Fortsättning på projektet "Ett strå starkare" Tillhandahålla föreningar och kommuninvånarna bra och förmånliga anläggningar Samarbeta med föreningar	På sikt svänga negativ trend när det gäller barn och ungas nedsatta fysiska funktionsförmåga. Föreningsträffar och leder till samarbete föreningar emellan Motionsrådgivning i kommunen Motionskampanjer	Motionsrådgivning etablerad i kommunen Motionskampanjer: Motionslådor och skidkampanj
Stöda och arrangera evenemang med låg tröskel, som inspirerar kommuninvånarna i alla åldrar till en aktiv och sund livsstil.	Aktivitetsevenemang "Move it" riktat till barn och unga. Uteliv 2024 Skolmästerskap Marknadsföring av kommunens allmänna tider i bollhallar och ishall.	Brett utbud med många besökare	Movemix, Uteliv och fyra skolmästerskap förverkligat Kontinuerlig marknadsföring förverkligad
Medarbetarsamtal	Uppföljning av antalet hållna medarbetarsamtal		Medarbetarsamtal hålls med 12-15 månaders mellanrum enligt "mitt livspussel"-modellen.

Prestationer

	2022	2023	2024
Elljusspår, km	23,9	23,9	23,9
Gräsplaner, m ²	67 940	69 200	69 200
Sand-/isplaner	16	16	15
Vandringsleder	3+1	3+1	3+1
Simplatser	9	9	9
Motionsprestationer (i 1000-tal)	41	37	35
Skidstugan bokningar	84	103	91
Gymkort (aktiva)	240	240	250
Skolmästerskap	2	4	4

Ekonomi

Idrottsarbete	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget-ändring	Totalt	Bokslut 2023	Avvikelse
Intäkter	58 431	36 006	0	36 006	70 707	34 701
Kostnader	-967 124	-1 059 772	-860	-1 060 632	-1 066 333	-5 701
NETTO	-908 693	-1 023 766	-860	-1 024 626	-995 626	29 000

**4.2 BUDGETJÄMFÖRELSE FÖR INVESTERINGSDELEN**

Tablå över investeringsdelen 2024									
		Kostnads-beräkning o förändr.	Användn. under tidigare år	Ursprunglig budget	Förändr. i budgeten	2024 Budget efter förändr.	Användning	Avvikelse	Använt av kostnadsb. 31.12
Kommunstyrelsen									
Husbyggnad totalt									
Utgifter				6 969 000,00	150 000,00	7 119 000,00	7 863 113,73	-744 113,73	
Inkomster				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				6 969 000,00	150 000,00	7 119 000,00	7 863 113,73	-744 113,73	
Planeringsanslag									
Utgifter		25 000,00	0,00	25 000,00		25 000,00	1 290,70	23 709,30	5,16 %
Inkomster			0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			0,00	25 000,00		25 000,00	1 290,70	23 709,30	
Gamla verkstaden									
Utgifter		50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	24 226,32	25 773,68	48,45 %
Inkomster			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter			0,00	50 000,00	0,00	50 000,00	24 226,32	25 773,68	
Servicehus vid Falli									
Utgifter		210 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	9 242,44	757,56	4,40 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		210 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	9 242,44	757,56	
Sursik skola C-avdelning									
Utgifter		30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00 %
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	0,00	30 000,00	
Östensö skola									
Utgifter		850 000,00	29 322,70	850 000,00	-111 000,00	739 000,00	820 880,89	-81 880,89	100,02 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		850 000,00	29 322,70	850 000,00	-111 000,00	739 000,00	820 880,89	-81 880,89	
Museigrändens förskola/bibliotek									
Utgifter		170 000,00	14 158,00	150 000,00	0,00	150 000,00	112 462,59	37 537,41	74,48 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		170 000,00	14 158,00	150 000,00	0,00	150 000,00	112 462,59	37 537,41	
Kallan									
Utgifter		3 880 000,00	196 447,86	0,00	0,00	0,00	1 331 889,86	-1 331 889,86	39,39 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		3 880 000,00	196 447,86	0,00	0,00	0,00	1 331 889,86	-1 331 889,86	
Laddningsstationer vid fastigheter									
Utgifter		60 000,00	320,40	30 000,00	0,00	30 000,00	13 423,33	16 576,67	22,91 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		60 000,00	320,40	30 000,00	0,00	30 000,00	13 423,33	16 576,67	



Pedersöre gymnasium o Sursik skola									
Utgifter		3 566 740,00	3 203 297,69	500 000,00	0,00	500 000,00	418 050,31	81 949,69	101,53 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		3 566 740,00	3 203 297,69	500 000,00	0,00	500 000,00	418 050,31	81 949,69	
Förnyande av belysning vid skidanläggningar									
Utgifter		52 000,00	0,00	29 000,00	0,00	29 000,00	17 657,08	11 342,92	33,96 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		52 000,00	0,00	29 000,00	0,00	29 000,00	17 657,08	11 342,92	
Sandsund skola, skede 1									
Utgifter		9 240 000,00	4 758 445,95	4 485 000,00	0,00	4 485 000,00	4 154 430,09	330 569,91	96,46 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		9 240 000,00	4 758 445,95	4 485 000,00	0,00	4 485 000,00	4 154 430,09	330 569,91	
Sandsund skola, skede 2									
Utgifter		8 060 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	16 808,54	13 191,46	0,21 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		8 060 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	16 808,54	13 191,46	
Modulförskola									
Utgifter		240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	240 000,00	273 895,60	-33 895,60	114,12 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		240 000,00	0,00	240 000,00	0,00	240 000,00	273 895,60	-33 895,60	
Källby skola, parkeringsområde									
Utgifter		150 000,00	0,00		150 000,00	150 000,00	33 957,21	116 042,79	22,64 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	150 000,00	33 957,21	116 042,79	
Förnyande av fastighetsautomatik									
Utgifter		110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	95 358,32	14 641,68	86,69 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		110 000,00	0,00	110 000,00	0,00	110 000,00	95 358,32	14 641,68	
Sportis									
Utgifter		395 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	382,73	29 617,27	0,10 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		395 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	382,73	29 617,27	
Esselunden, tillbyggnad o renovering									
Utgifter		380 000,00	11 501,30	380 000,00	111 000,00	491 000,00	517 144,31	-26 144,31	139,12 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		380 000,00	11 501,30	380 000,00	111 000,00	491 000,00	517 144,31	-26 144,31	
Esselunden generatorbyggnad, yttreområden									
Utgifter		80 000,00	63 279,67	20 000,00	0,00	20 000,00	22 013,41	-2 013,41	106,62 %
Inkomster		0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter		80 000,00	63 279,67	20 000,00	0,00	20 000,00	22 013,41	-2 013,41	



Fast egendom									
Markområden									
Utgifter		500 000,00		500 000,00	0,00	500 000,00	77 240,01	422 759,99	15,45 %
Inkomster		100 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00	90 543,00	-9 457,00	90,54 %
Nettoutgifter		400 000,00		400 000,00	0,00	400 000,00	-13 302,99	413 302,99	-3,33 %
Löseegendom									
Köp av anläggningstillgångar totalt									
Utgifter				160 000,00	7 500,00	167 500,00	162 786,09	4 713,91	
Inkomster				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				160 000,00	7 500,00	167 500,00	162 786,09	4 713,91	
Skolornas inventarier									
Utgifter				35 000,00		35 000,00	34 726,17	273,83	
Inkomster				0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				35 000,00		35 000,00	34 726,17	273,83	
Skolornas ADB									
Utgifter				50 000,00	0,00	50 000,00	50 345,07	-345,07	
Inkomster				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				50 000,00	0,00	50 000,00	50 345,07	-345,07	
Köksutrustning									
Utgifter				25 000,00		25 000,00	23 410,03	1 589,97	
Inkomster				0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				25 000,00		25 000,00	23 410,03	1 589,97	
Datautrustning till förskolor och daghem									
Utgifter				15 000,00		15 000,00	15 019,24	-19,24	
Inkomster				0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				15 000,00		15 000,00	15 019,24	-19,24	
Uppgradering av adb-system									
Utgifter				0,00	7 500,00	7 500,00	6 006,00	1 494,00	
Inkomster						0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				0,00		7 500,00	6 006,00	1 494,00	
Bärbara datorer Pedersöre gymnasium									
Utgifter				25 000,00	0,00	25 000,00	25 012,05	-12,05	
Inkomster				0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				25 000,00		25 000,00	25 012,05	-12,05	
Inventarier förskolor och daghem									
Utgifter				10 000,00	0,00	10 000,00	8 267,53	1 732,47	
Inkomster				0,00		0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				10 000,00		10 000,00	8 267,53	1 732,47	
Värdepapper									
Aktier och andelar									
Utgifter				4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	10 000,00	3 990 000,00	
Inkomster				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Nettoutgifter				4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	10 000,00	3 990 000,00	

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

	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	25 722 160,86	537,00	25 722 697,86	26 719 273,23	996 575,37
Försäljningsintäkter	12 811 240,53	537,00	12 811 777,53	12 978 478,45	166 700,92
Avgiftsintäkter	1 397 494,13	0,00	1 397 494,13	1 534 760,04	137 265,91
Understöd och bidrag	853 031,00	0,00	853 031,00	1 320 915,88	467 884,88
Övriga verksamhetsintäkter	10 660 395,19	0,00	10 660 395,19	10 885 118,86	224 723,67
Tillverkning för eget bruk	187 266,00	0,00	187 266,00	223 276,25	36 010,25
Verksamhetens kostnader	-61 418 091,44	-392 537,00	-61 810 628,44	-61 557 331,70	253 296,74
Personalkostnader	-32 720 109,32	20 800,00	-32 699 309,32	-32 156 639,31	542 670,01
Löner och arvoden	-26 431 170,99	17 200,00	-26 413 970,99	-26 345 550,89	68 420,10
Lönebikostnader	-6 288 938,33	3 600,00	-6 285 338,33	-5 811 088,42	474 249,91
Pensionskostnader	-5 115 927,32	3 336,84	-5 112 590,48	-5 051 994,34	60 596,14
Övriga lönebikostnader	-1 173 011,01	263,16	-1 172 747,85	-759 094,08	413 653,77
Köp av tjänster	-12 859 910,43	-422 337,00	-13 282 247,43	-13 427 514,52	-145 267,09
Material, förnödenheter och varor	-4 063 660,61	5 000,00	-4 058 660,61	-4 100 293,50	-41 632,89
Understöd	-2 926 330,36	0,00	-2 926 330,36	-3 057 626,14	-131 295,78
Övriga verksamhetskostnader	-8 848 080,72	4 000,00	-8 844 080,72	-8 815 258,23	28 822,49
Verksamhetsbidrag	-35 508 664,58	-392 000,00	-35 900 664,58	-34 614 782,22	1 285 882,36
Skatteinkomster	23 400 000,00	0,00	23 400 000,00	24 547 943,73	1 147 943,73
Statsandelar	15 428 058,00	0,00	15 428 058,00	15 405 065,00	-22 993,00
Finansiella intäkter och kostnader	-773 300,00	0,00	-773 300,00	-259 773,29	513 526,71
Ränteintäkter	70 000,00	0,00	70 000,00	197 446,65	127 446,65
Övriga finansiella intäkter	572 000,00	0,00	572 000,00	775 289,20	203 289,20
Räntekostnader	-1 350 000,00	0,00	-1 350 000,00	-1 214 173,81	135 826,19
Övriga finansiella kostnader	-65 300,00	0,00	-65 300,00	-18 335,33	46 964,67
Årsbidrag	2 546 093,42	-392 000,00	2 154 093,42	5 078 453,22	2 924 359,80
Avskrivningar och nedskrivningar	-2 952 005,00	0,00	-2 952 005,00	-3 140 044,42	-188 039,42
Avskrivningar enligt plan	-2 952 005,00	0,00	-2 952 005,00	-3 140 044,42	-188 039,42
Räkenskapsperiodens resultat	-405 911,58	-392 000,00	-797 911,58	1 938 408,80	2 736 320,38
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	-364 911,58	-392 000,00	-756 911,58	1 983 288,54	2 740 200,12

