



BOKSLUT 2024

Pargas stad



INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. Verksamhetsberättelse

1 Verksamhetsberättelse.....	3
1.1 Stadsdirektörens översikt.....	3
1.2 Stadens förvaltning.....	5
1.3 Utveckling av ekonomi.....	8
1.4. Stadens strategi	14
1.5. Väsentliga förändringar i stadens och koncernens verksamhet.....	19
1.6. Personal	22
1.7. Stadens och koncernens resultat och finansiering	24
1.8. Risker och riskhantering	37
1.9. Utlåtanden om den interna kontrollen (staden och koncernen).....	42
1.10. Miljö och hållbarhet.....	44
1.11. Utsikter	46
1.12. Behandling av resultatet.....	47

2. Budgetutfallet (stad och koncern)

2.1 Sammanfattning	48
2.2 Koncernmålsättningar och dess uppföljning	49
2.3 Driftens förverkligande och ekonomiskt utfall	53
Val	53
Revision.....	54
Förvaltning och stödtjänster.....	55
Livskraft	70
Fostran och utbildning	88
2.4. Driftens sammandrag av utfallet på anslagens bindnings nivå	94
2.5. Resultaträkning.....	95
2.6. Investeringsdelens utfall.....	96
2.7. Finansieringsanalys	109

3. Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning	110
3.2. Balansräkning.....	111
3.3. Finansieringsanalys	113
3.4. Noter	114

4. Särredovisande bokslut

4.1 Bokslut för balansenhet vattenverket	130
--	-----

5. Underskrifter och anteckningar

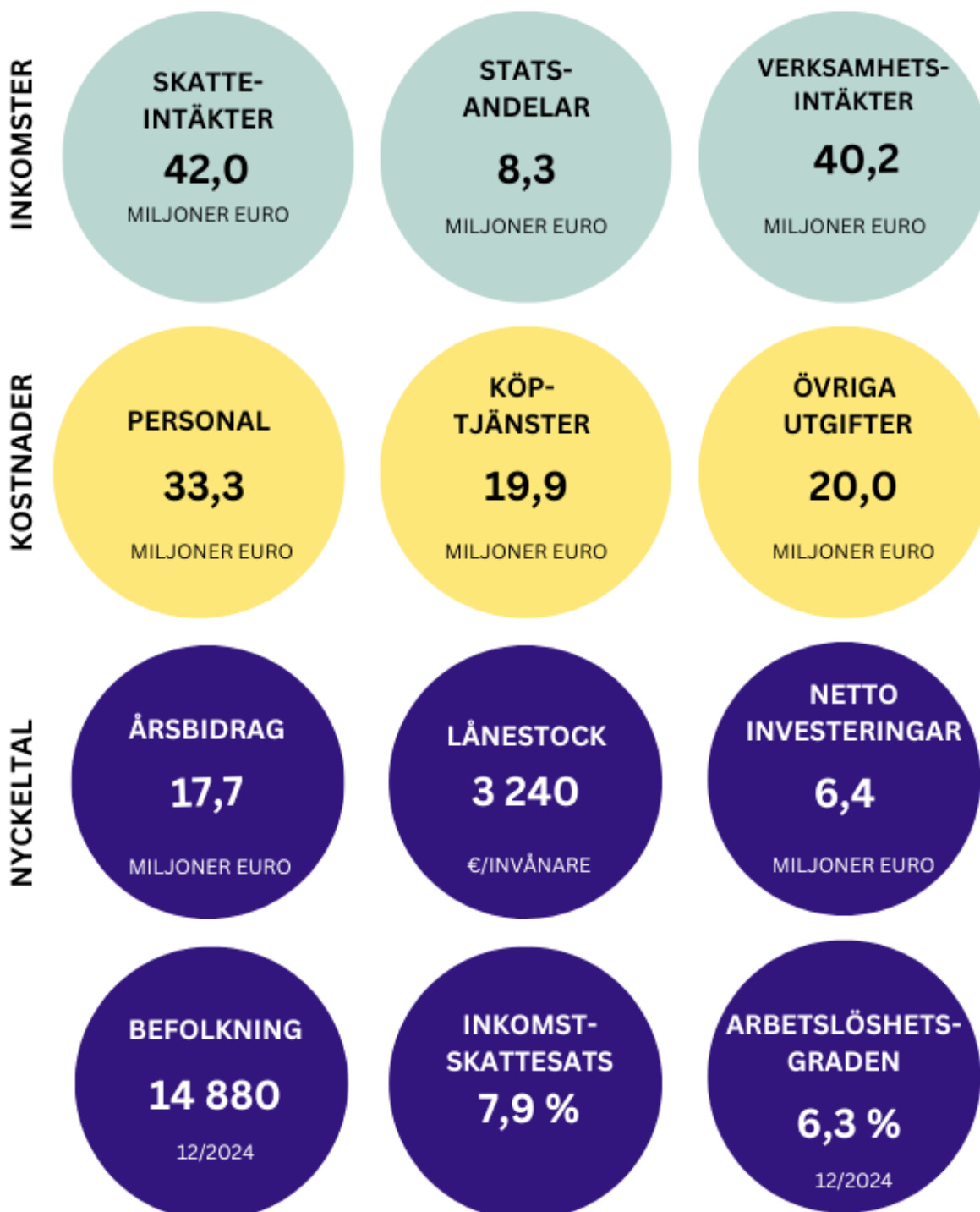
5.1. Bokslutets underskrifter	136
5.2. Bokslutsanteckningar.....	137

6. Förteckningar och redogörelser

6. Förteckningar och redogörelser.....	138
--	-----

Nyckeltal

Externa - Interna



1 Verksamhetsberättelse

1.1 Stadsdirektörens översikt

Pargas stad, Finlands ledande skärgård stad, har under år 2024 fortsatt att utvecklas och förbättra sina tjänster för att möta invånarnas behov, rikta in sig på tillväxt och säkerställa en hållbar framtid. Här följer en översikt över de händelser som har präglat året.

Omvärlden

Staten har under året fört en stram ekonomisk politik, vilket också avspeglas på kommunernas verksamhet. Kommunernas ekonomiska läge försämrades 2024, men inte så mycket som befarat. Det ser ut som om kommunerna har lyckats med sina anpassningsåtgärder. Uppgifterna framgår av Kommunförbundets bokslutsanalys för 2024 som utvisar kommunernas ekonomiska läge.

Trots ett positivt resultat var kommunernas kassaflöde negativt. Kassaflödet från verksamheten och investeringarna visade ett underskott på -470 miljoner euro.

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

Enligt Kommunförbundets uppskattningar förklaras det försämrade ekonomiska läget av en minskning av skatteinkomsterna med 500 miljoner euro, bland annat på grund av att skatteeftersläpningen i social- och hälsovårdsreformen. Kommunernas intäkter och utgifter påverkades också av den svaga konjunkturutvecklingen, minskningen av statsandelarna med 250 miljoner euro samt ökade räntekostnader.

Under året förberedde kommunerna sig för att överta sysselsättningstjänsterna från staten samt för en stor reform av byggnadslagstiftningen.

Ny organisation

Under våren utformades en ny personalorganisation i staden. Förändringen var stor, när staden övergick från tre sektorer till fem avdelningar. Den nya organisationen ska förtydliga stadens verksamhet och bidra att skapa ny tillväxt i staden. Slutförandet av den stora organisationsförändringen fortsätter ännu under våren 2025.

Satsningar på att utveckla organisationens verksamhet gjordes under året. Samtliga förmän i staden inledde under hösten en gedigen förmansutbildning. Målsättningen är att tydligare samordna stadens verksamhet.

Staden startade i början av året ett nytt företagshälsovårdssamarbete med Pihlajalinna. Samarbetet har startat bra och en aktiv dialog har utvecklats.

Trots att året var ett år med stora förändringar visade personalenkäten KivaQ att de anställda i staden är nöjda med staden som arbetsgivare och enkätens resultat har utvecklats i positiv riktning.

Infrastruktur och miljö

Året kännetecknades också som de stora broprojektens år. Den nya Hessundsbron öppnades för trafik och bron över Kustö sund i S:t Karins förnyades. Byggandet av den nya Rävundsbron fortsatte.

Under året fattade staten beslut om att Pargasleden kommer att byggas. Pargasleden kommer att skapa nya möjligheter för Pargas, då avståndet till Åbo förkortas, både i minuter och i kilometer.

Miljöfrågor har varit i fokus, med flera projekt som syftar till att minska stadens koldioxidavtryck och främja hållbar utveckling. Inom ramen för stadens klimat- och miljöprogram, som fokuserar på Skärgårdshavet, biologisk mångfald,

trafikfrågor, energi och samarbete har flera åtgärder vidtagits.

Utbildning

Utbildning har alltid varit en prioritet för Pargas stad. Under året har Pargas stad fortsatt sina satsningar på skolorna. Lärocentret Brava har kommit bra i gång och under året firades officiell invigning. Malms skolas lokaler renoveras och arbetet pågick hela året.

Pargas svenska gymnasium noterades under året som det bästa gymnasiet i Finland enligt nyhetsbyrå STT gymnasieranking. Det är vittnesbär om den höga nivån på undervisning som erbjuds i staden.

Ekonomisk utveckling

Staden uppvisar, jämfört med budgeten, ett gott ekonomiskt resultat för år 2024. Resultatet är nästan 12 miljoner euro. När man tar bort effekten av försäljningen av 75 procent av Pargas Fjärrvärme Ab blir resultatet ca 100 000 euro. Det ska jämföras med ett budgeterat underskott på nästan 2,6 miljoner euro.

Trots de tillfälligt ökade kostnaderna förknippade till stadens förändringsprocesser lyckades man inom staden med en noggrann kostnadskontroll.

Skatter inflöt det totalt knappt 42 miljoner euro, som är cirka 0,5 miljoner bättre än budgeten, men en minskning jämfört med föregående år.

Statsandelarna är stadens största ekonomiska utmaning. Vårdreformens utjämningsposter drabbar stadens ekonomi genom att minska stadens kalkylerade statsandelar. Staden erhöll cirka 8,3 miljoner euro i statsandelar jämfört med cirka 10,7 miljoner euro året innan.

Investeringarna ökar avskrivningarna vilket gör att staden måste se till att årsbidraget täcker de ökande avskrivningarna.

Staden uppgjorde under året ett åtgärdsprogram för att balansera stadens ekonomi.

En sund ekonomi kräver att stadens hela tiden söker de mest effektiva lösningarna. Samtidigt måste staden jobba för att vända den negativa befolkningsutvecklingen. Strategiska satsningar på framtiden behövs.

Framtidsplaner

Pargas måste framöver satsa på tillväxt för att trygga en balanserad utveckling av hela staden. En positiv befolkningstillväxt tryggar möjligheter att bevara stadens tjänster i hela skärgårdsstaden. En ny strategi som bygger på en måttlig tillväxt ska uppgöras.

En satsning på nya bostäder är nödvändig. Det här görs genom ett tillväxtpaket som skapar möjligheter för nya bostäder. Staden måste ha beredskap att göra strategiskt viktiga satsningar.

Samtidigt måste staden jobba för att minska sitt eget fastighetsinnehav.

Staden ska satsa på att vara en smidig och snabb samarbetspart. Staden ska utvecklas i riktning från en förvaltningsapparat till en serviceorganisation.

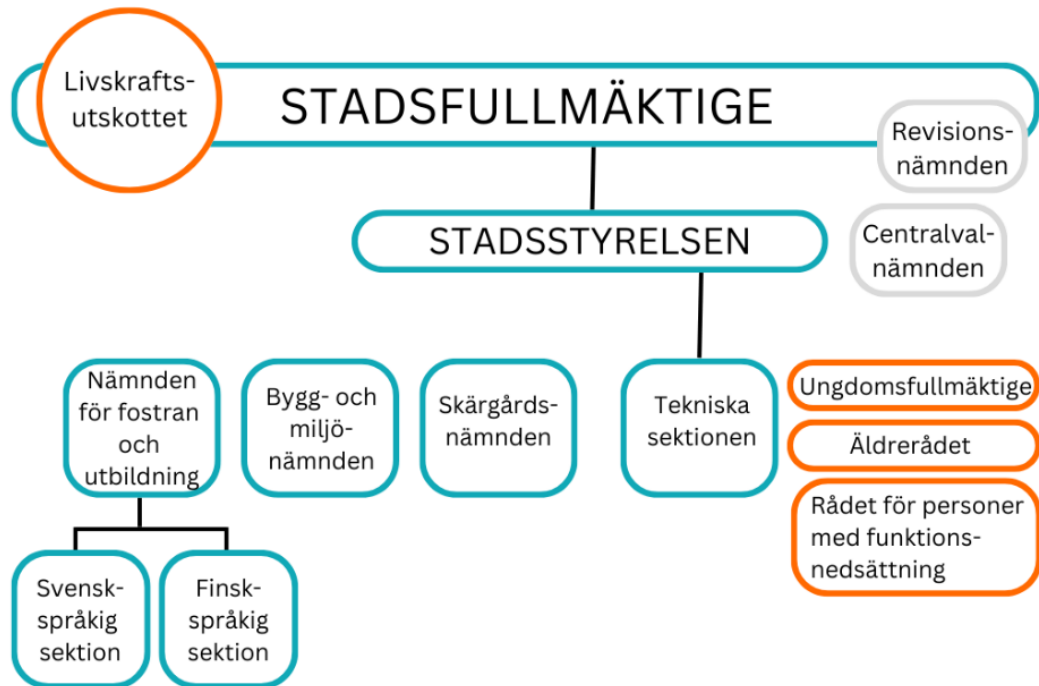
Ett stort tack till alla som bidragit till stadens positiva utveckling. Pargas är möjligheternas stad. Vi ska fokusera på att höja profilen och tillsammans utveckla våra möjligheter.

1.2 Stadens förvaltning

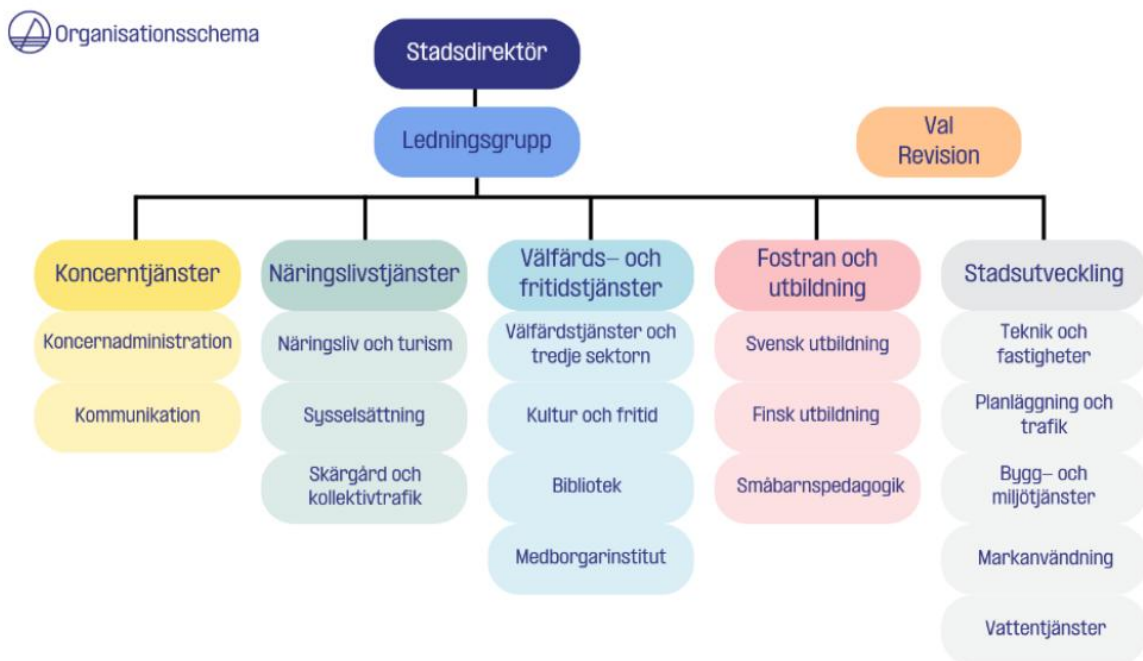
En omorganisation av personalorganisationen i Pargas stad gjordes under året.

Arbetet med organisationsförändringen har berört personalorganisationen medan stadens organ är oförändrad. Fullmäktige godkände vid sammanträdet 10.6.2024 § 56 stadens nya förvaltningsstadga.

Stadens organ från och med 1.1.2023:



Personalorganisationen från 10.06.2024:



Stadsstyrelsen 2024

<u>Ordinarie ledamöter</u>	<u>Parti</u>		<u>Personliga ersättare</u>
Gunilla Granberg	Sfp	ordförande	Linda Lindberg
Staffan Åberg	Sfp	I vice ordf.	Christer Friis
Markku Orell	Saml	II vice ordf.	Sammy Järnström
Tina Axén	Sfp		Merja Fredriksson
Kaj-Johan Karlsson	Sfp		Jan Eriksson
Kurt Lundqvist	Sfp		Kyösti Kurvinen
Regina Koskinen	Sfp		Jeanette Laaksonen
Maria Sainio	Saml		Petri Abrahamsson
Mikaela Luoma	Sdp		Hanna Karlsson
/ fr.o.m. 1.6.2023 Dan-Peter Henriksson			/ fr.o.m. 1.6.2023 Carita Henriksson
Egon Nordström	De gröna		Mona Lehtonen
/ fr.o.m. 1.6.2023 Mona Lehtonen			/ fr.o.m. 1.6.2023 Mika Wallin
Jarmo Takatupa	Sannf		Mika Peltokorpi

Stadsstyrelsen har sammanträtt 17 gånger och protokollfört 349 paragrafer. Som föredragande Hanna-Maria Grandell t.o.m. 31.3.2024 och Tom Simola fr.o.m. 1.4.2024, som protokollförare ekonomichef Petra Palmroos t.o.m. 31.03.2024, förvaltningschef Hanna-Maria Grandell 1.4.-31.5.2024 och ekonomi- och förvaltningschef Petra Palmroos fr.o.m. 1.6.2024.

Fullmäktige 2024

<u>Parti</u>		<u>Parti</u>
Bergqvist Sandra	Sfp	Lundqvist Kurt
Björkroth Tomas	Sfp	Sfp
	I vice ordf. t.o.m. 30.9.2023 ordförande fr.o.m. 1.10.2023-31.7.2024	
Järvinen Hanna	Saml	Luoma Mikaela
Söderlund Nina	Vf	Sdp
Abrahamsson Petri	Saml	Nordström Egon
Axén Tina	Sfp	De gröna
Björk Maj	Sfp	Sannf
Ekström Kurt	Sfp	Orell Markku
Eriksson Jan	Sfp	Sannf
	I vice ordf. fr.o.m. 1.10.2023- 16.9.2024, ordförande 16.9.2024-	Peltokorpi Mika
Fredriksson Merja	Sfp	Sainio Maria
Friis Christer	Sfp	Saml
Granberg Gunilla	Sfp	Sfp
Järnström Sammy	Saml	Silventoinen Erika
Karlsson Kaj-Johan	Sfp	Sfp
Koskinen Regina	Sfp	Strömborg Daniel
		Särkijärvi Helena
Kurvinen Kyösti	Sfp	Takatupa Jarmo
Laaksonen Jeanette	Sfp	Sannf
Laaksonen Lotta	Vf	Wallin Mika
	III vice ordförande fr.o.m. 1.8.2023	De gröna
Lindell-Luukkonen	Sdp	Wickström Laura
Maria		Sfp
Lindholm Tom	Sdp	I vice ordförande 31.10.2024-
		Åberg Staffan
		Sfp
		Totalt 35 medlemmar

<u>Parti</u>	<u>Antal ledamöter i fullmäktige</u>
Svenska folkpartiet	19
Samlingspartiet	5
Socialdemokraterna	3
Sannfinnländarna	3
De gröna	3
Vänsterförbundet	2

Fullmäktige för Pargas stad har sammanträtt åtta gånger och protokollfört 129 paragrafer. Som protokollförare vid fullmäktiges sammanträden har fungerat för tiden 1.10.2023 – 18.3.2024 utbildningschef Ulrika Lundberg, förvaltningschef Hanna-Maria Grandell 29.4.-10.6.2024 och ekonomi- och förvaltningschef Petra Palmroos fr.o.m. 16.9.2024-.

1.3 Utveckling av ekonomi

I början av året vände Finlands ekonomi från recession till en svag tillväxt, men bruttonationalprodukten (BNP) beräknas vara 0,3 procent mindre år 2024 jämfört med föregående år.

Produktionen har påverkats negativt av den kraftiga nedgången inom byggsektorn och den privata konsumtionen minskade något under året. Finlands exporttillväxt kommer att accelerera, men långsammare än väntat, på grund av den svaga ekonomiska tillväxten i euroområdet.

Man räknar med att den nedgående inflationen och räntesänkningar kommer att vända både konsumtionen och investeringarna till tillväxt under år 2025, men tillväxten kommer att dämpas av besparingar inom offentliga utgifter och skattehöjningar. Trots den dämpade inflationen och de sjunkande räntorna har hushållen minskat sin konsumtion och ökat sitt sparande under året. Den privata konsumtionen förväntas öka med 1 procent under 2025 då den privata konsumtionen förväntas vända uppåt när räntesänkningen minskar bostadslåntagarnas räntebetalningar och de ackumulerade besparingarna gradvis omdirigeras till konsumtion.

År 2025 förväntas BNP växa med 1,6 procent och med 1,5 procent under åren 2026 och 2027.

Arbetsmarknaden väntas förbättras först 2025. Åren 2026–2027 förväntas sysselsättningen öka i takt med en starkare ekonomi, och arbetslösheten kommer att minska från 8,4 procent 2025 till 7,4 procent 2027.

Finlands export har återhämtat sig under det gångna året, tack vare en stark tillväxt i de tjänster som säljs till Asien och Europa. Samtidigt har nedgången i varuhandeln inom euroområdet fortsatt, vilket förklarar den svaga utvecklingen för Finlands varuexport, detta bromsar Finlands ekonomiska återhämtning. Importen förväntas växa kraftigt under 2025 när exporten och den inhemska ekonomin återhämtar sig. Importtillväxten stöds särskilt av investeringarna som förväntas öka nästa år. Projekt relaterade till den gröna omställningen, nya datacenter och jaktplansanskaffningar innebär ett stort behov av importvaror. Importen kommer dock att minska något efter nästa år och stabiliseras nära nivåerna före pandemin år 2027.

En längre period av låg tillväxt i eurorådets förutspås avslutas med en återhämtning i tillväxt under 2025, när inflationen avtar och den ganska starka nominella löneutvecklingen stöder återhämtningen av den privata konsumtionen. Detta bekräftas av den ökade konsumentförtroendet under de senaste två åren men många olika utmaningar skuggar dock utsikterna, främst den svåra situationen för Tysklands industri. Eurorådets situation försvåras också av den utmanande geopolitiska situationen samt den politiska situationen i Tyskland och Frankrike. Däremot stöder de relativt goda utsikterna för södra Europa eurorådets återhämtning. Eurorådets tillväxt återhämtar sig från 0,8 procent i år till 1,2 procent 2025 och vidare till 1,3 procent 2026.

Den positiva ekonomiska utvecklingen i USA fortsätter, till stor del drivet av den starka privata konsumtionen som möjliggörs av en fördelaktig sysselsättningssituation. Arbetslösheten är fortfarande på en nästan rekordlåg nivå, konsumenternas förtroende är fortfarande starkt och förtroendet för den framtida utvecklingen har också återhämtat sig. Det finns flera osäkerheter som är förknippade med Kinas ekonomiska utveckling. Konsumenternas förtroende är fortfarande lågt, vilket gör att den inhemska konsumtionen utvecklas blygsamt. Ekonomins tillväxt i Kina förväntas bromsas från 4,2 procent i år till 4 procent 2025 och vidare till 3,8 procent 2026. (www.valtioneuvoisto.fi/taloudellinen/katsaus, Talvi 2024).

Kommunförvaltningens situation ser ut att bli ännu mer utmanande under de kommande åren på grund av den ökande obalansen mellan utgifter och inkomster. Den svaga ekonomin sänker kommunernas samfundsskatteintäkter för år 2024, men utvecklingen uppskattas vara positiv för de övriga skattelagen som kommunerna får.

Förutom att priserna stiger så ökar även konsumtionsutgifterna stort under 2025 på grund av reformen av arbets- och näringsstjänsterna. Genom reformen överförs ansvaret för ordnandet av arbets- och näringsstjänster till kommunerna och kommunernas ansvar för finansieringen av arbetslöshetsförmånerna utvidgas. Efter reformen har sysselsättningsutvecklingen en större inverkan på kommunernas ekonomi än tidigare men tyngdpunkten i kommunernas uppgifter ligger fortfarande på tjänster för barn och unga, såsom småbarnspedagogik och utbildning.

Elevantalet förutspås på sikt minska men det betyder inte att kostnaderna för ordnandet av undervisningen minskar i samma takt. Inkomstöverföringarna från staten till kommunerna ökar 2025, eftersom ordnandet av arbets- och näringstjänsterna utgör en ny statsandelsuppgift för kommunerna. Finansieringen för detta allokeras till kommunerna via statsandelen för kommunal basservice. Samtidigt görs kännbara nedskärningar i statsandelarna åren 2025–2027 bland annat på grund av de statsandelar som anknyter till social- och hälsovårdsöverföringen och ska uppbäras retroaktivt.

Skatteintäkterna är fortfarande kommunernas viktigaste inkomstkälla, även om nivån på dem halverades i samband med social- och hälsovårdsreformen. Skattefinansieringen räcker inte till för kommunförvaltningens växande utgiftstryck, även om tillväxtprocenten för kommunernas skatteintäkter förblir över medeltalet på lång sikt under prognosåren. Kommunförvaltningens stora underskott åren 2025–2028 kräver betydande anpassningsåtgärder i kommunerna under de kommande åren.

Arbetsmarknaden beräknas gå mot det bättre under 2025, då ekonomins återhämtning ökar efterfrågan på arbetskraft. Under 2024 har sysselsättningen särskilt inom industrin och byggsektorn försämrats och arbetslösheten steg till 12 procent i slutet av året. Under 2025 börjar arbetsmarknaden återhämta sig, men minskningen av arbetslösheten är långsam. (www.valtioneuvosto.fi/taloudellinen/katsaus, Talvi 2024).

Finlands ekonomiska prognos,
Förändringar i %

		2023	P2024	P2025
Tillgångar	BNP	-1,2	-0,3	1,6
	Import	-6,6	-0,3	4,4
Efterfrågan	Privat konsumtion	0,3	-0,4	1,2
	Offentlig konsumtion	3,4	1,2	-0,5
	Investeringar	-9,0	-5,6	7,4
	Export	0,2	0,4	3,4
Övrigt	Arbetslöshetsgrad	7,2	8,3	8,4
	Konsumentprisindex, förändring %	6,2	1,6	1,1

Källa: Finansministeriets ekonomiska översikt, vintern 2024, 2024:19-20

Stadens befolkning

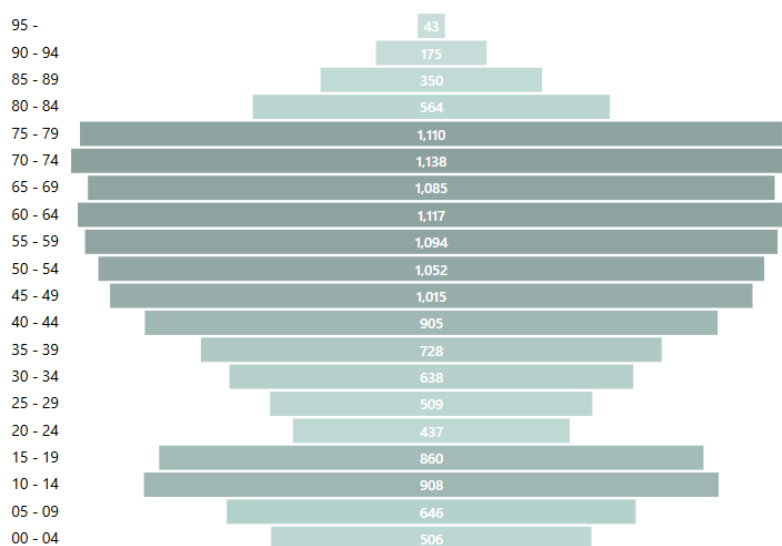
Stadens invånarantal har minskat sedan 2012 med 4,35 %, från 15 561 invånare till 14 880 i december 2024 (preliminära uppgifter). Nettoinvandringen under året är 34 personer, stadens negativa befolkningstrend beror på att det föds färre än avlider samt att inflyttningen till staden är låg. År 2030 visar prognosen att det skulle finnas 14 660 invånare och år 2040 skulle invånarantalet uppgå till 14 210.

Månadsuppgifter om befolkningsutvecklingen i staden under året:

Månad	Levande födda	Döda	Naturlig folkökning	Nettoflyttning mellan kommuner	Nettoinvandring	Totalförändring	Totalförändring
2024-01	7	17	-10	-1	0	-11	14,988
2024-02	5	9	-4	-8	8	-3	14,985
2024-03	5	15	-10	-2	1	-11	14,974
2024-04	4	14	-10	-2	9	-3	14,971
2024-05	6	7	-1	16	11	26	14,997
2024-06	6	18	-12	-15	2	-25	14,972
2024-07	12	18	-6	19	2	15	14,987
2024-08	6	15	-9	-18	-1	-28	14,959
2024-09	7	16	-9	-37	-4	-50	14,909
2024-10	3	17	-14	0	9	-5	14,904
2024-11	6	16	-10	4	-3	-10	14,894
2024-12	5	18	-13	-1	0	-14	14,880
Total	72	180	-108	-45	34	-119	14,880

Stadens befolkningsmängd har en stor betydelse för stadens skatteinkomster, samt de statsandelar staden erhåller. En mindre befolkning gör det mer utmanade att hålla upp den servicenivå som staden borde kunna producera till sina invånare, eftersom finansieringen minskar.

Nedan en översikt på åldersfördelningen av stadens invånare.

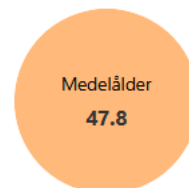


Källa: Dashboard/Kuntamaisema/ Statistikcentralen

Bland med Pargas stadsinvånare talas 18 olika modersmål. Bland övriga modersmål (dvs inte svenska eller finska) var de mest förekommande modersmålen arabiska (93 personer), ukrainska (87), estniska (79), ryska (68), engelska (55), thailändska (30), tyska (23), kinesiska (21), polska (19), tagalog och vietnamesiska (17+17), spanska och ungerska (14+14) och kurdiska (11). Av stadens befolkning har 56,7 % (8 114) svenska som modersmål och 43,3 % (6 200) finska som modersmål. (Statistikcentralen 31.12.2023).

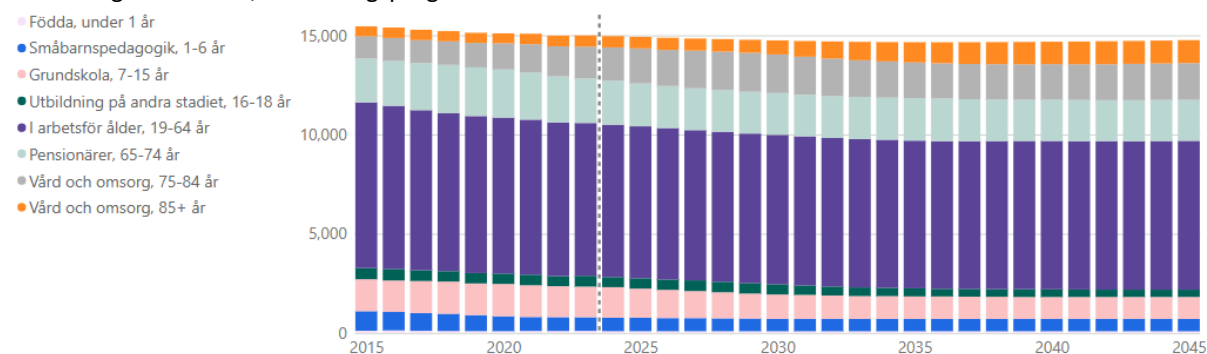
Befolkningsutveckling

Finlands befolkning åldras snabbare än övriga EU-länder på grund av den låga nativiteten och den ökande medellivslängden. Samma trend ser vi inom stadens befolkning.



Enligt prognosen för befolkningen i arbetsför ålder, 19–64 sker det en liten minskning fram till 2045 medan den äldre befolkningen ökar med 13 procent. Medelåldern i vår stad är 47,8 år.

Befolkning 2015–2023, befolkningsprognos 2024 – 2045:



Källa: Kuntamaisema/ Dashboard

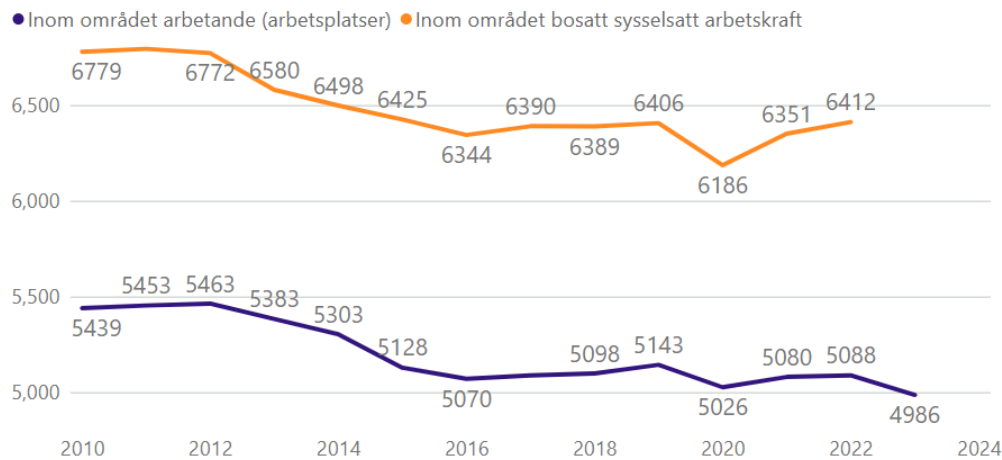
Sedan 2015 har utvecklingstrenden varit negativ i de olika ålderskategorierna, förutom för stadens äldre befolkning 75-åringar och uppåt, i de kategorierna har en jämn ökning under åren skett och trenden är uppåtgående. Finlands befolkning ökar kraftigt i de allra högsta åldersgrupperna. Enligt befolkningsprognosen har invandringen ökat till Finland markant. I framtiden beräknar man att invandringen till Finland ökar med ca. 40 000 invandrare per år och bidrar till att antalet personer i arbetsför ålder ökar.
(<https://tem.fi/sv/-/arbetsmarknadsprognos-sysselsattningen-borjar-forbattras-under-2025>, <https://yle.fi/a/7-10066081>)

Kommunen ansvarar tillsammans med välfärdsområdet för främjandet av hälsa och välfärd, vilket betyder främjandet av hälsa och välfärd i hög grad bygger på samarbete mellan kommunen och välfärdsområdet samt övriga aktörer.

Sysselsättning i Pargas

Sysselsättningen och inkomstutvecklingen påverkar stadens ekonomi. Då andelen pensionärer och äldre ökar bland befolkningen, minskar även kommunens skatteunderlag. I slutet av 2024 var antalet arbetsföra personer i Pargas 6 818 st av vilka 6,3 % (431 st) var arbetslösa arbetssökande. Av dessa arbetssökande var 253 män och 178 kvinnor.