**4.4 BUDGETJÄMFÖRELSE FÖR FINANSIERINGSDELEN**

Tablå över finansieringsdelen					
	Budget	Budget- ändringar	Budget- efter ändringar	Utfall	Avvikelse
Verksamhet och investeringar					
Verksamhetens kassaflöde					
Årsbidrag	2 546 093,42	-392 000,00	2 154 093,42	5 078 453,22	2 924 359,80
Rättelseposter till internt tillförda medel	-206 000,00	0,00	-206 000,00	-40 267,12	165 732,88
Investeringskassans kassaflöde					
Investeringsutgifter	-12 852 000,00	-594 500,00	-13 446 500,00	-8 991 782,58	4 454 717,42
Finansieringsandelar för investeringsutg.	0,00	0,00	0,00	152 187,00	152 187,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	100 000,00	0,00	100 000,00	117 491,13	17 491,13
Verksamhet och investeringar, netto	-10 411 906,58	-986 500,00	-11 398 406,58	-3 683 918,35	7 714 488,23
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	138 247,23	-18 247,23
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	6 000 000,00	-6 000 000,00
Förändringar i eget kapital				42 718,00	
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital				-16 183,03	16 183,03
Förändring av omsättningstillgångar				0,00	0,00
Förändring av fordringar	0,00	0,00	0,00	280 296,43	-280 296,43
Förändring av räntefria skulder	0,00	0,00	0,00	-923 951,14	923 951,14
Finansieringskassans kassaflöde	9 320 000,00		9 320 000,00	5 487 609,99	3 875 108,01
Inverkan på likviditeten	-1 091 906,58	-986 500,00	-2 078 406,58	2 420 811,38	-4 499 217,96



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

Tusental	Anslag					Beräknade inkomster					
	Urspr.b udget 1)	Förän dring i budge ten	Budget efter förändri ng	Utfall	Av- vikelse	Urspr.bu dget	Förän dring i budge ten	Budget efter förändri ng	Utfall	Av- vikelse	Netto av- vikelse
DRIFTSEKONOMIDEL											
Kommunstyrelsen											
Centralvalnämnden	N 67		67	61	6	50		50	57	7	13
Revisorerne	N 26		26	24	2						2
Allmän förvaltning	N 3 437	-138	3 300	2 781	518	617	-58	559	617	58	576
Ekonomiförvaltning	N 5 038	325	5 363	5 295	68	4 601	34	4 635	4 737	102	170
Avbytarservice	N 5 451	0	5 451	5 897	-447	5 569		5 569	6 083	514	67
Utvecklingsprojekt	N 63		63	55	8	6		6	8	2	10
Miljöhälsovårdsnämnden											
Miljöhälsovård	N 1 527		1 527	1 366	161	1 227	0	1 227	1 120	-107	53
Landsbygdsnämnden											
Utvecklande av gårdsbruket	N 314		314	312	2	241		241	208	-33	-31
Nämnden för utbildning och fostran											
Förvaltning	N 741		741	717	24				1	1	24
Småbarnspedagogid	N 10 208	22	10 230	10 052	178	408	0	408	397	-10	168
Förskoleundervisning	N 2 575	-111	2 464	2 397	67	907	0	907	909	2	69
Morgon- o eftermiddagsverks	N 606	0	606	548	58	165	0	165	159	-6	51
Grundläggande utbildning	N 19 071	182	19 253	19 174	80	219	17	236	335	98	178
Gymnasieundervisning	N 1 557	-50	1 507	1 490	17	52	0	52	112	60	77
Projektverksamhet	N 214	0	214	546	-332	156		156	430	274	-57
Övrig undervisning	N 53		53	62	-9						-9
Tekniska nämnden											
Förvaltning	N 470		470	425	45	50		50	83	33	78
Mätning och planläggning	N 97		97	90	8						8
Lokaltjänster byggnader	N 4 254	58	4 312	4 675	-363	9 747	0	9 747	9 947	200	-163
Trafikleder	N 1 110	39	1 149	1 009	140	184		184	45	-139	1
Markområden	N 241	49	289	260	29	601		601	528	-73	-43
Övrig verksamhet	N 613	16	629	686	-57	786	7	794	767	-26	-84
Tillsättningsnämnden											
Byggnadstillsyn	N 301		301	274	26	101		101	76	-25	2
Miljövård	N 163		163	126	37	24		24	19	-5	33
Kultur- och fritidsnämnden											
Förvaltning	N 102	0	102	90	11	0		0	1	1	12
Bibliotek och projekt	N 873		873	876	-3	7	0	7	30	23	20
Medborgarinstitutet	N 667		667	644	23	135		135	133	-1	21
Kulturarbete	N 309	0	309	284	25	16		16	16	0	25
Ungdomsarbete	N 211		211	273	-62	7		7	56	49	-13
Idrottsarbete	N 1 060	1	1 061	1 066	-6	36	0	36	71	35	29
Korrektivposter försäljn.förlust/vinst				0	0	-206		-206	-40	166	166
RESULTATRÄKNINGSDEL											
Skatteinkomster			0		0	23 400	0	23 400	24 548	1 148	1 148
Statsandelar			0		0	15 428	0	15 428	15 405	-23	-23
Ränteutgifter			0		0	70		70	197	127	127
Övriga finansiella intäkter			0		0	572		572	775	203	203
Räntekostnader	1 350		1 350	1 214	136						136
Övriga finansiella kostnader	65		65	18	47						47
Tusental	Anslag					Beräknade inkomster					
	Urspr.b udget 1)	Förän dr. i budge ten	Budget efter förändri ng	Utfall	Avvikels e	Urspr.bu dget	Förän dr. i budge ten	Budget efter förändri ng	Utfall	Avvikels e	Netto av- vikelse
INVESTERINGSDEL											
Husbyggnad											
Planeringsanslag	25		25	1	24						24
Gamla verkstaden	50		50	24	26						26
Servicehus vid Falli	10		10	9	1				0	0	1
Sursik skola C-avdelningen	30		30	0	30						30
Östensö skola	850	-111	739	821	-82						-82
Museigrändens förskola/bibl.	150		150	112	38	0		0	0	0	38
Kallan	0		0	1 332	-1 332						-1 332



5. Bokslutskalkyler

5.1 RESULTATRÄKNING

	<u>1.1-31.12.2024</u>	<u>1.1-31.12.2023</u>
Verksamhetens intäkter	13 783 053,98	13 727 185,43
Försäljningsintäkter	7 747 132,64	7 847 561,30
Avgiftsintäkter	1 516 305,69	1 490 218,85
Understöd och bidrag	1 320 915,88	1 193 637,24
Övriga verksamhetsintäkter	3 198 699,77	3 195 768,04
Tillverkning för eget bruk	223 276,25	200 670,04
Verksamhetens kostnader	-48 621 112,45	-47 958 772,50
Personalkostnader	-32 156 639,31	-31 938 687,12
Löner och arvoden	-26 345 550,89	-25 814 529,95
Lönebikostnader	-5 811 088,42	-6 124 157,17
Pensionskostnader	-5 051 994,34	-5 026 961,21
Övriga lönebikostnader	-759 094,08	-1 097 195,96
Köp av tjänster	-8 180 180,32	-7 571 212,08
Material, förnödenheter och varor	-4 099 268,47	-4 086 137,16
Understöd	-3 057 626,14	-3 110 560,35
Övriga verksamhetskostnader	-1 127 398,21	-1 252 175,79
Verksamhetsbidrag	-34 614 782,22	-34 030 917,03
Skatteinkomster	24 547 943,73	24 042 977,74
Statsandelar	15 405 065,00	15 287 400,00
Finansiella intäkter och kostnader	-259 773,29	-363 770,13
Ränteintäkter	197 446,65	53 814,67
Övriga finansiella intäkter	775 289,20	406 944,67
Räntekostnader	-1 214 173,81	-786 593,85
Övriga finansiella kostnader	-18 335,33	-37 935,62
Årsbidrag	5 078 453,22	4 935 690,58
Avskrivningar och nedskrivningar	-3 140 044,42	-2 747 667,10
Avskrivningar enligt plan	-3 140 044,42	-2 709 031,64
Nedskrivningar	0,00	-38 635,46
Räkenskapsperiodens resultat	1 938 408,80	2 188 023,48
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	1 983 288,54	2 232 903,22

**5.2 FINANSIERINGSANALYS**

	<u>Bokslut 2024</u>	<u>Bokslut 2023</u>
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	5 078 453,22	4 935 690,58
Rättelseposter till internt tillförda medel	-40 267,12	-125 944,70
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-8 991 782,58	-16 166 432,83
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	152 187,00	436 295,30
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	117 491,13	132 111,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-3 683 918,35	-10 788 280,65
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0,00	0,00
Minskning av utlåning	138 247,23	924 267,23
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	6 000 000,00	14 000 000,00
Förändringar i eget kapital	42 718,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-16 183,03	-19 580,19
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00
Förändring av fordringar	280 296,43	-885 898,09
Förändring av räntefria skulder	-923 951,14	-4 962 453,34
Finansieringens kassaflöde	5 487 609,99	9 022 818,11
Förändring av likvida medel	1 803 691,64	-1 765 462,54
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	6 765 667,33	4 961 975,69
Likvida medel 1.1	4 961 975,69	6 727 438,23
	1 803 691,64	-1 765 462,54

**5.3 BALANSRÄKNING**

	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
AKTIVA	103 001 778,97	95 994 303,84
A BESTÅENDE AKTIVA	93 404 242,82	87 851 140,06
I Immateriella tillgångar	2 206 151,29	2 377 032,67
1. Immateriella rättigheter	128 690,96	164 444,80
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	2077 460,33	2 212 587,87
II Materiella tillgångar	74 971 049,20	69 187 840,67
1. Mark- och vattenområden	9 650 947,88	9 650 931,88
2. Byggnader	53 992 135,29	44 965 419,23
3. Fasta konstruktioner och anordningar	7 511 861,48	7 154 742,06
4. Maskiner och inventarier	1 099 271,00	1 005 514,82
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	2 716 833,55	6 411 232,68
III Placeringar	16 227 042,33	16 286 266,72
1. Aktier och andelar	13 921 330,29	13 911 330,29
3. Övriga lånefordringar	2 269 062,04	2 338 286,43
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	9 597 536,15	8 143 163,78
I Omsättningstillgångar	0,00	0,00
1. Material och förnödenheter	0,00	0,00
II Fordringar	2 831 868,82	3 181 188,09
Långfristiga fordringar	276 378,71	345 401,55
1. Kundfordringar	0,00	0,00
2. Lånefordringar	276 378,71	345 401,55
3. Övriga fordringar	0,00	0,00
Kortfristiga fordringar	2 555 490,11	2 835 786,54
1. Kundfordringar	1 382 866,89	1 545 056,95
2. Lånefordringar	100 000,00	0,00
3. Övriga fordringar	785 274,88	1 044 107,09
4. Resultatregleringar	287 348,34	246 622,50
III Finansiella värdepapper	109,78	106,73
4. Övriga värdepapper	109,78	106,73
IV Kassa och bank	6 765 557,55	4 961 868,96
PASSIVA	103 001 778,97	95 994 303,84
A EGET KAPITAL	41 257 580,50	39 231 573,96
I Grundkapital	21 301 799,54	21 301 799,54
IV Övriga egna fonder	1 340 300,00	1 340 300,00
V Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	16 632 192,42	14 356 571,20
VI Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 983 288,54	2 232 903,22
B AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	592 175,41	637 055,15



1. Avskrivningsdifferens	592 175,41	637 055,15
D FÖRVALTAT KAPITAL	410 058,95	426 241,98
1. Statens uppdrag	0,00	0,00
2. Donationsfondernas kapital	410 058,95	426 241,98
E FRÄMMANDE KAPITAL	60 741 964,11	55 699 432,75
I Långfristigt	20 863 654,97	20 897 172,47
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	20 863 654,97	20 897 172,47
3. Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
7. Övriga skulder	0,00	0,00
II Kortfristigt	39 878,309,14	34 802 260,28
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	32 033 517,50	26 033 517,50
3. Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
5. Erhållna förskott	23 855,47	17 511,37
6. Skulder till leverantörer	3 022 247,20	3 616 811,50
7. Övriga skulder	569 240,70	647 775,37
8. Resultatregleringar	4 229 448,27	4 486 644,54



5.4 KONCERNKALKYLER

Koncernresultaträkning

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Verksamhetens intäkter	25 931 487,00	24 398 415,00
Tillverkning för eget bruk	223 276,00	200 670,00
Verksamhetens kostnader	-57 945 197,00	-56 432 677,00
Andel av intressesamfundens vinst/förlust	5 534,00	-4 565,00
Verksamhetsbidrag	-31 784 900,00	-31 838 157,00
Skatteinkomster	24 547 944,00	24 042 978,00
Statsandelar	15 405 065,00	15 287 400,00
Finansiella intäkter och kostnader	-864 399,00	-723 514,00
Ränteintäkter	552 534,00	246 989,00
Övriga finansiella intäkter	778 751,00	408 621,00
Räntekostnader	-1 664 072,00	-998 680,00
Övriga finansiella kostnader	-531,612,00	-380 444,00
Årsbidrag	7 303 710,00	6 768 707,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-4 933 241,00	-4 474 636,00
Avskrivning enligt plan	-4 933 241,00	-4 474 636,00
Nedskrivningar		
Extraordinära poster	29 721,00	12 569,00
Räkenskapsperiodens resultat	2 400 190,00	2 306 640,00
Bokslutsposter	-75 922,00	71 733,00
Räkenskapsperiodens skatter	-60 538,00	-16 657,00
Latenta skatter	-41 933,00	6 523,00
Minoritetsandelar	6	-543,00
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 221 803,00	2 367 696,00

**Koncernens finansieringsanalys**

	<u>Bokslut 2024</u>	<u>Bokslut 2023</u>
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	7 303 711,00	6 768 707,00
Extraordinära poster	29 721,00	12 569,00
Räkenskapsperiodens skatter	-60 538,00	-16 657,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	19 007,00	71 556,00
Kassaflöde för investeringsverksamheten		
Investeringsutgifter	-12 092 013,00	-17 190 197,00
Finansieringsandelarna för investeringsutgifter	174 187,00	437 311,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva	149 702,00	199 427,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-4 476 223,00	-9 717 284,00
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen	0,00	0,00
Minskning av utlåning	69 023,00	81 543,00
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	160 727,00	37 614,00
Minskning av långfristiga lån	-488 491,00	-420 394,00
Förändring av kortfristiga lån	5 623 393,00	14 232 706,00
Förändringar i eget kapital	7 089,00	-1 796,00
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital	-17 087,00	-19 563,00
Förändring av omsättningstillgångar	-771 081,00	6 711,00
Förändring av fordringar	1 186 643,00	-646 243,00
Förändring av räntefria skulder	-590 121,00	-4 927 114,00
Finansieringens kassaflöde	5 180 095,00	8 343 464,00
Förändring av likvida medel	703 872,00	-1 373 820,00
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	9 372 298,00	8 668 426,00
Likvida medel 1.1	8 668 426,00	10 042 246,00
	703 872,00	-1 373 820,00

**Koncernbalansräkning**

AKTIVA	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
BESTÅENDE AKTIV	113 674 808	107 052 583
Immateriella tillgångar	2 237 773	2 401 136
Immateriella rättigheter	131 020	171 979
Övriga utgifter med lång verkningstid	2 106 753	2 229 157
Förskottsbetalningar	0	0
Materiella tillgångar	108 431 831	101 246 293
Mark- och vattenområden	10 489 091	10 324 541
Byggnader	78 559 421	74 960 354
Fasta konstruktioner och anordningar	7 511 862	7 154 742
Maskiner och inventarier	1 706 665	1 544 546
Övriga materiella tillgångar	7 163 477	707 930
Förskottsbetalningar o. pågående nyanläggningar	3 001 315	6 554 180
Placeringar	3 005 204	3 405 154
Övriga aktier och andelar	591 830	826 980
Övriga lånefordringar	435 953	451 203
Övriga fordringar	52 915	52 915
Andel i intressesamfund	1 924 506	2 074 056
FÖRVALTADE MEDEL	327 855	277 651
Statens uppdrag	181 090	143 048
Donationsfondernas särskilda täckning	143 453	131 582
Övriga förvaltade medel	3 312	3 022
RÖRLIGA AKTIVA	14 678 023	14 389 714
Omsättningstillgångar	1 035 991	264 910
Material och förnödenheter	42 730	42 925
Varor under tillverkning	0	0
Färdiga produkter/varor	172 652	106 982
Övriga omsättningstillgångar	820 609	115 003
Förskottsbetalningar	0	0
Fordringar		
Långfristiga fordringar	276 379	345 402
Kundfordringar	0	0
Lånefordringar	276 379	345 402
Övriga fordringar	0	0
Resultatregleringar		
Kortfristiga fordringar	3 993 355	5 110 976
Kundfordringar	2 771 143	3 632 774
Lånefordringar	0	0
Övriga fordringar	853 320	1 119 133
Latenta skattefordringar	0	
Resultatregleringar	368 892	359 069
Finansiella värdepapper	334 063	320 856



Aktier och andelar	0	
Placeringar i penningmarknadsinstrument	207	207
Masskuldebrevslånefordringar	0	243 939
Övriga värdepapper	333 856	76 710
Kassa och bank	9 038 235	8 347 570

AKTIVA TOTALT	128 680 686	121 719 947
----------------------	--------------------	--------------------

PASSIVA	<u>31.12.2024</u>	<u>31.12.2023</u>
EGET KAPITAL	47 712 970	45 705 062
Grundkapital	21 301 801	21 301 801
Uppskrivningsfond	299 178	551 545
Övriga egna fonder	2 427 688	2 428 069
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	21 462 500	19 055 951
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	2 221 803	2 367 969
MINORITETSANDELAR	81 425	82 260
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVERINGAR	0	0
Avskrivningsdifferens	0	0
Reserver	0	0
AVSÄTTNINGAR	0	0
Avsättningar för pensioner	0	0
Övriga avsättningar	0	0
FÖRVALTAT KAPITAL	753 207	720 090
Statens uppdrag	181 104	143 060
Donationsfondernas kapital	568 364	473 309
Övrigt förvaltad kapital	3 739	3 721
FRÄMMANDE KAPITAL	80 133 085	75 212 535
Långfristigt	36 960 911	36 995 311
Masskuldebrevslån		0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	31 885 080	31 985 582
Lån från offentliga samfund	178 022	217 582
Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	0	0
Skulder till leverantörer	0	0
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	4 897 809	4 792 147
Resultatregleringar	0	0
Kortfristigt	43 172 174	38 217 224
Masskuldebrevslån	0	0
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	32 830 533	27 221 733
Lån från offentliga samfund	39 560	39 560



Lån från övriga kreditgivare	0	0
Erhållna förskott	408 898	129 088
Skulder till leverantörer	3 871 467	4 783 085
Övriga skulder/Anslutningsavgifter och övriga skulder	1 098 281	968 159
Resultatregleringar	4 878 703	5 072 800
Latenta skatteskulder	44 732	2 799
PASSIVA TOTALT	128 680 687	121 719 947



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

- 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 korrigering 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 Välfärdsområde inledde sin verksamhet.
- 2024 är första året som Pedersöre Värmes dotterbolag PK Biogas AbOy och PK-Bioenergi Ab Oy ingår i koncernbokslutet.

NOTER TILL RESULTATRÄKNING

Not 2

Verksamhetens intäkter

	Koncern		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Allmän förvaltning	7 153 503,00	7 049 453,00	7 153 502,63	7 049 453,26
Social- och hälsovård	2 459 192,00	2 433 740,00	1 105 745,70	1 068 201,54
Undervisning och kultur	6 315 487,00	6 079 893,00	1 729 085,69	1 780 636,93
Samhällstjänster	8 355 120,00	7 200 331,00	3 587 058,51	3 633 410,77
Övriga tjänster	1 652 143,00	1 638 956,00	207 661,45	195 482,93
Sammanlagt	25 935 445,00	24 402 373,00	13 783 053,98	13 727 185,43

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

Skatteintäkter	Ursprunglig budget	Budgetändring	Budget inklusive ändring	Bokförda skatteinkomster	Avvikelse
Kommunalskatt	17 913 000,00	0,00	17 913 000,00	19 218 172,54	1 305 172,54
Andel av intäkten av samfundskatt	2 652 000,00	0,00	2 652 000,00	2 432 158,50	-219 841,50
Fastighetsskatt	2 835 000,00	0,00	2 835 000,00	2 897 612,69	62 612,69
Skatteinkomster totalt	23 400 000,00	0,00	23 400 000,00	24 547 943,73	1 147 943,73

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	8,36	194 841	14,84
2024	9,00	204 362	4,89

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

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget inklusive ändring	Bokförda statsandelar	Avvikelse
Statsandelar					
Statsandel för kommunal basservice	9 493 000,00	0,00	9 493 000,00	9 532 726,00	39 726,00
Utgjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	4 786 256,00	0,00	4 786 256,00	4 793 570,00	7 314,00
Övriga statsandelar för undervisnings- och kulturverksamhet	-904 198,00	0,00	-904 198,00	-961 827,00	-57 629,00
Kompensation av försenade skatteinkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ersättning för förlorade skatteintäkter	2 053 000,00	0,00	2 053 000,00	2 040 596,00	-12 404,00
	15 428 058,00	0,00	15 428 058,00	15 405 065,00	-22 993,00

Not 5**Specifikation av köpta tjänster**

	2024	2023
Köp av kundtjänster	1 991 096,80	1 510 653,55
Köp av övriga tjänster	6 189 083,52	6 060 558,53
<i>Kommunens köp av tjänster totalt</i>	<i>8 180 180,32</i>	<i>7 571 212,08</i>

**Not 6****Avskrivningsplan 2024****Immateriella tillgångar**

Immateriella rättigheter

Avskrivningsmetod

Lineär 5 år

Övriga utgifter med lång verkningstid

ADB-program

Lineär 4 år

Ekonomi- och personalsystem

Lineär 10 år

Finansieringsandelar (Vägverket)

Lineär 20 år

Grundrenovering 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

Ekonomibyggnader

Lineär 10 år

Fritidsbyggnader

Lineär 30 år

Bostadsbyggnader

Lineär 40 år

Grundrenoveringar 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

Avloppsnät

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**

Vinst och förlust vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				
	Koncernen		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden	13 318,99	125 944,70	13 318,99	125 944,70
Vinster från försäljning av byggnader	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga försäljningsvinster	27 159,37	0,00	26 948,13	0,00
<i>Försäljningsvinster totalt</i>	<i>40 478,36</i>	<i>125 944,70</i>	<i>40 267,12</i>	<i>125 944,70</i>
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av mark- och vattenområden	0,00	0,00	0,00	0,00
Förlust vid försäljning av byggnader	660,12	660,12	0,00	0,00
Övriga försäljningsförluster	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Försäljningsförluster totalt</i>	<i>660,12</i>	<i>660,12</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>

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

**Not 9****Fordringar**

	2024		2023	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar		211 254,35		210 807,12
Lånefordringar	0,00	100 000,00	0,00	0,00
Övriga fordringar				
Resultatregleringar		0,00		0,00
Fordringar på samkommuner, i vilka kommunen är medlem				
Kundfordringar		1 373,80		2 042,01
Lånefordringar				
Övriga fordringar		0,00		0,00
Resultatregleringar		0,00		0,00
Fordringar på intresse- och andra ägar-intressesamfund				
Kundfordringar				
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga fordringar				
Resultatregleringar				