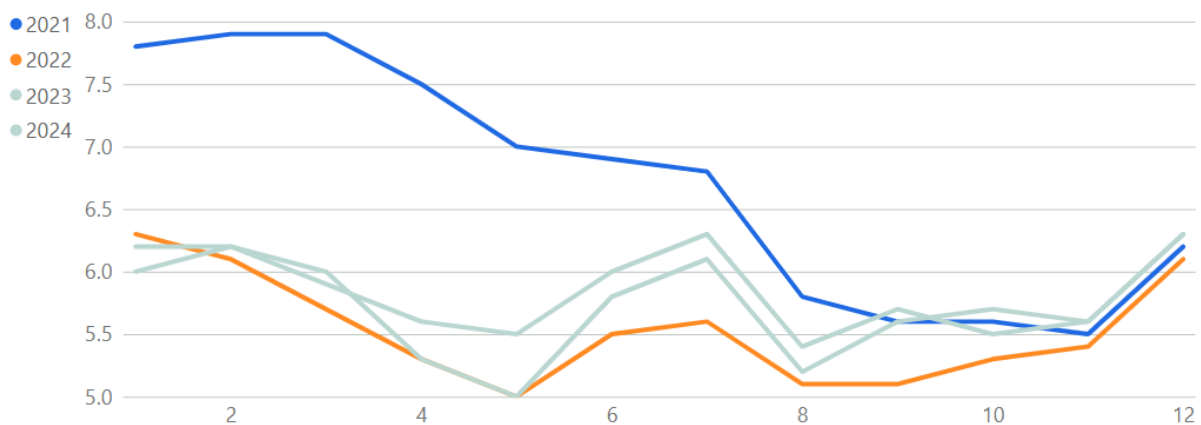
Grafen beskriver andelen arbetsplatser (lila linje) i vår stad samt andelen bosatt sysselsatt arbetskraft (orange linje) under perioden 2010 – 2023. En svag positiv ökning i andelen bosatt sysselsatt arbetskraft har skett de senaste åren vilket gynnar livskraften i staden, däremot har det skett en negativ utveckling i antalet arbetsplatser.



Källa: Kuntamaisema/ Dashboard

Långtidsarbetslösa fortsätter att öka i Pargas och i slutet av året 2024 var långtidsarbetslösas andel 29,70 % (2023: 28,3 %). I slutet av december var andelen arbetslösa arbetssökande av arbetskraften i Egentliga Finland 11,5 % vilket är 1,2 procentenheter högre än året innan. Andelen arbetslösa av arbetskraften var mindre än i hela landet (12,0 %). Den lägsta arbetslöshetsgraden i hela regionen finns i Åbolands skärgård 6,6 %, i slutet av året var antalet arbetslösa fler än året innan i alla ekonomiska regioner i Egentliga Finland. Arbetslösheten ökade med 0,01 i Åboland jämfört med året innan (12/2023: 6,5%).

Nedan en graf över andelen arbetslösa av arbetskraften i Pargas stad under perioden 2020 – 2024:



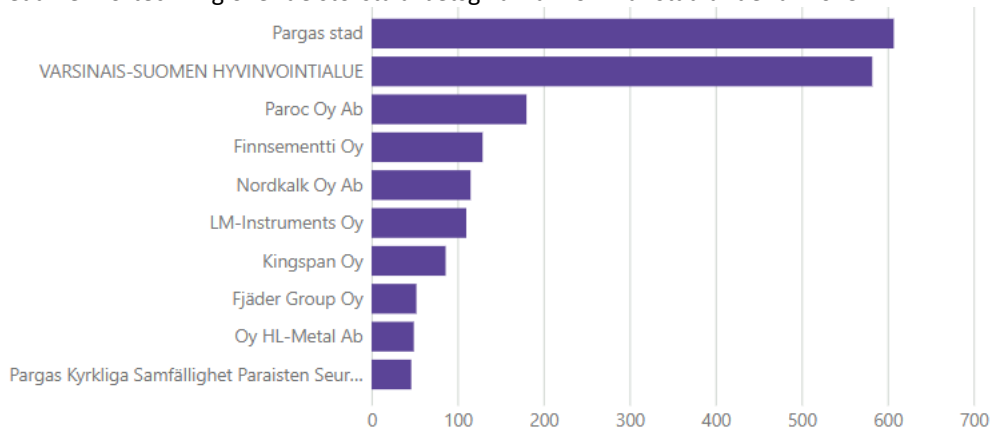
Källa: NTM Sysselsättningsöversikt / Kuntamaisema/ Dashboard

I Egentliga Finland ökade antalet arbetslösa arbetssökande i alla kommuner i regionen jämfört med året innan, totalt med 13 %, medan antalet arbetslösa i hela landet ökade med 8 %.

Skillnaderna i arbetslösheten var stora mellan kommunerna, i Åbo var den som störst (14,8 %) och i Rusko som lägst (5,5 %). Antalet långtidsarbetslösa arbetssökanden ökade kraftigt i slutet av året, en ökning på 20,3 % i jämförelse med föregående år.

I slutet av året fanns det 43 % färre nya lediga jobb att söka än året innan i Egentliga Finland. Om man ser till mängden lediga jobb, finns de flesta inom vårdsektorn, metallindustrin och hotell- och restaurangbranschen. Inom de flesta branscher som handelsbranschen som försäljningsarbete med 78 % och industri med 60 %. Inom byggnadsindustrin minskade antalet lediga arbeten med nästan hälften jämfört med året innan, totalt 46 % och inom undervisningssektorn minskade antalet lediga arbeten med 13 %.
(www.ely-keskus.fi/sysselsättnings_oversikt_december_2024).

Nedan en förteckning över de största arbetsgivarna inom vår stad under år 2023.



Källa: Statistikcentralen/ Kuntamaisema/ Dashboard

1.4. Stadens strategi

Pargas stads nya strategi godkändes i stadsfullmäktige 25.04.2022.

Strategin slår fast vilka stadens mål är och vilken förändring man vill uppnå. Mål och mätare har fastställts för fyra tyngdpunktsområden. För att uppnå målen för fullmäktigeperioden, fastställs årliga mål och åtgärder i samband med att budgeten upprättas. Utvärdering och uppföljning av måluppfyllelsen för fullmäktigeperioden görs årligen i samband med rapporteringen om verksamheten och ekonomin.



De fyra tyngdpunktsområdena är starkare attraktivitet, hållbar utveckling, bättre välmående och skapa tillsammans. Tyngdpunktsområdenas mål är följande:



Stadens strategiska tyngdpunktområden för 2024

Strategiskt mål	Ansvarsområde	Utfall 2024
Vi skapar det bästa klimatet för stora och små företag, tillsammans med företagen	Näringsliv och turism	Enligt Egentliga Finlands landskapsprognos 2025 är Pargas Egentliga Finlands nionde företagsvänligaste kommun och samarbetet mellan kommunen och företagarna sjunde bäst enligt företagarnas bedömning. Pargas har tappat en plats i bägge kategorierna jämfört med den senaste mätningen.
Vi lyfter upp och synliggör företagen och arbetsmöjligheterna i Pargas	Näringsliv och turism	Projektet <i>Teknisk utveckling för framtidens skärgårdsturism</i> utvecklar i samarbete med Kimitoön regionens digitala synlighet och nåbarhet genom bland annat att inkorporera artificiell intelligens. Det i november startade, treåriga projektet <i>Coast & Archipelago TravelTech Boost</i> .
Vi utvecklar lockande koncept för att stöda inflyttning till Pargas	Kommunikation och marknadsföring	Grundarbetet för att skapa förutsättningar för kommande kampanjer har förverkligats.
Vi är en aktiv aktör i pilotprojekt och initiativ som främjar hållbarhet i boendet och vardagen	Näringsliv och turism/ Skärgårdshavets Unesco biosfärområde	Två nya projekt har startat kring Bobarhet i Pargas och på des öar: Bobarhet på Pargas öar och Supported by Nature.
Vi utvecklar bättre lösningar för återvinning, avfallshantering, slamhantering och septic tillsammans med andra aktörer	Teknik och infra	Slammottagningen för slam och toalettavfall från hushåll togs i bruk under vintern 2024 i Korpo. Projektet har förverkligats i nära samarbete med det kommunägda avfallsbolaget LSJH Oy. Från och med år 2026 övergår hela Pargas område till kommunalt ordnad slamtransport.

Strategiskt mål	Ansvarsområde	Utfall 2024
Vi skapar en modell för hobbygaranti för alla åldrar	Kultur och fritid	Kultur och fritid har bekantat sig med olika modeller i andra kommuner och för det mesta handlar det om hobbygaranti för unga. Kommunerna hänvisar till Finlandsmodellen. I Pargas arrangeras inom Finlandsmodellen ca 40 klubbar i skolan eller dess omedelbara närhet, verksamheten berör alla kommundelar. Kultur och fritid fortsätter följa utvecklingen i de försök med någon form av hobbysedlar som görs i andra kommuner. Ärendet har även tagits till diskussion på påverkningensorganens gemensamma seminarium. Utgående från den diskussionen arbetar Kultur och fritid på att de mer utsatta grupperna skall prioriteras i stadens egen verksamhet. Grunderna kan vara socioekonomiska, utanförskap, risk för utslagning, ålder och liknande.
Vi utvecklar våra sätt att kommunicera om utbildnings- och sysselsättningsmöjligheter	Fostran och utbildning/ Sysselsättningstjänster	Organiseringsansvaret för den offentliga arbetskraftservicen vid de statliga arbets- och näringsbyråerna övergår till kommunerna 1.1.2025. Pargas stad har tillsammans med Kimitoöns kommun anställt en projektchef för sysselsättningstjänster. Projektchefen har under år 2024 deltagit i planeringen för ordnandet av arbetskraftservice inom Åbo sysselsättningsområde enligt det samarbetsavtal som godkänts av fullmäktige 11.11.2024.
Vi formulerar ett långsiktigt servicelöfte för kritiska verksamhetsformer i alla kommundelar.	Livskraft/Välfärd	Inga åtgärder har tagits.

Strategiskt mål	Ansvarsområde	Utfall 2024
Vi skapar en ny samarbetsmodell kring sysselsättningsfunktioner	Livskraft/ Sysselsättningstjänster	Organiseringsansvaret för den offentliga arbetskraftservicen vid de statliga arbets- och näringsbyråerna övergår till kommunerna 1.1.2025. Åbo stad fungerar som ansvarskommun i Åbo sysselsättningsområde. Fullmäktige har 11.11.2024 godkänt avtalet om skötseln av lagstadgad arbetskraft-sservice i enlighet med 54 § i kommunallagen. Ett samarbetsavtal har ingåtts mellan Pargas och Kimitoön kring producerande av närtjänsterna i Åboland.
Vi tar särskilt hänsyn till de hälso- och välfärds mål (hyte-mål) som beskriver barns, ungas och äldres välbefinnande.		Hyte-indikatorerna delas in i processindikatorer och resultatindikatorer. Processindikatorerna beskriver kommunens arbete för att främja hälsa och välfärd. Resultatindikatorerna mäter hälsa och välmående för kommunens befolkning. Insamling av data sker på våren ojämnt år och publiceras på hösten, så de nyaste uppgifterna är från år 2023. Många av målen i den omfattande välfärdsplanen för 2021–2025 är uppfyllda eller i alla fall delvis uppfyllda. Samarbetet med välfärdsområdet är utmanande men kontaktytorna finns. Internt i staden har man utsett ett välfärdsteam med representanter från olika verksamheter så att välfärdsarbetet är en del av verksamheten i hela staden.

Främjande av välfärd och sysselsättning

Enligt kommunallagen § 1 är kommunens grundläggande uppgift att ansvara för invånarnas hälsa och välfärd. Det handlar om upplevs fysisk och psykisk hälsa, välbefinnande, sociala relationer och trygghet. Det sammantaget kan kallas livskvalitet, det betyder att välmåendearbetet främjar stadens livskraft och attraktionskraft.

Under året har staden bildat avdelningen Välfärd och fritid och samtidigt utökat personalresursen till en heltidsanställd välfärdscoordinator. Strategiskt arbetar alla enheter i avdelningen med välmåendefrågor. Under året har ett välfärdsteam tillsatts, stadens alla avdelningar är representerade i teamet och även församlingarna, till mötena kan kallas representanter från välfärdsområdet. I välfärdsarbetet deltar även den mångprofessionella gruppen för barn och ungas levnadsförhållanden och trafiksäkerhetsgruppen. Arbetet specificeras i den omfattande välfärdsplanen för år 2021–2025 som omfattar 1) barn, barnfamiljer, ungdomar 2) människor i arbetsför ålder 3) äldre befolkning. Uppföljningen har redogjorts i välfärdsrapporten 2023.

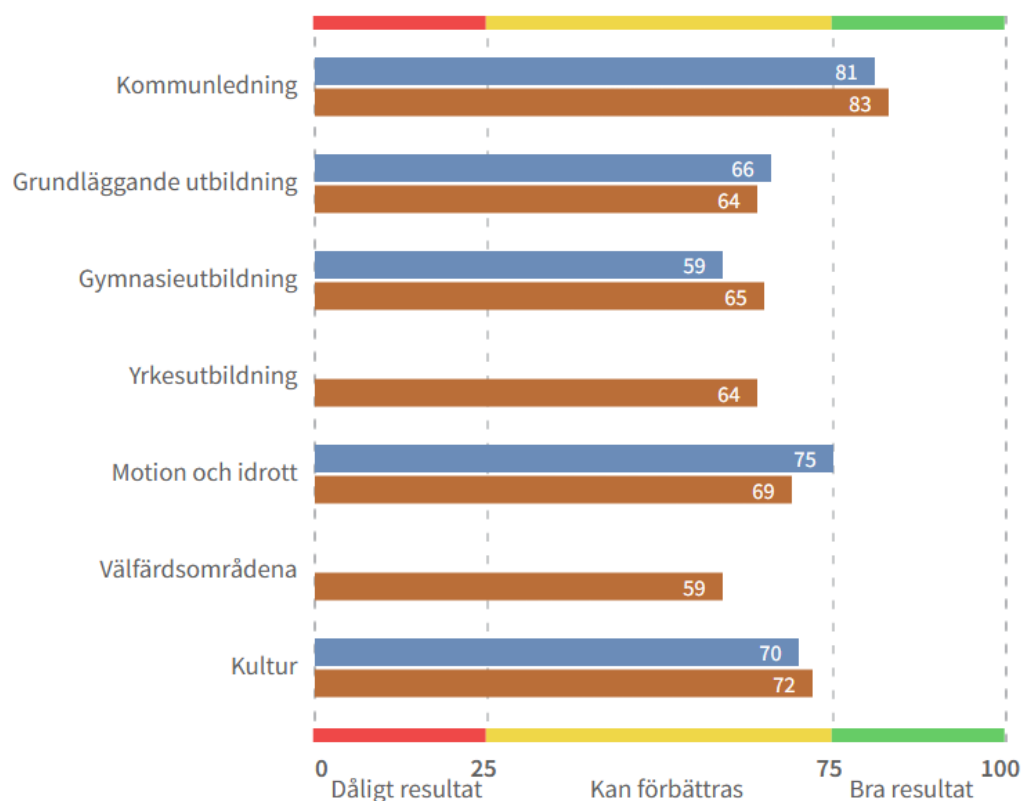
Kontaktytorna till välfärdsområdet Varha upprätthålls genom grupper och möten. Arbetet med välfärdsplanen för år 2026 – 2029 har inletts tillsammans med välfärdsområdet och tredje sektorn.

Hyte koefficient

Kommunen för en tilläggsdel i statsandelen för främjande av välfärd och hälsa för att säkerställa kommunernas hälsofrämjande och förebyggande arbete. Finansieringen bygger på en HYTE-koefficient. Koefficienten bygger på dels processindikatorer, som är kommunernas verksamhet för att främja välbefinnande och hälsa och resultatindikatorer, som mäter befolkningens välmående och hälsa. HYTE-koefficienten har utvecklats positivt för Pargas stads del och tilläggsandelen till statsandelen år 2024 är 291 600 euro jämfört med 268 800 euro år 2023. (Sotkanet, THL)

TEAvisari

TEAvisari är ett verktyg för kommunerna, välfärdsområden och skolor. Resultatet beskriver den hälsofrämjande verksamheten, dvs kommunens verksamhet för att främja hälsan och välbefinnandet bland invånarna



1.5. Väsentliga förändringar i stadens och koncernens verksamhet

En omorganisation av personalorganisationen i Pargas stad gjordes under året vilket resulterade i att man övergick från tre sektorer till fem avdelningar. De tidigare ansvarsområdena i organisationen ändrades till enheter. Samtliga avdelningar med undantag från fostran och utbildning berördes av organisationsförändringen. Till en följd av organisationsförändringen godkändes en ny förvaltningsstadga på fullmäktigemötet 10.6.2024. Under hösten 2024 fortsatte arbetet med förvaltningsstadgan till de delar den berör stadens kommande politiska organ.

I början av året tillsatte stadsstyrelsen en arbetsgrupp av både förtroendevalda och tjänstemän för utformningen av ett nytt balanseringsprogram 2024 – 2027. Arbetsgruppen sammankom sex gånger under våren 2024 och balanseringsprogrammet godkändes på fullmäktiges möte 10.6.2024.

Staden ansökte om behovsprövade statsandelar för år 2024 på totalt 1,5 miljoner euro. Stadens ansökan avslogs.

Näringslivstjänster

Avdelningschefen för näringslivstjänster tillträdde 1.12.2024. I och med reformen av arbets- och näringstjänsterna överfördes sysselsättningstjänsterna till kommunerna 1.1.2025.

Under 2024 arbetade Pargas stad för att göra sig redo att överta myndighetsuppgifterna inom arbetskraftsservicen för företag och arbetssökande. Sysselsättningschefen tillträdde 1.1.2025.

Pargas stad deltog i A'pelago Initiative, en företagsaccelerator inom Blue Economy. Genom acceleratoren etablerades fem företag i Pargas.

Dessutom ingick Pargas stad i december 2024 ett tvåårigt avtal om Invest in-tjänster med Business Turku i syfte att få fler kapitalplaceringar och nya företag till Pargas.

Inom turism har staden under 2024 fokuserat på förbättrad tillgänglighet, säsongsförlängning, utveckling och marknadsföring av ringvägen och digitalisering av försäljning. Som stöd för dessa användes projekt som fått EU-finansiering, projektet *Teknisk utveckling för framtidens skärgårdsturism* och det treåriga projektet *Coast & Archipelago TravelTech Boost*, som startade i november 2024.

En utredning om användningen av kollektivtrafik och anropstaxi gjordes och godkändes av fullmäktige 29.4.2024. Arbetet för utveckling av kollektivtrafiken har fortsatt enligt angivna riktlinjer under 2024.

Under sommaren 2024 piloterade Finferries ett nationellt elektroniskt bokningssystem, som fick gott mottagande av användarna i skärgården. Den ansträngda kommunala ekonomin samt nationella besparingar påverkar kollektivtrafikservicen negativt. NTM-centralen var tvungen att av sparskal minska antalet bussturer i Egentliga Finland. Linjen Korpoström–Korpo centrum drogs in, men tack vare den lokala aktiviteten beslutade stadens ledning att på egen bekostnad fortsätta trafikera turerna inom ramen för ett pilotprojekt.

Under 2024 har skärgårdsnämnden och skärgårdsdelegationen i samarbete aktivt arbetat med det nationella programmet för utveckling av skärgårds- och insjöområdena 2024–2027.

Välfärds- och fritidstjänster

Mycket har handlat om att bygga upp ett konkret välmåendearbete inom alla enheter och se hur man kan samarbeta och utveckla välfärdsarbetet så att det når kommuninvånarna. Bland annat har man startat upp Kraft i åren gymnastikgrupper och öppen verksamhet för seniorer och familjecaféverksamhet. Detta i samarbete med andra aktörer och tredje sektorn och planer på ytterligare samarbeten finns på gång. Under året har skapats ett välfärdsteam med representanter från alla avdelningar i staden.

Arbetet med den tvåspråkiga ungdomsshowen inleddes hösten 2024 och premiär i januari 2025, under året ordnades barnfestivalen Nallekarnevalen för första gången och med stor publikframgång. Idrottshallen PIUG II invigdes under

året vilket underlättade situationen för alla idrottsföreningar. Under året har arrangerats ca 40 olika klubbar för barn och unga, klubbarna är gratis och sker i skolan direkt efter skoltid. Projektet Skapa som arbetar med tillgängligheten av konsthobbyn och -undervisning har besökt samtliga skolor och dagvårdsenheter och barnen har fått jobba med konstnärer i olika konstformer.

Fostran och utbildning

Arbetet med uppdateringen av skolnätsutredningen från år 2021 inleddes på hösten i enlighet med balanseringsprogrammet. Framtiden för Sunnanberg skola granskas. Förberedelserna inför den omfattande reformen av stödet för inlärning påbörjades.

Under året inleddes en omfattande renovering av Malms skola. Årskurserna 1 och 2 verkar sedan hösten 2024 i tillfälliga utrymmen vid Vapparvägen. Planeringen av följande renoveringskedje körde samtidigt igång.

Lärcentret Brava överläts till staden i och med att skolgården färdigställdes på sommaren. Invigning av lärcentret hölls 9.9.2024. Idrottshallen Piug 2 togs i bruk som gymnastik- och festsal för skolorna.

Allaktivetsplanen och daghemsgården i Korpo färdigställdes och invigdes på hösten. Upphandlingen av dagvårdstjänster slutfördes och en ny avtalsperiod började beträffande daghemmen Bantis och Fyrklövern. Planeringen av en tillbyggnad av Björkhagens daghem och planeringen av stängningen av Knattebo daghem inleddes.

Stadsutveckling

Det nya bostadsområdet Klockarberget II i Nagu färdigställdes och tomterna släpptes till försäljning under 2024. Projektet genomfördes i samarbete med vattentjänster, Caruna och Partel. I Pargas grundsanerades Sysilaxvägen, och i Nagu genomfördes samma åtgärder på Viksvägen. Dessutom byggdes dagvattenssystemet ut i bostadsområdet vid Getporsvägen i Skräbböle.

Lärcentret Brava stod helt färdigt sommaren 2024. Grundsaneringen av Malms skola inleddes under året, och planeringen av Björkhagens daghem påbörjades. Under hösten genomfördes upphandlingen av städtjänster för kommundelen Pargas.

Planläggningen har deltagit i flera omfattande väg- och infrastrukturprojekt, såsom planeringen av en ny rondell och anslutande vägar vid lv 180 Skärgårdsvägen och Vapparvägen, samt arbete med de regionala projekten kring stora broar och Pargasleden. Genom aktivt deltagande i uppdateringen av Åbo stadsregions MBT-avtal inkluderades de viktiga projekten Pargasleden samt gång- och cykelleden Prosvik-Nagu i avtalet. Finansieringen för Pargasleden godkändes av riksdagen i december.

Inom projektet Dagvattenhanterings goda lösningar, finansierat av miljöministeriet, har fokus legat på att stärka samarbetet mellan stadens olika avdelningar. Projektet täcker hela processen från planering till genomförande och underhåll av dagvattenhantering, med bostadsområdet Storäng II som pilotområde. Målet är att främja hållbara lösningar och sprida kunskap om insatser för ett renare Skärgårdshav. En tvåspråkig handbok för byggare är under framtagning, och projektet löper till sommaren 2025.

Under året såldes 12 småhustomter, vilket är en ökning jämfört med föregående år då 6 tomter såldes. Denna positiva utveckling beror främst på de populära detaljplaneområdena i Norrby och Nagu. Totalt investerades det i 19 hektar mark, däribland viktiga markköp i både Nagu och Pargas.

Förberedelser för den nya bygglagen inleddes under 2024, inklusive en informations- och utbildningstillställning för intressenter i april samt arbetet med en uppdatering av byggnadsordningen. Genom ett förbättringsprojekt för byggnads- och lägenhetsregistret registrerades 448 byggnader (16 965 m²), och informationen om 1435 byggnader (76 849 m²) korrigerades. Detta resulterade i en beräknad ökning av fastighetsskatteintäkterna med 163 765 €.

Antalet ansökningar som det fattas beslut om fortsatte att minska. Den mest sannolika orsaken till detta är ändringarna i bygglagen. Det fattades 840 stycken tillstånds-/lovbeslut 2024, 1 005 stycken 2023, 1 031 stycken 2022, 1 335 stycken 2021 och 1 159 stycken 2020.

Antalet kvadratmeter våningsyta i ansökningarna 2024 uppgick till 17 268 m², 2023 till 23 949 m², 2022 till 23 611 m², 2021 till 28 362 m² och 2020 till 21 663 m². Det anhängiggjordes 874 stycken tillstånd/lov 2024 och 1 010 stycken tillstånd/lov 2023, medan antalet ansökningar och anmälningar uppgick till 1 095 stycken 2022, till 1 369 stycken 2021 och till 1 232 stycken 2020.

Det fattades 1 562 stycken övriga myndighetsbeslut (syner med möjlighet till rättelseyrkande) 2024, 1 871 stycken 2023, 1 807 stycken 2022 och 1 752 stycken 2021, och det förrättades 547 stycken övriga syner 2024, 654 stycken 2023, 615 stycken 2022 och 814 stycken 2021.

Det beviljades 23 stycken nya bygglov för egnahemshus 2024 (24 stycken 2023, 29 stycken 2022, 40 stycken 2021 och 21 stycken 2020). För radhus beviljades det 1 stycke nya bygglov 2024 (2 stycken 2022, 0 stycken 2021 och 1 stycke 2020). Det beviljades 27 stycken nya bygglov för fritidsbostäder 2024 (28 stycken 2023, 50 stycken 2022, 70 stycken 2021, 55 stycken 2020 och 36 stycken 2019). För andra byggnader beviljades det 166 stycken bygglov 2024 (190 stycken 2023, 225 stycken 2022, 354 stycken 2021 och 290 stycken 2020). Olika tillståndspliktiga åtgärder utfördes på 285 stycken byggnader 2024 (328 stycken 2023, 356 stycken 2022, 549 stycken 2021 och 441 stycken 2020).

Det söks något färre bygglov och byggbranschen allmänt befinner sig fortfarande i en lågkonjunktur. I Pargas ligger byggandet av bostadshus dock så gott som på en genomsnittlig nivå och det finns inga stora skillnader mellan åren.

1.6. Personal

Under den nya stadsdirektörens ledning gjordes en grundlig utvärdering av organisationsreformen från 2023. En styrgrupp tillsattes för att arbeta med ett balanseringsprogram som planerar åtgärder för att anpassa verksamheten enligt prognoser gällande minskade statsandelar. Samtidigt uppdaterades också stadens förvaltningsstadga.

I samband med att stadsfullmäktige godkände en uppdaterad förvaltningsstadga beslöts att personalorganisationen från och med hösten 2024 består av fem avdelningar. Avdelningarna är koncerntjänster, näringslivstjänster, välfärds- och fritidstjänster, fostran- och utbildning och stadsutveckling.

Som stöd för det fortsatta utvecklingsarbetet gjordes ytterligare en stor satsning på ett omfattande ledarskapsprogram. Syftet med programmet är att utveckla en enhetlig modell för ledarskap och kommunikation och komplettera de workshops och interna utbildningar som regelbundet ordnas för att stöda cheferna i sitt ledarskap. Arbetshälsokoordinatorn har år 2024 anställts som ordinarie på heltid, vilket ger personaltjänster bättre möjlighet att jobba med långsiktiga program för att upprätthålla och stärka arbetshälsan i hela organisationen.

Företagshälsovården som från och med 1.1.2024 övergick till Pihlajalinna erbjuder nu betydligt mera omfattande stöd än tidigare. Populus programmet har kompletterats med flera moduler. Som exempel kan nämnas en ny rapporteringsmodul för frånvaron som ger förmännen verktyg för att jobba proaktivt med att minska personalens sjukfrånvaro, ett digitalt system för rapporteringen av arbetarskyddets säkerhetsobservationer, arbetsplatsolyckor, våldssituationer och osakligt bemötande, samt riskkartläggningar. Också en digital lärarblankett för läraravtalet har anskaffats.

Eftersom personalorganisationen genomgått en kontinuerlig förändringsprocess är det inte ändamålsenligt att jämföra personalsiffror avdelningsvis från fjolårets motsvarande när man presenterar situationen 31.12.2024. Projektanställda som tidigare redovisats enligt kostnadsställe rapporteras i fortsättningen enligt den verksamhetsenhet där de utför sina arbetsuppgifter vilket beaktas i dessa tabeller.

Anställningsförhållanden

Anställningsförhållanden	Män	Kvinnor	Sammanlagt 2024
Tillsvidareanställda	119	381	500
varav anställda i en annan uppgift inom staden *)	2	13	15
Visstidsanställda	40	123	163
varav vikarier	8	43	51
Sammanlagt	159	504	663
Årsverken	156	482	638

*) anställda i en annan tidsbunden anställning inom staden (inte medräknade i visstid)

Den ordinarie personalen på de olika avdelningarna 31.12.2024:

Ordinarie personal	2024
Koncerntjänster	28
Näringslivstjänster	8
Välfärds- och fritidstjänster	28
Fostran och utbildning	347
Stadsutveckling	89
Sammanlagt	500

Personalkostnader

Avtalsuppgörelserna år 2024 för de kommunala huvudtalen höjde lönekostnaderna från 1.6.2024 med en allmän förhöjning 2,27 % från 1.6.2024 som berörde hela personen, samt en lokal justeringspott på 1,33 %, som fördelades enligt lokala förhandlingar.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Förverkligat 1-12 / 2024	Tot-% 2024	Tot-% 2023
Personalkostnader, totalt	-33 664 259	-34 044 772	-33 348 463	97,95 %	100,43 %
Löner och arvoden	-27 148 557	-27 169 409	-27 241 587	100,27 %	101,2 %
Lönebikostnader	-6 515 702	-6 875 363	-6 106 876	88,82 %	97,33 %
Pensionskostnader	-5 601 187	-5 779 927	-5 382 578	93,13 %	100,98 %
Övriga bikostnader	-914 515	-1 095 436	-724 298	66,12 %	79,7 %

Sjukfrånvaro

Samarbetet med Pihlajalinna ger nu möjligheter att analysera sjukfrånvaron på ett helt annat sätt än tidigare. Dessa siffror presenteras närmare i personalrapporten. Sjukfrånvaron för år 2024 var 12,32 dagar per anställd.

1.7. Stadens och koncernens resultat och finansiering

Resultaträkningen och nyckeltal

Verksamhetsinkomster och -utgifter

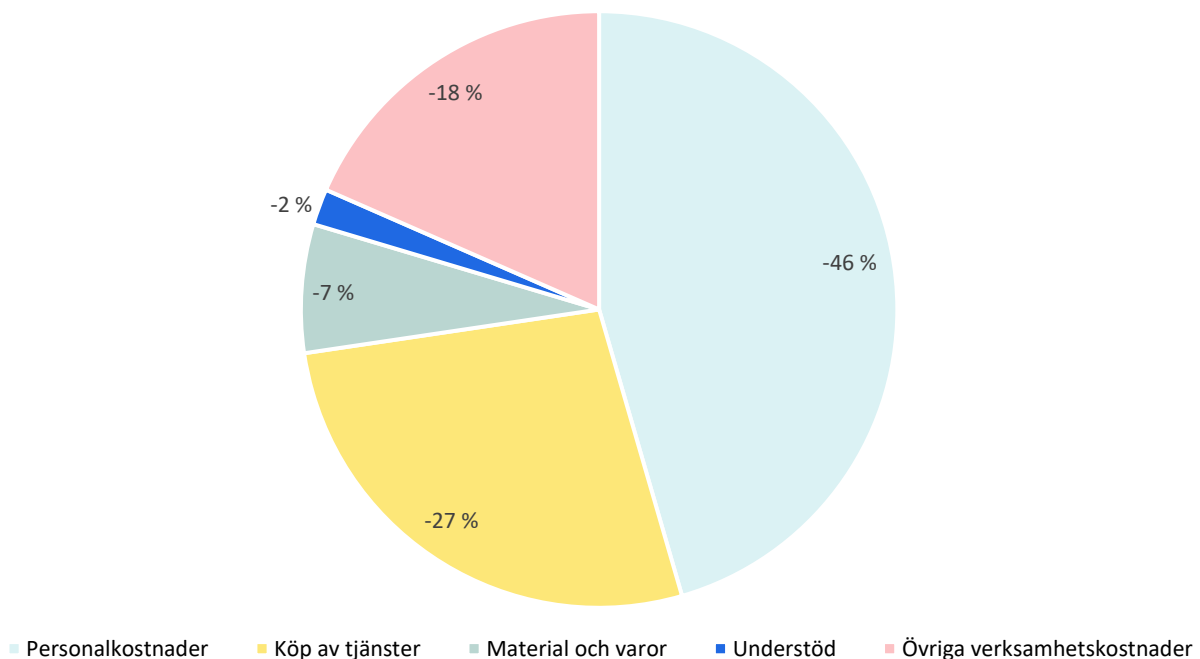
Stadens totala externa verksamhetsinkomster uppgick 2024 till 27 miljoner euro.

Under året inbringade vattenavgifterna 1,2 miljoner euro, avloppsvattenavgifterna 1,3 miljoner euro, hemkommunersättningar 610 731 euro, dagvårdsavgifter 495 650 euro, byggnadstillsynen 525 320 euro och externa hyresinkomster 6,9 miljoner euro (varav 4,4 miljoner euro hänförs till fastigheter som välfärdsområdet hyr av staden). Under verksamhetsinkomsterna finns även en försäljningsvinst på 10,9 miljoner euro av engångsnatur.

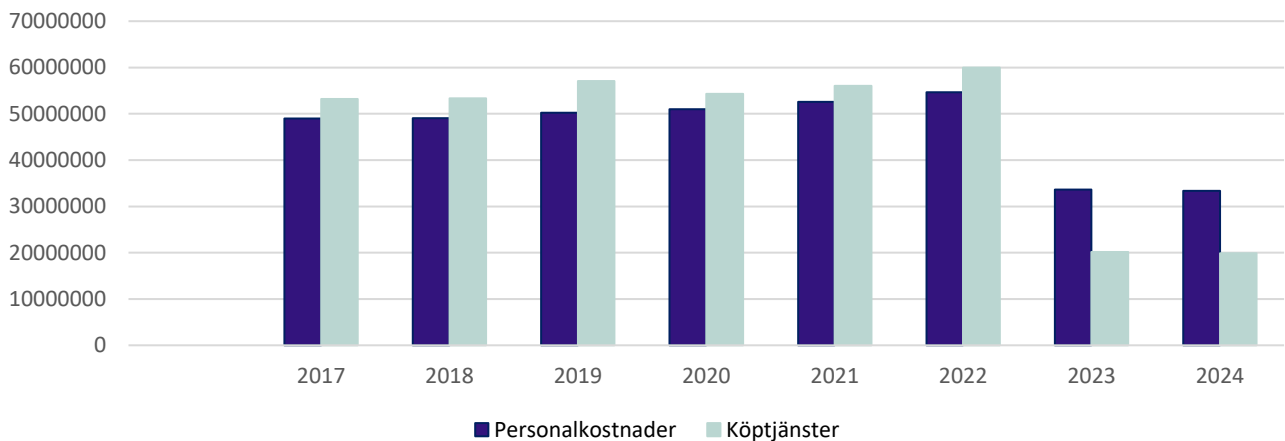
De totala externa kostnaderna uppgick till 60 miljoner euro. De totala personalkostnaderna uppgick till 33,4 miljoner euro och de externa köptjänsterna till 17,7 miljoner euro. Till de största köptjänsterna hör köp av småbarnspedagogikplatser 1,6 miljoner euro, experttjänster 1,2 miljoner euro, ICT-tjänster 1,4 miljoner euro, städtjänster 1,2 miljoner euro, byggnadstjänster 2,6 miljoner euro, matservice 2,2 miljoner euro och transporttjänster 2,8 miljoner euro.