Not 10**RESULTATREGLERINGAR FORDRINGAR**

	Koncernen		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Räntor	279 513,78	226 006,91	278 866,24	225 263,29
FPA:s ersättning för företagshälsovård	16 159,73	13 908,61	0,00	0,00
EU-understöd och bidrag	44 728,50	39 737,56	0,00	0,00
På förhand erlagda kostnader	4 924,22	12 790,03	2 667,55	11 224,79
Övriga inkomster som inte erhållits	18 238,26	32 191,00	5 814,55	10 134,42
	363 564,49	324 634,11	287 348,34	246 622,50

Not 11**Finansiella värdepapper**

	2024	2023
Återanskaffningspris	109,78	106,73
Bokföringsvärde 31.12.	109,78	106,73
Differens	0,00	0,00

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

	Koncern		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Grundkapital	21 301 801,00	21 301 801,00	21 301 799,54	21 301 799,54
Förändring				
Grundkapital 31.12	21 301 801,00	21 301 801,00	21 301 799,54	21 301 799,54
Övrigt eget kapital				
Uppskrivningsfond I.1	555 520,00	555 520,00	0,00	0,00
Förändring	-256 342,00	-3 975,00	0,00	0,00
Uppskrivningsfond 31.12	299 178,00	551 545,00	0,00	0,00
Fondkapital I.1	2 542 872,00	2 542 872,00	1 340 300,00	1 340 300,00
Förändring	-115 184,00	-114 803,00	0,00	0,00
Fondkapital 31.12	2 427 688,00	2 428 069,00	1 340 300,00	1 340 300,00
Överskott från tidigare	21 462 500,00	19 055 951,00	16 632 192,42	14 356 571,20
Räkenskapsperiodens underskott/överskott	2 221 803,00	2 367 696,00	1 983 288,54	2 232 903,22
Eget kapital sammanlagt	47 712 970,00	45 705 062,00	41 257 580,50	39 231 573,96

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

	Koncern		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	28 759 251,00	29 332 512,00	20 711 042,57	20 742 445,67
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00	0,00	0,00
	28 759 251,00	29 332 512,00	20 711 042,57	20 742 445,67

**Not 14****Skulder till dottersamfund och samkommuner****Kortfristigt främmande kapital**

	2024		2023	
	Långfristigt	Kortfristigt	Långfristigt	Kortfristigt
Skulder till dottersamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		214 977,53		204 831,40
Övriga skulder		0,00		0,00
Resultatregleringar		0,00		0,00
Skulder till samkommuner där kommunen är medlem				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		8 331,64		37 930,19
Övriga skulder		0,00		0,00
Resultatregleringar				
Skulder till intresse- och andra ägar-intressesamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder		4 635,82		5 940,40
Övriga skulder				
Resultatregleringar				

Not 15**Resultatregleringsskulder****NOTER ANGÅENDE SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER**

	Koncern		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Semesterlöneskuld	4 087 177,33	3 895 374,54	3 586 633,41	3 441 332,03
Periodiserade löner	26 681,90	36 151,73	14 031,40	14 693,32
Förskott på statsandelar	568 455,34	857 307,56	568 455,34	857 307,56
Ränteperiodiseringar	67 011,74	52 179,90	0,00	0,00
Beskattningskostnader	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga	132 823,40	230 257,14	60 328,12	173 311,63
	4 882 149,70	5 071 270,87	4 229 448,27	4 486 644,54

**Not 16****Hyresansvar**

Hyresansvar				
	Koncernen		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
Hyresansvar				
Hyresansvar totalt	422 207,02	128 068,08	36 719,40	82 370,00
-andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	140 264,32	109 894,90	36 719,40	82 370,00
-inlösningsskyldighet som ingår i avtal				
Leasingansvar totalt	157 007,37	170 208,93	125 605,02	122 365,87
-andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	68 074,11	74 623,56	51 835,11	41 454,16
-varav finansieringsleasingansvar i anslutning till fastigheter			0,00	0,00
Totalt	579 214,39	298 277,01	162 324,42	204 735,87

Not 17**Av kommunen givna ansvarsförbindelser**

	Koncernen		Kommunen	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
För koncernsamfunds skulder				
Borgensförbindelser	10 228 198	10 220 227	10 228 198	10 194 310
För samägda samfunds skulder				
Borgensförbindelser	881 500	882 750	881 500	882 750
För intressebolagens skulder				
Borgensförbindelser	669 396	719 130	669 396	719 130
För övriga skulder				
Borgensförbindelser för föreningar	67 905	108 403	67 905	108 403
Borgensförbindelser för företag	0	14 091	0	14 091
SAMMANLAGT	11 846 999	11 944 601	11 846 999	11 918 684

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

	2024	2023
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12	97 012 249,00	92 963 063,00
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12	104 104,00	74 001,00

Not 19**Ansvar gällande derivatavtal**

	Koncernen		Kommunen	
	2024	2023	2024	2023
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	126 455,00	218 062,00	126 455,00	218 062,00
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	-1 475 878,90	-1 532 619,19	-1 475 878,90	-1 532 619,19
SÖFUK				
Totalt 5 swapavtal i ränteskyddssyfte				
Marknadsvärde	4 399,53	6 851,74		

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

	2024	2023	2022
Hela kommunen	727	731	719
Kommunstyrelsen	187	192	219
Kultur och fritidsnämnden	27	24	20



Landsbygdsnämnden	5	5	5
Miljöhälsovårdsnämnden	22	22	16
Nämnden för utbildning och fostran	446	448	419
Tekniska nämnden	36	36	37
Tillståndsnämnden	4	4	3

Not 21**Personalkostnader**

	2024	2023
Personalkostnader enligt resultaträkningen	32 156 639,31	31 938 687,12
Personalkostnader aktiveras i immateriella och materiella förnödenheter	3 591,33	23 576,49
Personalkostnader totalt	32 160 230,64	31 962 263,61

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

	2024	2023
Kristdemokraterna i Finland	3 743,19	4 177,76
Pedersöre Socialdemokrater	1 566,02	1 642,52
Svenska Folkpartiet	5 392,49	6 237,10
De Gröna	106,88	149,63
Redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda sammanlagt	10 808,58	12 207,01

Not 23**Revisorns arvode**

	2024	2023
BDO Audiator Oy		
Revisionsarvoden	11 161,26	9 395,65
Övriga arvoden	6 871,78	3 501,10
BDO Oy	0,00	0,00
Övriga arvoden	0,00	0,00
Arvoden totalt	18 033,04	12 896,75



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 31.12.2024 är 1.022.062 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 2024 köpte kommunen tjänster av bolaget för 112.772 euro och sålde tjänster för 167.892 euro. En medlem i kommunstyrelsen, ekonomi- och utvecklingsdirektören och tekniska verkets chef är styrelsemedlemmar i bolaget.

Kommunen har beviljat Pedersöre Bostäder kapitallån vars saldo 31.12.2024 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 31.12.2024 var 4.773.935 euro. Kommunen bedömer att lånen och borgensförbindelserna inte är förknippade med en betydande ekonomisk risk. Under år 2024 köpte kommunen tjänster av bolaget för 12.150 euro och sålde tjänster för 207.213 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 31.12.2024 är 3.421.500 euro. Under år 2024 köpte kommunen tjänster av bolaget för 896.213 euro och sålde tjänster för 68.139 euro. Två kommunfullmäktigemedlemmar är medlemmar i bolagets styrelse. Pedersöre kommun har beviljat borgen för Pedersöre Värmes dotterbolag PK Biogas AbOy vars saldo 31.12.2024 är 551.382 euro. Kommunens styrelseordförande, två kommunfullmäktigemedlemmar och driftchefen för Pedersöre Vatten är medlemmar i bolagets styrelse.

Kommunen har beviljat Pedersöre Ishall kapitallån vars saldo 31.12.2024 är 235.000. Lånet är ränte- och amorteringsfritt under 10 år och säkerhet inte har ställts för lånet. Kommunen bedömer att lånet är förknippat med en märkbar ekonomisk risk. Under år 2024 köpte kommunen tjänster av bolaget för 81.592 euro och sålde tjänster för 21.506 euro, betalat ut ett bidrag för erlagd fastighetsskatt om 4.296 samt reklam för 5.500 €. En ersättare i kommunstyrelsen är styrelsemedlem i bolaget.

Kommunen har beviljat Pedersöre Fiber Andelslag borgen för lån. Lånens saldo 31.12.2024 är 53.458 euro. Under år 2024 köpte kommunen tjänster av andelslaget för 32.423 euro. En medlem i kommunstyrelsen är medlem i andelslagets styrelse.

Kommunen har 2024 köpt tjänster av Fastighets Ab Bennäs Servicecentrum för 195.531 euro och sålt tjänster för 30.194 euro. Kommunen har också beviljat lån vars saldo per 31.12.2024 är 44.000 euro och borgen för lån vars saldo 31.12.2024 är 335.408 euro. Ekonomi- och utvecklingsdirektören, en ersättare i kommunstyrelsen och koncernbolagens VD är medlemmar av bolagets styrelse.

Kommunen har 2024 köpt tjänster av Bostads Ab Vallbo för 217.255 euro och sålt tjänster för 27.539 euro. Kommunen har också beviljat bolaget borgen för lån vars saldo 31.12.2024 är 1.014.275 euro. Ekonomi- och utvecklingsdirektören är ordförande i bolagets styrelse.

Kommunen har 2024 köpt tjänster av Abilita Ab för 143.133 euro.

Kommunen har 2024 betalt ut ett bidrag om 6.000 euro till föreningen Folkhälsan i Pedersöre. En medlem i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.



Kommunen har 2024 betalt bidrag om 26.221 euro och köpt övriga tjänster för 3.000 euro av IK Falken r.f. En ersättare i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.

Kommunen har 2024 betalt bidrag om 370 euro till Kållby områdesförening. En medlem i kommunstyrelsen är ordförande i föreningen.

Kommunen finansierar Näringslivscentralen Concordias verksamhet enligt kommunens invånarantal. År 2024 uppgick utbetalningarna till 219.792 euro. Kommundirektören är styrelsemedlem i bolaget.

Kommunen har år 2024 betalt bidrag om 33.375 euro och köpt tjänster av Kronoby Flyghangar Ab för 1.000 euro. Kommundirektören är styrelsemedlem i bolaget.