Stadens verksamhetsbidrag (verksamhetens nettoutgifter) uppgick till 33 miljoner euro.

Stadens verksamhetsutgifter



Utvecklingen av personalkostnader och köptjänster



Verksamhetsbidragets utveckling



Skatteinkomster och statsandelar

Under året har Finansministeriet och Kommunförbundet justerat sina skatteprognoser fyra gånger. Prognoserna visade inte på några större avvikelser i det förväntade utfallet jämfört med den ursprungliga uppskattningen.

I den ursprungliga budgeten för året räknades med en att skatteintäkterna totalt skulle uppgå till 41,4 miljoner euro. Staden erhöll slutligen 41,9 miljoner euro i skatteintäkter. Jämfört med den ursprungliga budgeten erhöll staden 560 000 euro mer i skatteintäkter än den ursprungliga budgeten.

I lagen om beskattningsförfarande § 91a skall skattesatsen för och med 2024 anges med en tiondels noggrannhet. Stadens inkomstskattesats för år 2023 var 7,86 %, vilket sedan avrundades till 7,9 % för år 2024 genom fullmäktiges beslut 30.10.2023 § 110.

Fastighetsskatteprocentsatserna för året hölls oförändrade och var:

Allmän fastighetsskatt 1,50 %

Fastighetsskatt för stadigvarande bostad 0,47 %

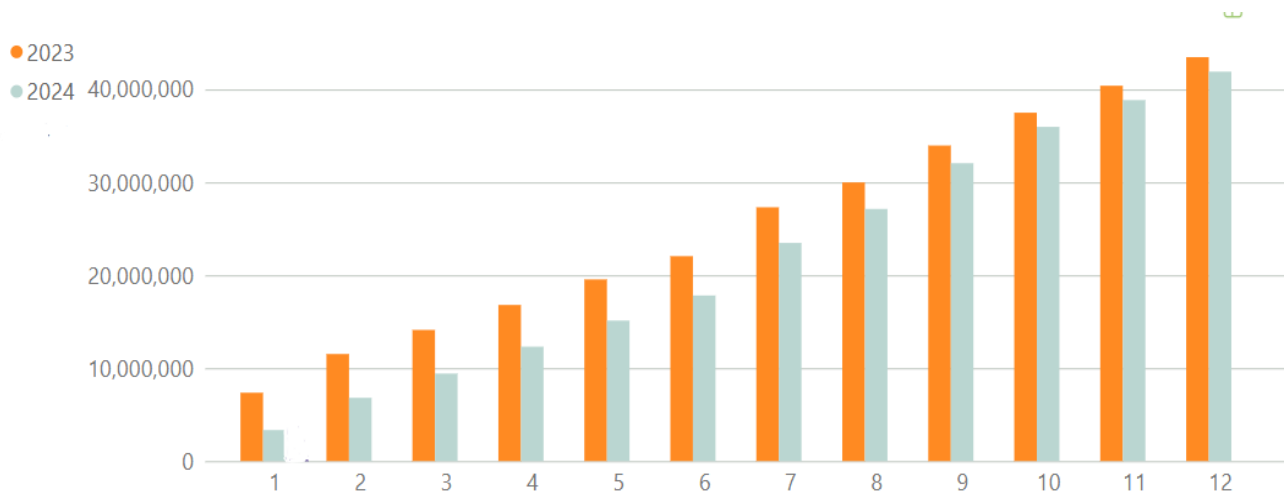
Fastighetsskatt för andra bostadsbyggnader 1,50 %

Obebyggd byggplats 3,00 %

Kraftverk 3,10 %

Belopp i tusen euro	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Förändring 2023-2024
Inkomstskatt	57 437	57 878	59 976	63 196	30 541	29 194	-1 347
Fastighetsskatt	8 673	9 401	9 542	10 017	10 310	10 531	221
Samfundsskatt	2 600	3 046	3 735	4 042	2 628	2 193	-435
Skatteintäkter totalt	68 710	70 325	73 253	77 255	43 479	41 918	-1 561

Skatteintäkter:



Statsandelsfinansieringen till kommunerna består av två delar: den statsandel för kommunal basservice som administreras av finansministeriet och den statsandelsfinansiering som regleras i lagen om finansiering av undervisnings- och kulturverksamhet och som administreras av undervisnings- och kulturministeriet.

Av dessa har statsandelen för basservice, som administreras av Finansministeriet, större ekonomisk betydelse. Även om den administrativa indelningen verkar antyda något annat, bestäms merparten av statsandelsfinansieringen för kommunernas småbarnspedagogik och grundläggande utbildning på basis av kalkyleringsfaktorerna för statsandelen för basservice, som administreras av Finansministeriet.

Statsandelen för basservice består av utjämning av skillnaderna i kostnader mellan kommunerna och en utjämning av inkomstbasen. Grunden för beräkningen av skillnaderna i kostnader är invånarantalet, åldersstrukturen och olika särförhållanden. Inkomstbasen jämnas ut genom utjämningen av statsandelen på basis av skatteinkomsterna. Som en separat del av den egentliga statsandelen för basservice betalas också ersättning för skatteförluster till kommunerna.

Statsandelsfinansieringen från Finansministeriet och Undervisnings- och kulturministeriet betalas till kommunerna som en klumpsumma senast den 11 varje månad.

Vid början av 2023 överfördes social- och hälsovårdstjänsterna samt räddningsväsendet till välfärdsområdena. Reformen finansieras genom att det belopp som motsvarar kommunernas kostnader för de överförda tjänsterna före reformen överförs till välfärdsområdena. Kommunernas statsandelar skars ned med två tredjedelar för att finansiera reformen, men den enskilda kommunens andel av nedskärningen varierar.

Till statsandelssystemet fogades en permanent förändringsbegränsning och en utjämning av systemändringen. Avsikten med dem är begränsa de förändringar i balansen i kommunekonomin som förorsakas av överföringen av kostnaderna och inkomsterna för social- och hälsovården samt räddningsväsendet.

Dessa poster räknas ut som en del av statsandelen för basservice. På riksnivå är konsekvenserna för kommunerna kostnadsneutrala, men för en enskild kommun kan posterna spela en viktig roll med tanke på statsandelsnivån.

Statsandelarna är en allmän inkomstpost som inte är öronmärkt. (Källa: www.kuntaliitto.fi)

Pargas stad hör till de städer som har påverkats stort av social- och hälsovårdsreformen och dess påverkan på statsandelssystemet. Från statsandelarna 2024 avdrogs totalt 6,1 miljoner euro i vårdreformens utjämningsposter, vilket betyder hela 409 euro/invånare.

År 2023 erhöll staden 10,7 miljoner euro i statsandelar. För 2024 uppgick statsandelarna till 8 337 061 euro, vilket är 352 356 euro bättre än den godkända budgeten. Jämfört med 2023 minskade statsandelarna med nästan 2,4 miljoner euro för 2024.



Finansiering

För år 2024 uppgick stadens totala finanseringsinkomster och –kostnader till plus 443 378 euro. Att nettofinansieringsposten resulterade med ett positivt förtecken grundar sig i den extra dividendutdelningen från Pargas Fjärrvärme Ab på 960 560 euro som är av engångs natur.

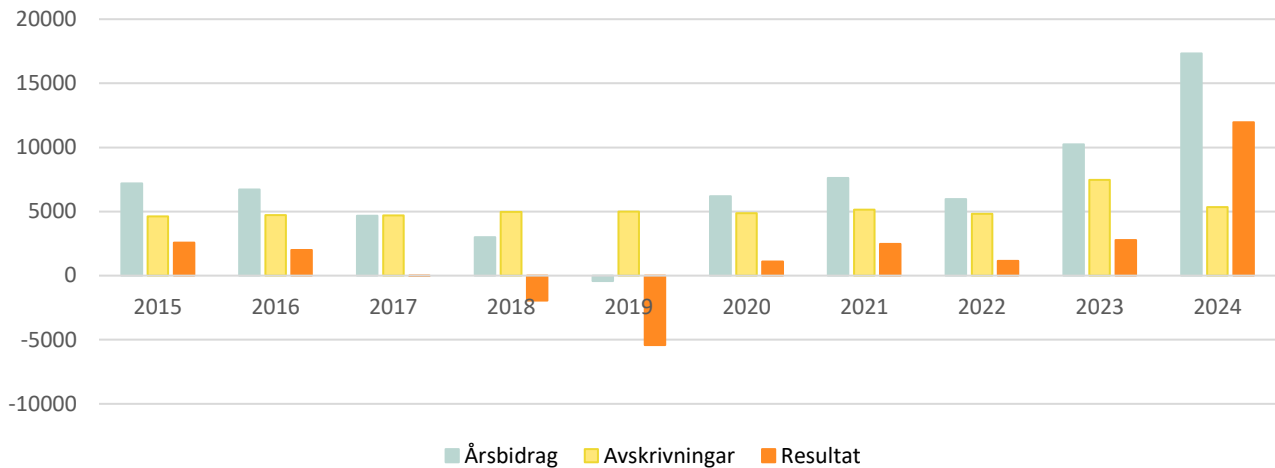
I finansieringsintäkterna ingår ett belopp på 346 746 i ränta på den ettåriga deposition som pengarna från Pargas Fjärrvärme Ab placerades på.

Stadens finansieringskostnader för stadens lånestock uppgick till 1 047 253 euro (2023: 875 154 euro).

Under året erhöll staden dividendintäkter från Pargas Fjärrvärme Ab 960 560 euro, Kaarea Oy 152 190 euro och Lounais-Suomen Jätehuolto Oy 10 083 euro.

Räntesäkringskostnaderna om 94 135 euro för stadens andel av Turun Seudun Vesi OYs lån ingår i finansieringskostnaderna.

Årsbidrag - Avskrivningar - Resultat



Räkenskapsårets resultat

Avskrivningarna för 2024 blev sammanlagt 5 352 490 euro (2023: 7 470 452 euro).

Räkenskapsårets resultat blev 12 315 152 euro (2023: 2 762 065 euro).

Räkenskapsårets överskott blev 9 954 332 euro (2023: 2 803 217 euro).

Koncernen

Koncernens verksamhetsbidrag blev -35,1 miljoner euro (2023: -43,4 miljoner euro). På koncernivå blev årsbidraget 14,6 miljoner euro, vilket är 3,6 miljoner euro större än 2023.

Koncernens avskrivningar uppgick till 5,7 miljoner euro. Koncernens resultat blev 8,9 miljoner euro. Resultaträkningen visar ett överskott om 8,9 miljoner euro.

Resultaträkning

1 000 €

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Verksamhetens intäkter	26 954	17 114	26 497	21 077
Verksamhetens kostnader	-59 984	-61 333	-61 594	-64 427
Andel av intressebolagens resultat			31	-4
Verksamhetsbidrag	-33 030	-44 219	-35 066	-43 353
Skatteinkomster	41 918	43 479	41 918	43 479
Statsandelar	8 337	10 717	8 337	10 717
Finansieringsintäkter och -utgifter				
Ränteintäkter	354	3	369	20
Övriga finansieringsintäkter	1 191	1 175	236	1 103
Räntekostnader	-1 047	-875	-1 150	-914
Övriga finansieringsutgifter	-54	-48	-60	-58
	443	254	-604	151
Årsbidrag	17 668	10 233	14 585	10 995
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 352	-7 470	-5 700	-8 059
Räkenskapsårets resultat	12 315	2 762	8 884	2 936
Ökning(-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferans	39	41		
Ökning(-) eller minskning (+) av reserver	-2 400			
Räkenskapsperiodens skatter			0	-81
Latenta skatter			0	0
Minoritetsandelar			22	8
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	9 954	2 803	8 907	2 863
Resultaträkningens nyckeltal				
Verksamhetsintäkter / Verksamhetsutgifter %	44,9 %	27,9 %	43,0 %	32,7 %
Årsbidrag / Avskrivningar %	330,1 %	137,0 %	255,9 %	136,4 %
Årsbidrag, €/invånare	1187	682	980	733
Invånarantal	14 880	14 993	14 880	14 993

Formler för nyckeltal

Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader

100xVerksamhetsintäkter / (Verksamhetskostnader-Tillverkning för eget bruk)

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

100xÅrsbidrag / Avskrivningar och nedskrivningar

Balansräkning och nyckeltal

Stadens och stadskoncernens målsättning – så som den enligt kommunallagen skall vara – är att balansera sin ekonomi på sikt. Uppfyller staden ett eller flera kriskommunkriterier begränsas dess handlingsfrihet både angående själva driften och speciellt investeringsmöjligheterna. Detta beror främst på kommunallagens bestämmelser som utgår ifrån att ekonomin skall balanseras och erhållna inkomster skall täcka både drifts- och investeringskostnader.

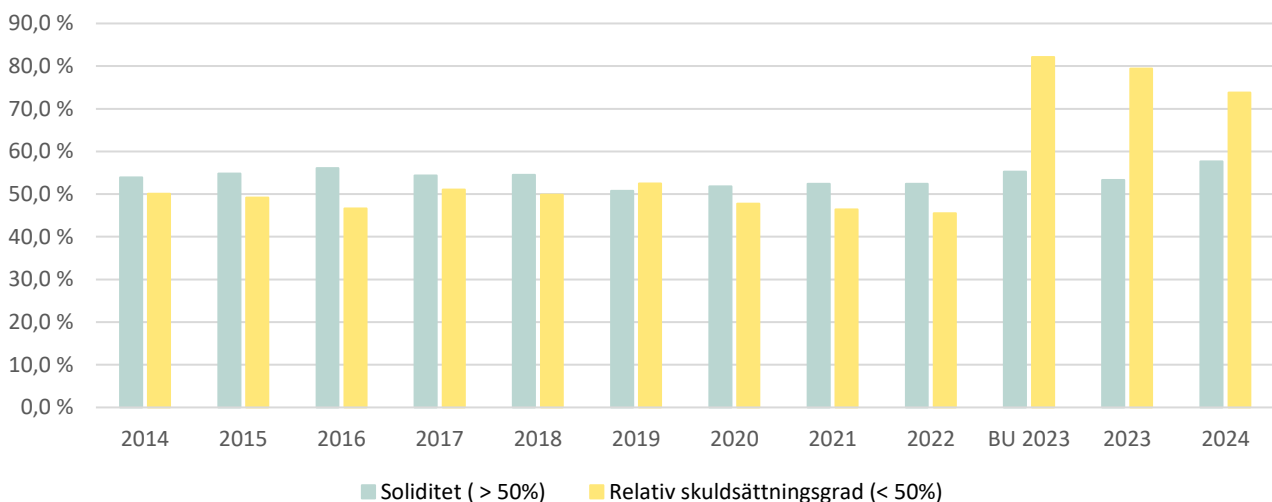
Det viktigaste enskilda kriskommunkriteriet är att stadens balansräkning visar ett överskott. Det ackumulerade överskottet för staden är 23,7 miljoner euro (2023: 13,8 miljoner euro) och för koncernen 25,8 miljoner euro (2023: 16,9 miljoner euro).

Soliditet beskriver hur mycket eget kapital staden har i förhållande till balansomslutningen. Ju högre den är desto bättre är stadens ställning inför oförväntade förändringar i finansieringsmöjligheter och desto mindre utsatt är staden och dess dotterbolag inför förhöjningar i räntenivåerna. Pargas stads soliditet 2024 var 57,7 % (2023: 53,3 %) och koncernens var 56,1 % (2023: 53,1 %).

Skuldsättningsgraden berättar hur stor del av årets verksamhetsinkomster som behövs för att betala bort alla räntebärande skulder. Den relativa skuldsättningsgraden för staden 2024 var 73,8 % (2023: 79,4 %) och för koncernen 75,6 % (2023: 78,5 %). Stadens skuldsättningsgrad borde vara under 50 %, vilket man inte lyckats uppnå 2024.

Stadens kortfristiga masskuldebrevslån uppgick till 26 MEUR och den totala lånestocken uppgick till 48,2 miljoner euro (2023: 46 miljoner euro), vilket är 3 240 euro/invånare (2023: 3 068 euro/invånare). Stadens totala lånestock ökade med 2,2 miljoner euro jämfört med 2023. Koncernens totala lånebelopp uppgick till 51,3 miljoner euro.

Utveckling av stadens soliditet och skuldsättningsgrad:



Balansräkning och nyckeltal

AKTIVA	Staden		Koncernen	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
1 000 €				
BESTÅENDE AKTIVA	121 244	120 178	123 480	123 540
Immateriella tillgångar	548	430	794	676
Immateriella rättigheter	0	0	247	18
Övriga utgifter med lång verkningstid	548	430	548	658
Materiella tillgångar	109 901	109 517	117 355	118 527
Jord- och vattenområden	16 358	16 178	16 620	16 325
Byggnader	58 603	60 762	65 700	67 929
Fasta konstruktioner och anordningar	32 861	30 883	32 885	30 912
Maskiner och inventarier	601	765	671	1 150
Övriga materiella tillgångar	8	8	8	1 290
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	1 469	920	1 471	921
Värdepapper ingående i anläggningstillgångar				
och övriga långfristiga placeringar	10 795	10 231	5 331	4 337
Andelar i intressesamfund			1 672	29
Aktier och andelar	10 795	10 231	3 659	4 238
Övriga lånefordringar	0	0	0	0
Övriga fordringar	0	0	0	70
FÖRVALTADE MEDEL	173	107	685	786
Statliga uppdrag	0	0	174	211
Övriga uppdragsmedel	173	107	511	575
RÖRLIGA AKTIVA	17 775	7 318	18 601	9 549
Omsättningstillgångar	5	5	9	78
Material och förnödenheter	5	5	5	74
Färdiga produkter	0	0	4	3
Övriga omsättningstillgångar	0	0	0	0
Fordringar	4 514	4 748	4 715	5 525
Försäljningsfordringar	1 744	1 816	1 781	2 214
Lånefordringar	16	16	16	16
Övriga fordringar	498	1 042	617	1 374
Resultatregleringar	2 256	1 873	2 301	1 920
Värdepapper ingående i finansieringstillgångar	7	7	265	262
Aktier och andelar	7	7	7	7
Övriga värdepapper	0	0	259	255
Kassa och banktillgodohavanden	13 248	2 559	13 611	3 686
	139 191	127 603	142 766	133 876

PASSIVA

1 000 €

	Staden		Koncernen	
	31.12.2024	31.12.2023	31.12.2024	31.12.2023
EGET KAPITAL	77 404	67 450	79 577	70 666
Grundkapital	53 556	53 556	53 556	53 556
Grundkapital i fonder	0	0	0	0
Övriga egna fonder	124	124	255	255
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	13 770	10 967	16 860	13 993
Räkenskapsperiodens över-/underskott	9 954	2 803	8 907	2 863
MINORITETSADEL			364	388
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR	2 953	592		
Avskrivningsdifferens	553	592		
Reserver	2 400	0		
AVSÄTTNINGAR	248	1 563	248	1 563
Obligatoriska reserveringar	248	1 563	248	1 563
FÖRVALTAT KAPITAL	1 595	1 342	2 107	2 021
Statliga uppdrag	0	0	174	211
Övriga uppdragskapital	1 595	1 342	1 933	1 810
FRÄMMANDE KAPITAL	56 990	56 656	60 470	59 237
Långfristigt	18 239	16 848	21 049	19 577
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	18 118	16 735	20 906	19 397
Erhållna förskott	30	21	30	21
Leverantörsskulder	0	0	0	45
Övriga långfristiga skulder	91	91	91	91
Latenta skatteskulder			22	22
Kortfristigt	38 751	39 808	39 421	39 661
Masskuldebrevslån	26 000	25 000	26 000	25 000
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	4 073	3 208	4 434	3 317
Lån från övriga lånegivare	16	1 057	0	0
Erhållna förskott	0	0	96	133
Leverantörsskulder	3 395	4 786	3 494	5 236
Övriga kortfristiga skulder	745	1 038	781	1 114
Resultatregleringar	4 523	4 719	4 616	4 861
	139 191	127 603	142 766	133 876

Balansräkningens nyckeltal

Soliditet, %	57,7 %	53,3 %	56,0 %	53,1 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	73,8 %	79,4 %	78,6 %	78,5 %
Akkumulerat överskott (1000 €)	23 725	13 770	25 767	16 856
Akkumulerat överskott, €/invånare	1 594	918	1 732	1 124
Lånestock 31.12. (1000€)	48 207	45 999	51 340	47 714
Lån, €/invånare	3 240	3 068	3 452	3 187
Lån och hyresansvar 31.12. (1000€)	49 431	46 460	52 625	48 248
Lån och hyresansvar, €/invånare	3 322	3 099	3 537	3 218
Invånarantal	14 880	14 994	14 880	14 994

Formler för nyckeltal

Soliditet, % =

$100 \times (\text{Eget kapital} + \text{minoritetsandelar} + \text{Avskrivningsdifferens och frivilliga reserveringar}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättningsgrad, % =

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

Lånestock 31.12. =

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

Lån och hyresansvar 31.12. =

$\text{Lånestock} + \text{Hyresansvar}$

Finansieringsanalys och nyckeltal

För att stadens finansiering är i balans på sikt skall årsbidraget vara minst lika stort som avskrivningar och avskrivningarna på sikt lika stora som investeringar, då har inkomsterna räckt till att finansiera investeringarna och inga tillägglån har behövts.

Staden har som målsättning att nettoinvesteringar skall begränsas och ligga på en nivå om ca sex miljoner euro. Årsbidraget 2024 blev 17,7 miljoner euro och nettoinvesteringar efter finansieringsandelar och försäljningsinkomster uppgick till 6,4 miljoner euro. Stadens låneskötselbidrag uppgick till 4,49. Motsvarande siffra för koncernen uppgick till 3,6.

Stadens investerings inkomstfinansieringsprocent var 266,7 % och koncernens 195,8 %. Stadens likviditet räcker till för 68 dagars utbetalningar och koncernens till 69 dagar. Banktillgodohavanden ökade med 10,7 miljoner euro och per 31.12.2024 var stadens kassamedel 13,2 miljoner euro och koncernens 13,9 miljoner euro.

Försäljningen av 75 % av aktierna i Pargas Fjärrvärme Ab påverkar 2024 stadens kassamedel och nyckeltal.

Utöver kassamedel som ingår i balansen har staden till sitt befogande en checkkreditlimit om 1,5 miljoner euro.

Finansieringsanalys och nyckeltal

1 000 €

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
Internt tillförda medel				
Årsbidrag	17 668	10 233	14 585	10 995
Räkenskapsperiodens skatter		0		-81
Korrektivposter till internt tillförda medel	-12 612	44	-9 573	46
Investeringar				
Investeringar i anläggningstillgångar	-6 766	-11 856	-7 609	-13 212
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	141	76	141	76
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	11 503	305	11 124	307
Kassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna	9 934	-1 199	8 667	-1 869
Finansieringens kassaflöde				
Förändring av utlåning				
Ökning av utlåning		0	0	-67
Minskning av utlåning		35	69	35
Förändringar av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	5 000	5 000	5 477	6 065
Minskning av långfristiga lån	-3 118	-2 869	-3 236	-2 988
Förändringar av kortfristiga lån	325	2 360	345	2 363
Förändringar av eget kapital		0		
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	187	-104	187	-104
Förändringar av omsättningstillgångar		3	-1	17
Förändringar av kortfristiga fordringar	233	1 339	491	778
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-1 873	-4 355	-2 070	-4 079
Finanieringens nettokassaflöde	755	1 410	1 262	2 020
Förändring av kassamedel	10 689	211	9 929	151
Kassamedel 31.12.	13 255	2 566	13 877	3 947
Kassamedel 01.01.	-2 566	-2 354	-3 947	-3 796
	10 689	211	9 929	151

Nyckeltal

Investeringsgarnas inkomstfinansiering%	266,7 %	86,9 %	195,3 %	83,7 %
Kapitalutgifternas inkomstfinansiering,%	181,3 %	70,0 %	137,1 %	68,1 %
Låneskötselbidrag	4,49	2,97	3,60	3,05
Likviditet dgr	68	12	69	18
Invånarantal	14 880	14 993	14 880	14 993

Formler för nyckeltal

Investeringsgarnas inkomstfinansiering,% =
 $100 \times \text{Årsbidrag} / \text{Egna anskaffningsutgifter för investeringar}$

Kapitalutgifternas inkomstfinansiering,% =
 $100 \times \text{Årsbidrag} / (\text{Investeringsgarnar} + \text{Förändring i utlåning} + \text{Låneamorteringar})$

Låneskötselbidrag =
 $(\text{Årsbidrag} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Låneamorteringar})$

- >1 lånebeloppet kan minskas
- =1 inkomstöverskottet räcker till för att sköta amorteringar
- <1 skuldsättning sannolik

Likviditet dgr
 $365 \text{dgr} \times \text{Kassamedel 31.12} / \text{Kassautbetalningar under räkenskapsperioden}$

Totala inkomster och utgifter

1 000 €	Staden	
	2024	2023
Inkomster		
Verksamhet		
Verksamhetsintäkter	26 954	17 114
Skatteinkomster	41 917	43 479
Statsandelar	8 337	10 717
Ränteintäkter	354	3
Övriga finansiella intäkter	1 191	1 175
Korrektivposter till internt tillförda medel		
- vinster på överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-11 347	-110
Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	141	76
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	11 503	305
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	0	35
Ökning av långfristiga lån	5 000	5 000
Ökning av kortfristiga lån	325	2 360
Ökning av eget kapital	0	0
Totala inkomster sammanlagt	84 375	80 154
Utgifter		
Verksamhet		
Verksamhetskostnader	59 984	61 333
Räntekostnader	1 047	875
Övriga finansiella kostnader	54	48
Extraordinära kostnader	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel		
- förändring av avsättningar	1 315	-100
- förluster vid överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva	-51	-54
Investeringar		
Investeringsutgifter	6 766	11 856
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	0	0
Minskning av långfristiga lån	3 118	2 869
Minskning av kortfristiga lån	0	0
Minskning av eget kapital	0	0
Totala utgifter sammanlagt	72 233	76 827

1.8. Risker och riskhantering

Stadens riskhantering styrs av ”Grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen i Pargas stad och stadskoncern” som fullmäktige godkände 14.3.2017.

Under 2022 gjordes en riskkartläggning av ekonomiförvaltningens interna kontrollfunktioner.

Under 2025 kommer stadens direktiv för intern kontroll och riskhantering att förnyas. I budgeten för 2025 finns upptaget en resurs som beredskapschef, vars uppgift kommer att vara att ansvara för stadens beredskapsfrågor, riskkartläggning och riskhantering.

Det oroliga världsläget kan medföra både omvärlds- och operativa risker.

I fråga om intern kontroll och riskhantering gäller utöver de här grunderna och bestämmelserna i förvaltningsstadgan följande dokument:

- anvisningar om intern kontroll och riskhantering som stadsstyrelsen ger
- koncerndirektiv
- finansieringspolicy
- stadens beredskapsplan

Stadens kritiska uppgifter är definierade i beredskapsplanens allmänna del (Stadsstyrelsen 17.4.2023, § 125):

- Stadens operativa ledning och beslutsfattande
- Kommunikation och tillgång till tillräcklig lägesinformation
- Vatten- och avloppstjänster
- Underhåll av vissa byggnader och tryggnad av el och värme för dessa
- Matförsörjning och inkvartering för skolor, daghem och evakuerade
- Dagvård
- Grundläggande utbildning
- Miljöhälsovård
- Miljöskydd
- Avfallshantering
- Lönebetalning och ekonomiförvaltning
- Datakommunikation

Ansvarsområden som från 1.1.2023 har överförts till Egentliga Finlands välfärdsområde Varha:

- Primärvård
- Social trygghet och psykosocialt stöd
- Boendeservicens matförsörjning och inkvartering

Med riskhantering avses systematiska förfaringssätt genom vilka man kan

- identifiera och beskriva de risker som är förknippade med verksamheten i stadens och stadskoncernens enheter
- bedöma hur betydande riskerna är och hur sannolikt det är att de inträffar, och
- fastställa arbetsrutiner för riskhantering, -kontroll och -rapportering.

Med risker avses osäkerhetsfaktorer, händelser eller händelsekedjor som, om de realiseras, gör att Pargas stadskoncern eller någon av dess enheter inte uppnår de mål som satts upp för den och/eller lider avsevärda förluster. En risk betyder inte endast att något negativt eventuellt händer, utan också att någon möjlighet förblir outnyttjad.

Risker kan delas in i olika kategorier och därtill externa och interna risker.

Omvärldsrisker

Omvärldsrisker kan vara förknippade till befolkningen, näringslivet, samhället och lagstiftning. Dessa risker grundar sig ofta på externa omständigheter, men kan ha stora lokala konsekvenser.

Under året har stora prioriteringar gjorts för att råda bot på brister av bostäder i staden, samt intensifiera kontakterna till näringslivet. Staden kommer att göra upp ett tillväxtprogram under 2025 där även en del kommer att handla om stadens bostadspolitik.

Ansökan om ersättning för de kostnader som uppkom då en trålare sjönk på Pargas stads geografiska område under 2023 har lämnats in till Oljeskyddsfonden. Beslut om ersättning har ännu inte erhållits och parallellt med detta driver Pargas stad ärendet i tingsrätten. Beloppet för stadens kostnader uppgår till ca 1,1 miljoner euro.

Operativa risker

De operativa riskerna hänför sig till risker inom ledningssystemet och som är kopplade till kärnverksamheten. Dessa risker skall hanteras via anvisningar för intern kontroll, handlingsplaner och anvisningar, avtal samt väl genomtänkta processer och beslutsfattande.

Då det är ekonomiskt befogat och praktiskt möjligt skall riskerna täckas via försäkringar, men risker som är förknippade med t.ex. externa hot, den allmänna samhällsutvecklingen eller kostnadsutvecklingen kan inte täckas via försäkringar. Staden använder försäkringsmäklartjänster för kontakten mellan staden och försäkringsbolaget samt vid upphandling av stadens försäkringar.

Stadsstyrelsen godkände den allmänna delen av Pargas stads beredskapsplan 17.4.2023, § 125. Målet med beredskapen och beredskapsplaneringen är att skapa en trygg livsmiljö, sköta den kommunala tjänsteproduktionen så störningsfritt som möjligt under alla omständigheter, hantera störningssituationer och återhämta sig från dem. Beredskapsåtgärder är bland annat beredskapsplanering, kontinuitetshantering, förberedelser, utbildning och beredskapsövningar. Beredskapsplanering är en kontinuerlig process som sker i brett samarbete med olika aktörer.

Enligt arbetarskyddslagen bör arbetsgivaren känna till alla risker på arbetsplatser inom stadens verksamhet. Vart tredje år utförs en allmän gemensam riskutvärdering på samtliga arbetsplatser i staden men från arbetarskyddets sida understryker man vikten av att en fortgående riskutvärdering utförs på alla arbetsplatser och speciellt då det sker förändringar i personalen eller om arbetets art förändras. Riskområdena som utvärderas är ergonomi, psykiska- och sociala risker, fysikaliska-, kemiska- och biologiska risker samt olycksfallsrisker. Om risker uppdagas har arbetsgivaren enligt lagen skyldighet att åtgärda dessa så snabbt som möjligt med till buds stående medel.

Pargas stad tog i bruk arbetarskyddets rapporteringssystem WPro fr.o.m. 1.11.2024. Syftet är att förbättra personalens möjlighet att rapportera om brister i arbetssäkerheten och osakligt bemötande, samt att ge arbetsgivaren ett digitalt verktyg för att behandla rapporter och följa med arbetssäkerhetssituationen på hela stadens nivå. Skolning i WPro ordnades för hela personalen 1.11.2024.

Fr.o.m. 1.12.2023 har staden en arbetarskyddschef på 20 %.

Riskhantering ur informationssäkerhetens synvinkel

Risker förknippade med informationssäkerheten kan ta sig uttryck på många olika sätt, som dataintrång, dataläckage, sabotageprogram, överbelastningsattacker och social manipulation. Dessa risker kan orsaka allvarliga ekonomiska skador, skadat rykte, minskat förtroende och till och med äventyra människors säkerhet och integritet.

Hoten mot informationssäkerheten förändras ständigt och att avvärja dem kräver kontinuerlig uppdatering och framförhållning. Därför är riskhanteringen en central del av beredskapen inom IT. Riskhanteringen syftar till att så effektivt som möjligt identifiera, bedöma, avvärja och hantera de risker som är förknippade med informationssäkerheten.

Riskhanteringsprocessen omfattar flera faser:

Identifiering av risker: Man strävar efter att identifiera eventuella hot och sårbarheter som kan medföra risker för informationssäkerheten.

Bedömning av risker: När riskerna har identifierats bedöms de utifrån deras konsekvenser och sannolikhet.

Avvärjande av risker: Denna fas omfattar åtgärder för att minska och avvärja riskerna.

Hantering av risker: Riskhantering är en fortlöpande process som kräver kontinuerlig övervakning och uppdatering.

Det är viktigt att notera att hanteringen av informationssäkerhetsrisker inte bara är en teknisk utmaning, utan också kräver engagemang i organisationens kultur och ledning. Alla medlemmar i organisationen måste förstå betydelsen av informationssäkerhet och göra sin del för att säkerställa den.

Att upprätthålla informationssäkerheten kräver dessutom ofta samarbete mellan olika intressenter, som företag som producerar tjänster och nationella aktörer.

Sammanfattningsvis kan det konstateras att hantering av informationssäkerhetsrisker är av avgörande betydelse i ett modernt samhälle där digital teknik är starkt närvarande inom alla livsområden.

Under 2024 har Pargas stad satsat på konsekvensbedömningar (DPIA), särskilt i fråga om de applikationer som används i undervisningen. IKT-enheten har skärpt informationssäkerheten för datanät och molntjänster.

Angreppsytan för datanäten har kartlagts av Cybersäkerhetscentret. Samarbetet med dataskyddsombudet har varit regelbundet och bidragit till riskhanteringen också ur informationssäkerhetens synvinkel.

Fastighets- och lös egendomsrisker

Staden har en stor anläggningstillgångsmassa som används i verksamheten. Dessa tillgångar är försäkrade för det mesta till fullt värde. All verksamhet är förknippad med ansvarsfrågor som kan leda till väsentliga kostnader. Staden har täckt risken via ansvarsförsäkringar. Utöver de lagstadgade försäkringarna för personalen har staden tagit en frivillig olycksfallsförsäkring, reseförsäkring och ansvarsförsäkring för stadsstyrelsen. Även de som medverkar frivilligt inom stadens verksamhetsområden omfattas av en olycksfallsförsäkring. Förvaltningen och översynen av försäkringar tas hand om i samråd med stadens försäkringsmäklare, som även tar hand om regelmässiga konkurrensutsättningar av alla frivilliga försäkringar. Staden upphandlade stadens samtliga försäkringar under hösten 2018 och detta resulterade i att staden bytte försäkringsbolag från och med 1.1.2019. I samband med upphandlingen behandlades de risker som är kopplade till stadens egendom och nödvändiga uppdateringar gjordes i försäkringsskyddet. Under året har några mindre uppdateringar gjorts i försäkringsskyddet så att det skall motsvara det aktuella läget. Kända eller medvetna skador som uppkommit genom normal användning och slitage, ersätts sällan av försäkringen, endast plötsliga och oförutsedda skador.

Staden besitter gamla fastigheter vilket betyder höga underhållskostnader och ökade risker. Genom att kartlägga fastighetsmassans kondition och verksamheternas behov möjliggör prioritering av både renoveringsprojekt och nya investeringar. En stor del av stadens fastighetsmassa är i behov av omfattande renoveringar. Reparationsskulden ökade från 2023 till 2024 med cirka 5,7 miljoner euro, det vill säga knappt 20 %, och det omedelbara investeringsbehovet ökade å sin sida med knappt 30 %, det vill säga med 16,7 miljoner euro. Detta visar tydligt på att anslagen för att hålla nuvarande fastighetsmassa i sakenligt skick är otillräckliga och att stadens fastighetsmassa är för stor i förhållande till de ekonomiska förutsättningarna.

Riskerna i växande reparationsskuld gäller även för gator (reparationsskulden växte år 2024 med ca 0,4 M€/år) och växande reparationsskuld gäller även för vatten- och avloppsledningsnätet. Det finns inte anslag i driften för att underhålla befintliga infra på ett sakenligt skick, samtidigt som driftanslag för underhåll av nya bostads-/industriområden fattas. Läget är väldigt utmanande med beaktande av att nuvarande budgetnivå inte är tillräcklig för att minska på reparationsskulden, inte ens hålla den på nuvarande nivå. Detta ökar riskerna för störningar för invånare och användare eller möjliga oplanerade avbrott i användningen av infra i framtiden.

Stadens fastighetsmassa är ca 96 000 m², fr.o.m. 1.1.2023 hyrs ca 22 000 m² av denna fastighetsmassa åt välfärdsområdet Varha. Förhandlingarna gällande hyresavtalen med Varha har visat sig vara utmanade och dessa kan innebära ekonomiska risker för staden. Under år 2025 behöver de fastigheter som är i välfärdsområdets användning bolagiseras, då Varha meddelat att de inte kommer att utnyttja optionen för år 2026. Oklart är vilka fastigheter som fr.o.m. 2026 är i social- och hälsovårdens användning och hyrs av Varha. Att effektivisera utrymmes användningen och minska stadens fastighetsmassa är av avgörande betydelse för stadens ekonomi och ökar ytterligare i betydelse fr.o.m. 2026 då inkomsterna från social- och hälsovårdens fastigheter faller bort från staden, vilket motsvarar ca 4,6 M€ i externa inkomster.

De bokföringstekniska värdena som stadens fastighetsmassa är upptagna till i stadens balans kan vara en risk med tanke på de värden som de facto har. Många av stadens fastigheter har enligt plan haft en avskrivningstid på 40 – 50 år, vilket inte motsvarar dess verkliga livslängd.

Ekonomiska risker

Stadens finansieringspolicy styr finansförvaltningen i staden genom att definiera mål, ansvar och befogenheter, genom riktlinjer och ramar för finansieringen och genom att reglera risktagandet och förtydliga riskmandatet i finansieringen.

Stadens revisionssamfund utförde en riskkartläggning av ekonomiförvaltningens interna kontrollfunktioner i syfte att kartlägga risker inom stadens ekonomiförvaltning samt för att bedöma nivån på stadens kontrollfunktioner under 2022. I rapporten konstaterade man att den interna kontrollen inom Pargas stad i nuläget är på bra nivå. Inga väsentliga risker framkom.

De viktigaste finansieringsriskerna och handlingsplanerna för Pargas stad är följande:

Likviditetsrisk	Betalningsberedskap och återfinansieringsrisk	Kommuncertifikatsprogrammet med flera banker ger tillgång till flexibel kortfristig finansiering på marknadsmässig räntenivå
Kreditrisk	Försäljningsfordringar och motpartrisk	Försäljningsfordringar drivs in effektivt med extern hjälp. Motpartrisk täcks regelmässigt med borgen.
Marknadsrisk	Ränterisk och utbud av finansiering	Ränterisken har täckts med räntesäkringar. Förbättring av stadens soliditet gör det lättare att få extern finansiering.

Riskerna för den offentliga ekonomin har ökat betydligt i finska statsmaktens ekonomiska läge och det ekonomiska läget i världen. En ekonomisk risk ligger i omstruktureringen av välfärdsområdena och den statliga finansieringen i form av statsandelarnas nivå till staden. En förändring genom den utlovade statsandelsreformen är att hoppas på för stadens del. Under 2025 skall samtliga fastigheter som i fortsättningen skall vara verksamma inom välfärdsområdet bolagiseras. Denna bolagisering kan medföra ett stort inkomstbortfall för staden, där kostnaderna inte kan anpassas till den nya modellen.

Principer i stadens finansieringspolicy

- Den befintliga lånestocken skall säkras till en nivå på minst 30 % och högst 90 %. Vid utgången av år 2024 låg säkringsnivån på 78,6 %.
- Staden skall för skyddande av lånestocken godkänna endast lineära, entydiga och konservativa säkringsinstrument som inte innehåller oförutsägbara element. Sådana är t.ex. ränteswapar, räntegolv- och –tak, ränteoptioner, swaption, tröskelswap eller kombinationer av dessa. Derivat skall vara av allmängiltig karaktär och kunna konkurrensutsättas. Alla derivat skall konkurrensutsättas i minst tre kreditinstitut.
- Eventuella lån upptagna i annan valuta än euro skall aktivt säkras så att skyddet eliminerar valutarisken. I stadens verksamhet finns det ingen valutarisk.

Stadens samtliga kommuncertifikat och långfristiga lån har under hela 2024 haft en räntenivå med plusränta. För att minimera ränteriskerna skyddar staden sina lån i form av ränteskydd. Staden använder externa riskhanteringstjänster för ärenden som berör stadens finansiering och dess skydd. Stadens ränteskydd finns i bokslutsnot 3.4.25.

Stadens försäljningsfordringar skall drivas in effektivt för att undvika kreditförluster. Indrivningen och utskicket av påminnelserna skötas av Lowell. Pargas stads uppdaterade direktiv för fakturering och indrivning godkändes i stadsstyrelsen 23.1.2023 § 23.

Stadens första upphandlingsstrategi godkändes i stadsfullmäktige 24.4.2023, § 22.

1.9. Utlåtanden om den interna kontrollen (staden och koncernen)

Stadsfullmäktige godkände grunderna för den interna kontrollen och riskhanteringen i Pargas stad och stadskoncern 14.3.2017. Stadens organisation är definierad i förvaltningsstadgan och budgeten och ekonomiplanen är uppställd i enlighet med denna. Anvisningarna reglerar ansvaret för ordnandet av den interna tillsynen samt målen för den interna tillsynen och redovisningsskyldigheten. I rapporten som stadens revisionssamfund gjort 2022 konstaterade man att den interna kontrollen inom Pargas stad i nuläget är på bra nivå. Inga väsentliga risker framkom. Stadens förvaltningsstadga uppdaterades under året och fullmäktige godkände en ny förvaltningsstadga på sitt möte 10.06.2024 § 56.

Budgeten för år 2024 godkändes i fullmäktige 11.11.2024 § 104.

Syftet med den interna kontrollen är att öka sannolikheten för att de mål som ställts för staden och stadskoncernen kan uppnås och att verksamheten ger resultat. Den interna kontrollen är en del av stadens ledningssystem och ett redskap för stadens ledning och förvaltning för att bedöma måluppfyllelsen, verksamhetsprocesserna och riskerna. Ändamålet med den interna kontrollen är att främja en effektiv styrning av organisationen, hantering av risker och utvärdering av verksamhetens resultat i enlighet med kapitel 14 § 129–132 i förvaltningsstadgan.

Stadens enheter följer upp var tredje månad budgetutfallet. Per 30.6.2024 gjordes en halvårsrapport som omfattade både en verksamhetsuppföljning och en ekonomisk uppföljning på enhetsnivå. Ekonomiuppföljningen per 31.3.2024 och 30.9.2024 samt verksamhets- och ekonomirapporten per 30.6.2024 delgavs både stadsstyrelsen och stadsfullmäktige.

Nedan en lista på budgetändringar som stadsfullmäktige godkänt under året:

DRIFTSBUDGETEN

Beslut	Enhet	Belopp
Sfmge § 86	2010 Förvaltning	310 000
Sfmge § 87	2013 Personal	100 000
Sfmge § 90	2014 Ekonomi	-11 092 696
Sfmge § 88	5500 Småbarnspedagogik	411 214
		-10 271 482

INVESTERINGSBUDGETEN

Beslut	Enhet	Belopp
Sfmge § 90	2014 Ekonomi	-108 421
Sfmge § 89	2020 Teknik och infra	17 540
Sfmge § 25	2019 Teknik och infra	136 000
Sfmge § 89	2021 Lokalservice	1 015 600
Sfmge § 25	2022 Vattentjänster	115 000
Sfmge § 74	2061 Mätning	250 000
		1 425 719

Gällande inköp och anskaffningar har lagen om offentliga upphandlingar följts, samt stadens interna inköps- och upphandlingsdirektiv. Anvisningen uppdaterades under året och godkändes i stadsstyrelsen 2.9.2024. Gemensamma upphandlingar har gjorts med inköpscentralen Hansel och den upphandlingsring som staden tillsammans med kommunerna i Åbo regionen ingår i. Stadens egna upphandlingar görs via det elektroniska upphandlingssystemet Cloudia. Under året har utvecklingsarbetet fortsatt med att koppla upphandlingsavtalen automatiskt mellan upphandlingssystemet och stadens ärendehanteringssystem Dynasty. Denna process medför att risken för att avtal inte registreras i stadens elektroniska system minskar och att uppföljningen av avtal blir mer systematisk.

Under året har även staden publicerat stadens inköpsfakturer på stadens hemsida. Staden publicerar årligen, efter att bokslutet godkänts, information om sina inköpsfakturer för varor och tjänster. Uppgifterna publiceras som öppen data och har sammanställts från stadens bokföringssystem. Eurobeloppen som publiceras innehåller inte moms. Materialet innehåller inte inköpsfakturer från enskilda näringsidkare (där personintegritet inte kan skyddas), stadens dotterbolag och interna fakturer.

Stadens indrivning sköts av Lowell Suomi Oy.

Koncernen

Stadsstyrelsens och stadsdirektörens uppgift är att svara för kommunkoncernens styrning och operativa ledning. Stadsdirektören skall följa upp hur koncernstyrningen fullföljs och meddela stadsstyrelsen de missförhållanden som han har observerat.

Stadens reviderade koncerndirektiv godkändes av stadsfullmäktige 25.5.2021 och trädde i kraft från och med 1.7.2021.

Staden och de koncernsamfund som staden har beslutanderätt över har samma externa revisorer. Staden har representanter i koncernsamfundens bolagstämmor och i styrelserna som styr och är ansvariga för respektive bolagsverksamhet och ekonomi. Stadens målsättningar för dotterbolag och samfund ingår i stadens budget och uppföljning av dessa ingår i stadens bokslutsmaterial.

Från och med 2021 har även stadens dotterbolags ekonomiska och verksamhetsmässiga mål följts upp enligt samma modell som stadens. I stadens tertialrapportering finns även med dotterbolagens utfall presenterat.

1.10. Miljö och hållbarhet

Biosfärområdet

Biosfärområdet är en del av Unescos MAB-program, som syftar till att främja en hållbar framtid genom att tillsammans med det världsomspännande nätverket av biosfärområden skapa lokala lösningar för globala utmaningar. Biosfärområdet firade sitt 30-årsjubileum under 2024 och temat för jubileumsåret var att betona delaktighet, samarbete och undervisning. Biosfärområdet utlyste 30 sätt att fira kampanjen för att engagera och inspirera lokala aktörer och samarbetspartners att delta i jubileumsåret genom att planera något evenemang eller något eget sätt att fira biosfärområdet. Det ordnades allt från Skrapilar -utställningen vid kommunalstugan i Nagu och en spelmansturné med storbåtar i utskärgården till seminarier och en seglats för ungdomar till Berghamn för lära sig mer om arbetet för naturens mångfald på naturängar. Därtill bidrog föreningar, de lokala bladen och även Åbo Underrättelser med en paradsida till att synliggöra jubileumsåret. Evenemangen lyfte fram både naturvärden och kultur och beskrev bra vad biosfärområdet egentligen handlar om; balans mellan människa och natur för en hållbar framtid i skärgården.

Under jubileumsåret har man erbjudit småbarnspedagogiken och skolorna att delta i olika utfärder och pedagogiska program, bl.a. biosfärområdet i skolan utfärden till Berghamn med ca 50 elever, en ungdomsseglats riktad till ungdomsfullmäktige i Pargas och Kimitoön, samt därtill fick 2 klasser agera fadderklasser för Knattelabbets akvarier. För småbarnspedagogiken lanserades ett nytt tema "Mångfald i Östersjön", som tagits i bruk för åren 2024 och 2025.

I Skärgårdscentrum Korpoström kunde man bekanta sig med biosfärområdet genom en utställning som både berättade om biosfärområdet under senaste 30 år och om livet och vardagen idag i biosfärområdet, via det konstnärliga projektet, Människan vid havet. Två nya projekt startade också i biosfärområdet: "Bobarhet på Pargas öar" och "Supported by nature". Med bobarhetsverket kan man analysera öar och mindre samhällen som är präglade av sin närvaro till vatten. En bobarhetsanalys består av 45 indikatorer, uppdelade på sju delområden. Varje delområde kan direkt kopplas till någon eller flera av FN:s globala hållbarhetsmål, men i analysen tas målen ner på en mycket lokal nivå. Supported by Nature – nature based solution learning sites for a sustainable Baltic Sea- projektet strävar till att öka förverkligandet av naturbaserade lösningar och havsmedvetenhet. I Finland kommer man särskilt att fokusera på mångfunktionella våtmarker och gäddvåtmarker. I Finland är projektdragaren Åbo yrkeshögskola.

Övrig verksamhet

Som tyngdpunktsområde för 2024 valdes temat biologisk mångfald från klimat- och miljöprogrammet.

Pargas stad fattade på hösten beslut om att gå med i projektet *Saaristoravinne*, som samordnas av Finlands miljöcentral. Genomförandet av projektet inleds i början av 2025. Likaså beslutade stadsstyrelsen vid sitt möte 18.11.2024 att Pargas inleder förberedelserna för att gå med både i nätverket Natursmarta kommuner och i kommunsektorns energieffektivitetsavtal KETS.

Två nya projekt startade inom *KuntaHelmi* i Pargas. I projektet *Paraisten kalkkivaikutteiset paahdeympäristöt* vårdas hotade livsmiljöer i Malmnäs naturskyddsområden och i samarbete med Nordkalk i Skarpdal. I projektet *Helmikunnat 3*, som samordnas av Valonia, utarbetas det restaureringsplaner för tätortsbäckar i Pargas område.

Miljömässan ordnades som en del av Pargasdagarna. Vid evenemanget presenterades programmet för Skärgårdshavet, pågående vattenvårdsprojekt i Pargas område samt insatser som ökar den biologiska mångfalden för stugägare och boende i egnahemshus.

Det regionala samarbetet förstärktes bland annat genom en enkät som genomfördes gemensamt med kommunerna S:t Karins, Kimitoön och Nådendal och som kartlade naturobjekt. Valonia hjälpte till med enkäten. Samarbetet med grannkommunerna fortsätter med förberedelserna för programmet Skärgårdshavets biologiska mångfald.

Östersjödagen firades på Pargas bibliotek den 29 augusti i samarbete med bland annat Skärgårdshavets forskningsinstitut och miljö- och marinbiologin vid Åbo Akademi. I Skärgårdscentrum Korpoström firades dagen med öppet hus och mångsidigt program. Flera restauranger i Pargas och Kaarea, som står för matservering i bland annat skolorna, deltog i dagen genom att servera en Östersjömeny och senare var det möjligt att delta i ett gemensamt

dopp i Östersjön. Dagen avrundades med att visa filmen *Minun mereni* samtidigt i över trettio kuststäder i Finland.

I Korpo togs slammottagningen i bruk och avloppsreningsverket sanerades. Samarbete kring avfall och avloppsvatten i skärgården har bedrivits med andra aktörer i regionen, såsom Sydvästra Finlands Avfallsservice Ab och Håll Skärgården Ren rf. Speciellt i fråga om toalettavfall har man identifierat ett behov av konkreta lösningar utöver de åtgärder och lösningar som redan vidtagits och hittats.

Staden gör i samarbete med en extern aktör en utredning om nuläget och utvecklingen i fråga om kolsänkorna i Pargas skogar samt om skogarnas biologiska mångfald.

I vissa grönområden ändrades tidpunkten för gräsklippningen så att växter som blommor vid olika tidpunkter hinner blomma ut. Syftet är att skapa bättre levnadsförhållanden och bidra med föda för pollinerare. Invasiva främmande arter (bland annat häggmispel och parkslide) avlägsnades från allmänna områden och genom kommunikation uppmuntrades allmänheten att göra likadant.

Inom planläggning lade man särskild vikt vid och utredde klimatpåverkan i samband med olika projekt. I projektet Storängen II arbetade man för att göra samarbetsprocessen mellan enheterna smidigare ända från planläggning till underhåll och utarbetade bland annat en dagvattenhandbok för naturlig hantering av dagvatten på privata tomter. Handboken blir klar vintern 2025. Man har tagit i bruk olika verktyg för konsekvensbedömning, som bland annat Hiilikartta och verktyget KILVA. På sommaren lät man göra naturinventeringar.

I översiktsplaneringen av gator har dagvatten varit ett centralt tema. Byggandet styrs i en energieffektiv riktning som beaktar klimatpåverkan.

Sparåtgärderna beträffande både värme och el fortsatte. Uppföljningen av förbrukningen av värmeenergi sker ännu inte i realtid, men avsikten är att förbrukningen ska kunna avläsas automatiskt från och med 2025. Uppföljningen av elförbrukningen har under flera års tid skett i realtid. Förbrukningen har minskat med 2,1 procent från året innan. I verkligheten uppskattas elförbrukningen ha minskat med cirka 5–8 procent. I PIUG 2 installerades solpaneler som förväntas producera nästan all den elektricitet som hallen behöver. Därtill installerades fyra laddstationer för elbilar på parkeringen.

I en av stadens fastigheter installerades jordvärme (Villa Kamomilla) och i en fastighet solpaneler (Iniö gästhamn).

Staden ordnade den 29 oktober 2024 ett informationsmöte kring energi där över 40 åhörare deltog. Under kvällen lyftes olika värme- och energilösningar fram och information om olika alternativ delades ut särskilt till småhusägare. Även i övrigt lyftes klimat- och miljöfrågorna starkt fram i kommunikationen i stadens kanaler i sociala medier särskilt under sommaren, bland annat i den kommunikationskampanj om mångfald som samordnades av Valonia.

1.11. Utsikter

Enligt Internationella valutafonden (IMF) har Finlands ekonomi börjat återhämta sig från recessionen, men den svaga byggsektorn och den dämpade utländska efterfrågan bromsar upp återhämtningen. Den ekonomiska tillväxten väntas stiga måttligt till 1,5 % under 2025 och tillväxttakten ligga något under 1,5 % på medellång sikt. Utsikterna för den finländska ekonomin tyngs dock av negativa externa risker. Dessutom lyfter IMF i sin analys fram bland annat utmaningarna för de offentliga finanserna, den starka banksektorn och riskerna för det finansiella systemet. (Källa: Finlands bank 21.1.2025)

Enligt Finlands Banks långsiktsprogno försvagar befolkningens åldrande och svag produktivitetstillväxt den ekonomiska tillväxten och hållbarheten i de offentliga finanserna. I basscenariot är BNP-tillväxten som högst på 2030-talet, då den årliga tillväxttakten uppgår till 1,8 % i genomsnitt. Utsikterna för den finländska ekonomin är svaga överlag om inte ytterligare insatser görs i utbildning, invandring av välutbildad arbetskraft och fasta investeringar i ny teknik. Nativiteten är låg, vilket minskar antalet barn inom utbildning och leder till att humankapital gradvis går förlorat. (Källa: Finlands bank 31.1.2025)

Reformen av kommunernas statsandelssystem skjuts upp med ungefär ett år. Det ursprungliga målet var att reformen skulle ha trätt i kraft vid ingången av 2026. Kommunernas finansiering och statsandelssystemet ses över på ett övergripande sätt så att de motsvarar kommunernas nya roll och läget efter att social- och hälsovårdsreformen trätt i kraft och arbets- och näringsreformen genomförts. (Källa: Finansministeriet 22.10.2024)

1.12. Behandling av resultatet

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

Pargas stads resultat för räkenskapsperioden visar ett plus om 12 315 152,23 euro

Stadsstyrelsen föreslår för stadsfullmäktige att en minskning av avskrivningsdifferensen om 39 179,56 euro och ökning av reserver om 2 400 000 euro.

Räkenskapsperiodens överskott om 9 954 331,79 euro överförs till överskott från tidigare räkenskapsperioder.

2. Budgetutfallet (stad och koncern)

2.1 Sammanfattning

Hela organisationen	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 31.12.2024	Bruksgrad %
Försäljningsintäkter	6 586 808	6 313 103	34 650	6 347 753	6 899 074	108,7
Avgiftsintäkter	1 668 477	1 614 300	0	1 614 300	1 437 233	89,0
Understöd och bidrag	3 053 184	1 379 789	110 000	1 489 789	1 879 826	126,2
Övriga verksamhetsintäkter	17 658 045	18 680 266	11 143 679	29 823 945	30 024 512	100,7
Verksamhetsintäkter	28 966 515	27 987 458	11 288 329	39 275 787	40 240 645	102,5
Personalkostnader	-33 664 259	-33 478 530	-566 242	-34 044 772	-33 348 463	98,0
Köp av tjänster	-20 121 728	-19 366 446	-343 000	-19 709 446	-19 885 703	100,9
Material och varor	-5 681 557	-6 119 262	-44 700	-6 163 962	-5 102 523	82,8
Understöd	-1 646 661	-1 571 895	0	-1 571 895	-1 433 172	91,2
Övriga verksamhetskostnader	-12 070 857	-13 218 777	-62 905	-13 281 682	-13 501 082	101,7
Verksamhetskostnader	-73 185 061	-73 754 910	-1 016 847	-74 771 757	-73 270 944	98,0
Verksamhetsbidrag	-44 218 547	-45 767 452	10 271 482	-35 495 970	-33 030 299	93,1
Avskrivningar enligt plan	-7 470 452	-5 300 000	0	-5 300 000	-5 352 490	101,0
Kalkylmässiga poster	0	0	0	0	0	
Netto	-51 688 998	-51 067 452	10 271 482	-40 795 970	-38 382 789	94,1

Det ursprungliga budgeterade verksamhetsbidraget för 2024 var 45,8 miljoner euro. Under året gjordes budgetförändringar i driftsbudgeten för totalt 10,3 miljoner euro, varefter det budgeterade verksamhetsbidraget uppgick till 35,5 miljoner euro. Den stora ändringen grundar sig på försäljningen av 75 % av aktieinnehavet i Pargas Fjärrvärme Ab. Det förverkligade verksamhetsbidraget blev 33 miljoner euro, vilket betyder att den justerade budgeten underskreds med 2,5 miljoner euro.

Verksamhetsinkomsterna uppgick totalt till 40,2 miljoner euro och verksamhetsutgifterna till 73,3 miljoner euro. Både på inkomst- och utgiftssidan finns det extra ordinär engångspost som hänför sig till försäljningen av aktier i Pargas Fjärrvärme Ab.

De av fullmäktige godkända budgetändringar gjorda under året:

2.2 Koncernmålsättningar och dess uppföljning

Stadsfullmäktige har 25.5.2021 godkänt stadens nya koncerndirektiv enligt vilket staden styr sina dottersamfund och reglerar samarbetet inom kommunkoncernen. Koncernsamfundens skyldigheter har tagits upp i koncerndirektivet och direktivet har delgetts stadens representanter i dottersamfundens beslutsfattande organ. I budgeten har stadsfullmäktige godkänt koncernmålsättningarna.

Under året slutfördes försäljningen av 75 % av aktierna i Pargas Fjärrvärme Ab, vilket medförde en stor förändring i stadens koncernstruktur.

Allmänna koncernmål

1. Dottersamfundens verksamhet skall stöda förverkligande av stadens strategi

Stadens dotterbolag har varit med under året och utformat stadens strategi. Samtliga dotterbolag arbetar i linje med stadens strategi och är även på flera verksamhetsmässiga grunder förankrade i de fyra temahelheter som stadens strategi grundar sig på.

2. Stadens koncerndirektiv beaktas till alla delar i dottersamfundens verksamhet och i stadens styrning av bolagen och det säkerställs att direktiven finns hos dotterbolagen och dess ledning

Stadens koncerndirektiv som trädde i kraft 1.7.2021 följs i samtliga bolag. Koncernledningen håller kontinuerliga möten med bolagens styrelseordförande och verkställande direktörer.

3. Koncernsamfunden och samkommunerna fungerar ekonomiskt självbärande och de bör likt Pargas stad kontinuerligt effektivisera sin verksamhet

Se tabellerna i de bolagsspecifika uppgifterna.

4. Pargas stad definierar kriterierna för professionalitet och branschkunskande då man skall välja stadens representanter till dotterbolagen och representanter, som väljs, skall uppfylla dessa krav.

Det är viktigt att de som väljs har förmåga och kompetens att bedöma dotterbolagens verksamhet i förhållande till de mål och strategier som staden uppställt och godkänt. Av styrelseledamöterna förutsätts ekonomiska insikter och branschkunskande. Man eftersträvar till att styrelsen har en balanserad könsfördelning.

5. Dottersamfunden eftersträvar en minimal lånefinansiering och ifall operationer för extern finansiering vidtas konsulteras stadens ekonomitjänster

Se tabellerna i de bolagsspecifika uppgifterna.

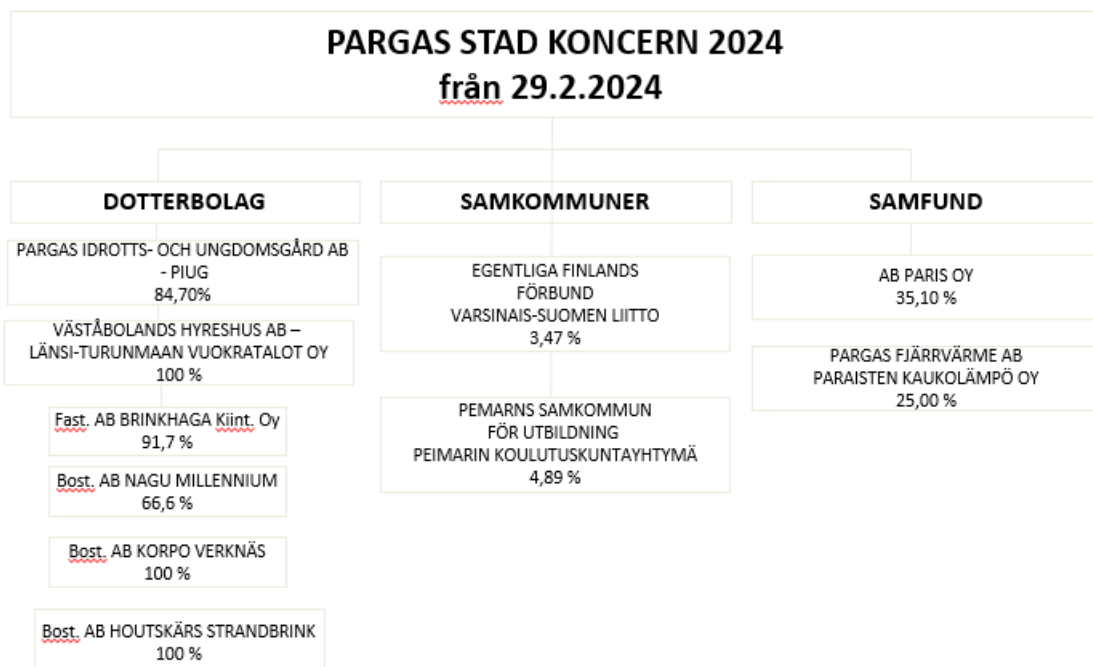
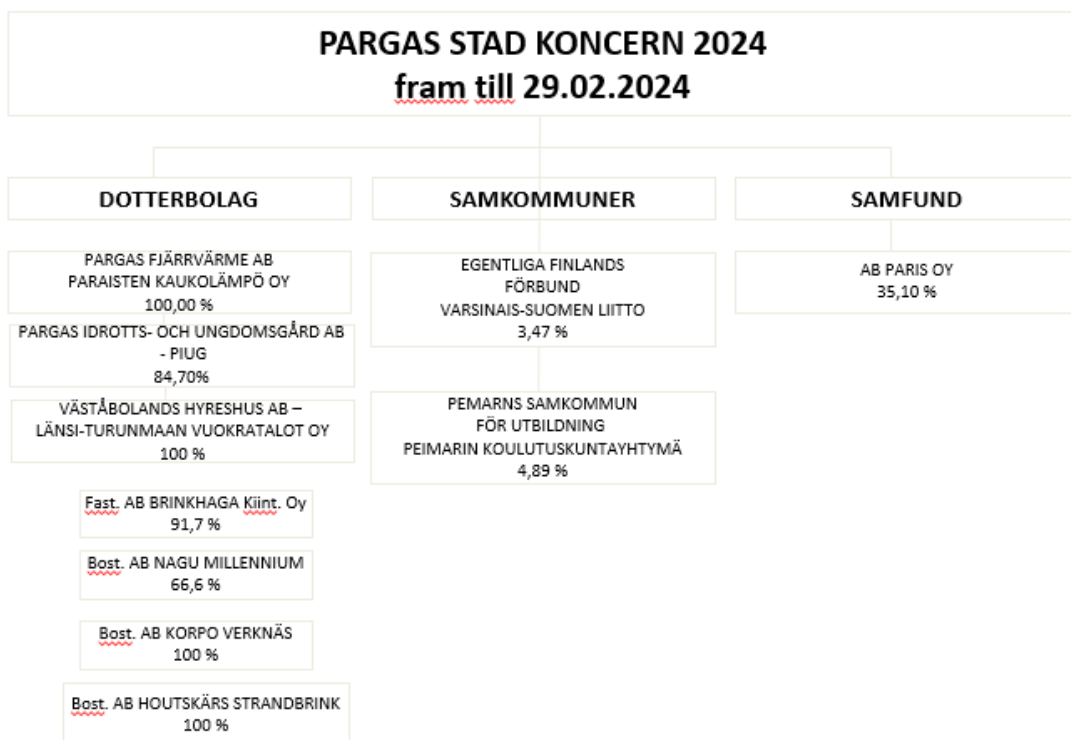
6. Kommunkoncernen har som målsättning att soliditeten är över 50 % och skuldsättningsgraden under 50 %

Stadskoncernens soliditet var 56,0 % år 2024

Stadskoncernens skuldsättningsgrad var 78,6 % år 2024

7. Koncerndirektiven uppdateras så att de tar i hänsyn förändringarna i kommunallagen och behovet av att hålla dotterbolagens och stadens ekonomier genomsynligt separata trots att samarbete skall samtidigt utvecklas

Koncerndirektivet uppdaterades senast 2021 i samråd med dotterbolagen och trädde i kraft 1.7.2021.



Pargas Idrotts- och Ungdomsgård Ab

Verksamhet

Bolaget strävar till att stöda och utveckla idrotts- och kulturmöjligheter i Pargas, utan avsikt till vinst för aktieägarna. Bolaget förverkligar sina mål genom att förvalta ett idrotts-, ungdoms- och kulturhus samt mot ersättning hyra ut utrymmen i detta. PIUG har cirka 50 000 besökare per år.

Resultaträkning	Utfall 2023	BU2024	Utfall 2024
Omsättning	183 710	300 300	229 193,35
Övriga rörelseintäkter	45 000	45 000	45 000
Kostnader (material- & personalkostnader)	24 734	22 000	26 068,83
Avskrivningar	70 271		180 075,74
Övriga rörelsekostnader	179 770	182 750	228 004,72
Rörelsevinst /- förlust	178 935	-45 450	-193 272,30
Finansiella intäkter och kostnader	3588	-133 000	-55 612,57
Bokslutsdispositioner och inkomstskatter			

Nyckeltal	Utfall 2023	BU2024	Utfall 2024
Soliditet, %	73,9		66,4
Investeringar, €	1 763 952	3 400 000	1 139 575
Relativ skuldsättningsgrad, %	640,66		652,2
Bolagsspecifikt nyckeltal: Antal besökare	65 132	90 000	85 000

Väståbolands Hyreshus Ab

Verksamhet

Väståbolands Hyreshus Ab:s ändamål är att äga, besitta och upprätthålla fastigheter och byggnader, anskaffa och äga aktier som berättigar till besittning av fastigheter och lägenheter samt att hyra ut bostäder till bostadsbehövande i syfte att tillgodose behovet av bostäder i Pargas stads olika kommunområden.

För att uppfylla sitt syfte äger bolaget fastigheter och aktielokaler samt fungerar vid behov som byggherre och sluter byggherreavtal med Pargas stad och andra sammanslutningar som bedriver byggherreverksamhet.

Bolaget kommer att investera i en aktielägenhet i Pargas centrum ifall radhusbygget sätts i gång och göra PTS för tio kommande åren.

Resultaträkning	Utfall 2023	BU2024	Utfall 2024
Omsättning	658 261	721 085	759 570
Övriga rörelseintäkter			
Kostnader (material- & personalkostnader)	558 152	591 079	656 769
Avskrivningar	70 091	70 163	65 885
Övriga rörelsekostnader			
Rörelsevinst /- förlust	30 019	59 843	36 916
Finansiella intäkter och kostnader	19 779	37 483	28 655
Bokslutsdispositioner och inkomstskatter			

Nyckeltal	Utfall 2023	BU2024	Utfall 2024
Soliditet, %	75,2	75	75
Investeringar, €	81 031	300 000	182 818
Relativ skuldsättningsgrad, %	188	168	166
Bolagsspecifikt nyckeltal: Soliditet	75,2	75	75

2.3 Driftens förverkligande och ekonomiskt utfall

Val

Centralvalnämnd

Verksamhetsområde

Centralvalnämndens uppgift är att skapa förutsättningar för att ordna trygga val med tillräckligt många tillgängliga röstningsställen i alla kommunalar.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	28 474	75 000	0	75 000	85 495	114,0
Verksamhetskostnader	-43 272	- 108 720	0	- 108 720	- 127 026	116,8
Verksamhetsbidrag	-14 798	-33 720	0	-33 720	-41 531	123,2

Verksamheten 2024

Presidentval förrättades i januari och februari (två omgångar) och EU-val i juni 2024. Valen kunde genomföras som planerat. Staten betalar ersättning enligt antalet röstberättigade i respektive val.

Hyreskostnaderna är högre än budgeterat och beror på förhöjda hyreskostnader för Kommunalstugan i Nagu. För övriga kommunalar har i huvudsak stadens egna lokaler använts för valet.

Under presidentvalets valdagar behövdes flera förtroendevalda (ersättare) än beräknat. Andelen anställda som jobbar inom normal arbetstid har också minskat vilket höjer kostnaderna.

Revision

Revisionsnämnd

Verksamhetsområde

Fullmäktige tillsätter en revisionsnämnd för organiseringen av granskningen av förvaltningen och ekonomin samt utvärderingen i enlighet med kommunallagen 121 §.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Verksamhetskostnader	-57 046	-64 543	0	-64 543	-60 776	94,2
Verksamhetsbidrag	-57 046	-64 543	0	-64 543	-60 776	94,2

Verksamheten 2024

Revisionen av stadens förvaltning och ekonomi utförs av yrkesrevisorerna.

Revisionsnämnden utvärderar de av fullmäktige uppställda målsättningar och bereder till fullmäktige ärenden gällande granskningar av stadens förvaltning och ekonomi. Antalet revisionsdagar uppgick till 47.