**NOTER ANGÅENDE INNEHAV I ANDRA SAMFUND**

Dottersamfund, samkommunandelar samt ägarintressesamfund

Not 25

		Kommunkoncernens		
		andel		
Namn	Hemort	av eget kapital	av främmande kapital	av periodens resultat
<u>Sammanställda enligt parivärdesmetoden</u>				
Pedersöre Vatten Ab	Pedersöre	3 288 512	6 488 601	129 608
Pedersöre Värme Ab	Pedersöre	1 316 286	4 016 140	52 439
Fab Pedersöre bostäder	Pedersöre	1 833 640	6 550 350	-128 851
Fab Bennäs Servicecentrum	Pedersöre	3 704 357	404 818	51
Bostads Ab Tegelbruksvägen	Pedersöre	377 690	113 543	36
Fab Edsevögården	Pedersöre	128 590	5 024	-4 716
Fab Vallbo	Pedersöre	135 331	800 612	33
Fab Kållby Päls	Pedersöre	134 036	1 999	-363
PK Biogas AbOy	Pedersöre	14 766	1 101 719	10 351
PK-Bioenergi Ab Oy	Kronoby	111 448	446 008	3 480
		11 044 655	19 928 815	62 069
SAMKOMMUNER				
<u>Sammanställda enligt kapitalandelsmetoden:</u>				
Malmska fastigheter sk	Jakobstad	6 259 704	348 127	31 721
Optima samkommun	Jakobstad	3 447 077	790 148	90 451
Kvarnen sk.	Kronoby	161 381	61 518	147
Svenska Österbottens Förbund för utb. och kultur	Vasa	1 249 153	545 392	-11 596
Österbottens Förbund	Vasa	74 726	43 208	3 361
Keski-Pohjanmaan koulutuskuntayhtymä	Karleby	186 253	197 525	-517
		11 378 294	1 985 919	113 568
SAMÄGDA SAMFUND OCH ÄGARINTRESSESAMFUND				
<u>Ej sammanställda:</u>				
Kovjoki Vatten Ab	Nykarleby	545 586	941 231	10 232
Bsk-Estate	Pedersöre	195 220	401 324	7 105
Pedersöre Ishall Ab	Pedersöre	16 353	728 463	-12 677
Fab Fresh Pedersöre	Pedersöre	979 807	6 906 182	0
Pedersöre Activity Center Ab Oy	Pedersöre	62 187	532 810	481
Esse Hallen Ab	Pedersöre	23 768	20 893	-349
Bab Bäckbyborgen	Pedersöre	23 338	396	610
Bab Lappforsbo	Pedersöre	34 006	5 884	2
Näringscentralen Concordia	Jakobstad	43 925	53 801	355
		1 924 190	9 590 983	5 758



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 Päs 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 1.1-31.12.2024 kostnadsställe 5411-Aktika hallen

Konto	Förverkligat
3420 Hyresintäkter	182 296,62
3001 VERKSAMHETENS INTÄKTER	182 296,62
4000 Personalkostnader	-2 080,79
4330 Köp av tjänster	-21 100,97
4500 Material, förnödenheter och varor	-80 460,55
4800 Övriga verksamhetskostnader	-155,00
4000 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 797,31
7100 Avskrivningar enligt plan	-38 829,08
7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-38 829,08
Resultat	<u>39 670,23</u>



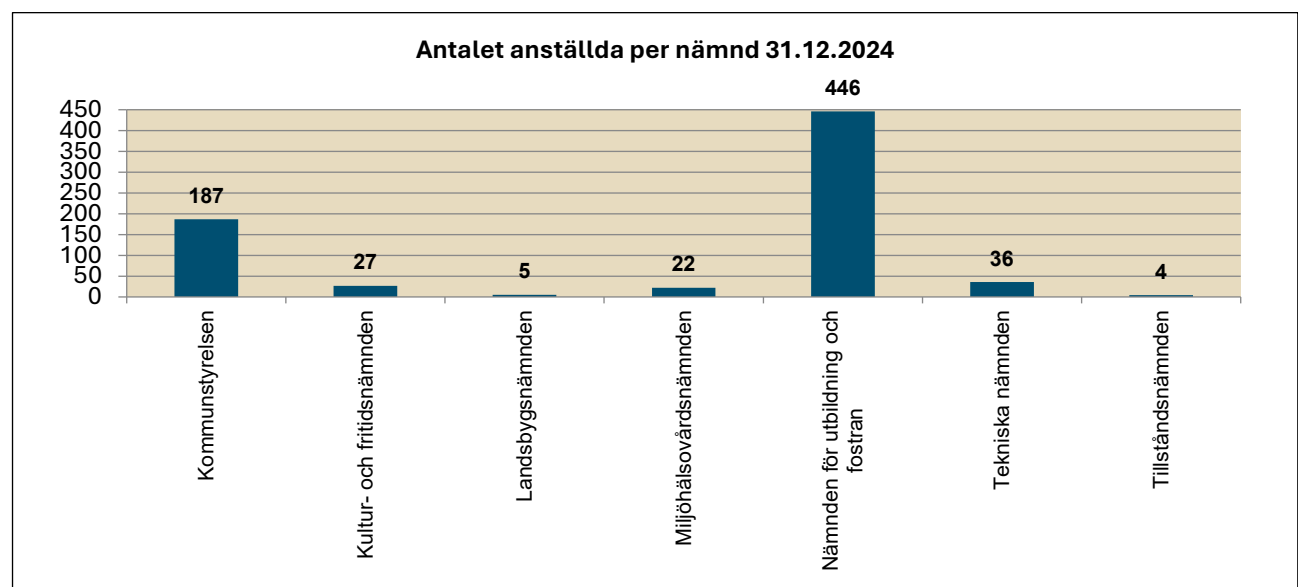
8. Personalstatistik

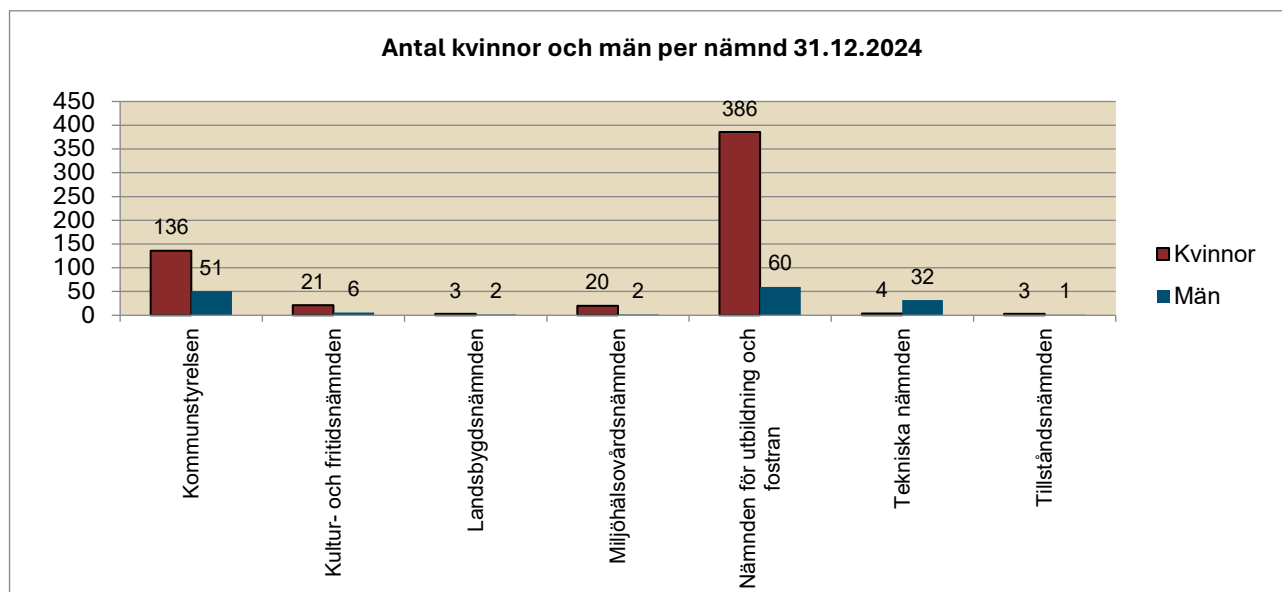
Personalstatistik 2024

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 31.12.2024 sammanlagt 727 anställda, vilket är en minskning med 4 personer jämfört med föregående år. I statistiken ingår samtliga ordinarie hel- och deltidsanställda, vikarier, sysselsättningsanställda och övrig visstidanställd personal. I statistiken ingår inte medborgarinstitutets timlärare.



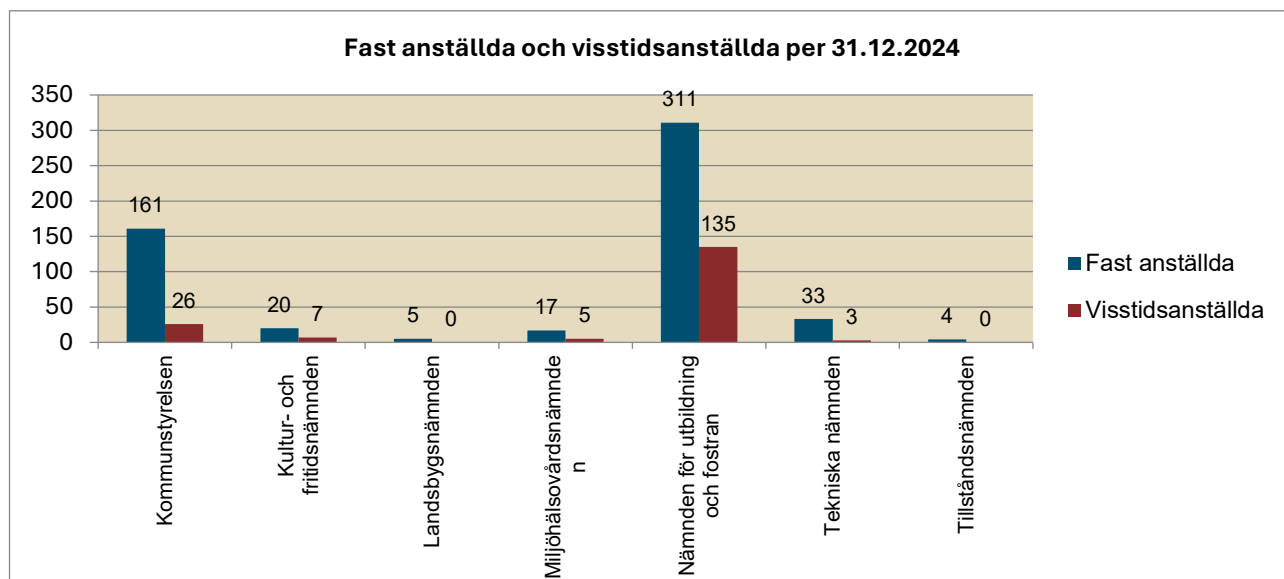


Av kommunens anställda är 78,8 % kvinnor och 21,2 % män.



Statistik över antalet anställda per 31.12.2024 uppdelat enligt anställningens karaktär och sektor.

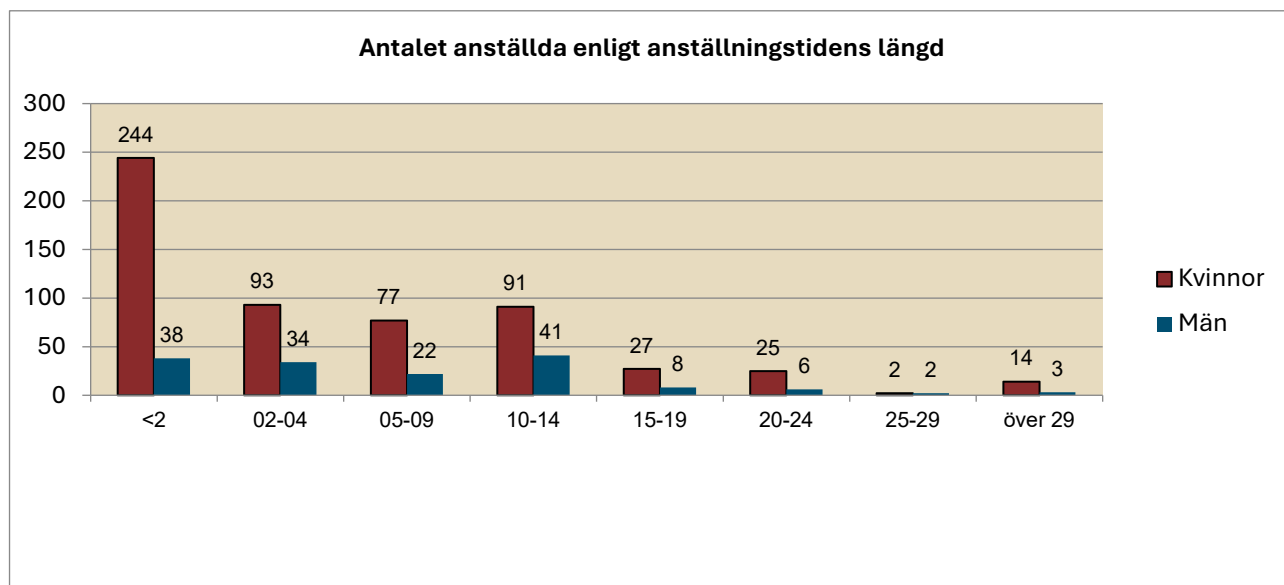
	Fast anställd	Visstids anställd	Totalt
Kommunstyrelsen	161	26	187
Allmän förvaltning	10	3	13
Avbytarservice	73	5	78
Ekonomiförvaltning	78	18	96
Kultur- och fritidsnämnden	20	7	27
Bibliotek och projekt	8	2	10
Förvaltning kulturnämnden	1	1	2
Idrottsarbete	4	4	8
Kulturarbete	1		1
Medborgarinstitutet	4		4
Ungdomsarbete	2		2
Landsbyggsnämnden	5	0	5
Utvecklande av gårdsbruket	5		5
Miljöhälsovårdsnämnden	17	5	22
Miljöhälsovårdsnämnden	17	5	22
Nämnden för utbildning och fostran	311	135	446
Förskoleundervisning	28	15	43
Förvaltning, nämnden för utbildning och fostran	6	1	7
Grundläggande utbildning	159	52	211
Gymnasieundervisning	9	2	11
Morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever	11	9	20
Projektverksamhet		3	3
Småbarnspedagogik	98	53	151
Tekniska nämnden	33	3	36
Förvaltning tekniska nämnden	3		4
Lokaltjänster; byggnader	17	2	19
Markområden	1		1
Mätning och planläggning	1		1
Trafikleder	2		2
Övrig verksamhet	9	1	9
Tillståndsnämnden	4	0	4
Byggnadstillsyn	3		3
Miljövård	1		1
TOTALT	551	176	727