MÅLSÄTTNINGAR REVISIONSNÄMNDEN 2024		
Målsättning	Mätare	Utfall per 31.12
UPPGÖRANDE AV EN UTVÄRDERINGSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2023		
Uppgörande av en utvärderingsberättelse	Antal ansvarspersoner för tyngdpunktsområdet som hörts under året	11
UPPRÄTTHÅLLANDE AV BINDNINGSREGISTER		
Samtliga redovisningsskyldiga har inlämnat korrekt anmälan över bindningar	Antal förtroendevalda som inte lämnat in register över bindningar och att stickprovsgranskning av bindningar från Asiakastiето utförs	10
UPPFYLLANDE AV MÅLSÄTTNINGARNA I UTVÄRDERINGSPLANEN		
Verksamheten har förverkligats i enlighet med utvärderingsplanen	Utvärderingsplanen förverkligats	Planen för 2023 har förverkligats, planen för 2024 har utarbetats och delvis förverkligats

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal revisionsdagar		43	40	47
Antal nämndmöten		8	8	9
€ / Invånare	4	3,80	4,36	4,08

Förvaltning och stödtjänster

Förvaltning och stödtjänster	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Försäljningsintäkter	5 766 988	5 473 366	34 650	5 508 016	5 804 627	105,4
Avgiftsintäkter	2 368	0	0	0	0	
Understöd och bidrag	2 317 219	793 939	110 000	903 939	1 112 758	123,1
Övriga verksamhetsintäkter	16 762 913	17 964 376	11 143 679	29 108 055	29 221 858	100,4
Verksamhetsintäkter	24 849 489	24 231 681	11 288 329	35 520 010	36 139 243	101,7
Personalkostnader	-6 781 958	-6 356 941	-155 028	-6 511 969	-6 412 774	98,5
Köp av tjänster	-9 998 260	-8 692 408	-343 000	-9 035 408	-9 364 826	103,6
Material och varor	-4 607 831	-5 071 007	-44 700	-5 115 707	-4 144 804	81,0
Understöd	-424 743	-280 900	0	-280 900	-286 970	102,2
Övriga verksamhetskostnader	-2 115 593	-2 072 352	-62 905	-2 135 257	-2 222 970	104,1
Verksamhetskostnader	-23 928 384	-22 473 608	-605 633	-23 079 241	-22 432 344	97,2
Verksamhetsbidrag	921 105	1 758 073	10 682 696	12 440 769	13 705 776	110,2
Avskrivningar enligt plan	-3 405 041	-3 614 887	0	-3 614 887	-3 548 250	98,2
Kalkylmässiga poster	-5 178 753	-5 871 615	0	-5 871 615	-5 871 615	100,0
Netto	-7 662 690	-7 728 429	10 682 696	2 954 267	4 285 911	145,1

Förvaltning

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten förvaltning ansvarar för stadens dokument- och mötesförvaltning. Enhetens huvudsakliga verksamhetsområden är registratur, ärendehantering, möteshandläggning, arkivhantering och translatorstjänster.

	Bokslut	Budget	Budget	Ändrad		
	2023	2024	ändringar	budget	Utfall	Bruksgrad
			2024	2024	2024	%
Verksamhetsintäkter	5 981	3 000	0	3 000	12 439	414,6
Verksamhetskostnader	-1 489 910	-1 216 260	- 310 000	-1 526 260	-1 602 487	105,0
Verksamhetsbidrag	-1 483 928	-1 213 260	- 310 000	-1 523 260	-1 590 048	104,4

Verksamheten 2024

Pargas stads nya stadsdirektör Tom Simola tillträdde till tjänsten 1.4.2024.

Under hela verksamhetsåret har man arbetat med stadens förvaltningsstadga. Fullmäktige godkände på sitt möte 10.6.2024 en ny förvaltningsstadga som innebär en omfattande organisationsförändring. Från att staden tidigare haft tre sektorer övergick man till fem avdelningar.

Avdelningarna är:

- Koncerttjänster
- Näringslivstjänster
- Vår- och fritidstjänster
- Fostran och utbildning
- Stadsutveckling

Avdelningarna leds av avdelningschefer och under respektive avdelning finns enheter som leds av enhetschefer. Stadens enheter uppgår till 17 samt val och revision.

På hösten 2024 fortsatte arbetet att förnya den kommande förtoendemannorganisationen i och med organisationsförändringen och det stundande kommunalvalet våren 2025.

Som en del i digitaliseringen av stadens processer inleddes under senare delen av 2024 arbetet med en integrering mellan upphandlingssystemet Cloudia (Merrell Oy) och ärendehanteringssystemet Dynasty (Innofactor Oy). Med integreringen utvecklar och effektiviserar staden den interna upphandlingsprocessen så att manuella arbetsmoment kan frångås samtidigt som dokumentationen blir mera riskfri och man kan säkerställa att all nödvändig information finns dokumenterad i Dynasty. Integreringen har nått testningsfasen och tas i bruk inom april.

För att betydligt utöka antalet externa e-tjänster som erbjuds kommuninvånarna, och samtidigt frångå hanteringen av pappersdokument, pågår planering och ibruktagnings av Dynasty Asiointipalvelu och en integrering med suomi.fi-meddelanden. Detta möjliggör en informationssäker elektronisk kontakt i myndighetsärenden mellan staden och dess kunder. Integreringen omfattar även automatisk registrering i ärendehanteringssystemet. E-tjänsterna tas processvis i

bruk med under 2025 och omfattar inledningsvis tomtöverlåtelse, förtroendevaldas grunduppgifter och anhållan om bidrag.

Budgettekniskt har år 2024 varit utmanande för förvaltningen, på grund av de stora förändringar som skett i personalstrukturen till följd av ett flertal nya organisationsförändringar. Stadens dataskyddsombudsuppgifter har under 2024 skötts som köptjänst.

Under året har stadsstyrelsen sammankommit 17 gånger, vilket är 3 fler än vad man ursprungligen planerade.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	7,2	7,3	6,8
Tidsbundna	0,5	0,1	1,4
Årsverken totalt	7,7	7,4	8,2

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Stadsfullmäktigemöten	10	8	8	8
Stadsstyrelsemöten	16	15	14	17
Sektionsmöten	9	9	8	8
€ / Invånare	96	98,97	81,94	106,86

Kommunikation och marknadsföring

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten kommunikation och marknadsföring står för både intern och extern kommunikation, samt för branding av staden som inkluderar bl.a. inflyttningmarknadsföring.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	13 967	3 900	0	3 900	15 296	392,2
Verksamhetskostnader	- 619 288	- 568 671	0	- 568 671	- 544 168	95,7
Verksamhetsbidrag	- 605 321	- 564 771	0	- 564 771	- 528 872	93,6

Verksamheten 2024

Det ekonomiska resultatet för 2024 visar ett utfall som är något under det beviljade anslaget. Orsaken är att arbetet med att förnya webbplatsen delades upp i två delar, varav den andra delen har flyttats fram till 2025.

Personalsituationen har varit stabil under året, med undantag för en minskning om 20 procent i personalstyrkan från våren 2024.

Under verksamhetsåret har vi fokuserat på sysselsättningsarbetet genom aktivt deltagande i den regionala arbetsgruppen för kommunikation kring sysselsättningsreformen. Vi har även förberett och genomfört kommunikativa åtgärder som stöd för reformen.

Samtidigt har vi framgångsrikt upphandlat och påbörjat konceptfasen för stadens nya webbplats, bytt leverantör för svarstjänsten och förberett byte av program för mediauppföljning och pressutskick. Vi har också lagt grunden för ett enhetligt nyhetsbrevsverktyg och fortsatt implementeringen av stadens nya grafiska profil med riktade insatser. Marknadsföringsinsatser har skett genom synlighet kring mässor, evenemang, i sociala medier och på Kuntarekry.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,1	5,1	5,0
Tidsbundna	0,8	1,0	1,0
Årsverken totalt	5,9	6,1	6,0

Nyckeltal	2023	BU2024	2024
Mediauppföljning: Pargas stad nämnts i mediasammanhang (Meltwater dashboard: Egen synlighet Media & sociala medier -> omnämmanden)	12 000	12 000	14 400
Besök på pargas.fi (Matomo)			236 616
Someuppföljning: Antalet FB-/IG-/ Twitter- följare	FB: 7 015 IG: 3 360 Twitter/X: 956	7 000 3 500	7 122 3 655
€ / Invånare	40,37	38,14	35,54

IT och digitalisering

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten IT och digitalisering erbjuder stadens sektorer informationstekniska expert- och infrastrukturtjänster. Enhetens mål är att tillhandahålla och upprätthålla en välfungerande och informationssäker IT-miljö och erbjuda de anställda i staden sådana verktyg att de kan sköta sina arbetsuppgifter effektivt. En central uppgift är också att främja digitaliseringen i samarbete med sektorerna.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	716 419	686 060	0	686 060	545 335	79,5
Verksamhetskostnader	- 758 039	- 804 405	0	- 804 405	- 646 222	80,3
Verksamhetsbidrag	-41 620	- 118 345	0	- 118 345	- 100 887	85,2

Verksamheten 2024

Försäljningsintäkterna från de tjänster som såldes externt uppkom enligt Varhas och Kaareas behov. Avvikande från budgeten och de preliminära uppgifterna köpte Varha IT-tjänster av Pargas under hela granskningsperioden. Verksamhetskostnaderna som helhet underskred budgeten. En del av kostnaderna för köp av tjänster täcktes med extern projektfinansiering (Varsin Digi). Alla projekt som var inplanerade för att förbättra informationssäkerheten kunde inte genomföras som planerat.

De största riskerna i verksamheten var förknippade med allt större utmaningar inom cybersäkerhet.

Det skedde inga förändringar i personalen. Personresurserna i en liten enhet kompletteras med köpta tjänster.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,2	5,2	5,2
Tidsbundna	0,0	0,0	0,0
Årsverken totalt	5,2	5,2	5,2

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal skapade incidenter i servicedesk	746	416	400	388
Antal lösta incidenter i servicedesk	745	421	400	367
€ / Invånare		2,76	8,00	6,80

Personal

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten personal ansvarar för lönebetalning, personalutbildning, upprätthållande av arbetsförmågan och arbetarskyddsfrågor. För att Pargas stad ska kunna utveckla och upprätthålla en god personalpolitik behövs personalpolitiska riktlinjer som vägleder ledningen på ett tydligt sätt.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	72 593	106 000	144 650	250 650	236 606	94,4
Verksamhetskostnader	- 819 522	- 910 807	- 244 650	-1 155 457	-1 223 336	105,9
Verksamhetsbidrag	- 746 929	- 804 807	- 100 000	- 904 807	- 986 729	109,1

Verksamheten 2024

Verksamheten år 2024 präglades av stora förändringar inom organisationen. De ökade satsningarna på företagshälsovård, ICT-tjänster för stadens personalprogram Populus och en omfattande ledarskapsutbildning ledde till att fullmäktige i oktober 2024 behövde bevilja ett tilläggsanslag på 100 000 euro för verksamhetsenheten personal.

Företagshälsovården som från och med 1.1.2024 övergick till Pihlajalinna erbjuder nu betydligt mera omfattande stöd än tidigare. Populusprogrammet har kompletterats med flera moduler. Som exempel kan nämnas den nya rapporteringsmodul för frånvaron som ger förmännen verktyg för att jobba proaktivt med att minska personalens sjukfrånvaro, ett digitalt system för rapporteringen av arbetarskyddets säkerhetsobservationer, arbetsplatsolyckor, våldssituationer och osakligt bemötande, samt riskkartläggningar. Också en digital lärarblankett för läraravtalet har anskaffats.

En externt upphandlad, omfattande ledarskaps- och självledarskapsutbildning inleddes på hösten. Syftet med programmet är att utveckla en enhetlig modell för ledarskap och kommunikation och komplettera de workshops och interna utbildningar som regelbundet ordnas för att stöda cheferna i sitt ledarskap.

Arbetshälsokoordinatorn har år 2024 anställts som ordinarie på heltid, vilket ger personaltjänster bättre möjligt att jobba med långsiktiga program för att upprätthålla och stärka arbetshälsan i hela organisationen. Löne- och HR-specialisternas uppgiftsbeskrivning och ansvarsområde har breddats avsevärt. Detta har förstärkt personaltjänsters möjlighet att erbjuda ett fortlöpande stöd åt förmännen i ledarskaps-, avtals- och arbetslagstiftningsfrågor.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,5	6,4	1,4
Tidsbundna	1,2	0,0	5,8
Årsverken totalt	6,7	6,4	7,2

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Temadagar för förmän och medarbetare (arbetarskydd, personalpolitik, avtalstolkningar, handlingsmodeller m.m.)	35	43	12	39
€ / Invånare	64,00	49,82	54,36	66,31

Ekonomi

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Under verksamhetsenheten ekonomi hör stadens ekonomifunktioner, finansiering och upphandlingskoordinering. Enheten stöder stadens hela ekonomiförvaltning och där tillhörande ekonomiska IT-verktyg.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	236 240	200 000	11 143 679	11 343 679	11 437 905	100,8
Verksamhetskostnader	-1 016 147	- 839 611	-50 983	- 890 594	- 865 766	97,2
Verksamhetsbidrag	- 779 906	- 639 611	11 092 696	10 453 085	10 572 139	101,1

Verksamheten 2024

Organisationsförändringen inom staden har medfört att stadens ekonomisystem har byggts om under året för att motsvara den nya organisationen.

För att klara av samtliga arbetsskeden med mindre resurser (0,5 årsverken på grund av organisationsförändringen och 0,5 årsverken som inte återbesatts när en delpensionering skett) har behoven varit stora att uppnå en smidig och automatiserad ekonomihantering. Under året har staden övergått till att enbart ta emot elektroniska fakturor från externa leverantörer och en nätbutik på stadens hemsida har tagits i bruk för att minska behovet av att fakturera olika slag av produkter som staden erbjuder sina invånare och besökare. Detta betyder att hantering av pappersdokument minskar avsevärt. Vid övergången till elektroniska fakturor har staden erbjudit både en kostnadsfri leverantörsportal till de som varit i behov av det i staden samt utbildning.

Under hösten har arbetet med att skriva stadens nya policy för finansierings- och placeringsverksamheten inletts.

Försäljningen av Pargas stads dotterbolag Pargas Fjärrvärme Ab slutfördes 29.2.2024. Köpesumman uppgick till 10 873 771 euro samt en dividendutdelning på 960 560 euro.

Deltagande budgetering är ett sätt att involvera invånare i beslut om hur stadens resurser kan användas. För verksamhetsåret 2024 reserverades medel i budgeten för deltagande budgetering. Totalt 50 000 € användes för att förverkliga idéer som invånarna lämnade in. Staden tog jämlikt i beaktande alla kommunområden. Röstningen utav de utvalda idéerna pågick mellan 1–15.11.2024 och planeringen och genomförandet sker under nästa år. Följande förslag röstades fram och verkställs under 2025: Utegymp i Pargas: Förslaget innefattar påbörjandet av en nytt utegymp i Centralparken med maskiner med motstånd. Utegymp i samband med planerad lekplats i Näsby I Houtskär: Förslaget innefattar placering av utegympredskap i Näsby i samband med lekplatsen som redan planeras.

Arbetet med upphandlingsstrategins mätare och målsättningar har under verksamhetsåret varit i fokus i utvecklingen av arbetsprocesserna för stadens upphandlingar och stödet till enheterna har intensifierats. Planering av den interna upphandlingsprocessen inom organisationen har påbörjats under hösten och utvecklingsarbetet fortsätter under följande verksamhetsår. Målet är att göra en tydlig och enhetlig arbetsprocess. En elektronisk integrering mellan stadens operativa upphandlingssystem Cloudia och Dynasty 10 skall underlätta arbetet med registreringen av dokument och arbete har pågått under verksamhetsåret och kan tas i bruk i början av nästa år.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	6,4	6,0	5,1
Tidsbundna	0,1	0,0	0,4
Årsverken totalt	6,5	6,0	5,5

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Inköpsfakturor	30 467	20 891	18 000	20 435
Försäljningsfakturor	62 408	29 993	31 000	30 535
Andelen e-försäljningsfakturor (%)		40	41	41,5
€ / Invånare	51	52,01	43,20	-710,50 *)

*) beror på försäljningsvinsten av Pargas Fjärrvärme Ab

Projekt

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Projektansökningar görs av alla olika enheter inom staden utgående från utvecklingsbehov och handlingsplaner samt finansieringsmöjligheter som står till buds. Projekten som beviljas extern finansiering drivs av enheterna med administrativt stöd från projektkoordinatoren.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	1 194 449	768 989	0	768 989	1 004 823	130,7
Verksamhetskostnader	-1 636 795	-1 241 650	0	-1 241 650	-1 402 386	112,9
Verksamhetsbidrag	- 442 346	- 472 661	0	- 472 661	- 397 563	83,9

Verksamheten 2024

Vid årsskiftet deltog staden i cirka 20 externt finansierade utvecklingsprojekt, ungefär en tredjedel av projekten är inom sektorn fostran och utbildning.

De största enskilda projekten (enligt projektbudgetens storlek) som staden för tillfället deltar i är "Ungdomar för en hållbar framtid" inom biosfärområdet och "Coast & Archipelago TravelTech Boost 2024–2026" inom turismen samt "Skapa 2" inom kultur och fritid.

Under året har teman som digital lärande kultur, levande tvåspråkighet inom bildningen och det nya samarbetsprojektet kring ringvägen och ett samarbete mellan de kommuner och städer som sammanbinds av rutterna Skärgårdens ringväg, Lilla ringvägen och S:t Olavs pilgrimsled beviljats extern finansiering.

Stadens egen finansieringsandel i externt finansierade projekt varierar mycket beroende på ämnesområde och finansiär och ligger i allmänhet mellan 20 och 50 procent. Det har under de senaste åren skett en förskjutning mot en större andel egen finansiering i externt finansierade projekt samtidigt som det även skett en förändring mot större helhetsbudgeter och därmed högre egen finansiering samt krav på flera projektparters inom vissa finansieringar.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	6,6	3,1	4,6
Tidsbundna	14,4	9,1	13,9
Årsverken totalt	21,0	12,2	18,5

Teknik och infra

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Till verksamhetsenheten teknik och infras ansvar och uppgifter hör allmänna grönområden och parker, underhåll av idrottsanläggningar, Parfix, gator och allmänna områden, uthyrnings- och gästhamnsbryggor, slussen, gatubelysning, hantering av dagvatten och badstränder.

	Bokslut	Budget	Budget	Ändrad	Utfall	Bruksgrad
	2023	2024	ändringar	budget	2024	%
			2024	2024		
Verksamhetsintäkter	1 598 924	481 952	0	481 952	515 690	107,0
Verksamhetskostnader	-4 906 367	-3 984 295	0	-3 984 295	-3 915 645	98,3
Verksamhetsbidrag	-3 307 444	-3 502 343	0	-3 502 343	-3 399 954	97,1

Verksamheten 2024

Verksamheten har utgått från i den godkända budgeten fastslagna målsättningarna för verksamheten. Avvikelsen på 3 procent i verksamhetsresultatet beror av att inkomsterna var aningen högre än budget och personalkostnaderna samt köptjänsterna lägre jämfört med budget.

En större omorganisering av verksamheten skedde sommaren 2024 då tidigare ansvarsområden Teknik och infra, samt Lokalservice slogs samman till enheten Teknik och fastigheter som lyder under avdelningen Stadsutveckling. Samhällsingenjören vikarierade tekniska chefen fram till sommaren 2024. Under 2024 har parkmästarvakansen varit obesatt och skötts som vikariat. Tjänsterna fastighetschef och samhällsingenjör drogs in i samband med omorganiseringen och tjänsten som teknisk chef omformades att ansvara för enheten Teknik och fastigheter samt fungera som avdelningschef för avdelningen Stadsutveckling.

På grund av ett besvär över beslutet om fördelningsgrunderna för vägunderhållsbidrag till väglagsvägar och väglagsfärjor har inget underhållsbidrag till väglagen fördelats under 2024. Anslaget på 255 000 euro är som en reservering i bokslutet, för att 2024 års vägunderhållsbidrag ska kunna fördelas och betalas ut då besväret är avgjort och beslutet vunnit laga kraft.

Arbetet med den nya organisationen och organisationsmodellen har sedan sommaren fokuserat på verksamheten. Detta förutsätter långsiktighet, tålamod och involvering för att lyckas samt mod att ändra arbetssätt.

Utmaningen inom verksamheten är att de ekonomiska resurserna är otillräckliga för att ansvarsfullt underhålla befintlig infrastruktur och allmänna områden, samtidigt som medel för att sköta nya områden och ny infrastruktur saknas. På sikt behöver resurserna anpassas för att möjliggöra stadens utveckling, skapa tillväxt och erbjuda attraktiva bostadsmiljöer.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	20,2	21,4	18,5
Tidsbundna	3,0	2,5	4,2
Årsverken totalt	23,2	23,9	22,7

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal olyckor som orsakar personskador		1	0	2
Antal driftstörningar, slussen		1	0	5
Uthyrningsbryggor, uthyrningsgrad		90,7% *)	85 %	83,8
€ / Invånare		220,60	236,55	228,49

*) båtplatserna vid sundkanten ingår inte

Lokalservice

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten fastigheter ansvarar för skötsel, underhåll och renovering av stadens egna bebyggda fastigheter (94 012 m²) inklusive gårdsområden samt för byggverksamhet. Undantag utgörs av vattentjänstverkets byggnader, avfallshanteringsbyggnaderna, ishallen, PIUG och Skyttala museum. De fastigheter som hyrs ut till välfärdsområdet Varha bildar en egen helhet som ska bolagiseras under 2024.

Enheten skapar verksamhetsförutsättningar för stadens serviceproduktion i form av verksamhetslokaler och kompletterar näringslivets verksamhetsförutsättningar lokalt. Lokalerna är ändamålsenliga, effektiva och flexibla. Andra prioriteringar är att lokalerna är multifunktionella och sunda. Utmaningarna med inomhusluften formar om prioriteringar mot användning av sunda byggnader och det behövs resurser och anslag för att byggnaderna ska kunna hållas i bruk.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	16 755 986	17 783 837	0	17 783 837	17 955 222	101,0
Verksamhetskostnader	-9 517 931	-9 866 909	0	-9 866 909	-9 122 047	92,5
Verksamhetsbidrag	7 238 055	7 916 928	0	7 916 928	8 833 176	111,6

Verksamheten 2024

Verksamheten har utgått från i den godkända budgeten fastslagna målsättningarna för verksamheten. Avvikelsen på cirka 12 procent i verksamhetsresultatet beror av att inkomsterna var högre jämfört med budget och personal- samt materialkostnaderna lägre jämfört med budget.

En större omorganisering av verksamheten skedde sommaren 2024 då tidigare ansvarsområden Teknik och infra samt Lokalservice slogs samman till enheten Teknik och fastigheter, som lyder under avdelningen Stadsutveckling. Tjänsterna fastighetschef och samhällsingenjör drogs in i samband med omorganiseringen och tjänsten som teknisk chef omformades att ansvara för enheten Teknik och fastigheter samt fungera som avdelningschef för avdelningen Stadsutveckling.

Arbetet med den nya organisationen och organisationsmodellen har sedan sommaren fokuserat på verksamheten. Detta förutsätter långsiktighet, tålamod och involvering för att lyckas samt mod ändra arbetssätt.

Fastigheter

Under året har grundreparationer av fastigheter genomförts inom ramen för driftbudgeten, med målet att förbättra byggnadernas skick och säkerställa deras användbarhet. Bland de större projekten inleddes grundsaneringen av Malms skola 2024. Arbetet fortsätter som en del av en större projekthelhet som stadsstyrelsen behöver besluta om under år 2025. Dessutom påbörjades planeringen av en tillbyggnad för daghemmet i Björkhagen under hösten 2024, för vilken en bygglovsansökan har lämnats in.

Under året gick arbetsresurser till förhandlingar med Varha om hyrorna för vissa sohä-fastigheter. Även om processen var tidskrävande, lyckades parterna nå samförstånd i slutet av året. Samtidigt togs Lärcentret Brava i bruk i sin helhet under sommaren 2024, vilket var en viktig milstolpe för stadens utbildningsmiljöer.

En av de största utmaningarna för fastighetsförvaltningen är att hantera den växande reparationsskulden. Det krävs ett mer proaktivt arbetssätt för att säkerställa att byggnaderna hålls i ett funktionellt och hälsosamt skick och är anpassade till verksamhetens behov. Samtidigt står staden inför en nödvändig omstrukturering av

fastighetsbeståndet. Detta innebär att det blir avgörande att minska och effektivisera användningen av fastigheter, antingen genom försäljning av byggnader som används ineffektivt, eller genom rivning av sådana som är i dåligt skick.

Lokalbank

Daghemmet Havsvind och det tidigare hälsohuset i Iniö har utgått ur lokalbanken på grund av försäljning.

Städning

Städentreprenaden för kommunområdet Pargas upphandlades under hösten då nuvarande avtalstid upphörde vid årsskiftet 2024/2025.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	24,2	24,1	23,3
Tidsbundna	1,8	1,7	2,1
Årsverken totalt	26,0	25,9	25,4

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Kapitalhyra, €/m ²		5,25	7,98 €/m ²	5,60 €/m ²
Reparationsansvar, €/m ²		0,58	0,48 €/m ²	0,59 €/m ²
Drifthyra, €/m ²		8,67	6,12 €/m ²	8,36 €/m ²
Volym, m ²			94 681 m ²	94012 m ²
Antal kvadratmeter som städas		42 148 m ²	43 108 m ²	45 653 m ²
Städning, €/m ² /månad		1,98 €/m ² /kk	2,04 €/m ² /kk	1,97 €/m ² /kk
Städning, skärgårdens andel			2,90 €/m ² /kk	2,47 €/m ² /kk
Köptjänst, Pargas andel			1,73 €/m ² /kk	1,77 €/m ² /kk
Städning, €/invånare		66,75	70,25	71,91
€ / Invånare		567,55	586,79	593,63

Vattentjänster

Förvaltnings och stödtjänster
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Vattentjänstverket har verksamhet i kommunområdena Pargas, Nagu, Korpo och Houtskär med egna vattenverk och avloppsreningsverk samt rörnät vid respektive verkningsområde. I Pargas kommunområde levererar Turun Seudun Vesi Oy hushållsvattnet.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	4 254 929	4 197 943	0	4 197 943	4 415 927	105,2
Verksamhetskostnader	-3 164 387	-3 041 000	0	-3 041 000	-3 111 411	102,3
Verksamhetsbidrag	1 090 543	1 156 943	0	1 156 943	1 304 515	112,8

Verksamheten 2024

Verksamheten har utgått från i den godkända budgeten fastslagna målsättningarna för verksamheten. Avvikelsen på cirka 10 procent i verksamhetsresultatet beror av att inkomsterna var bättre jämfört med budget och personalkostnaderna samt köptjänsterna högre jämfört med budget. Taxan för vattentjänster granskades och justerades inför år 2024 då grundavgifter och bruksavgifter höjdes aningen, vilket avspeglar sig i inkomsterna för verksamheten.

Hösten 2024 fördes samarbetsförhandlingar gällande behovet av vissa tjänster inom vattentjänster och verksamhetens organisationsstruktur.

Under året har grundsaneringar av vatten- och avloppsvattenledningsnätet utförts. Ungefär en 0,83 km av avloppsledningsnätet och 0,88 km av vattenledningsnätet har sanerats under året, vilket motsvarar cirka en 0,8 procent av hela avloppsledningsnätet och 0,6 procent av hela vattenledningsnätet. Utbyggnaden av vatten- och avloppsledningsnätet till det nya bostadsområdet Klockarberget II i Nagu som inleddes hösten 2023 färdigställdes våren 2024. Avloppsreningsverket i Korpo som utvidgades och sanerades i enlighet med miljötillståndet togs i bruk i början av 2024. Projektet genomfördes i samarbete med LSJH Oy som byggde en centraliserad slammottagning för skärgården i Korpo i anslutning till avloppsreningsverket. I samband med Hessunds- och Rävssundbroprojekt har man varit tvungen att bygga om vatten- och avloppsledningsnätet till vissa delar.

Eftersom staden sträcker sig geografiskt på ett brett och splittrat område har vattentjänstverket under året fortsatt att digitalisera och automatisera verksamheten för att bedriva verksamhet på ett kostnadseffektivt sätt. Världsläget har inneburit att beredskaps- och riskbedömningsfrågor fått större och viktigare betydelse i verksamheten för vattentjänster som är en vital grundläggande samhällsfunktion. Den ökade reparationsskulden för ledningsnätet är en riskfaktor orsakar ökade driftkostnader för att hantera läckagevatten och störningar i driften.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	13,9	13,5	13,4
Tidsbundna	0,3	0,0	0,50
Årsverken totalt	14,2	13,5	13,9

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Reningsprocent för fosfor (Norrby)	98	98 *)	95	96 %
Reningsprocent för kväve (Norrby)	77	82 *)	70	81 %
Ofakturerat hushållsvatten i procent (utläckage)	20	25	25	26 %
Procentdel av läckande vatten in i avloppsnätet	54	58	55	57 %
Utläckande hushållsvatten i nätet (Pargas) m ³ /km	1 427	1681*)	1400	1510
Pargas	23	28	25	28 %
Procentdel av ofakturerat vatten (utläckage)	55	59	55	56 %
Procentdel av läckande vatten in i avloppsnätet				
Skärgården	0	17	7	17%
Procentdel av ofakturerat vatten (utläckage)	25	42	20	36 %
Procentdel av läckande vatten in i avloppsnätet				
€ / Invånare		72,74	65,98	87,67

*) preliminära

Livskraft

Livskraft	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Försäljningsintäkter	152 174	169 859	0	169 859	216 055	127,2
Avgiftsintäkter	949 452	870 500	0	870 500	795 465	91,4
Understöd och bidrag	620 726	452 300	0	452 300	538 335	119,0
Övriga verksamhetsintäkter	786 246	618 700	0	618 700	676 258	109,3
Verksamhetsintäkter	2 508 598	2 111 359	0	2 111 359	2 226 114	105,4
Personalkostnader	-5 084 316	-5 318 952	0	-5 318 952	-5 124 128	96,3
Köp av tjänster	-2 661 054	-2 708 057	0	-2 708 057	-2 659 987	98,2
Material och varor	-238 341	-246 040	0	-246 040	-216 165	87,9
Understöd	-793 022	-814 275	0	-814 275	-733 100	90,0
Övriga verksamhetskostnader	-2 700 575	-2 935 470	0	-2 935 470	-3 005 369	102,4
Verksamhetskostnader	-11 477 307	-12 022 794	0	-12 022 794	-11 738 749	97,6
Verksamhetsbidrag	-8 968 710	-9 911 435	0	-9 911 435	-9 512 635	96,0
Avskrivningar enligt plan	-346 013	-313 113	0	-313 113	-314 459	100,4
Kalkylmässiga poster	1 312 912	1 472 425	0	1 472 425	1 472 425	100,0
Netto	-8 001 811	-8 752 123	0	-8 752 123	-8 354 669	95,5

Välfärd

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten välfärd består av arbetet kring välfärdsfrågor och dess kontaktyta till välfärdsområdet samt verksamhet som berör sysselsättning och integration.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	522 285	414 759	0	414 759	461 394	111,2
Verksamhetskostnader	-1 417 917	-1 401 148	0	-1 401 148	-1 288 292	91,9
Verksamhetsbidrag	- 895 631	- 986 389	0	- 986 389	- 826 898	83,8

Verksamheten 2024

I samband med stadens nya organisation har verksamhetsenheten välfärd splittrats till olika avdelningar.

Välfärd

Välfärdsarbetet har under året flyttat till den nygrundade avdelningen Välfärds- och fritidstjänster och en person valdes till välfärdskoordinator på heltid. Under året har grundats ett välfärdsteam med representanter från samtliga avdelningar i staden och från församlingarna. Även representanter från Varha bjöds in till teamets möten. Arbetet med den kommande välfärdsplanen har presenterats för social- och hälsovårdsföreningar för att involvera dem i arbetet. Tillsammans med tredje sektorn, frivilliga och församlingarna har man kunnat hålla öppen verksamhet för seniorer två gånger i veckan efter att välfärdsområdet avslutade den verksamheten. Kontaktytorna till välfärdsområdet upprätthålls genom olika grupper och möten.

Sysselsättning

Organiseringsansvaret för den offentliga arbetskraftsservicen vid de statliga arbets- och näringsbyråerna övergår till kommunerna 1.1.2025. Pargas stad har tillsammans med Kimitoöns kommun anställt en projektchef för sysselsättningstjänster. Projektchefen har under år 2024 deltagit i planeringen för ordnandet av arbetskraftsservice inom Åbo sysselsättningsområde enligt det samarbetsavtal som godkänts av Pargas fullmäktige 30.10.2023.

Pargas stad är en av de 23 kommuner som ingår i Åbo sysselsättningsområde. Sysselsättningstjänster sköts delvis centralt av personal som är anställd av Åbo stad men också som närservice åt arbetssökande och arbetsgivarkunder i de kommuner som meddelat intresse att sköta när servicen själva. Enligt delegeringsavtalet om när service som godkändes i stadsstyrelsen 7.10.2024 bildar Pargas stad och Kimitoöns kommun ett eget verksamhetsområde där Pargas stad producerar när service för Pargas och Kimitoön. Pargas stad inrättade ett tillräckligt antal tjänster för att ta emot de anställda som övergick som gamla arbetstagare från Egentliga Finlands AN-tjänster. Personalstyrkan 1.1.2025 är 6,5 årsverken.

Pargas stad och Kimitoöns kommun har godkänt ett samarbetsavtal om praktiska frågor gällande utrymmen, resurser, kostnadsfördelning och fakturering. Avtalet innehåller också överenskommelser om samarbete, ledning och uppföljning av de tjänster som Pargas stad producerar för Kimitoöns kunder.

Pargas stad har valt en sysselsättningschef som ansvarar för att leda verksamheten på verksamhetsområdet Åboland. Sysselsättningstjänsterna samarbetar med övrig sysselsättningsbefrämjande verksamhet och integrationstjänster i Åboland för att utveckla nya serviceformer som minskar arbetslösheten i regionen och hjälper företagen hitta lämplig arbetskraft.

Ungdomsverkstaden Aktiva

Ungdomsverkstaden Aktiva har under året flyttat till avdelningen Välfärds- och fritidstjänster. Under året har gjorts anpassningar vad gäller avtalen de unga kommer med till kreativa startverkstaden. Undervisnings- och kulturministeriet som beslutar om statsunderstödet användning meddelade att social rehabilitering och arbete i rehabiliterande syfte inte går att genomföra i ungdomsverkstäder som får statsunderstöd. Aktiva har utvecklat ett eget verkstadsavtal som används vid behov. Övriga avtal är bland annat arbetsprövning och praktikavtal. Rådgivande verkstadens (individhandledning) besöksantal enligt planen. Uppsökande ungdomsarbete har nått väntat antal unga. I 2024 års nyckeltal är antalet enskilda deltagare inte antal kundbesök. Vi har kundmöten med enskilda deltagare cirka en gång i veckan. I startverkstaden deltar man cirka 4 dagar i veckan cirka 3-6 månader. Nytt för ungdomsarbete har varit ett aktivt deltagande, i samarbete med ungdomsarbete, i gymnasiernas och Axxells kafferaster. Antal utlottade sommarjobbare i staden var enligt planerna 25. Av de 20 sommarjobbsedlarna som delades ut fick 8 unga personer arbete i företag eller föreningar. En orsak till att alla inte fick en arbetsplats var att utbudet på sommarjobb överlag var färre än tidigare år. Personalen har varit med i förberedelserna av sysselsättningsreformen bland annat genom att delta i arbetsgruppen för en mångprofessionell verksamhet för unga under 30 år, den så kallade Navigator-verksamheten.

Statsunderstöden för ungdomsverkstaden och uppsökande ungdomsarbete minskade pga. att undervisnings- och kulturministeriet fick mindre resurser att dela ut. För verkstadsverksamheten beviljades 65 000 euro och för uppsökande ungdomsarbete 25 000 euro. Användningstiden för dessa är 1.12.2024-30.11.2025, vilket gör att understöden periodiseras. Verkstadens 5697 har underskridits och uppsökande ungdomsarbete har överskridits (pga att statsunderstödet var 3 800 euro mindre än väntat). Totalt har Aktiva underskridit med 11 316 euro.

Flyktingarbete

Med integration arbetar en flyktingkoordinator på heltid och en projektanställd 80 procent i Pargas. I december 2024 fanns 106 kunder med integrationstid, kvotflyktingar samt ukrainare med tillfälligt skydd. Från och med 1 november 2024 sköter flyktingkoordinatorn även Kimitoöns integrationsarbete. Kunderna ges handledning i vardagen, i hälsofrågor samt om hur det finländska samhället fungerar. Vi hjälper till med att hitta studie- samt praktikplatser, bostäder med mera och arbetar aktivt för att främja goda befolkningsrelationer.

Under år 2024 anlände en kongolesisk kvotflyktingfamilj från Zambia, även en familjeåterförening verkställdes som bestod av syrier från Turkiet.

Från Arbets- och näringsministeriet ansöktes om tilläggsfinansiering för personer med tillfälligt skydd (ukrainare), och 30 000 euro beviljades.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,9	7,3	6,0
Tidsbundna	9,5	1,1	9,9
Årsverken totalt	15,4	8,5	15,9

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal kundbesök (hembesök, byråbesök)/integration			800	800
Aktivas kundantal, summa ungdomsverkstad och uppsökande ungdomsarbete	110	104	120	136
Stadens sommarjobb och sommarjobbsedel	37	40	45	23
€ / Invånare		59,74	66,62	55,57

Kultur och Fritid

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Till verksamhetsenheten kultur och fritid hör följande verksamheter: kultur, musei- och hembygdsverksamhet, idrott och ungdomsarbete. Verksamheterna är en viktig del av stadens välfärds- och välmåendearbete som är en av kommunens viktigaste uppgifter efter social- och hälsovårdsreformen.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	223 068	184 300	0	184 300	175 480	95,2
Verksamhetskostnader	-2 565 050	-2 885 315	0	-2 885 315	-2 856 117	99,0
Verksamhetsbidrag	-2 341 982	-2 701 015	0	-2 701 015	-2 680 637	99,2

Verksamheten 2024

Under året har enheten kultur och fritid blivit en del av avdelningen Välfärds- och fritidstjänster. Den planerade verksamheten har dock skett planenligt samtidigt som man strategiskt har mer fokuserat på välmåendetjänster såsom kultur på serviceboenden, Kraft i åren-motionsgrupper för äldre och ungas välmående. Bland annat har man tack vare projektfinansiering kunnat anställa ungdomsledare i skolan, med speciell tyngdpunkt på lärcentret Brava.

I projektet Skapa, som arbetar med tillgängligheten av konstundervisning och -hobbyn för barn och unga, har konstnärer besökt nio skolor, totalt 126 timmar och daghemmen har fått totalt 59 besök med kulturpaket, i huvudsak genomförda av kulturskolor i Pargas. Under året har arrangerats 38 klubbar för barn och unga enligt Finlandsmodellen, klubbarna ordnas direkt efter skoltid i skolans utrymmen. Deltagande är gratis och totalt har 330 barn deltagit.

Hösten 2024 inleddes arbetet med ungdomsshowen som har premiär i januari 2025. Showen utgår ifrån ungdomarnas idéer och de deltar i alla delar av produktionen. Inga auditions ordnas, utan alla får delta.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	11,0	8,8	8,3
Tidsbundna	5,2	5,8	6,6
Årsverken totalt	16,2	14,7	14,9

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal besökare på ungdomsgårdar		8 700	6 000	6 580
Antal besökare på idrottsanläggningar		163 000	16 5000	175 000
Antal deltagare i kulturevenemang		13900	14 000	16 050
€ / Invånare		156,21	181,75	180,15

Bibliotek

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

I Pargas stad finns 6 bibliotek: Pargas, Nagu, Korpo, Houtskär, Iniö och Utö. Biblioteken i Nagu, Korpo, Houtskär och Iniö är öppna dagligen kl. 8-21 med självservicefunktion. Pargas stad är med i Blanka-bibliotekssamarbetet tillsammans med Kimitoöns kommun. Biblioteksverksamheten regleras av bibliotekslagen (1492/2016). De allmänna bibliotekens uppgift är att erbjuda tillgång till information, upprätthålla en mångsidig och aktuell samling, samt att främja läsande, mångsidig läskunnighet och en samhällelig dialog. Biblioteket främjar gemenskap, aktivt medborgarskap, demokrati och yttrandefrihet.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	15 548	16 000	0	16 000	16 199	101,2
Verksamhetskostnader	-1 422 353	-1 468 549	0	-1 468 549	-1 498 446	102,0
Verksamhetsbidrag	-1 406 805	-1 452 549	0	-1 452 549	-1 482 247	102,0

Verksamheten 2024

Verksamheten 2024 har huvudsakligen följt planerna och organisationsförändringen påverkade inte bibliotekets grundverksamhet. Kostnaderna för skärgårdstransporten ökade kraftigt under 2024 och bibliotekets budget belastades också av oförväntade personalkostnader. På grund av dessa kostnader begränsades andra anskaffningar under året.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	8,9	11,0	10,3
Tidsbundna	3,1	0,6	1,9
Årsverken totalt	12,0	11,6	12,2

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Fysiska besök		113 934	100 000	128 757
Fysiska besök/invånare				
Totalutlån		180 202	160 000	188 680
Totalutlån/invånare				
Besök på blanka.fi		70 001	75 000	79 025
€ / Invånare		93,83	98,11	99,61

Medborgarinstitut

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Medborgarinstitutet är ett tvåspråkigt institut som ordnar verksamhet både på finska och svenska. Institutet strävar efter att främja kontinuerligt lärande och ge invånare, i alla kommundelar i Pargas stad möjlighet till mångsidig utveckling och välbefinnande. Institutets uppdrag är att möta både regionala och lokala behov samt att erbjuda möjligheter för självinitierat lärande och utveckling av medborgarfärdigheter. Undervisningen sker under dagtid, kvällar och helger, och erbjuds i form av långkurser, intensivkurser, distansundervisning och webbkurser. Institutets kurser är öppna för alla, oavsett bakgrund eller tidigare utbildning. Detta innebär att vem som helst kan delta, vilket främjar en inkluderande och mångfaldig lärandemiljö. Detta skapar en mer avslappnad och engagerande lärandemiljö där deltagarna kan utforska sina intressen och passioner. Dessutom erbjuder institutet validerade kurser.

Per år ordnar institutet 450–550 kurser och cirka 9 000 undervisningstimmar och anställer 150–200 lärare.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	144 942	132 000	0	132 000	145 830	110,5
Verksamhetskostnader	- 791 274	- 761 816	0	- 761 816	- 778 211	102,2
Verksamhetsbidrag	- 646 332	- 629 816	0	- 629 816	- 632 380	100,4

Verksamheten 2024

Under verksamhetsåret hade institutet 5 059 deltagare. Kursdeltagarna ligger på ungefär samma nivå som året 2023. Under verksamhetsåret 2024 planerades 466 kurser, varav 384 kurser slutfördes. En del av kurserna inhyllades på grund av för få deltagare. Minimiantalet deltagare är mellan 5–7, beroende på var kursen hålls.

Institutet har även i år satsat på att marknadsföra sig via sociala medier, lokala tidningar och infobladd. Samarbetet med de lokala tidningarna har varit en framgång. Genom att synas i dessa medier har institutet lyckats nå ut till flera.

Från och med hösten 2024 har Skärgårdens Kombi kunnat erbjuda möjligheten att erhålla studiepoäng för vissa kurser. Under hösten hade institutet fyra validerade kurser: *Keramik för nybörjare – grundkurs*, *Tecken som stöd – nybörjarkurs*, *Saaristolavurikurssi – opi turvallista veneilyä* och *Välkommen med! – Ruotsin alkeet*. Dessa kurser var populära och varje kurs hade deltagare som valde att validera sina studier. Deltagarnas studiepoäng registrerades i utbildningsstyrelsens register, Min Studieinfo. Studiepoängskurser planeras även för verksamhetsåret 2025.

Det ekonomiska utfallet för medborgarinstitutet har gått något över budget. Överskridningen beror främst på ökade utgifter för personalkostnader och hyror, som översteg de ursprungliga beräkningarna. I juni trädde även en lagstadgad löneförhöjning för lärarna i kraft, vilket påverkade ekonomin ytterligare. En oförutsedd kostnad uppstod också när institutets keramikugn behövdes restaureras på grund av brandrisk. Genom omprioriteringar har institutet dock kunnat hantera dessa utmaningar utan att äventyra den övergripande budgeten. Inför verksamhetsåret 2025 beaktas de ekonomiska utmaningarna och kurser där det inte finns tillräckligt med deltagare inhyllas. Även en eventuell minskning av användning av externa lokaler för verksamhet ses över.

Skärgårdens medborgarinstitut fortsätter sitt jobb med att erbjuda invånarna mångsidig undervisning. Institutet vill ge invånarna möjlighet att utveckla sig själva och inhämta ny kunskap individuellt eller tillsammans med andra. Medborgarinstitutets uppgift är att främja studerandenas mångsidiga utveckling, välmående och välfärd. Institutet fortsätter att vara lyhört för invånarnas önskemål och följer med vad som händer lokalt och i världen för att kunna erbjuda det som är mest aktuellt. Samarbete med lokala aktörer är något som medborgarinstitutet vill lyfta fram.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	3,4	3,4	2,4
Tidsbundna	0,8	0,2	1,1
Årsverken totalt	4,2	3,6	3,5

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Nettodeltagare vid medborgarinstitutet		2 263	2 400	2 211
Bruttodeltagare vid medborgarinstitutet		5 081	5 100	5 059
€ / Invånare		43,11	43,21	42,50

Näringsliv och turism

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten näringsliv och turism arbetar för att utveckla näringslivet i Pargas stad. Vi betjänar stadens företag genom avgiftsfri företagsrådgivning både för blivande såsom befintliga företag. Vi utvecklar strategiskt förutsättningarna för och marknadsför besöksnäringen i samarbete med företagen, regionala samt nationella aktörer. Vi stöder samarbete och nätverkande både lokalt och över kommungränser. Vi är aktivt med i projekt som stöder besöksnäringens destinationsutveckling och företagandet och hjälper företag med att hitta lämpliga verksamhetsutrymmen. Vi samarbetar med skolorna gällande företagsamhetsfostran.

	Bokslut	Budget	Budget	Ändrad		
	2023	2024	ändringar	budget	Utfall	Bruksgrad
			2024	2024	2024	%
Verksamhetsintäkter	175 691	163 500	0	163 500	191 553	117,2
Verksamhetskostnader	-1 216 595	-1 245 630	0	-1 245 630	-1 214 284	97,5
Verksamhetsbidrag	-1 040 904	-1 082 130	0	-1 082 130	-1 022 731	94,5

Verksamheten 2024

Turismenheten har under året arbetat med bland annat tillgänglighetsfrågor för besökare, säsongsförlängning, utveckling av och marknadsföring av ringvägarna, media- och resebyråbesök, digitalisering av försäljning, försäljnings- och slutkundmässor, produktion av skärgårdsstadens tryckta marknadsföringsmaterial samt turistinformation. Extern finansiering för att hjälpa med utvecklingen inom de strategiska tyngdpunktsområden och styrning av de beviljade projekten har krävt tidsresurser, men också gett utdelning genom beviljade finansieringar.

Projektet *Teknisk utveckling för framtidens skärgårdsturism* utvecklar i samarbete med Kimitoön regionens digitala synlighet och nåbarhet genom bland annat att inkorporera artificiell intelligens. Det i november startade, treåriga projektet *Coast & Archipelago TravelTech Boost*, som skärgårdsstadens turismenhet är huvudman för, har från hösten 2024 samlat ringvägarnas åtta städer och kommuner kring arbetet med att utveckla och implementera en digital försäljningsstrategi, att effektivt samla regionens, dess turistiska rutters och områdets produkter i de största nationella och internationella försäljningskanalerna och med att utbilda företagen i digital utveckling av produkter och försäljning.

Den för turismen betydande andel av budgeten som går till Visit Turku Archipelago Ab:s verksamhet, medför att arbetet med marknadsföring mot internationella målgrupper, som utgör kring 20 procent av stadens besökare till stor del sköts av det nya bolaget.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,6	5,9	5,5
Tidsbundna	1,1	0,5	1,1
Årsverken totalt	6,7	6,4	6,6

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal nya/startande företag	114	101	110	89
Antal besökare på Skärgårdens ringväg och Lilla ringvägen	Passagerare: drygt 45 600 Cyklar: drygt 15 000	Passagerare: 47 000 Cyklister: 8 900 Fordon: 18 257	51 000	Passagerare 62 800 *) Cyklister: 9 888 Fordon: 19 426
Antal turismprodukter i den nationella Datahub-distributionsdatabasen		222	260	272
€ / Invånare		69,43	73,10	68,73

*) Innehåller för första gången även ej av NTM-centralen stödd vattentrafik

Förbindelser och kollektivtrafik

Livskraft
Stadsstyrelsen

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten förbindelser och kollektivtrafik har som uppgift att utveckla både förbindelser på land (bussar, anropstaxin) och på vatten (landsvägsfärjorna, förbindelsefartygstrafiken). I en skärgårdskommun såsom Pargas är goda förbindelser av mycket stor betydelse.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	0	0	0	0	0	0,0
Verksamhetskostnader	- 700 782	- 665 682	0	- 665 682	- 712 606	107,0
Verksamhetsbidrag	- 700 782	- 665 682	0	- 665 682	- 712 606	107,0

Verksamheten 2024

Pargas stads kollektivtrafik sköts i huvudsak i samarbete med NTM-centralen som ansvarar och upphandlar den regionöverskridande busstrafiken från Åbo till Pargas och förbindelserna vidare ut i skärgården. Staden har betydande intern trafik, såsom skolbusslinjer, skolskjutsar, servicelinje och anropstaxin.

En utredning över den interna kollektiv- och anropstaxitrafiken i staden gjordes åren 2022–2024. Arbetsgruppens rapport *Utredning gällande intern kollektiv- och anropstaxitrafik* godkändes av fullmäktige 29.4.2024 § 35. Utvecklingsarbetet har fortsatt enligt angivna riktlinjer. Uppdaterad information om tillgång till servicen finns att tillgå i stadens informationskanaler. Utvecklingsarbetet har gjorts med betoning på delaktighet och användarsynpunkter, i samråd med skärgårdsnämnden.

Rundabordsamtal har under året förts med NTM-centralen, Finferries och LS-Liikennelinjat för samplanering. Under sommaren 2024 piloterade Finferries ett nationellt elektroniskt bokningssystem, som fick gott mottagande av användarna i skärgården. Den ansträngda kommunala ekonomin samt nationella besparingar påverkar kollektivtrafikservicen. Minskade statsandelar för regional kollektivtrafik hösten 2024 ledde till nedskärning av bussturer Åbo–Korpo. Linjen Korpo kyrkby–Korpoström föll bort på grund av för lite användning i regionala mått. Staden upptog förhandlingar som resulterade i en kompromisslösning utöver gällande kontrakt: ett tidsbegränsat pilotprojekt med start från och med 7.1.2025 fram till 31.5.2025, då sedvanliga sommartidtabellen träder i kraft. Därav en ökad kostnad för 2025. Kostnaderna för Pargas–Åbo-busstrafik har ökat under 2024 på grund av index- och prisförhöjningar som inte beaktats i budgeteringen. Regionala busstrafiken har fortfarande inte helt återhämtat sig från pandemitiden, vilket man kan se i passagerarsiffrorna som också påverkar direkta kostnader. Det ekonomiska utfallet är därför sämre än vad som budgeterats. LS-Liikennelinjat Oy har beslutat att inte utnyttja optionen på Pargas–Åbo-trafiken. Avtalet upphör därmed att gälla 6.6.2027.

Förberedelser inför upphandling av interna kollektivtrafiken våren 2025 har inletts. Ansvarande avdelning för upphandlingen är Bildning. I upphandlingen ingår skolbussar, servicelinjen och anropstaxin.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	0,2	0,2	0,2
Tidsbundna	0,0	0,0	0,0
Årsverken totalt	0,2	0,2	0,2

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Totalt antal resor per år i busstrafiken mellan Pargas och Åbo	251 896	299 818	280 000	260 566
€ / Invånare	40,00	46,74	45,00	47,90

Tillståndstjänster

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Till verksamhetsenheten tillståndstjänster hör myndighetsärenden inom byggnadstillsyn, miljövård och miljö- och hälsoskydd. Därtill handhar enheten andra behövliga uppgifter i enlighet med förvaltningsstadgan och stadens strategi. Under 2024 satsar enheten på elektrifiering och digitalisering av verksamheten.

Byggnadstillsyn

Byggnadstillsynen ger stadsbor och professionella byggare råd, vägledning och service i byggfrågor. Byggnadstillsynens uppgift som myndighet är att övervaka den byggda miljön och att planerna iakttas och kraven uppfylls vid byggandet. Målet är att ge rekommendationer för ett högklassigt och energieffektivt byggande med lång livscykel. Byggnadstillsynen i Pargas stad är kundorienterad, uppskattar traditionell byggteknik och följer samtidigt sin tid. Byggnadstillsynen har en tekniskt yrkesskicklig personal som kunden har lätt att komma i kontakt med. Verksamheten är fokuserad på det grundläggande arbetet, dvs. rådgivning i rätt tid och i rätt kvalitet, för att säkerställa ett högklassigt byggande och en högklassig miljö.

Byggnadstillsynen handlägger ansökningar om bygglov, åtgärdstillstånd, rivningslov och tillstånd för miljöåtgärder samt anmälningar och rivningsanmälningar. Därtill handhar byggnadstillsynen övriga uppgifter som ålagts den.

Miljövård

Miljövården ansvarar för myndighetsverksamheten som lyder under stadens miljövårdsmyndighet och omfattar tillstånds-, tillsyns- och rådgivningsuppgifter. Att avge utlåtanden i ärenden enligt miljölagstiftningen är också en väsentlig del av miljövårdsmyndighetens arbete.

Miljö- och hälsoskydd

Miljö- och hälsoskyddet organiseras genom avtal som regional köptjänst inom miljö- och hälsoskydd, livsmedelshygien och veterinärvård från Lundo kommun. Målsättningen är att för kommuninvånare och företagare erbjuda ett gott miljö- och hälsoskydd, fungerande tillsyn inom livsmedelshygien och en god veterinärvård som motsvarar behovet av service.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	628 112	564 000	0	564 000	563 548	99,9
Verksamhetskostnader	-1 600 685	-1 658 859	0	-1 658 859	-1 617 768	97,5
Verksamhetsbidrag	- 972 573	-1 094 859	0	-1 094 859	-1 054 220	96,3

Verksamheten 2024

Byggnadstillsyn

Byggnadstillsynens verksamhet har bedrivits i enlighet med budgeten. Det har kommit in mindre avgifter än förväntat från lov och tillstånd och mer subventioner för anställningar än förväntat. Det totala antalet bygglov har gått ner från tidigare. Sannolikt har minskningen av antalet bygglov berott på den bygglag som trädde i kraft 2025.

Det beviljades 23 bygglov för nya egnahemshus (24 stycken 2023), 27 bygglov för fritidsbostäder (28 stycken 2023) och 185 bygglov för andra byggnader (214 stycken 2023). Antalet syner som förrättades uppgick till 2 100 stycken.

Förberedelserna inför den nya bygglagen inleddes. I april ordnades en information/utbildning för intressentgrupper om bygglagsreformen. Arbetet med att revidera byggnadsordningen inleddes i januari med ett program för deltagande och bedömning.

Projektet för digitalisering av arkivet fortsatte. Inskanningen av bygglov för Houtskär är nästintill klar, utöver byggloven för Nagu och Iniö. Arbetet med att skanna in bygglov för Pargas fortsatte. Byggloven för Korpo är fortfarande helt oinskannade.

Med hjälp av projektet för grundlig förbättring av byggnads- och lägenhetsregistret kunde 448 byggnader motsvarande 16 965 m² läggas till i registret och uppgifterna om 1 435 byggnader korrigeras, omfattande totalt 76 849 m². 65 procent av byggnaderna har nu permanent byggnadsbeteckning. Fastighetsskatteintäkterna ökade kalkylmässigt med 163 765 euro.

Sex personer var anställda på viss tid i projektet med att korrigera och digitalisera registret. Två tjänster som granskningsingenjör blev vakanta under året och sköttes av visstidsanställda under 2024. En person som tidigare skött uppgifter som kontorsansvarig flyttades till att sköta uppgiften som tillståndsberedare (en halv tillståndsberedare ströks vid fullmäktigebehandlingen), medan kontorsuppgifter överfördes till visstidsanställda. De förberedelser som föranleddes av lagändringen motsvarade cirka ett årsverke.

Miljövård

Verksamheten har bedrivits i enlighet med budgeten.

Den systematiska myndighetstillsynen inom miljövården har utförts i enlighet med tillsynsplanen 2020–2025 och det tillsynsprogram som fastställs årligen. Därutöver har det utförts tillsyn över anhängiggjorda fall. Det har beviljats två miljötillstånd och ett marktäktstillstånd och avgetts 15 utlåtanden i ärenden som hör till miljövårdens verksamhetsområde.

Miljömässan ordnades 2024 som en del av Pargasdagarnas övriga verksamhet. Vid evenemanget presenterades programmet för Skärgårdshavet, pågående vattenvårdsprojekt i Pargas område samt insatser som ökar den biologiska mångfalden för stugägare och boende i egnahemshus. Det startade två nya projekt inom *KuntaHelmi* i Pargas. I projektet *Paraisten kalkkivaikutteiset paahdeympäristöt* vårdas hotade livsmiljöer i Malmnäs naturskyddsområden och i samarbete med Nordkalk i Skarpdal. I projektet *Helmikunnat 3*, som samordnas av Valonia, utarbetas det restaureringsplaner för tätortsbäckar i Pargas område. Det gjordes regionalt samarbete bland annat genom en enkät som genomfördes gemensamt med kommunerna S:t Karins, Kimitoön och Nådendal och som kartlade naturobjekt. Avsikten är att utreda ett eventuellt samarbete över kommungränserna i naturmiljöer.

Miljö- och hälsoskydd och veterinärvård

Kostnaderna för miljö- och hälsoskyddet följde budgeten. Kostnaderna för veterinärvården överskred budgeten med cirka 8 procent.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	12,9	14,1	12,2
Tidsbundna	6,6	5,4	7,5
Årsverken totalt	19,5	19,6	19,7

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Beviljade bygglov, anmälningar	1 031	1 005	1 200	840
Beviljade kvadratmeter våningsyta	23 611	23 949	25 000	17 268
Antal beslut eller utlåtanden om ansökningar om miljötillstånd och tillstånd för marktäkt	16	14	12	18
€ / Invånare		64,87	75,90	70,85

Mätning

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Till verksamhetsenheten mätning hör markpolitik, förvaltning av stadens obebyggda mark- och vattenområden, mättingsverksamhet och fastighetsbildning samt förvaltningsärenden för bygg- och miljönämnden samt personalärenden.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	734 324	576 800	0	576 800	609 742	105,7
Verksamhetskostnader	-1 191 876	-1 201 055	0	-1 201 055	-1 149 298	95,7
Verksamhetsbidrag	- 457 553	- 624 255	0	- 624 255	- 539 556	86,4

Verksamheten 2024

Under verksamhetsåret har enheten markanvändning (tidigare mätning) inbesparat i personalkostnader och fått in mer i arrendeavgifter. Inkomsterna som hör till bygglov har varit mycket lägre än budgeterat. Inbesparingarna i personalkostnaderna beror främst på möjligheten att byta ut semesterpenningen mot ledighet.

Trots det svåra ränteläget och läget på byggnadsmarknad har antal överlåtna småhustomter under 2024 varit på en bra nivå. 12 stycken tomter har överlåtits, vilket är ett uppsving från fjolårets 6 stycken överlåtna tomter. Största orsaken till den positiva utvecklingen är de nya detaljplaneområdena vid Strandbrinken i Norrby och Klockarbergen II i Nagu. De har varit populära och i dags dato finns det två tomter kvar från vardera områden. För att hålla i den positiva utvecklingen behöver man få finansiering för förverkligande av Storäng II. Den absolut mest positiva nyheten under 2024 med tanke på tomtförsäljning var den att Pargasleden förverkligas.

Stadens tomter har marknadsförts på följande ställen: Bygga och inreda-mässan i Åbo, Stuga och hav-mässan, rekrytmässor och på Pargasdagarna. Stadens tomter marknadsförs förutom på egna hemsidor även på de båda nationella fastighetsförmedlingssidorna Etuovi och Oikotie. Nytt är det att stadens tomter syns på stadens karttjänst vilket ger mer liv åt de egna sidorna. Övrig fastighetsförsäljning under året har innefattat tidigare daghemmet Havsvind och Iniö hälsobus.

Terrängmätningen har upprätthållit baskartan för detaljplaner och gjort mätningar i samband med olika typ av byggtillstånd. Beställningar för utmärkning av nya byggplatser har ökat under året från 74 stycken året innan till 125 stycken i år. Ökningen kan bero på att byggare vill komma i gång med sina byggprojekt med tillstånd enligt tidigare bygglagstiftning.

Kartbeställningarna som helhet sjönk med 19 procent från 935 till 753 stycken. Bland dessa beställningar har kartpaket för bygglov hållits på samma nivå, 338 stycken (-3 procent), medan åtgärdslov/anmälningar/rivningslov minskat betydligt, från 467 till 304 stycken (-35 procent). Övriga beställningar har hållits på samma nivå, 111 stycken (-7 procent). Orsaken till den dramatiska minskningen av kartpaket för anmälningar och åtgärdsstillstånd är troligen det att byggarna har väntat med att bygga år 2024 för att från år 2025 krävs inte längre tillstånd för sådana åtgärder.

Staden är fastighetsregisterförare på detaljplaneområden. Under året har man utfört 4 stycken tomtindelningar och 11 stycken fastighetsförrättningar som är en ok nivå. Stadens förrättningar har man som eget arbete börjat digitalisera i en sådan form att man skall kunna implementera dem i ett elektroniskt arkiv. Nu är cirka 70 procent skannat och det väntas var färdigt under år 2025. Mätningens GIS-team har jobbat med att få in mer material på den yttre karttjänsten, Pargas karttjänst. Nytt är bland annat stadens tomter till salu och kollektivtrafik. Projektet med utvärdering av det egna adressregistret har fortsatt även under år 2024 och man kan säga att adresssystemet håller väldigt bra kvalitet.

Goda försäljningspriser och bra förhållanden för att förverkliga kontrakten har gynnat inkomstutvecklingen i skogsbruket. Staden har gallrat vid ungsbogen intill Mustfinn simstrand och ett skifte i Lemlax. På ett skifte i Houtskär Borgberg tog man bort överståndare tillsammans med en granne, i samband med det upptäcktes att träden hade blivit angripna av skadeinsekter. Inkomsterna från markarrendena var 20 procent högre, delvis som en följd av nya avtal och att det hade beräknats inkomstbortfall från ett arrendeavtal som inte förnyats.

Under hösten gjordes budgetändring beträffande investeringar i markområden för att det skulle ha varit möjligt att köpa ett cirka 5 ha stort område i Nagu Storskogshagen och en bostadsfastighet med byggnad som var en viktig pusselbit för den nya räddningsstationstomten som nu detaljplaneras. Övriga markinköp var ett tillbakaköp av tomt i Nagu, två tomtdelar i Korpo, allmänna områden i Nagu och tillandningar till stadens fastighet vid Pargas Port. Staden för kontinuerligt diskussioner med församlingen och andra större markägare som Nordkalk om större och mindre markköp. Investering av ny takymeter 16 000 euro blev flyttad till driften.

Personalsituationen är sådan att en kartläggare gick i pension i slutet av år 2024. Det beslöts att inte nyanställa, utan endast budgetera för en praktikant under de brådaste tiderna maj, juni och augusti månad. Under 2025 evaluerar man behovet av nyanställning av en kartläggare. En sekreterare gick också i pension vid årsskiftet. Hens arbetsuppgifter fördelas inom ekonomienheten, flyttas till webbshop och till en viss del inom enheterna. En arbetare har också tagit mer jobb från förvaltningssidan och jobbat med förvaltningsstadgan.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	13,0	14,1	13,0
Tidsbundna	0,4	0,0	1,1
Årsverken totalt	13,4	14,1	14,1

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Överlåtna småhustomter	13	5	10	12
Utpålning och platssyn av byggplatser	98+270	74+288	125+225	67+345
Tomtindelningar	9	8	5	4
€ / Invånare		30,52	42,16	36,26

Planläggning

Livskraft och välmående
Bygg- och miljönämnd

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten planläggning ansvarar för planlägningsärenden, för regional intressebevakning i markanvändningsrelaterade ärenden samt för rådgivning, handledning och kundservice i plan-, livsmiljö-, stadsbils- och byggnadsvårdsärenden. Enheten strävar efter att forma ekologiskt, ekonomiskt, socialt och kulturellt hållbar miljö med målsättning att göra vardagen för kommuninvånarna, företagen och andra så bra och smidig som möjligt. För såväl interna som externa kunder tillhandahålls och ges information, data, idéer och rådgivning. Verksamheten omfattar intressebevakningsuppgifter speciellt i trafikrelaterade frågor.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	64 627	60 000	0	60 000	62 367	103,9
Verksamhetskostnader	- 570 776	- 734 740	0	- 734 740	- 623 726	84,9
Verksamhetsbidrag	- 506 149	- 674 740	0	- 674 740	- 561 359	83,2

Verksamheten 2024

Verksamheten har i huvudsak följt planlägningsprogrammet och de andra målen för verksamheten trots att resultatet med tanke på antalet godkända planer inte alldeles nått det planerade. Ny detaljplan för Storängen II med nya småhus- och radhustomter har godkänts och detaljplaneändringen för ett nytt affärskvarter vid Vapparvägen 4 har startat bra och ett planutkast har varit framlagt under hösten. I Nagu centrum har bygg- och miljönämnden föreslagit att detaljplaneändringen för Nagu Distillery godkänns och projektet inväntar beslut om markanvändningsavtalet. Ett nära samarbete med Varha har varit aktuellt då man i gott samarbete granskat alternativa lösningar för placering av en ny räddningsstation och även kommit igång med uppgörandet av en detaljplaneändring. Också samarbetet med att lösa behoven gällande seniorboende har varit aktivt under året.

Stadsutvecklingsprojektet Pargas Havis i Norrby framskred inte enligt planerat. Under året gjordes ändå nödvändiga inventeringar (arkeologisk utredning och naturinventering av bäcken) men i slutet av året kunde staden och företaget bakom projektet ömsesidigt konstatera att det inte finns förutsättningar att fortsätta planeringen utifrån de målsättningar som ursprungligen ställts för projektet. Planeringsarbetet, utredningarna, och trafikplanerna kan ändå utnyttjas i den fortsatta planeringen av området. Att planeringen inte avancerade enligt planerat är en betydande delorsak till att enheten inte använde anslaget för köptjänster i planerad skala.

Antalet stranddetaljplaner har varit något större än vanligt vilket har krävt mer handledningsarbete men också bidragit till något ökade inkomster i förhållande till det uppskattade. Av färdigställda stranddetaljplaner kan nämnas Björkuddens stranddetaljplan på Heisala som möjliggör utveckling av turismverksamheten.

Under växtperioden uppgjordes ett flertal naturinventeringar som köptjänst (bland annat Ljusudda, Lövnäs strand, Gästgivargränd, Norrbyåsen, Korpo centrum och Verkan).

Enhetens verksamhet har under våren präglats av aktivt deltagande i flera krävande väg- och infraplaneringsprojekt så som planering av ny rondell och gator vid Iv 180 Skärgårdsvägen och Vapparvägen, de regionala projekten vid de stora broarna samt Pargasleden. En aktiv medverkan vid uppdateringen av Åbo stadsregions MBT-avtal gav resultat då de för staden viktiga projekten Pargasleden och gång- och cykelleden Prostvik-Nagu skrevs in i avtalet. Riksdagen godkände Pargasledens finansiering i december.

Förberedelserna inför ändringarna i bygglagstiftningen som trädde i kraft från och med 1.1.2025 har krävt insatser såväl med tanke på uppdateringen av stadens byggnadsordning och tillståndsberedningen vid enheten för

planläggning och trafik. Digitaliseringen kan avancera då programvaruleverantörerna anpassat sina ansökningsblanketter till den nya bygglagstiftningen.

Enheten har under året bidragit med synlighet för möjligheten till ändring av användningsändamål från fritidshus till permanent boende (planläggningschefen inbjuden föreläsare vid FCG utbildning och tillståndsberedarens intervju i NYTT).

I det av miljöministeriet finansierade projektet *Dagvattenhanterings goda lösningar* har man fokuserat på samarbetet mellan stadens olika enheter för att hitta välfungerande arbetsprocesser kring dagvattenhantering. Arbetet täcker allt från planering till förverkligande och underhåll. Som pilotprojekt har fungerat det nya bostadsområdet Storäng II. Projektets mål är att främja utnyttjande av hållbara lösningar vid dagvattenhantering och att sprida information om hur var och en kan delta i att arbeta för ett renare Skärgårdshav. En tvåspråkig handbok för byggare är under arbete. Projektiden sträcker sig till sommaren 2025.

Ny planläggare JT tillträdde i tjänst under våren och var en bärande kraft vid bland annat planeringen av sommararrangemangen vid Pargas torg.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	5,4	6,0	5,8
Tidsbundna	0,4	0,5	0,5
Årsverken totalt	5,8	6,5	6,3

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Detaljplaner	2	2 (+ 3 stranddetaljplaner)	4	1 + (5 stranddetaljplaner)
Delgeneralplaner, ändringar, kompletteringar	1	0	0	0
Lov, utlåtanden och avgöranden	77	54	55	48
€ / Invånare		33,76	45,57	37,73

Fostran och utbildning

Fostran och bildning	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget- ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Försäljningsintäkter	667 646	669 878	0	669 878	878 392	131,1
Avgiftsintäkter	716 657	743 800	0	743 800	641 768	86,3
Understöd och bidrag	86 766	58 550	0	58 550	143 238	244,6
Övriga verksamhetsintäkter	108 886	97 190	0	97 190	126 396	130,1
Verksamhetsintäkter	1 579 955	1 569 418	0	1 569 418	1 789 793	114,0
Personalkostnader	-21 752 666	-21 709 934	-411 214	-22 121 148	-21 709 981	98,1
Köp av tjänster	-7 409 142	-7 890 571	0	-7 890 571	-7 792 558	98,8
Material och varor	-834 649	-800 115	0	-800 115	-738 981	92,4
Understöd	-428 897	-476 720	0	-476 720	-413 102	86,7
Övriga verksamhetskostnader	-7 253 699	-8 207 905	0	-8 207 905	-8 256 305	100,6
Verksamhetskostnader	-37 679 052	-39 085 245	-411 214	-39 496 459	-38 910 927	98,5
Verksamhetsbidrag	-36 099 098	-37 515 827	-411 214	-37 927 041	-37 121 133	97,9
Avskrivningar enligt plan	-3 719 397	-1 372 000	0	-1 372 000	-1 489 781	108,6
Kalkylmässiga poster	3 865 841	4 399 190	0	4 399 190	4 399 190	100,0
Netto	-35 952 654	-34 488 637	-411 214	-34 899 851	-34 211 724	98,0

Småbarnspedagogik

Fostran och utbildning
Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Småbarnspedagogisk verksamhet ordnas i daghem, familjedaghem och hos familjedagvårdare i Pargas kommun, i kommundelarna i Nagu, Korpo, Houtskär och Iniö ordnas verksamheten i daghem. På Utö ordnas verksamhet hos en familjedagvårdare.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	715 558	737 590	0	737 590	818 252	110,9
Verksamhetskostnader	-12 030 553	-12 293 151	- 411 214	-12 704 365	-12 256 205	96,5
Verksamhetsbidrag	-11 314 995	-11 555 561	- 411 214	-11 966 775	-11 437 953	95,6

Verksamheten 2024

Enheten småbarnspedagogik beviljades ett tilläggsanslag på 411 214 euro. Personalfrånvaron har fortsättningsvis varit hög på grund av sjukdom. Trots att de flesta daghem har en reservperson anställd har antalet anställda inte räckt till då frånvaron varit stor. Vikarier har därför behövts anställas.