75,8 % eller 551 personer har fast anställning och 24,2 % eller 176 personer är anställda för visstid.

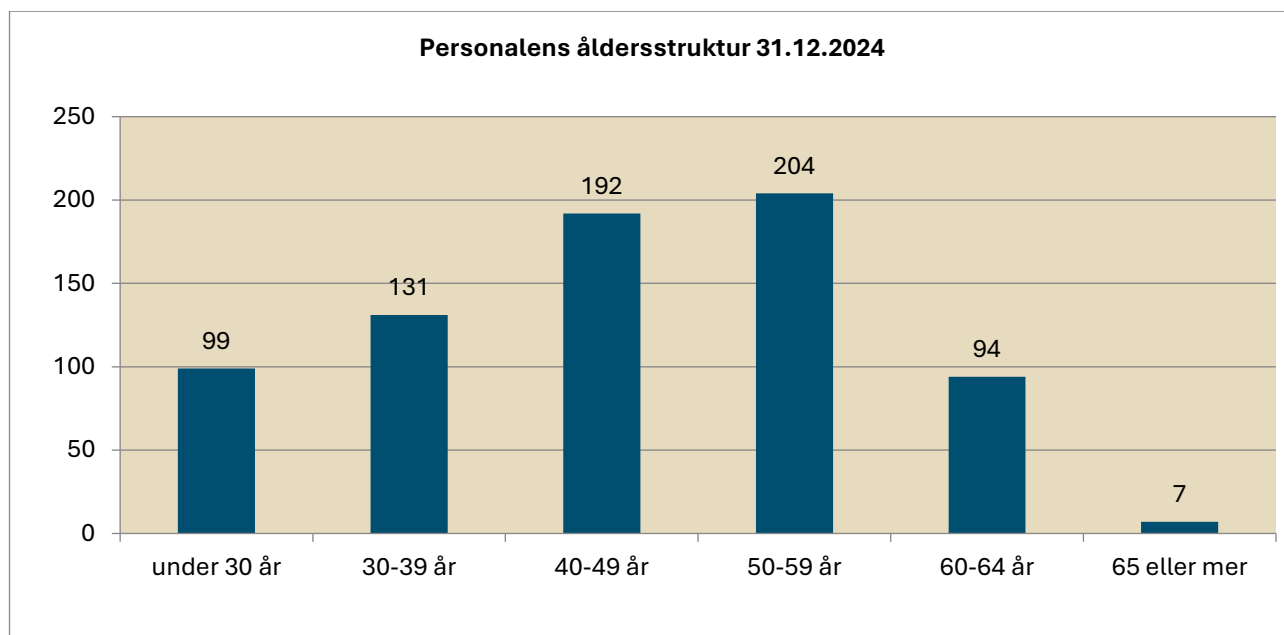
Anställningsförhållanden uppdelat enligt sektor och arbetstid 31.12.2024

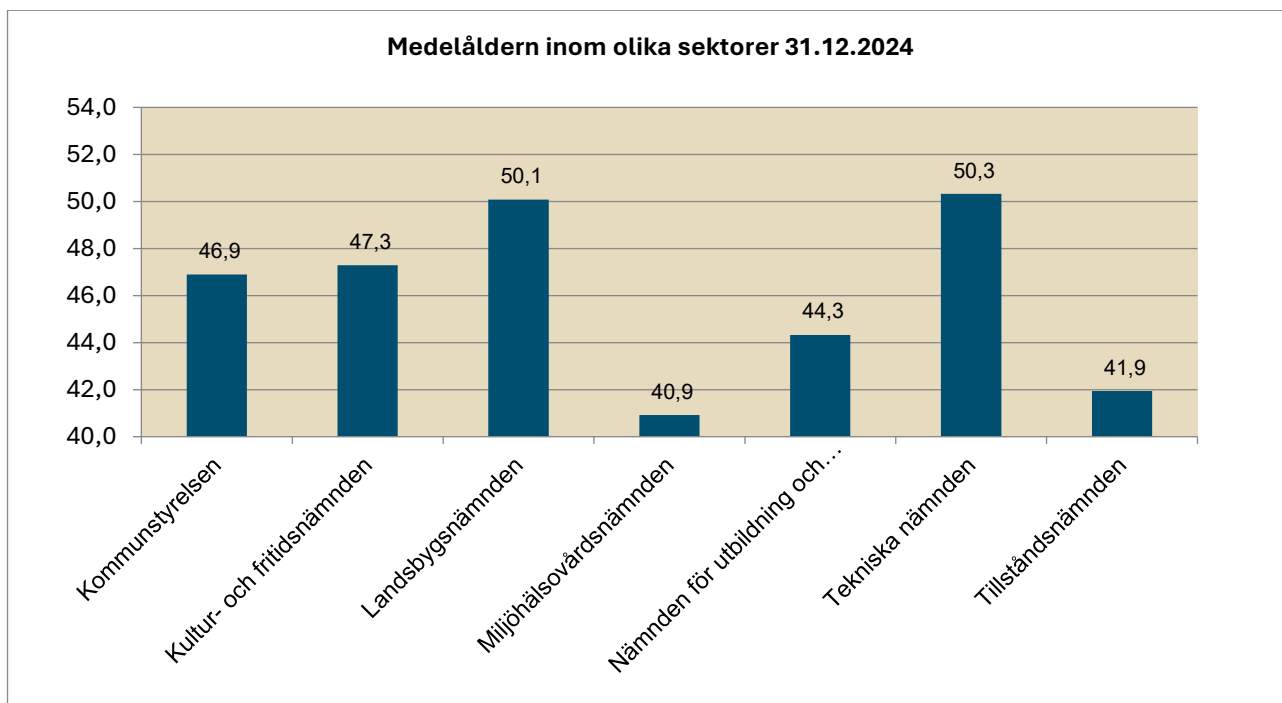
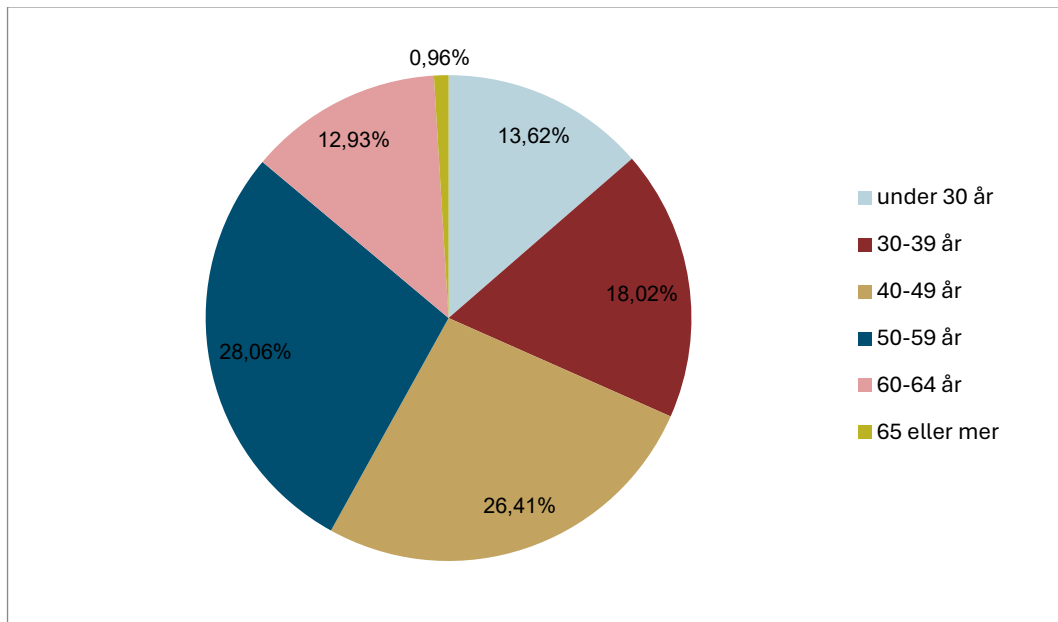
	Heltid 100%	Deltid 50-99	Deltid 1-49%	Totalt
Kommunstyrelsen	68	107	12	187
Kultur- och fritidsnämnden	18	8	1	27
Landsbyggsnämnden	4	1		5
Miljöhälsovårdsnämnden	17	3	2	22
Nämnden för utbildning och fostran	269	152	25	446
Tekniska nämnden	34	2		36
Tillståndsnämnden	4			4
Totalt	414	273	40	727



Per den 31.12.2024 har 282 personer en anställning som varat kortare tid än 5 år. Motsvarande siffra för år 2023 var 315 personer.

PERSONALENS ÅLDERSSTRUKTUR



**Procentuell indelning enligt åldersstruktur.**

Medelåldern bland kommunens anställda är 45,97 år. Lägst är medelåldern inom Miljöhälsovårdsnämnden, 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, %
2022	509,51	158,83	668,34	
2023	522,90	164,02	686,92	
2024	522,86	152,53	675,39	-1,68 %

Årsverken brutto enligt nämnd eller sektor

Årsverken brutto	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	209,55	196,92	170,03
Kultur- och fritidsnämnden	23,38	24,11	23,63
Landsbygdsnämnden	5,22	4,8	4,8
Miljöhälsovårdsnämnden	19,74	21,62	25,86
Nämnden för utbildning och fostran	371,99	401,02	408,7
Tekniska nämnden	34,88	34,86	38,36
Tillståndsnämnden	3,58	3,59	4,01
Totalt	668,34	686,92	675,39

Årsverken netto enligt nämnd eller sektor

Årsverken netto	2022	2023	2024
Kommunstyrelsen	166,31	158,59	133,24
Kultur- och fritidsnämnden	21,22	22,11	19,73
Landsbygdsnämnden	4,02	4,15	4,11
Miljöhälsovårdsnämnden	15,05	15,59	20,11
Nämnden för utbildning och fostran	312,71	330,84	337,05
Tekniska nämnden	29,57	30,76	33,76
Tillståndsnämnden	3,11	2,73	3,46
Totalt	551,99	564,77	551,46

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	546	0,21 %
Arbetsolycksfall	331	0,12 %
Avlönad tjänsteledighet enligt prövning	302	0,11 %



Barnbarnsledighet	11	0,00 %
Föräldraledighet	4 579	1,73 %
Graviditetsledighet	872	0,33 %
Oavlönad tjänsteledighet	8 346	3,15 %
Permittering	2 356	0,89 %
Personalutbildning	722	0,27 %
Rehabilitering avlönad	221	0,08 %
Rehabilitering oavlönad	763	0,29 %
Semester	21 138	7,97 %
Sjukledighet	8 618	3,25 %
Sjukledighet 2/3 lön	1 456	0,55 %
Sjukledighet, oavlönad	484	0,18 %
Tillfällig vårdledighet	823	0,31 %
Utbytesledighet	228	0,09 %
Vårdledighet	3 910	1,47 %
Totalt	55 706	20,99 %

Arbetskraftskostnader indelat enligt frånvaro

I begreppet arbetskraftskostnader ingår endast penninglön, inga lönebikostnader ingår.