I verksamheten har småbarnspedagogiken haft flera barn under tre år, vilket har krävt mera personal. Under sommarmånaderna har behov av skiftomsorg funnits i två daghem i kommundelarna i skärgården, vilket har krävt mer personal.

Inkomsterna har varit mindre på grund av en indexjustering av klientavgifterna från och med 1.8.2024.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	82,5	110,7	97,6
Tidsbundna	63,2	36,6	57,5
Årsverken totalt	145,7	147,3	155,1

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Antal barn 0-6 år	805	779	752	768
Antal intensifierat och särskilt stöd		68	60	39
I kommunal dagvård, % av 0-6-åringar	79 %	80 %	84 %	75 %
€ / Invånare	631	754,69	780,46	768,68

Svenskspråkig utbildning

Fostran och utbildning
Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten svenskspråkig utbildning erbjuder kvalitativ, svenskspråkig grundläggande utbildning och gymnasieutbildning samt morgon- och eftermiddagsverksamhet. Inom den grundläggande utbildningen verkar nio enheter och på andra stadiet Pargas svenska gymnasium.

	Bokslut 2023	Budget 2024	Budget ändringar 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Bruksgrad %
Verksamhetsintäkter	236 714	240 786	0	240 786	301 824	125,3
Verksamhetskostnader	-16 126 422	-16 872 074	0	-16 872 074	-16 775 726	99,4
Verksamhetsbidrag	-15 889 708	-16 631 288	0	-16 631 288	-16 473 902	99,1

Verksamheten 2024

Inför höstterminen 2024 beaktades de ekonomiska utmaningarna och timresursen sänktes i de skolor det varit möjligt. Oförutsedda personalbehov har dykt upp, vilket har påverkat lönekostanderna. Vikariekostnaderna var höga under höstterminen pga influensaepidemier.

Minskningen av elevunderlaget har skett ojämnt i de olika enheterna och i vissa skolor har elevantalet till och med stigit.

I Malms skola har renoveringen av den så kallade E-delen inletts och flytten av en del av verksamheten till Vapparvägen har förverkligats från och med augusti. Åk 1–2 har verkat i de tillfälliga utrymmena. Arrangemanget har haft ekonomiska konsekvenser i form av extra kostnader för mat- och elevtransporter samt städning. Också de interna hyrorna har totalt sett blivit högre.

Lärcentret Brava har överlåtits till staden i och med att också skolgården färdigställts under sommaren. Verksamheten i Brava har under den förra terminen kännetecknats av anpassning till de nya verksamhetsutrymmena och samordning av verksamheten mellan de fyra skolorna som verkar i byggnaden.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	130,7	128,8	126,6
Tidsbundna	54,7	41,4	51,8
Årsverken totalt	185,5	170,2	178,4

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Grundläggande utbildning:				
Antal elever	946	959	957	957
Elever med särskilt stöd	10 %	11 %	10 %	11 %
Årsveckotimmar/elev	2,39	2,4	2,4	2,4
Gymnasieutbildning:				
Antal studerande	169	175	180	174
Årsveckotimmar/studerande	1,9	1,9	1,8	1,75
€ / Elev, grundläggande utbildning			14 427	14 476
€ / Elev, gymnasium			9 812	10 504
€ / Invånare	1 024	1 059,18	1 123,28	1 107,12

Finskspråkig utbildning

Fostran och utbildning

Nämnd för fostran och utbildning

Verksamhetsområde

Verksamhetsenheten finskspråkig utbildning ger högklassig grundläggande utbildning och gymnasieutbildning för barn och unga i Pargas. Verksamheten omfattar tre grundskolor och ett gymnasium i Pargas kommunområde och två grundskolor i Korpo kommunområde. Alla dessa skolor har etablerat nätverk med Åbos kranskommuner för att utveckla undervisningen och inlärningen. Koivuhaan koulu har starkt kunnande i frågor som gäller stöd för inlärning och i genomförandet av flexibla undervisningsarrangemang. Nilsbyn koulu är en trygg närskola i norra Pargas. Paraistenseudun koulu har ett fungerande och nära samarbete med Paraisten lukio. Samarbetet möjliggörs av gemensamma lärare och gemensam förvaltning samt av gemensamma inlärningslokaler i Brava. De små skolorna i skärgården är en viktig del av livskraften i sina områden.

	Bokslut	Budget	Budget	Ändrad		
	2023	2024	ändringar	budget	Utfall	Bruksgrad
			2024	2024	2024	%
Verksamhetsintäkter	627 683	591 042	0	591 042	669 718	113,3
Verksamhetskostnader	-9 522 077	-9 920 020	0	-9 920 020	-9 878 996	99,6
Verksamhetsbidrag	-8 894 394	-9 328 978	0	-9 328 978	-9 209 278	98,7

Verksamheten 2024

Det ekonomiska utfallet avviker från budgeten när det gäller personalens lönekostnader. Detta beror på att det ännu inte var klart hur många personliga elevassistenter som kommer att behöva anställas när budgeten upprättades. Staden får dessa kostnader tillbaka retroaktivt i form av så kallade hemkommunsersättningar. Likaså har kostnaderna för vikarier för personalen i skolorna beräknats för lågt när budgeten för 2024 har upprättats.

Utvecklingsområden under de kommande åren kommer att vara att anpassa antalet anställda till elevantalet och att öka antalet gemensamma lärare i de olika skolorna. För att göra Kirjalaön mer attraktiv och öka elevantalet på ön bör man hitta lösningar, som till exempel omfattande språkbadsverksamhet.

Det har inte skett några större förändringar i verksamheten i skolorna inom den grundläggande utbildningen eller gymnasiet. I Brava börjar verksamhetskulturen gradvis etablera sig och samarbetet med Axxell har kommit i gång.

Årsverken	2023	BU2024	2024
Tillsvidare	81,3	77,8	78,3
Tidsbundna	25,4	17,9	27,8
Årsverken totalt	106,7	95,6	106,1

Nyckeltal	2022	2023	BU2024	2024
Grundläggande utbildning:				
Antal elever	605	598	588	588
Elever med särskilt stöd	13 %	14 %	13 %	14 %
Årsveckotimmar/elev	2,2	2,2	2,2	2,2
Gymnasieutbildning:				
Antal studerande	67	71	70	75
Årsveckotimmar/studerande	2,9	2,7	2,8	2,53
€ / Elev, grundläggande utbildning			13 368	13 504
€ / Elev, gymnasium			11 545	12 443
€ / Invånare	592	593,24	630,08	618,91

2.4. Driftens sammandrag av utfallet på anslagens bindnings nivå

Extern/Intern	Ursprunglig budget	Förändringar i budgeten	Budget efter förändringar	Utfall	Avvikelse %
Bindningsnivån = netto					
Val					
1000 Val	-33 720	0	-33 720	-41 531	123,2 %
Revision					
1200 Revision	-64 543	0	-64 543	-60 776	94,2 %
Förvaltning och stödtjänster					
2010 Förvaltning	-1 213 260	-310 000	-1 523 260	-1 590 048	104,4 %
2011 Kommunikation och marknadsföring	-564 771	0	-564 771	-528 872	93,6 %
2012 IKT och digitalisering	-118 345	0	-118 345	-100 887	85,2 %
2013 Personal	-804 807	-100 000	-904 807	-986 729	109,1 %
2014 Ekonomi	-639 611	11 092 696	10 453 085	10 572 139	101,1 %
2015 Projekt	-472 661	0	-472 661	-397 563	84,1 %
2020 Teknik och infra	-3 502 343	0	-3 502 343	-3 399 954	97,1 %
2021 Lokalservice	7 916 928	0	7 916 928	8 833 176	111,6 %
2022 Vattentjänster	1 156 943	0	1 156 943	1 304 515	112,8 %
Förvaltning och stödtjänster	1 758 073	10 682 696	12 440 769	13 705 776	110,2 %
Livskraft					
2050 Valfärd	-986 389	0	-986 389	-826 898	83,8 %
2052 Näringsliv och turism	-1 082 130	0	-1 082 130	-1 022 731	94,5 %
2053 Förbindelser och kollektivtrafik	-665 682	0	-665 682	-712 606	107,0 %
2054 Medborgarinstitut	-629 816	0	-629 816	-632 380	100,4 %
2055 Kultur och fritid	-2 701 015	0	-2 701 015	-2 680 637	99,2 %
2056 Bibliotek	-1 452 549	0	-1 452 549	-1 482 247	102,0 %
2060 Tillståndstjänster	-1 094 859	0	-1 094 859	-1 054 220	96,3 %
2061 Mätning	-624 255	0	-624 255	-539 556	86,4 %
2062 Planläggning	-674 740	0	-674 740	-561 359	83,2 %
Livskraft	-9 911 435	0	-9 911 435	-9 512 635	96,0 %
Fostran och bildning					
5500 Småbarnspedagogik	-11 555 561	-411 214	-11 966 775	-11 437 953	95,6 %
5501 Svenskspråkig utbildning	-16 631 288	0	-16 631 288	-16 473 902	99,1 %
5502 Finskspråkig utbildning	-9 328 978	0	-9 328 978	-9 209 278	98,7 %
Fostran och bildning	-37 515 827	-411 214	-37 927 041	-37 121 133	97,9 %
Driftsutgifter totalt	-45 767 452	10 271 482	-35 495 970	-33 030 299	93,1 %

2.5. Resultaträkning

Extern/Intern	Budget 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse 2024
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	6 313 103	6 347 753	6 899 074	551 321
Avgiftsintäkter	1 614 300	1 614 300	1 437 233	-177 067
Understöd och bidrag	1 379 789	1 489 789	1 879 826	390 037
Övriga verksamhetsintäkter	18 680 266	29 823 945	30 024 512	200 567
	27 987 458	39 275 787	40 240 645	964 858
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-26 686 805	-27 169 409	-27 241 587	-72 178
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-5 711 823	-5 779 927	-5 382 578	397 349
Övriga lönebikostnader	-1 079 902	-1 095 436	-724 298	371 138
Köp av tjänster	-19 366 446	-19 709 446	-19 885 703	-176 257
Material, förnödenheter och varor	-6 119 262	-6 163 962	-5 102 523	1 061 439
Bidrag	-1 571 895	-1 571 895	-1 433 172	138 723
Övriga verksamhetskostnader	-13 218 777	-13 281 682	-13 501 082	-219 400
	-73 754 910	-74 771 757	-73 270 944	1 500 813
Verksamhetsbidrag	-45 767 452	-35 495 970	-33 030 299	2 465 671
Skatteinkomster	41 358 274	41 358 274	41 917 502	559 228
Statsandelar	7 984 705	7 984 705	8 337 061	352 356
Finansiella intäkter och -utgifter				
Ränteutgifter	0	0	354 006	354 006
Övriga finansiella intäkter	172 500	172 500	1 190 772	1 018 272
Räntekostnader	-983 060	-983 060	-1 047 253	-64 193
Övriga finansiella utgifter	-40 000	-40 000	-54 147	-14 147
	-850 560	-850 560	443 378	1 293 938
Årsbidrag	2 724 967	12 996 449	17 667 642	4 671 193
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 300 000	-5 300 000	-5 352 490	-52 490
Räkenskapsperiodens resultat	-2 575 033	7 696 449	12 315 152	4 618 703
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	39 179	39 179	39 180	1
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0	0	-2 400 000	-2 400 000
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 535 854	7 735 628	9 954 332	2 218 704

2.6. Investeringsdelens utfall

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 4 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	--------------------------------------	------------------------------------	----------------	--------------------------	------------------	-------------------

1810 Inköp av aktier och andelar

Utgifter	-1 260 002	100%	-621 709	-600 000	-38 293	-638 293	-638 293
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 260 002	100%	-621 709	-600 000	-38 293	-638 293	-638 293

Ökning av aktiekapital i Pargas idrotts- och ungdomsgård Ab och i Bostads Ab Tennbyhage pga renovering.

1820 Försäljning av aktier och andelar

Utgifter	0	N.A.	0	0	0	0	0
Inkomster	73 988	100%	0	0	73 988	73 988	73 988
Netto	73 988	100%	0	0	73 988	73 988	73 988

Försäljning av Pargas Fjärrvärme Ab:s och Arkea Oy:s aktier.

3331 Torgkvarteret

Utgifter	-50 000	58%	0	-50 000	27 000	-23 000	-28 876
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	58%	0	-50 000	27 000	-23 000	-28 876

En första uppsnygning av torgkvarteret i Pargas centrum genomfört.

4019 Korpo skolcentrum/jordvärme

Utgifter	-410 000	1%	-4 812	-410 000	0	-410 000	0
Inkomster	90 000	0%	0	90 000	0	90 000	0
Netto	-320 000	2%	-4 812	-320 000	0	-320 000	0

Jordvärme förverkligas inte. Objektet finns på grundvattenområde av klass I. Tidigare kostnaden överförs till driften.

4020 Elladdningsstationer/fastighet

Utgifter	-170 000	55%	-55 650	-40 000	0	-40 000	-38 369
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-170 000	55%	-55 650	-40 000	0	-40 000	-38 369

Ny 22 kW laddningsstation anlades vid hälsocentralen, Vapparvägen.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändring ar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
4021							
Fastigheter/arbets- maskiner							
Utgifter	-15 600	100%	0	0	-15 600	-15 600	-15 600
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 600	100%	0	0	-15 600	-15 600	-15 600
Köp av åkgräsklippare, gamla maskiner i utbyte. Försäljningsintäkterna i driften.							
4023 Depån RAK4							
Utgifter	-70 000	83%	0	-70 000	0	-70 000	-58 175
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	83%	0	-70 000	0	-70 000	-58 175
Taket förnyades (plåttak) på byggnad 4, Pargas stads depå.							
4024 Depån RAK3							
Utgifter	-220 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-220 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Projektet genomförs inte på grund av byggnadens dåliga skick.							
5317 Kreativa lärcenter i Pargas, Skolgatan							
Utgifter	-19 740 000	97%	-17 348 035	-680 000	-1 000 000	-1 680 000	-1 711 714
Inkomster	0	N.A.	13 455	0	0	0	404
Netto	-19 740 000	96%	-17 334 580	-680 000	-1 000 000	-1 680 000	-1 711 310
Lärcentret Brava färdigställdes enligt godkända planer, målsättningar och budget.							
5323 Malms skola							
Utgifter	-8 800 000	7%	0	-1 100 000	0	-1 100 000	-598 753
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-8 800 000	7%	0	-1 100 000	0	-1 100 000	-598 753
Rivningen av E-delen genomfördes 2024 och saneringen av denna inleddes hösten 2024 för att färdigställas våren 2025.							
En del av skolverksamheten har varit utrymd till Vapparvägen.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förän- dringa r i budge- t	Ändrad budget	Utfall 12/2024
5339 Utö skola/renovering							
Utgifter	-88 269	91%	-66 656	-20 000	0	-20 000	-13 638
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-88 269	91%	-66 656	-20 000	0	-20 000	-13 638
Planering/akuta renoveringar.							
5350 Aktiverande samlingsplats i Korpo							
Utgifter	-560 000	60%	-95 511	-160 000	0	-160 000	-242 171
Inkomster	360 000	32%	0	160 000	0	160 000	114 318
Netto	-200 000	112%	-95 511	0	0	0	-127 854
Aktiverande samlingsplatsprojektet förverkligas enligt målsättning och projektbeskrivning. Staden har beviljats bidrag från regionförvaltningsverket på 78 700 euro. Budgeten utgick från att danaarvet skulle vara 160 000 euro, men staden erhöll cirka 44 000 euro varav vi inte ännu erhållit cirka 8 500 euro.							
5493 Iniö allaktivitetsplan och utegym							
Utgifter	-66 308	100%	-40 308	0	0	0	-26 000
Inkomster	66 308	100%	40 308	0	0	0	26 000
Netto	0	N.A.	0	0	0	0	0
En multiarena har byggts och ersatt den tidigare ishockeyrinken i anslutning till idrottsplanen i Norrby, Iniö. Utegym anlades sommaren 2024.							
7000 Mätinstrument Takymeter							
Utgifter	-16 000	0%	0	-16 000	0	-16 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-16 000	0%	0	-16 000	0	-16 000	0
Mätinstrumentet har leasats och hör därmed till driften.							
7106 Grundsanering av gator							
Utgifter	-350 000	83%	0	-350 000	0	-350 000	-289 521
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-350 000	83%	0	-350 000	0	-350 000	-289 521
Grundsanering av Sysilaxvägen i Pargas och Viksvägen i Nagu. Projektet understeg budgeten då investeringen delades upp i mindre delprojekt.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12. 2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	-------------------------------------	------------------------------------	----------------	--------------------------	------------------	-------------------

7110

Trafik/arbetsredskap

Utgifter	-17 540	100%	0	0	-17 540	-17 540	-17 540
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-17 540	100%	0	0	-17 540	-17 540	-17 540

En traktor som varit på finansieringsleasing löstes in då leasingavtalet tog slut.

7200 Mark- och

vattenområdets inköp

Utgifter	-450 000	78%	0	-200 000	-250 000	-450 000	-353 006
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-450 000	78%	0	-200 000	-250 000	-450 000	-353 006

Under året har det köpts markområden med byggnader vid Skärgårdsvägen i Pargas och Nagu centrum samt andra små markområden.

7201

Fastighetsförsäljning

Utgifter	0	N.A.	0	0	0	0	0
Inkomster	132 726	100%	0	60 000	72 726	132 726	132 949
Netto	132 726	100%	0	60 000	72 726	132 726	132 949

Försäljningen av 7 stycken egnahemshustomter samt före detta Havsvind daghem och före detta Iniö hälsobus.

7402 Cirkulationsplats Skärgårdsvägen-

Kyrkoesplanaden

Utgifter	-5 070 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-5 070 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0

Ntm-centralen ansvarar för uppgörandet av vägplanen för Skärgårdsvägen-Kyrkoesplanaden-Norrby strandvägs korsning. Staden har inte deltagit finansiellt i denna planering.

7408 Dagvatten

Utgifter	-660 000	26%	-161 459	-100 000	80 000	-20 000	-7 958
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-660 000	26%	-161 459	-100 000	80 000	-20 000	-7 958

Projektet har omfattat utbyggnad av dagvattensystem i stadsdelen Finby tillsammans med vattentjänster. Projektkostnaderna är mindre jämfört med ändrad budget på grund av projektets omfattning.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12. 2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7424 Skräbböle, dagvattensystem							
Utgifter	-1 430 000	48%	-395 667	-130 000	-110 000	-240 000	-291 038
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 430 000	48%	-395 667	-130 000	-110 000	-240 000	-291 038
Kostnaderna överskrider budget på grund av terrängen och tilläggsprängningar. Projektetapp 4 blev färdig hösten 2024. I projektet har ingått utbyggnad av dagvattensystemet, samt sanering av befintliga vatten- och avloppsvattenledningar.							
7426 Trafikregleringar och säkerhet							
Utgifter	-15 000	89%	0	-15 000	0	-15 000	-13 345
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	89%	0	-15 000	0	-15 000	-13 345
Mindre trafiksäkerhetsförbättringar i anslutning till skolor, daghem och viktiga övergångsställen.							
7429 Klockarberget II/bostadsområde							
Utgifter	-535 000	102%	-142 536	-200 000	-136 000	-336 000	-401 237
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-535 000	102%	-142 536	-200 000	-136 000	-336 000	-401 237
Projektet färdigställdes enligt målsättningarna för projektet. Avvikelsen i projektkostnaderna jämfört med ändrad budget beror på att merparten av kostnaderna fakturerades på 2024 års sida. Projektet påbörjades hösten 2023.							
7431 Storängen II/bostadsområde							
Utgifter	-1 585 000	5%	-37 195	-40 000	0	-40 000	-45 203
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-1 585 000	5%	-37 195	-40 000	0	-40 000	-45 203
Projektets fas 1 omfattar översiktsplanering, och gatuplanering utgående från godkänd detaljplan för Storäng II. Fas 2 byggande som inleds år 2025.							
7433 Skolgatan dagvattensanering							
Utgifter	-335 000	18%	-19 021	-20 000	-27 000	-47 000	-41 785
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-335 000	18%	-19 021	-20 000	-27 000	-47 000	-41 785
I projektet ingår också Skolgatans kommande trafikarrangemang och säkerhet. Planeringsområdet har utvidgats för att beakta helheten.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	------------------------------------	------------------------------------	----------------	--------------------------	------------------	-------------------

7461 Förnyande av gatubelysning

Utgifter	-30 000	109%	0	-30 000	0	-30 000	-32 822
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	109%	0	-30 000	0	-30 000	-32 822

Förnyande av befintlig gatubelysning med ersättande LED-armaturer, fundament och stolpar.

7477

Slussen/grundsanering

Utgifter	-585 000	8%	-35 137	-50 000	30 000	-20 000	-11 644
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-585 000	8%	-35 137	-50 000	30 000	-20 000	-11 644

Planeringskostnaderna mindre jämfört med budget. Projektet genomförs 2025-2026 tillsammans med Ntm-centralen.

7478 Cirkulationsplats

Vapparvägen

Utgifter	-530 000	6%	0	-30 000	0	-30 000	-32 233
Inkomster	250 000	0%	0	0	0	0	0
Netto	-280 000	12%	0	-30 000	0	-30 000	-32 233

Översiktsplanering av gator, allmänna områden, samt övrig infra i anslutning till detaljplanen för Vapparvägens nya affärskvarter.

7479 Gästgivargränd gator och infra

Utgifter	-110 000	8%	0	-10 000	0	-10 000	-8 950
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-110 000	8%	0	-10 000	0	-10 000	-8 950

Infra- och gatuplanering av ett detaljplaneområde i anslutning till Gästgivargränd.

7502 Frisbeegolf

Utgifter	-65 000	32%	-10 009	-50 000	0	-50 000	-10 739
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-65 000	32%	-10 009	-50 000	0	-50 000	-10 739

Projektet fördröjt och färdigställs 2025. I projektet ingår byggandet en allmän toalett för skidcentrum och frisbeegolfen i Finby.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Föränd- ringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	------------------------------------	------------------------------------	----------------	-------------------------------	------------------	-------------------

7519 Torgbron/sanering

Utgifter	-820 000	7%	-40 000	-20 000	0	-20 000	-15 499
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-820 000	7%	-40 000	-20 000	0	-20 000	-15 499

Planering av grundsaneringen av Torgbron.

7520 Centralparken, utveckling

Utgifter	-450 000	27%	-70 468	-50 000	0	-50 000	-49 248
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-450 000	27%	-70 468	-50 000	0	-50 000	-49 248

I projektet har tyngdpunkten legat på ungdomar som involverats i planeringen av projektet. Utgående från ungdomarnas förslag (omröstning) förverkligades projektet i vilket bland annat en linbana och allmän grillplats ingick.

7604 Pajbacka stenmur

Utgifter	-30 000	119%	0	-30 000	0	-30 000	-35 589
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	119%	0	-30 000	0	-30 000	-35 589

Kostnaderna överstiger budgeten på grund av projektets omfattning. Stödmurens fogar har granskats och förnyats.

7605 Kyrkbron

Utgifter	-450 000	8%	0	-20 000	0	-20 000	-34 479
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-450 000	8%	0	-20 000	0	-20 000	-34 479

Planeringskostnaderna överstiger budgeten på grund av behovet av markundersökningar som inte fanns från tidigare.

7606

Rävsundsbron/förnyande

Utgifter	-202 800	100%	0	-202 800	0	-202 800	-202 800
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-202 800	100%	0	-202 800	0	-202 800	-202 800

Stadens andel i byggnadskostnaderna för Rävsundsbron i enlighet med godkänt avtal mellan Trafikledsverket (Väylä) och Pargas stad.

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7620 Norrby strandområde							
Utgifter	-3 180 000	2%	0	-80 000	0	-80 000	-57 248
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-3 180 000	2%	0	-80 000	0	-80 000	-57 248
I planeringen har ingått utredningar av gatunätet och övrig infra. Utredningen ligger till grund för kommande detaljplanering och gatuplanering.							
7701 Pargas/punktsaneringar av VA- och ytvattenrörnät och brunnar							
Utgifter	-50 000	105%	0	-50 000	0	-50 000	-52 583
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	105%	0	-50 000	0	-50 000	-52 583
7720 Korpo reningsverks utvidgning							
Utgifter	-750 000	115%	-752 829	0	-74 000	-74 000	-107 784
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-750 000	115%	-752 829	0	-74 000	-74 000	-107 784
Entreprenaden färdig. Garantireparationer behöver göras.							
7724 Förnyande av reningsverk i skärgården							
Utgifter	-150 000	108%	-107 114	-50 000	0	-50 000	-55 423
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-150 000	108%	-107 114	-50 000	0	-50 000	-55 423
7745 Pargas avloppsrörnät/sanering							
Utgifter	-450 000	104%	-373 691	-100 000	0	-100 000	-94 847
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-450 000	104%	-373 691	-100 000	0	-100 000	-94 847
Saneringar gjorts i Klockarståget, Stjärngränd och Viggen							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7747 Skärgård rörnät sanering							
Utgifter	-50 000	98%	0	-50 000	0	-50 000	-49 072
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	98%	0	-50 000	0	-50 000	-49 072
Saneringar gjorts i Skolvägen, i Nagu, samt Kviståkersvägen och Pakastovägen i Korpo.							
7750 Vattentornet							
Utgifter	-700 000	21%	-38 395	-300 000	0	-300 000	-108 654
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-700 000	21%	-38 395	-300 000	0	-300 000	-108 654
Starten försenad, projektet fortsätter 2025.							
7751 Nytt bostadsområde							
Utgifter	-20 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Har inte genomförts.							
7755 Skräbböle områdessanering							
Utgifter	-155 000	51%	-46 972	-50 000	-105 000	-155 000	-32 730
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-155 000	51%	-46 972	-50 000	-105 000	-155 000	-32 730
Gemensamt projekt med gatusidan.							
7757 Reservtank PAX och metanol							
Utgifter	-20 000	108%	0	-20 000	0	-20 000	-21 607
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-20 000	108%	0	-20 000	0	-20 000	-21 607

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7759 Klockarberget II VA o AV							
Utgifter	-191 000	79%	-64 396	-140 000	49 000	-91 000	-86 130
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-191 000	79%	-64 396	-140 000	49 000	-91 000	-86 130
Gemensamt projekt med gatusidan.							
7760 Norrgårds Bläsnäs vatten-avlopp							
Utgifter	-5 000	0%	0	-20 000	15 000	-5 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-5 000	0%	0	-20 000	15 000	-5 000	0
Överförs till driften.							
7763 Pargas/pumpstationer sanering 4 st.							
Utgifter	-40 000	125%	0	-40 000	0	-40 000	-49 964
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-40 000	125%	0	-40 000	0	-40 000	-49 964
Sanering av mätbrunnen vid pumpstationen i Bläsnäs. Färdig. I sämre skick än väntat, vilket ledde till högre kostnader.							
7764 Skärgården/pumpstationer sanering 3 st.							
Utgifter	-30 000	63%	0	-30 000	0	-30 000	-18 910
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-30 000	63%	0	-30 000	0	-30 000	-18 910
Pumpstationen vid Kuttergränd i Nagu.							
7768 Skolgatan VA-sanering							
Utgifter	-315 000	11%	-9 450	-15 000	0	-15 000	-25 615
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-315 000	11%	-9 450	-15 000	0	-15 000	-25 615
Gemensamt projekt med gatusidan, planeringskostnader.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7769 Stomlinje							
Finnsementti avlopp							
Utgifter	-40 000	100%	0	-40 000	0	-40 000	-40 000
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-40 000	100%	0	-40 000	0	-40 000	-40 000
7770 Cirkulationsplats							
Vapparvägen							
Utgifter	-170 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-170 000	0%	0	-20 000	0	-20 000	0
Gemensamt projekt med gatusidan, planeringskostnader.							
7772 Strandvägen södra,							
avlopp							
Utgifter	-215 000	8%	0	-15 000	0	-15 000	-17 449
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-215 000	8%	0	-15 000	0	-15 000	-17 449
Gemensamt projekt med gatusidan, planeringskostnader.							
7773 Norrby strandområde							
VA & AV							
Utgifter	-620 000	0%	0	-50 000	0	-50 000	0
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-620 000	0%	0	-50 000	0	-50 000	0
Gemensamt projekt med gatusidan.							
7774 Gästgivargränd VA &							
AV							
Utgifter	-90 000	10%	0	-10 000	0	-10 000	-8 950
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-90 000	10%	0	-10 000	0	-10 000	-8 950
Planeringskostnader.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
7775 Kårkulla-Kirjala sanering VA							
Utgifter	-165 000	12%	0	-15 000	0	-15 000	-19 412
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-165 000	12%	0	-15 000	0	-15 000	-19 412
Färdig, en utvidgning av planeringsområdet ledde till högre kostnader.							
7776 Hessund-Kirjala sanering VA							
Utgifter	-55 000	74%	0	-55 000	0	-55 000	-40 965
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-55 000	74%	0	-55 000	0	-55 000	-40 965
Färdig, en utvidgning av planeringsområdet ledde till högre kostnader.							
7903 Reningsverket automation							
Utgifter	-50 000	102%	0	-50 000	0	-50 000	-50 968
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-50 000	102%	0	-50 000	0	-50 000	-50 968
7905 Hessundsbron							
Utgifter	-370 000	102%	-193 432	-185 000	0	-185 000	-183 596
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-370 000	102%	-193 432	-185 000	0	-185 000	-183 596
Avloppsvattennät och pumpstation.							
7908 Vattenledningarnas relining							
Utgifter	-350 000	49%	0	-150 000	0	-150 000	-172 561
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-350 000	49%	0	-150 000	0	-150 000	-172 561
Färdig, saneringsarbetet mer omfattande än planerat.							

INVESTERINGSDELENS UTFALL 31.12.2024	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12.2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	------------------------------------	------------------------------------	----------------	--------------------------	------------------	-------------------

7909 Verkans flyttbara

osmosverk

Utgifter	-750 000	7%	-9 691	-50 000	0	-50 000	-46 503
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-750 000	7%	-9 691	-50 000	0	-50 000	-46 503

Saneringsarbetet mer omfattande än planerat, projektet fortsätter 2025.

7910 Storängen vatten och

avlopp

Utgifter	-425 000	7%	0	-25 000	0	-25 000	-30 177
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-425 000	7%	0	-25 000	0	-25 000	-30 177

Gemensamt projekt med gatusidan, planeringskostnader.

7911

Avloppsreningsverksbyggnad

Utgifter	-125 000	107%	0	-125 000	0	-125 000	-133 238
Inkomster	0	N.A.	0	0	0	0	0
Netto	-125 000	107%	0	-125 000	0	-125 000	-133 238

Fasadsanering på Norrby strandväg 10.