Penninglön normalskatt	26 877 308,40	Per 1000 euro	% av lönekostnader 2024	2023
Hälsorelaterad frånvaro	741 497,99	741	2,76 %	2,69 %
Lön för arbetsolycksfallstid	16 129,67			
Lön under rehabiliteringstid	16 808,18			
Sjuktidslön	673 445,46			
Sjuktidslön 2/3	28 784,05			
Sjuktidslöneförhöjning	6 330,63			
Familjeledigheter	213 231,16	213	0,79 %	0,83 %
Lön för vård av sjukt barn	60 654,00			
Lön för graviditetsledighet	84 791,62			
Lön för föräldraledighet	67 785,54			
Avlönad personalutbildning	46 858,30	47	0,17 %	0,16 %
Avlönad personalutbildning	46 858,30			
Övrig frånvaro med lön	34 769,07	35	0,13 %	0,16 %
Lön under tjänstledighet	34 769,07			
Semester	3 325 250,60	3325	12,37 %	11,42 %
Semesterersättning	266 372,49			
Semesterlön	1 729 517,53			
Semesterlöneförhöjning	31 429,09			
Semesterpenning	1 297 931,49			
Övrig frånvaro utan lön	-1 557 969,49	-1558	-5,80 %	-3,90 %
Alterneringsledighet	-61 630,26			
Föräldraledighet	-312 067,27			
Arbetsolycksfall oavlönat	0,00			



Sjukledighet oavlönat	-30 696,68			
Tjänstledighet oavlönad	-664 159,74			
Permittering	-131 769,14			
Rehabilitering oavlönad	-44 832,46			
Vårdledighet	-312 813,94			

PENSIONERINGAR

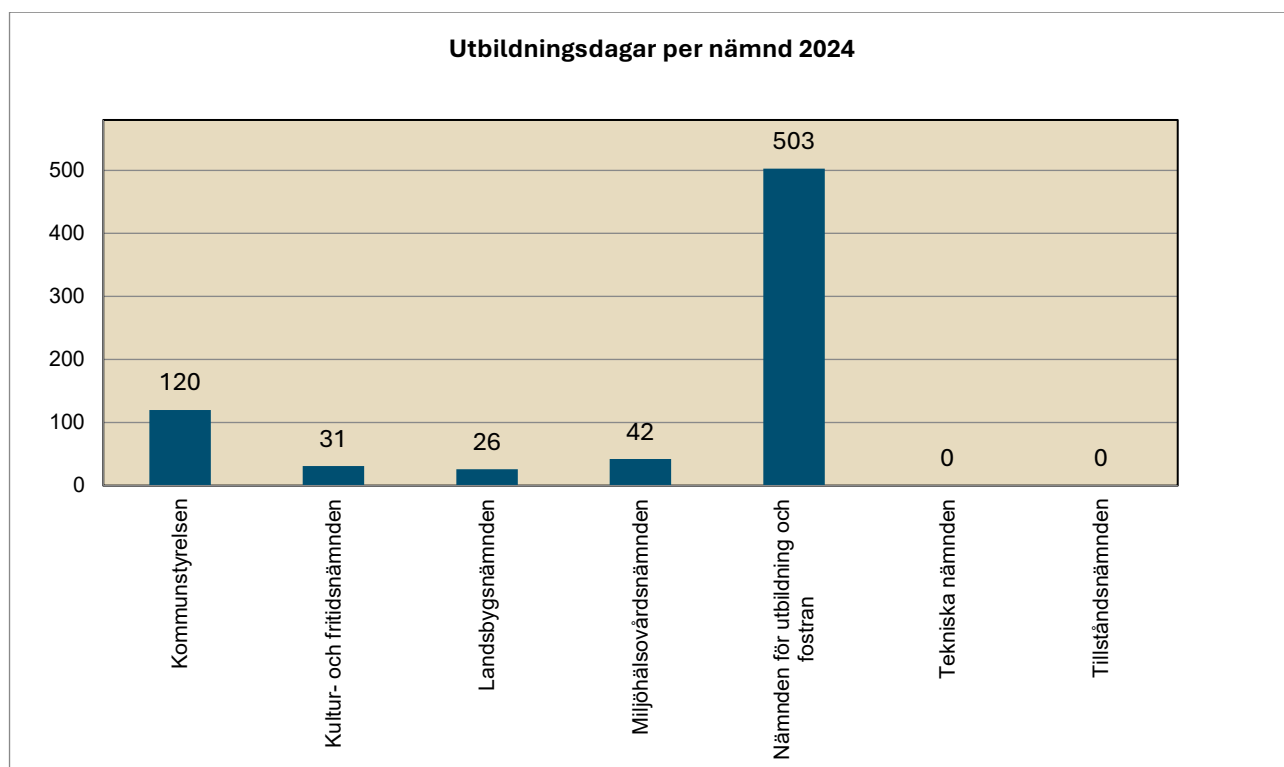
I statistiken ingår beviljade pensioner enligt Lagen om kommunala pensioner KomPL och Lagen om statens pensioner StaPL. Deltidspensioner följs inte längre upp, eftersom de vid pensionsreformen 1.1.2017 ersattes av partiell förtida ålderspension, som inte förutsätter några ändringar i arbetstiden.

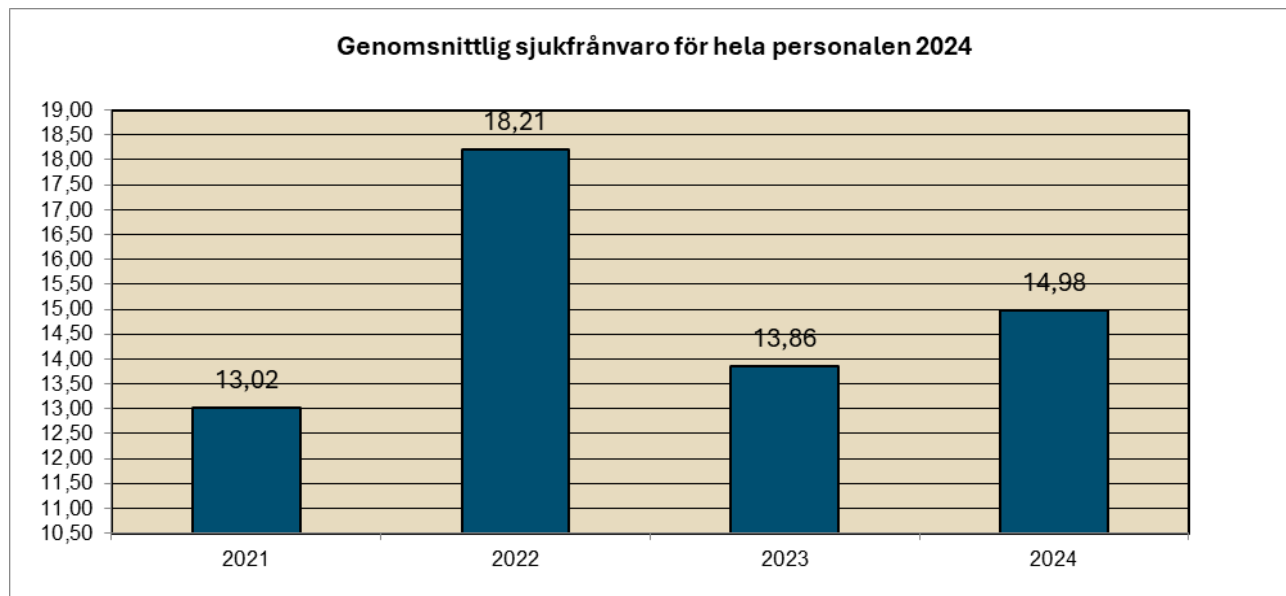
Ålderspension/invalidpension

År	Antalet personer	Pensionsålder
2021	12	64,1
2022	27	63,6
2023	16	64,3
2024	13	63,4

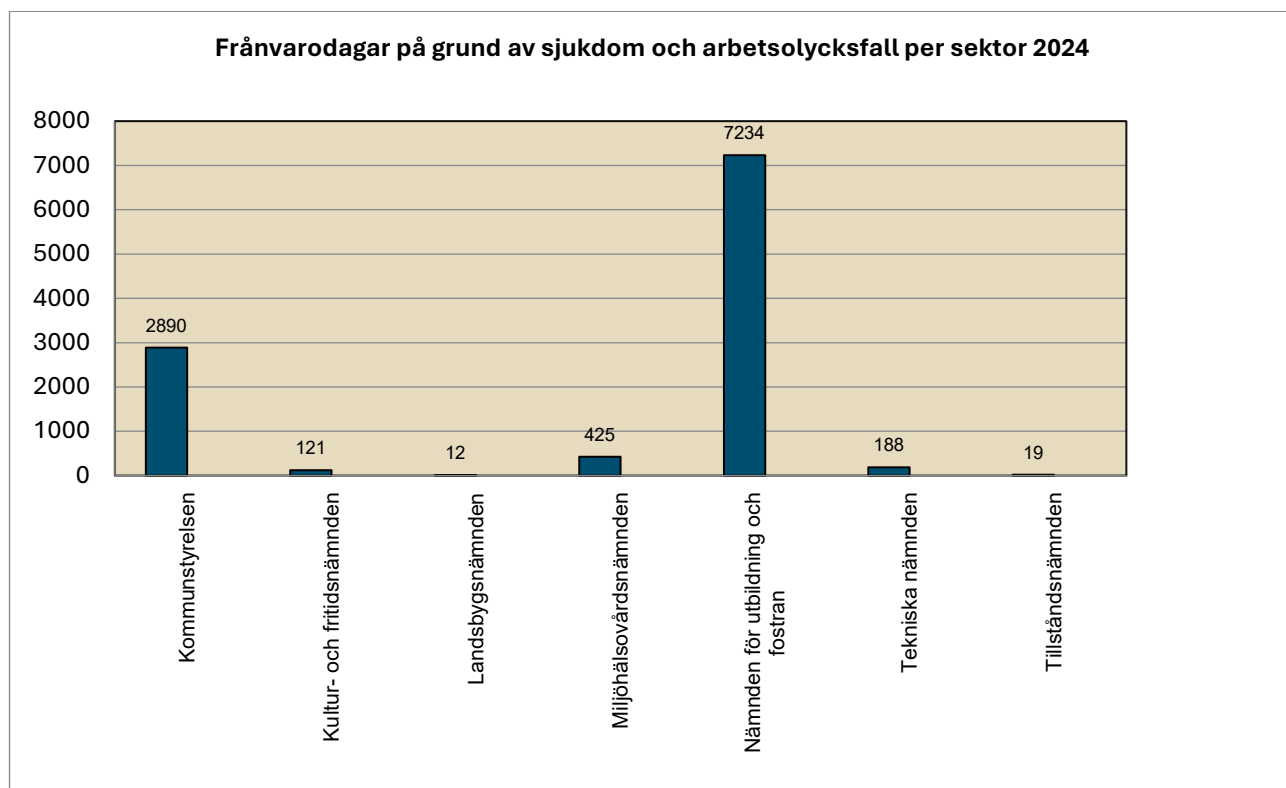
PERSONALUTBILDNING

Under år 2024 har personalen deltagit i totalt 722 utbildningsdagar. I statistiken ingår enbart utbildningar över 6 timmar som är berättigade till utbildningsersättning från sysselsättningsfonden.



**SJUKFRÅNVARO**

Under år 2024 har den genomsnittliga sjukfrånvaron stigit från 13,86 dagar till 14,98 dagar.



**Genomsnittlig sjukfrånvaro**

Genomsnittlig sjukfrånvaro per sektor				
Sektor	Avdelning	Antal sjukdagar	Antal anställda 31.12.2024	Genomsnittlig sjukfrånvaro
Kommunstyrelsen				
	Allmän förvaltning	43	13	3,31
	Avbytarservice	1435	78	18,40
	Ekonomiförvaltning	1412	96	14,71
Kultur- och fritidsnämnden		121	27	4,48
Landsbygdsnämnden		12	5	2,40
Miljö- och hälsöversynsnämnden		425	22	19,32
Nämnden för utbildning och fostran				
	Förskoleundervisning	1161	43	27,00
	Förvaltning, nämnden för utbildning och fostran	70	7	10,00
	Grundläggande utbildning	2239	211	10,61
	Gymnasieundervisning	22	11	2,00
	Morgon- och eftermiddagsverksamhet för skolelever	747	20	37,35
	Projektverksamhet	112	3	37,33
	Småbarnspedagogik	2883	151	19,09
Tekniska nämnden		188	36	5,22
Tillståndsnämnden		19	4	4,75

Sjukfrånvaro uträknat som medeltal enligt åldersgrupp



Sektor	Avdelning		20-29 år	30-39 år	40-49 år	50-59 år	60-69 år	Hela
Kommunstyrelsen								personalen
	Allmän förvaltning	Personer	2	0	2	7	2	13
		Dagar	3	0	17	21	2	43
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		1,5	0,0	8,5	3,0	1,0	3,3
	Avbytarservice	Personer	11	12	16	20	19	78
		Dagar	93	132	164	375	671	1435
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		8,5	11,0	10,3	18,8	35,3	18,4
	Ekonomiförvaltning	Personer	10	18	27	31	10	96
		Dagar	51	184	425	638	114	1412
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		5,1	10,2	15,7	20,6	11,4	14,7
	Kultur- och fritidsnämnden	Personer	5	1	8	8	5	27
		Dagar	35	0	32	20	34	121
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		7,0	0,0	4,0	2,5	6,8	4,5
	Landsbygdsnämnden	Personer	0	0	3	1	1	5
		Dagar	0	0	10	2	0	12
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		0	0	3,3	2,0	0	2,4
	Miljö- och hälsoskyddsnämnden	Personer	6	6	3	4	3	22
		Dagar	17	47	2	83	276	425
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		2,8	7,8	0,7	20,8	0,0	19,3
	Nämnden för utbildning och fostran							
	Förskoleundervisning	Personer	9	7	11	10	6	43
		Dagar	233	479	280	38	131	1161
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		25,9	68,4	25,5	3,8	21,8	27,0
	Förvaltning	Personer	0	0	1	5	1	7
		Dagar	0	0	3	0	67	70
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		0,0	0,0	3,0	0,0	67,0	10,0
	Grundläggande utbildning	Personer	17	41	62	68	23	211
		Dagar	134	462	376	1089	178	2239
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		7,88	11,27	6,06	16,01	7,74	10,61
	Gymnasieundervisning	Personer	0	0	1	9	1	11
		Dagar	0	0	0	17	5	22
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		0,00	0,00	0,0	1,9	5,0	2,0
	Morgon- och eftermiddagsv	Personer	5	5	6	3	1	20
		Dagar	57	32	352	13	293	747
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		11,4	6,4	58,7	0,0	293,0	37,4
	Projektverksamhet	Personer	0	1	2	0	0	3
		Dagar	0	46	44	22	0	112
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		0,0	46,0	22,0	0,0	0,0	37,3
	Småbarnspedagogik	Personer	32	34	42	26	17	151
		Dagar	698	638	730	438	379	2883
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		21,8	18,8	17,4	16,8	22,3	19,1
	Tekniska nämnden	Personer	2	4	7	16	7	36
		Dagar	0	11	17	92	68	188
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		0,0	2,8	2,4	5,8	9,7	5,2
	Tillståndsnämnden	Personer	1	1	1	1	0	4
		Dagar	5,0	3,0	3,0	8,0	0,0	19,0
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		5,0	3,0	3,0	8,0	0,00	4,8
	Hela organisationern	Personer	100	130	192	209	96	727
		Dagar	1326	2034	2455	2856	2218	10889
	Sjukfrånvaro i medeltal enligt åldersgrupp		13,26	15,65	12,79	13,67	23,10	14,98



ARBETARSKYDDET

Arbetskyddskommissionen har under året haft ett sammanträde. Personalchefen har delgivit personalboks slutet för år 2023. Företagshälsovårdaren och arbetskyddschefen har gjort fem stycken arbetsplatsbesök med riskanalys som tema.

Nuvarande verksamhetsplan för företagshälsovården gäller för åren 2025-2026. På kommunens intranät finns verksamhetsprogrammet, handlingsprogram för tidigt stöd, rusmedelsprogram och program för psykosocial hälsa att tillgå.

Arbetskyddskommissionen för perioden 2024 består av Peter Kotkamaa (ordförande), Ann-Helen Mäkelä, Marie-Louise Rönnqvist, Kai Saviaro, Carina Ström och Fredrik Djupsjöbacka. Kommunstyrelsens representant är Roger Eriksson.

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

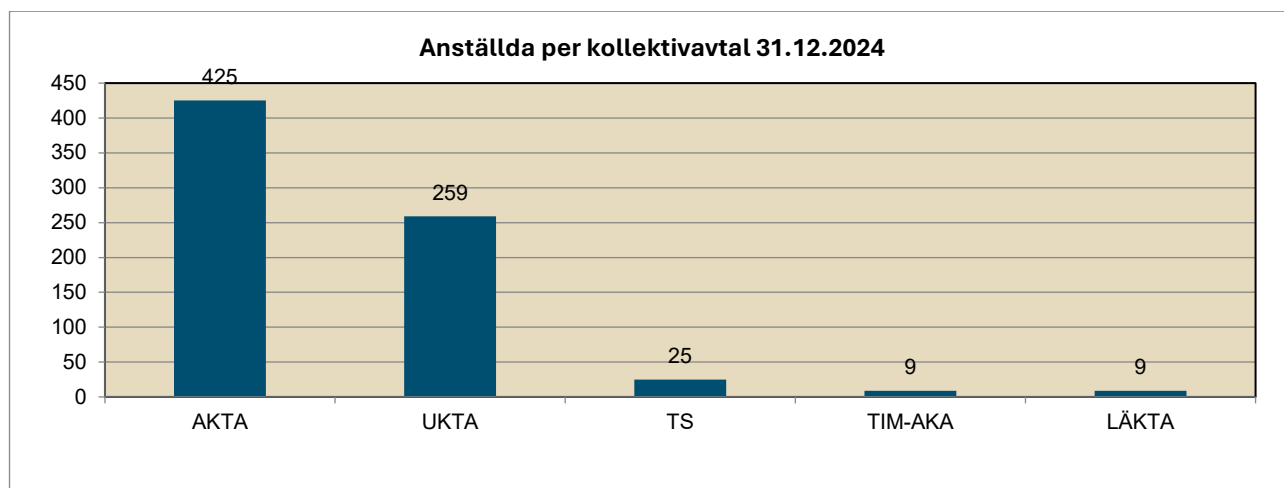
Personalens hälsodag gick till Folkhälsan Norrvalla.

För att stödja upprätthållandet av personalens hälsa och arbetsförmåga togs systemet med en elektronisk motionssedel (epassi) i bruk hösten 2013. Nytt för år 2024 var att förmånen utvidgades till en flex-förmån, och den anställda hade själv möjlighet att välja hur de fördelade sina 150 € mellan motion, kultur och välmående. Under 2024 fanns det 718 aktiva användare i epassi, och förmånen utnyttjades till ett värde av 125 180,75 €.

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, LÅKTA 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 2024.

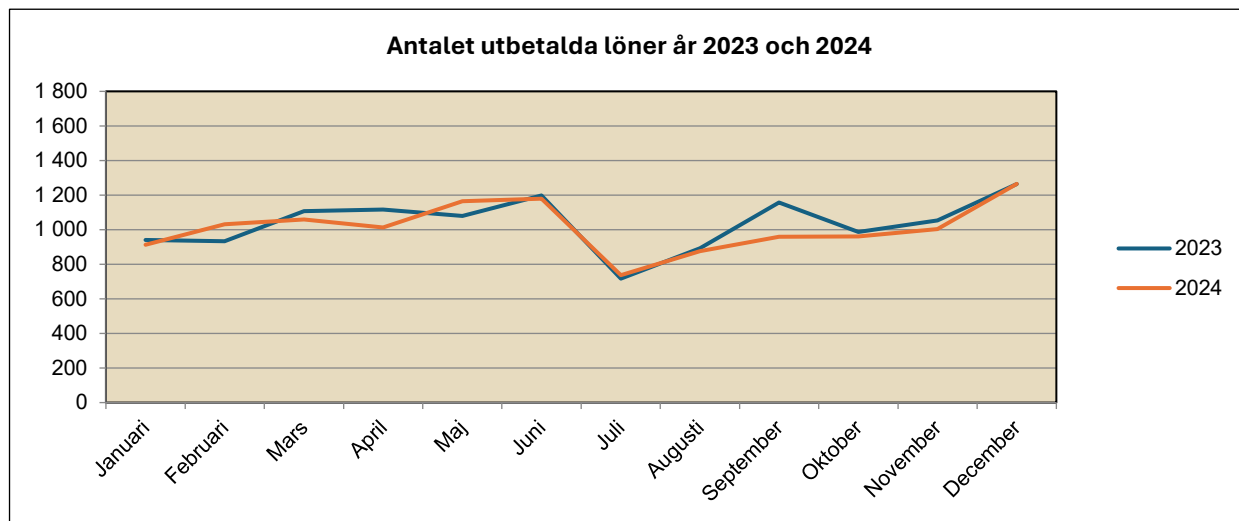
Avtal	Ordinarie lön män	Ordinarie lön kvinnor	Löneskillnad %
AKTA	3 031,51	2 638,30	14,90 %
UKTA	4 216,23	3 770,92	11,81 %
TS	4 042,47	3 631,01	11,33 %

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

2024 utbetalades i löner och arvoden totalt 26 877 308,40 euro, vilket är 551 398,30 euro mera än 2023.

Antalet löneutbetalningar per månad varierade mellan 737 till 1 265.





Bokslutets datering och undertecknande

Pedersöre den 24.3.2025

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 ____/____ 2025

BDO Audiator Ab
revisionssammanslutning

**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 Avbytarservice
50 Finansiering
60 Medborgarinstitutet
70 Småbarnspedagogik
80 Övrigt
90 Miljöhälsovård
AT Bokföring anläggning
Korrigerig av icke-avstämda betalningar,
EK 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

Bilaga till bokslutet 2024

Ändringar i Bokslut 2024

- **Befolkningstalet ökat** med 1 person per 31.12.2024
- **Koncernbalansräkningen** saknades på s. 115
- Ekonomitabell, avbytar-service s. 48
Bokslut 2024, **Intäkter 5 082 734 ska vara 6 082 734**
- Ekonomitabell, lokaltjänster, byggnader s. 75
Budget 2024, **Netto 45 493 011 ska vara 5 493 011**
- Ekonomitabell, byggnadstillsyn s. 82
Bokslut 2023, **Kostnader -222 7868 ska vara -227 868**