INVESTERINGS DELENS UTFALL 31.12.2024 TOTALT	Kostnads- beräkning	Varav använt 31.12. 2024 %	Användning under tidigare år	Budget 2024	Förändringar i budget	Ändrad budget	Utfall 12/2024
---	------------------------	-------------------------------------	------------------------------------	----------------	--------------------------	------------------	-------------------

Utgifter	-54 717 519	50%	-20 740 139	-6 488 800	-1 572 433	-8 061 233	-6 770 609
Inkomster	973 022	41%	53 763	310 000	146 714	456 714	347 659
Netto	-53 744 497	50%	-20 686 376	-6 178 800	-1 425 719	-7 604 519	-6 422 950

2.7. Finansieringsanalys

	Budget 2024	Ändrad budget 2024	Utfall 2024	Avvikelse 2024
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	2 724 967	12 996 449	17 667 642	4 671 193
Extraordinära poster	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-200 000	-11 292 696	-12 611 545	-1 318 849
	2 524 967	1 703 753	5 056 097	3 352 344
Investeringar kassaflöde				
Investeringsutgifter	-6 488 800	-8 061 233	-6 765 797	1 295 436
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	250 000	250 000	140 722	-109 278
Försäljningsinkomster av bestående aktiva tillgångar	260 000	11 499 410	11 503 410	4 000
	-5 978 800	3 688 177	4 878 335	1 190 158
Kassaflödet för verksamheten och investeringarna	-3 453 833	5 391 930	9 934 432	4 542 502
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar av utlåning				
Minskning av utlåning	0	0	0	0
	0	0	0	0
Förändringar av lånebeståndet				
Ökninga av långfristiga lån	6 500 000	6 500 000	5 000 000	-1 500 000
Minskning av långfristiga lån	-3 117 500	-3 117 500	-3 117 500	0
Förändringar av kortfristiga lån	0	0	324 861	324 861
	3 382 500	3 382 500	2 207 361	-1 175 139
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital			187 266	187 266
Förändringar av omsättningstillgångar			-219	-219
Förändringar av fordringar			233 463	233 463
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder			-1 872 867	-1 872 867
	0	0	-1 452 357	-1 452 357
Finansieringens penningflöde	3 382 500	3 382 500	755 005	-2 627 495
Förändring av penningmedel	-71 333	8 774 430	10 689 436	1 915 006
Penningmedel 31.12.			13 255 140	
Penningmedel 01.01.			-2 565 704	
			10 689 436	

3. Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning

extern	Staden		Koncernen	
	Bokslut 2024	Bokslut 2023	Bokslut 2024	Bokslut 2023
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	4 629 305,32	4 355 622,55		
Avgiftsintäkter	1 412 743,89	1 648 521,01		
Understöd och bidrag	1 879 826,20	3 053 184,12		
Övriga verksamhetsintäkter	19 031 936,34	8 056 681,51		
	26 953 811,75	17 114 009,19	26 497 453,59	21 077 399,61
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader				
Löner och arvoden	-27 241 586,97	-27 148 556,55		
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-5 382 578,33	-5 601 186,95		
Övriga lönebikostnader	-724 297,93	-914 515,14		
Köp av tjänster	-17 691 161,57	-17 951 940,02		
Material, förnödenheter och varor	-4 937 693,89	-5 518 178,76		
Bidrag	-1 433 172,42	-1 646 661,19		
Övriga verksamhetskostnader	-2 573 619,64	-2 551 517,44		
	-59 984 110,75	-61 332 556,05	-61 593 859,64	-64 426 717,66
Andel av intressebolagens resultat			30 506,65	-3 523,37
Verksamhetsbidrag	-33 030 299,00	-44 218 546,86	-35 065 899,40	-43 352 841,42
Skatteinkomster	41 917 502,08	43 479 382,31	41 917 502,08	43 479 382,31
Statsandelar	8 337 061,00	10 717 475,00	8 337 061,00	10 717 475,00
Finansieringsintäkter och -utgifter				
Ränteintäkter	354 006,46	2 652,68	369 254,83	19 986,64
Övriga finansiella intäkter	1 190 771,57	1 174 895,61	236 462,61	1 102 782,19
Räntekostnader	-1 047 253,03	-875 154,16	-1 149 750,64	-913 858,38
Övriga finansiella utgifter	-54 146,94	-48 188,45	-59 934,30	-57 869,27
	443 378,06	254 205,68	-603 967,50	151 041,18
Årsbidrag	17 667 642,14	10 232 516,13	14 584 696,18	10 995 057,07
Avskrivningar och nedskrivningar	-5 352 489,91	-7 470 451,58	-5 700 258,59	-8 059 269,21
Räkenskapsperiodens resultat	12 315 152,23	2 762 064,55	8 884 437,59	2 935 787,86
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	39 179,56	41 152,92		
Ökning (+) eller minskning (-) av av reserver	-2 400 000,00			
Räkenskapsperiodens skatter			0,00	-80 737,64
Latenta skatter			0,00	-180,60
Minoritetsandelar			22 366,68	7 867,17
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	9 954 331,79	2 803 217,47	8 906 804,27	2 862 736,79

3.2. Balansräkning

AKTIVA	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
BESTÅENDE AKTIVA	121 243 642,25	120 177 993,98	123 480 461,97	123 539 905,97
Immateriella tillgångar	547 555,07	430 070,90	794 178,65	676 126,29
Immateriella rättigheter	0,00	0,00	246 623,58	17 969,76
Övriga utgifter med långverkningstid	547 555,07	430 070,90	547 555,07	658 156,53
Materiella tillgångar	109 900 615,22	109 516 755,57	117 355 213,30	118 526 913,11
Jord- och vattenområden	16 357 602,49	16 177 911,68	16 619 655,91	16 325 467,47
Byggnader	58 602 937,03	60 762 328,47	65 700 092,39	67 929 022,90
Fasta konstruktioner och anordningar	32 861 382,57	30 882 963,33	32 884 804,02	30 912 111,47
Maskiner och inventarier	600 787,07	764 768,81	670 860,47	1 149 756,62
Övriga materiella tillgångar	8 409,40	8 409,40	8 409,40	1 289 504,37
Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar	1 469 496,66	920 373,88	1 471 391,11	921 050,28
Placeringar	10 795 471,96	10 231 167,51	5 331 070,02	4 336 866,57
Andelar i intressesammanslutningar			1 671 794,55	29 463,08
Aktier och andelar	10 795 471,96	10 231 167,51	3 658 875,67	4 237 713,81
Lånefordringar	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00	399,80	69 689,68
FÖRVALTADE MEDEL	172 739,06	106 846,30	684 693,35	786 202,06
Statens uppdrag	0,00	0,00	174 068,74	211 122,94
Övriga uppdragsmedel	172 739,06	106 846,30	510 624,61	575 079,12
RÖRLIGA AKTIVA	17 774 527,05	7 318 335,05	18 600 588,50	9 549 411,46
Omsättningstillgångar	5 342,46	5 123,76	9 262,64	77 522,78
Material och förnödenheter	5 257,87	5 123,76	5 257,87	74 359,76
Färdiga produkter	0,00	0,00	3 920,18	3 163,02
Övriga omsättningstillgångar	84,59	0,00	84,59	0,00
Fordringar	4 514 044,66	4 747 507,49	4 714 757,76	5 524 530,12
Kortfristiga fordringar				
Försäljningsfordringar	1 744 261,82	1 816 439,55	1 780 713,24	2 214 096,28
Lånefordringar	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Övriga fordringar	498 077,74	1 042 043,59	617 264,19	1 374 332,24
Resultatregleringar	2 255 705,10	1 873 024,35	2 300 780,33	1 920 101,60
Finansiella värdepapper	6 702,73	6 702,73	265 382,38	261 741,67
Aktier och andelar	6 702,73	6 702,73	6 717,86	6 717,86
Övriga värdepapper	0,00	0,00	258 664,52	255 023,81
Kassa och banktillgodohavanden	13 248 437,20	2 559 001,07	13 611 185,72	3 685 616,89
	139 190 908,36	127 603 175,33	142 765 743,82	133 875 519,49

PASSIVA	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
EGET KAPITAL	77 404 367,67	67 450 035,88	79 576 902,58	70 665 905,79
Grundkapital	53 555 774,72	53 555 774,72	53 555 774,72	53 555 774,72
Grundkapital i fonder	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga egna fonder	124 034,45	124 034,45	254 524,21	254 524,21
Över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder	13 770 226,71	10 967 009,24	16 859 799,38	13 992 870,07
Räkenskapsperiodens över-/underskott	9 954 331,79	2 803 217,47	8 906 804,27	2 862 736,79
MINORITETSANDEL			363 832,79	388 013,42
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH FRIVILLIGA RESERVERINGAR	2 953 311,90	592 491,46		
Avskrivningsdifferens	553 311,90	592 491,46		
Reserver	2 400 000,00	0,00		
OBLIGATORISKA RESERVERINGAR	248 275,22	1 563 347,61	248 275,22	1 563 347,61
Övriga obligatoriska reserveringar	248 275,22	1 563 347,61	248 275,22	1 563 347,61
FÖRVALTAT KAPITAL	1 594 870,88	1 341 711,92	2 106 825,17	2 021 067,68
Statens uppdrag	0,00	0,00	174 068,74	211 122,94
Övriga uppdragskapital	1 594 870,88	1 341 711,92	1 932 756,43	1 809 944,74
FRÄMMANDE KAPITAL	56 990 082,69	56 655 588,46	60 469 908,06	59 237 184,99
Långfristigt	17 988 656,73	16 847 924,29	21 048 603,06	19 576 598,54
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	17 867 500,00	16 735 000,00	20 905 578,13	19 396 962,93
Erhållna förskott	29 684,15	21 451,71	29 684,15	21 451,71
Leverantörsskulder	0,00	0,00	0,00	44 987,60
Övriga långfristiga skulder	91 472,58	91 472,58	91 472,58	91 472,58
Latenta skatteskulder			21 868,20	21 723,72
Kortfristigt	39 001 425,96	39 807 664,17	39 421 305,00	39 660 586,45
Masskuldebrevslån	26 000 000,00	25 000 000,00	26 000 000,00	25 000 000,00
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	4 322 767,47	3 207 673,53	4 434 052,92	3 316 621,06
Lån från övriga långgivare	16 475,56	1 056 708,29	0,00	0,00
Erhållna förskott	0,00	0,00	96 183,68	133 324,34
Leverantörsskulder	3 394 813,82	4 785 954,28	3 493 722,37	5 236 112,45
Övriga kortfristiga skulder	744 643,98	1 038 300,22	781 114,57	1 113 735,98
Resultalregleringar	4 522 725,13	4 719 027,85	4 616 231,46	4 860 792,62
	139 190 908,36	127 603 175,33	142 765 743,82	133 875 519,49

3.3. Finansieringsanalys

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde				
Internt tillförda medel				
Årsbidrag	17 667 642,14	10 232 516,13	14 584 696,18	10 995 057,07
Räkenskapsperiodens skatter			0,00	-80 737,64
Korrektivposter till internt tillförda medel	-12 611 545,27	43 732,73	-9 573 476,37	45 766,09
Investeringar				
Investeringar i anläggningstillgångar	-6 765 797,13	-11 856 134,55	-7 609 267,74	-13 211 542,06
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	140 721,60	75 816,58	140 721,60	75 816,58
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	11 503 410,23	305 120,00	11 124 427,76	306 610,01
Nettokassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna	9 934 431,57	-1 198 949,11	8 667 101,43	-1 869 029,95
Finansieringens kassaflöde				
Förändring av utlåning				
Ökning av utlåning	0,00	0,00	0,00	-66 789,88
Minskning av utlåning	0,00	35 000,00	69 289,88	35 001,00
Förändringar av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	5 000 000,00	5 000 000,00	5 476 874,16	6 065 170,21
Minskning av långfristiga lån	-3 117 500,00	-2 868 645,52	-3 235 596,88	-2 987 549,32
Förändringar av kortfristiga lån	324 861,21	2 360 493,98	344 537,05	2 363 058,85
Förändringar av eget kapital	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	187 266,20	-103 804,01	187 266,20	-103 804,01
Förändringar av omsättningstillgångar	-218,70	3 266,41	-975,86	16 505,41
Förändringar av kortfristiga fordringar	233 462,83	1 338 655,41	490 821,95	777 818,79
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-1 872 866,98	-4 354 619,16	-2 070 108,39	-4 079 091,13
Finansieringens nettokassaflöde	755 004,56	1 410 347,11	1 262 108,11	2 020 319,92
Förändring av kassamedel	10 689 436,13	211 398,00	9 929 209,54	151 289,97
Kassamedel 31.12.	13 255 139,93	2 565 703,80	13 876 568,10	3 947 358,56
Kassamedel 01.01.	-2 565 703,80	-2 354 305,80	-3 947 358,56	-3 796 069,59
	10 689 436,13	211 398,00	9 929 209,54	151 288,97

3.4. Noter

Allmänna noter

- 3.4.1. Tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet

Noter och specifikationer till resultaträkningen

- 3.4.2. Verksamhetens intäkter
3.4.3. Specifikation av skatteinkomster
3.4.4. Specifikation av statsandelar
3.4.5. Specifikation av köpta tjänster
3.4.6. Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan
3.4.7. Specifikation av obligatoriska reserveringar
3.4.8. Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva
3.4.9. Specifikation av dividendintäkter och ränta på grundkapital

Noter till balansräkningens aktiva

- 3.4.10. Tillgångar bland bestående aktiva
3.4.11. Placeringar bland bestående aktiva
3.4.12. Innehav i andra samfund
3.4.13. Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund
3.4.14. Specifikation av korfristiga resultatregleringsfordringar

Noter till balansräkningens passiva

- 3.4.15. Utredning över förändringar av egna kapitalet
3.4.16. Specifikation över avskrivningsdifferensen
3.4.17. Långfristiga skulder
3.4.18. Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund
3.4.19. Checkräkningslimit
3.4.20. Specifikation av långfristiga övriga skulder
3.4.21. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsskulder

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

- 3.4.22. Säkerheter
3.4.23. Hyresansvar, arbets- och övriga garantier samt ekonomiska ansvar
3.4.24. Borgensförbindelser
3.4.25. Ingångna ränteskydd

Noter angående personalen och revisorns arvode

- 3.4.26. Räkenskapsperiodens personalkostnader
3.4.27. Personalens antal
3.4.28. Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda
3.4.29. Arvoden till revisor

3.4.1. Tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet

Bokslutsprinciper

Bokslutet har upprättats i enlighet med bokföringslagen och de anvisningar som Bokföringsnämndens kommunutskott har gett.

Bokslutet har upprättats enligt prestationsprincipen när det gäller inkomster och utgifter, men skatteinkomsterna har bokats då de har redovisats och betalats till staden.

Konsolideringsprinciper

I koncernbokslutet ingår staden och samtliga stadens dotterbolag, intressebolag och andelar i samkommuner. En specifikation över stadens andelar i dotterbolag, intressebolag och samkommuner finns i not 3.4.12.

Den lättade förvärvsmetoden i anvisningarna har tillämpats för sammanställning av dotterbolagen, intressebolagen har sammanställts enligt kapitalandelsmetoden. Andelar i samkommuner har sammanställts till sifferbelopp i relation till grundkapitalandelen.

Minoritetsandelarna har avräknats från koncernens över- och underskott i koncernresultaträkningen samt från koncernens eget kapital i koncernbalansen. I avräkningen har beaktats avskrivningsdifferenser och frivilliga reserveringar som har delats i latent skatteskulder och eget kapital före sammanställning.

Koncernsamfundens interna transaktioner har eliminerats, några väsentliga interna bidrag har inte ingått i transaktionerna.

Akkumulerade avskrivningsdifferenser och frivilliga reserveringar ingår i koncernbalansen i eget kapital och latent skatteskulder. Förändring i avskrivningsdifferens och frivilliga reservering i resultaträkningen redovisas delat i förändring i latent skatteskuld och som periodens resultat.

Avskrivningar på immaterialla och materiella tillgångar i bostadsbolag har korrigerats enligt planen. Differensen i restvärdena har i koncernresultaträkningen redovisats som en korrigerig av dottersammanslutningens avskrivningar och den differens som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder som en korrigerig av över- eller underskott från tidigare räkenskapsperioder i koncernbalansen.

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan eller till lägre gängse värde. Tillgångens värdering baserar sig på dess värde i användning eller då tillgången inte används i stadens egen verksamhet, till dess sannolika gängse värde.

I anskaffningsutgiften ingår direkta investeringsutgifter minskad med finansieringsandelar. Planavskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan godkänd av stadsfullmäktige.

På aktiverade anläggningstillgångar tillämpas de avskrivningstiderna som har varit ikraft vid aktiveringstidpunkten.

Värdering av omsättningstillgångar

Omsättningstillgångarna har upptagits i balansräkningen enligt FIFO-princip till beloppet för anskaffningsutgiften eller till beloppet för det lägre sannolika gängse värdet.

Fordringar och finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till sannolikt värde om detta är lägre.

Derivatinstrument

Staden använder derivatinstrument i säkringssyfte i enlighet med finansieringspolicyn. Staden har ingått ränteväxlingavtal med finansiella institutioner för att säkra sig mot förändringar i räntenivån.

Staden har ingått i avtal med syfte att hålla dem tills de löper ut. Det sammanlagda kapitalet av derivatavtalen underskrider den sammanlagda lånestocken. Säkringen anses vara effektiv och kostnad föränledda från derivatinstrument redovisas som räntekostnad under avtalets löptid.

Jämförbarhet hos uppgifterna för föregående räkenskapsperiod

Försäljningen av 75 % av aktierna i Pargas fjärrvärme medför en försäljningsvinst 10 897 297 euro och en extra dividendutdelning 960 561 euro. Dessa medel placerades på en ettårig tidsbunden deposition med en ränta om 3,6 %. Stadens räntefordran i bokslutet är 346 746 euro.

År 2023 gjordes det en extra avskrivning på ca 2,5 M€ för skolbyggnader på Skolgatan. Därför är avskrivningarna betydligt större år 2023 än år 2024.

3.4.2. Verksamhetens externa inkomster

		Staden		Koncernen	
		2024	2023	2024	2023
Val	Val	85 495	28 474	85 495	28 474
Förvaltning och stödtjänster	Förvaltning	8 651	2 539	188 732	168 440
	Kommunkation och marknadsföring	14 101	13 663	14 101	13 663
	IKT och digitalisering	21 132	180 885	21 132	180 885
	Personal	229 875	72 593	229 875	72 593
	Ekonomi	11 437 905	236 240	9 328 025	236 240
	Projekt	1 004 823	1 194 449	1 130 676	1 292 010
	Teknik och infra	157 238	1 241 864	157 238	1 241 832
	Lokalservice	5 969 633	6 218 714	6 719 023	6 999 724
	Vattentjänster	4 040 050	3 869 318	3 941 486	3 763 671
	Energitjänster	0	0	0	2 375 561
Livskraft	Välfärd	461 394	522 285	461 276	522 118
	Näringsliv och turism	191 553	175 691	191 553	175 691
	Medborgarinstitut	145 830	144 942	145 830	144 942
	Kultur och fritid	169 112	210 841	231 892	248 401
	Bibliotek	16 199	15 548	16 199	15 548
	Tillståndstjänster	541 419	608 734	540 605	607 944
	Mätning	607 242	732 646	592 797	711 918
	Planläggning	62 367	64 627	62 367	64 627
Fostran och bildning	Småbarnspedagogik	818 252	715 558	818 252	715 558
	Svenskspråkig utbildning	301 824	236 714	301 824	236 714
	Finskspråkig utbildning	669 718	627 683	1 319 077	1 260 846
Sammanlagt		26 953 812	17 114 009	26 497 454	21 077 400

3.4.3. Specifikation av skatteinkomster

	2024	2023
Kommunens inkomstskatt	29 194 002	30 541 318
Andel av samfundsskatteintäkter	2 192 849	2 627 622
Fastighetsskatt	10 530 651	10 310 442
Sammanlagt	41 917 502	43 479 382

3.4.4. Specifikation av statsandelar

	2024	2023
Statsandel för kommunal basservice	5 895 445	8 710 970
Därav: utjämning av statsandel på basis av skatteinkomster	295 021	871 152
Därav: höjning av statsandelen enligt prövning	0	0
Övriga statsandelar för undervisnings-och kulturverksamhet	82 986	-379 920
Ersättning för förlorade skatteintäkter	2 358 630	2 386 425
Statsandelar och ersättningar för förlorade skatteintäkter sammanlagt	8 337 061	10 717 475

3.4.5. Specifikation av köpta externa tjänster

	2024	2023
Köp av kundtjänster	1 941 138	2 016 439
Köp av övriga tjänster	15 750 023	15 935 501
Sammanlagt	17 691 161	17 951 940

3.4.6. Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt plan beräknas på anskaffningsutgiften med beaktande av den uppskattade brukstiden.

De anläggningstillgångar som i samband med kommunsammanslagningen överförts från Pargas, Nagu, Korpo, Hou och Iniö kommuner avskrivs i enlighet med de tidigare kommunernas avskrivningsplaner. Anläggningstillgångar som tagits i bruk efter 1.1.2009 avskrivs enligt den nya avskrivningsplanen som fastställdes för nya staden. En ändring av avskrivningsplanen där avskrivningstiderna har förkortats trädde i kraft 1.1.2015. Följande ändring trädde ikraft 1.1.2017 där också avskrivningstiderna förkortades och det togs i bruk nya grupperingar. Anläggningstillgångar som tas i bruk 1.1.2017 eller senare avskrivs enligt följande avskrivningsplan.

Immateriella tillgångar	rekommendation	avskrivningstid/år
Immateriella rättigheter	5-20	rättighetens giltighet
Goodwill	2-5	5
Övriga utgifter med lång verkningstid		
Licenser		rättighetens giltighet
Adb-program	2-5	4
Övriga	2-5	5
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden		ingen avskrivning
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20-50	40
Fabriks- och produktionsbyggnader	20-30	20
Ekonomibyggnader	10-20	20
Fritidsbyggnader	20-30	30
Bostadsbyggnader	30-50	40
Lätta byggnader och konstruktioner		10
Grundrenoveringar		20
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg och parker	15-20	20
Broar, kajer och badinrättningar	10-30	15
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15-30	20
Vattendistributionsnät	30-40	30
Avloppsnät	30-40	30
Fjärrvärmenät	20-30	30
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15-20	20
Telefonnät, central och abonnentcentraler	10-12	10
Naturgasnät	20-25	20
Övriga rör- och kabelnät	15-20	15
Maskiner och anordningar vid el- vatten- och dylika verk	10-20	15
Fasta lyft- och flyttanordningar	15-20	15
Trafikregleringsanordningar	10-15	15
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10-15	15
Maskiner och inventarier		
Fartyg av järn	15-20	15
Fartyg av trä samt övriga flytande arbetsmaskiner	8-15	15
Övriga transportmedel	4-7	5
Övriga rörliga arbetsmaskiner	5-10	5
Övriga tunga maskiner	10-15	10
Övriga lätta maskiner	5-10	5
Sjukhus-, hälsovårds- och dylika anordningar	5-15	10
Övriga anordningar och inventarier	3-5	4
Övriga materiella tillgångar		
Naturtillgångar		avskrivning enligt användning
Konst- och värdeföremål		ingen avskrivning

3.4.7. Specifikation av obligatoriska reserveringar

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Istandsättande av avstjälningsplatsen 1.1.	1 563 348	1 463 348	1 563 348	1 463 348
Minskning av reserveringen	-1 315 072	100 000	-1 315 072	100 000
Istandsättande av avstjälningsplatsen 31.12.	248 275	1 563 348	248 275	1 563 348

3.4.8. Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Övriga verksamhetsintäkter				
Jord- och vattenområdenas försäljningsvinster	445 321	96 040	445 321	96 040
Övriga försäljningsvinster	10 902 136	13 807	8 829 099	15 297
Försäljningsvinsterna sammanlagt	11 347 456	109 848	9 274 420	111 338
Övriga verksamhetskostnader				
Jord- och vattenområdenas försäljningsförluster	-3 325	0	-3 325	0
Byggnadernas försäljningsförluster	-38 452	-23 580	-38 452	-23 580
Övriga försäljningsförluster	-9 206	-30 000	-9 206	-30 000
Försäljningsförlusterna sammanlagt	-50 983	-53 580	-50 983	-53 580

3.4.9. Specifikation över dividender och ränta på grundkapital

	2024		2023
Dividendintäkter av övriga sammanslutningar	1 130 034	*	148 723

* Pargas fjärrvärme Ab betalade en extra dividendutdelning 960 561 euro.

3.4.10. Tillgångar bland bestående aktiva

	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar		Anslutnings- avgifter för fastigheter		Fasta Maskiner och betalningar och pågående arbeten		Övriga materiella tillgångar	
	Övriga utgifter med långverkningstid	Totalt	Markområden		Byggnader	konstruktioner	inventarier			Totalt
Bokföringsvärde 1.1.	430 071	430 071	15 912 681	265 230	60 762 328	30 882 963	764 769	920 374	8 409	109 516 756
Ökningar under räkenskapsperioden	202 800	202 800	230 006	5 266	328 051	4 100 673	62 016.36	1 193 881	0	5 919 892.49
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0	0	0	0	0	-140 722	0	0	0	-140 721.60
Minskningar under räkenskapsperioden	0	0	-55 581	0	-77 368	0	0	0	0	-132 949.16
Överföringar mellan poster	0	0	0	0		649 570		-644 758	0	4 812.00
Räkenskapsperiodens avskrivningar	-85 316	-85 316	0	0	-2 410 074	-2 631 102	-225 998	0	0	-5 267 174.08
Nedskrivningar och deras återföringar	0	0	0	0		0	0	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12.	547 555	547 555	16 087 106	270 496	58 602 937	32 861 383	600 787	1 469 497	8 409	109 900 615

3.4.11. Placeringar bland bestående aktiva

Aktier och andelar					
	Aktier i				Totalt
	Aktier i koncernbolag	ägarintresse- samfund	Andelar i samkommuner	Övriga aktier och andelar	
Bokföringsvärde 1.1.	6 357 562	165 829	190 387	3 517 390	10 231 168
Ökningar	600 000	0	0	38 293	638 293
Minskningar	-62 818	0	0	-11 170	-73 988
Överföring mellan poster	-20 939	20 939	0	0	0
Bokföringsvärde 31.12.	6 873 804	186 768	190 387	3 544 513	10 795 472

3.4.12. Dottersamfund, samkommunandelar och ägarintressesamfund

				Kommunkoncernens andel		
Namn	Hemort	Kommunens ägarandel	Koncernens ägarandel	av eget kapital	av främmande kapital	av räkenskapsperiodens vinst/förlust
Dottersamfund						
Pargas Idrotts- och ungdomsgård Ab	Pargas	90.60%	90.60%	2 672 099	1 377 214	-175 105
Väståbolands Hyreshus Ab	Pargas	100.00%	100.00%	3 506 073	1 236 585	10 240
Fastighet Ab Brinkhaga Kiinteistö Oy	Pargas		91.67%	656 892	647 938	-7 049
Bostads Ab Nagu Millennium	Pargas		66.60%	480 849	6 736	468
Bostads Ab Korpo Verknäs	Pargas		100.00%	9 771	7 195	17
Bostads Ab Houtskärs Strandbrink	Pargas		100.00%	314 058	1 800	-9 645
			Sammanlagt	7 639 742	3 277 468	-181 074
Samkommuner						
Egentliga-Finlands Förbund	Åbo	3.47452 %	3.47452 %	82 122	61 692	213
Peimarin Koulutuskuntayhtymä	St Karins	4.89435 %	4.89435 %	704 754	131 542	-26 654
			Sammanlagt	786 877	193 234	-26 441
Samägda samfund och intressebolag som sammanställts enligt kapitalandelsmetoden						
Ab Paris Oy	Pargas	35.10%	35.10%	37 897	25 521	-4 472
Pargas Fjärrvärme	Pargas	25.00%	25.00%	801 219	248 310	34 978
			Sammanlagt	839 115	273 831	30 507

3.4.13. Fordringar på dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund

	2024 Kortfristiga	2023 Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund		
Kundfordringar	78 222	90 499
Fordringar på samkommuner, vilka kommunen är medlem		
Kundfordringar	3 912	5 540
Övriga fordringar	1 320	0
Sammanlagt	5 232	5 540
Fordringar på intresse- och andra ägarintressesamfund		
Kundfordringar	2 327	484
Fordringar sammanlagt	85 782	96 523
Staden har inga långfristiga fordringar.		

3.4.14. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsfordringar

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Periodiserade projektfinansieringar	183 990	143 746	183 990	143 746
Periodiserade räntor	697 558	463 515	697 558	463 515
FPA:s ersättning för företagshälsövård	197 644	153 540	197 644	153 540
Ersättning från Oljeskyddsfonden	1 097 705	1 097 705	1 097 705	1 097 705
Övriga fordringar	78 807	14 518	123 883	61 596
Sammanlagt	2 255 705	1 873 024	2 300 780	1 920 102

3.4.15. Utredning över förändringarna av egna kapitalet

	Staden	
	2024	2023
Grundkapital	53 555 775	53 555 775
Förändringar som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	0
Grundkapital 31.12.	53 555 775	53 555 775
Skadefonden		
Fondens kapital 1.1.	124 034	124 034
Användning av fonden under räkenskapsperioden	0	0
Fondens kapital 31.12.	124 034	124 034
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	13 770 226	10 967 009
Överföring till fonden under räkenskapsperioden	0	0
Korrigeringsposter som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	0
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	13 770 226	10 967 009
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	9 954 332	2 803 217
EGET KAPITAL	77 404 367	67 450 036
Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	13 770 226	10 967 009
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	9 954 332	2 803 217
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12.	553 312	592 491
Investeringsreservering 31.12.	2 400 000	0
Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt	26 677 870	14 362 718

3.4.15. Utredning över förändringarna av egna kapitalet

	Koncernen	
	2024	2023
Grundkapital	53 555 775	53 555 775
Förändringar som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	0	0
Grundkapital 31.12.	53 555 775	53 555 775
Övriga egna fonder		
Fondens kapital 1.1.	254 524	254 524
Ändring av fonden under räkenskapsperioden	0	0
Fondens kapital 31.12.	254 524	254 524
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1.	16 855 607	13 992 870
Överföring till fonden under räkenskapsperioden	0	0
Korrigeringsposter som hänför sig till tidigare räkenskapsperioder	4 193	0
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12.	16 859 799	13 992 870
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	8 906 804	2 862 737
EGET KAPITAL	79 576 903	70 665 906

3.4.16. Specifikation av avskrivningsdifferensen

Avskrivningsdifferens	2024	2023
Avskrivningsdifferensen i anslutning till investeringsreservering 1.1.	592 491	633 644
Ändring av avskrivningsdifferens under räkenskapsperioden	-39 180	-41 153
Avskrivningdifferens 31.12.	553 312	592 491

3.4.17. Långfristiga skulder

Långfristiga lån som förfaller till betalning senare än efter fem år	2024	2023
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	7 000 000	6 000 000
Sammanlagt	7 000 000	6 000 000

3.4.18. Skulder till dottersamfund, samkommuner samt intresse- och andra ägarintressesamfund

	2024 Kortfristiga	2023 Kortfristiga
Skulder till dottersamfund		
Leverantörsskulder	455	125 642
Sammanlagt	455	125 642
Skulder till samkommuner, vilka kommunen är medlem		
Leverantörsskulder	97 658	1 191
Resultatregleringar	0	0
Sammanlagt	97 658	1 191
Skulder till intresse- och andra ägarintressesamfund		
Leverantörsskulder	0	0
Sammanlagt	0	0
Skulder sammanlagt	98 113	126 833
Staden har inga långfristiga skulder.		

3.4.19. Checkräkningslimit

	2024	2023
Limit för checkräkning med kredit 31.12.	1 500 000	1 500 000
- outnyttjat belopp av limiten	1 044 733	1 409 826

3.4.20. Specifikation av långfristiga övriga skulder

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Anslutningsavgifter	72 643	72 643	72 643	72 643
Övriga skulder	18 830	18 830	18 830	18 830
Sammanlagt	91 473	91 473	91 473	91 473

3.4.21. Specifikation av kortfristiga resultatregleringsskulder

	Staden		Koncernen	
	2024	2023	2024	2023
Periodisering av löner och lönebikostnader	2 977 795	3 201 449	3 051 668	3 275 909
Periodisering av räntor	150 490	100 097	152 671	106 096
Resultatregleringsskulder för projekt	456 900	564 067	473 793	581 086
Övriga resultatregleringsskulder	937 541	853 415	938 099	897 702
Sammanlagt	4 522 725	4 719 028	4 616 231	4 860 793

3.4.22. Säkerheter

	Koncernen	
Skulder för vilka fastighetsinteckning ställts som säkerhet	2024	2023
Lån kreditinstitut och försäkringsanstalter	1 681 980	1 759 536
Inteckningar vilka ställts som säkerhet	1 538 673	1 538 673

3.4.23. Hyresansvar, arbets- och övriga garantier samt ekonomiska ansvar

	Staden 2024	2023	Koncernen 2024	2023
Hyresansvar totalt				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	236 898	128 805	250 559	142 293
Förfaller senare	987 404	331 706	1 034 377	392 391
Sammanlagt	1 224 302	460 511	1 284 937	534 684
Leasingansvar				
Förfaller under följande räkenskapsperiod	745 877	783 160	748 913	783 943
Förfaller senare	1 245 238	1 188 784	1 248 178	1 189 456
Sammanlagt	1 991 115	1 971 944	1 997 091	1 973 400
Garantier				
Tillståndstjänster	209 700	114 700		
Teknik och infra	50 078	83 112		
Lokalservice	417 533	1 568 443		
Sammanlagt	677 312	1 766 255		

Övriga ekonomiska ansvar

Staden har inlösenansvar förknippat med uthyrda egnahemshustomter. Ifall arrendetagaren inte löser in tomten och arrendekontraktet avbryts eller inte förnyas, löser staden in byggnadsmassan med ett lösensumma som räknas utgående från av stadsfullmäktige godkända regler. Staden har per 31.12.2024 ingått 23 hyresavtal där dylik ansvar kan uppstå. Staden har även ingått arrendeavtal angående tomtmark med bostadsbolag där en motsvarande inlösenklausul gällande byggnader ingår.

Staden har hyrt ut fastigheter och anläggningar som gästhamnar och byggnader tillämpade för besöksnärlingsverksamhet till näringsidkare. I avtalen ingår vanligtvis en överenskommelse om huruvida de investeringar i fasta konstruktioner som näringsidkaren har gjort under hyrestiden ersätts i slutet av hyresperioden. Överenskommelserna är godkända av stadsfullmäktige. Staden har dylika ansvar angående Pargas, Nagu, Houtskär och Iniö gästhamn samt Solliden campingområde.

Staden har genom avtal som staden ingått med Turun Seudun Vesi Oy den 21.3.2013 och den 25.11.2013 ett ansvar för nettokostnaderna för matarledning från St:Karins till Pargas. Enligt avtal betalar staden till TSV avskrivningar som motsvarar låneamortering, finansiella kostnader och underhållskostnaderna för matarledningen. Pargas stad har tagit en räntesäkring för att skydda sig från förändringarna i räntenivån för lånet. Ansvaret för avskrivningar (=lånet) är 4,1 miljoner euro per 31.12.2024.

3.4.24. Borgensförbindelser

	Staden	
	2024	2023
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern		
Ursprungligt kapital	3 251 564	1 811 564
Återstående kapital	2 222 662	1 945 688
Borgensförbindelser till förmån för andra		
Ursprungligt kapital	15 692 000	15 692 000
Återstående kapital	7 550 340	7 704 415

Ansvar för Kommunernas garanticentrals borgensansvar

	Staden	
	2024	2023
Kommunens andel av garanticentralens borgensansvar 31.12.	129 629 106	124 362 776
Kommunens eventuella ansvar för garanticentralens fond 31.12.	139 105	98 996

3.4.25. Ingångna ränteskydd

Derivatinstrument i kraft	Löptid	Start	Slut	Ränta	Kapital typ*	31.12.2024		31.12.2023	
						Kapital	Marknads- värde	Kapital	Marknads- värde
Ränteswap - vattenverket / lån i TSV balans 1)	30 år	9.4.2015	11.4.2045	-1,582 %	JM	4 100 000	317 382	4 300 000	405 777
Ränteswap som skyddar specifika lån						4 100 000	317 382	4 300 000	405 777
Ränteswap, 998423	30 år	6.4.2016	9.4.2046	-0,520 %	B	10 000 000	-676 617	10 000 000	-399 180
Ränteswap, BFPLX	10 år	2.1.2020	1.1.2030	-2,351 %	B	5 000 000	275 702	5 000 000	365 446
Ränteswap, BPSTN	30 år	31.3.2020	31.3.2050	-2,964 %	JM	4 250 000	999 919	4 416 667	1 133 886
Ränteswap, 3492241	10 år	1.4.2020	1.4.2030	-1,785 %	B	5 000 000	-236 886	5 000 000	-334 482
Ränteswap, BPSTR	30 år	31.3.2021	30.3.2051	-2,899 %	B F	5 000 000	1 970 910	5 000 000	2 141 243
Ränteswap, 2272686	10 år	20.4.2022	20.4.2032	-1,720 %	JM	3 750 000	139 479	4 250 000	223 491
Ränteswap, BRXLH	4 år	24.4.2023	25.10.2027	-3,146 %	B F	4 500 000	195 504	6 000 000	395 904
Ränteswap som skyddar stadens finansiering						37 500 000	2 668 011	39 666 667	3 526 308

* JM = jämnt minskande, B = bullet, B F Bullet som är i kraft först vid ett senare tidpunkt

Räntesäkringar sammanlagt (staden) per 31.12.	37 500 000
Stadens lånefinansiering med rörlig ränta 31.12.	47 735 000
Säkringsgrad 31.12.	78,6 %

Målsättningen för stadens säkringsgrad är från minst 30% till max 90% enligt stadens finansieringspolicy.

1) Ränteswap - vattenverket för 4,3 milj. euro skyddar stadens ränteåtagande för ett motsvarande lån i Turun Seudun Vesi Oys balans

Principer

Staden säkrar sin befintliga och förväntade lånestock. Enligt finansieringspolicyn skall staden under inga omständigheter ingå spekulativa finansieringsarrangemang. Staden eftersträvar ett effektivt ränteskydd.

4,1 milj. € av ränteskydden har gjorts mot specifika lån så att skyddens kapital motsvarar lånets kapital och ränteskyddets rörliga ränta motsvarar lånets rörliga ränta.

26 milj. € av stadens finansiering per 31.12. utgörs av kortfristig finansiering via försäljning av kommuncertifikat där räntan alltid är rörlig marknadsränta.

3.4.26. Räkenskapsperiodens personalkostnader

	2024	2023
Penninglön	27 568 818	27 397 392
Personalersättning och övriga rättelseposter	-327 231	-248 836
Löner i resultaträkningen	27 241 587	27 148 557
Pensionsutgifter	5 382 578	5 601 187
Övriga bikostnader för personalen (socialskyddsavgift, olycksfalls-, arbetslöshets- och grupp- livsförsäkring)	724 298	914 515
Sammanlagt enligt resultaträkningen	33 348 463	33 664 259
Personalkostnader aktiverade i anläggningstillgångarna	0	0
Personalkostnader sammanlagt	33 348 463	33 664 259

3.4.27. Antalet anställda 31.12.

Avdelning	2024	2023
Förvaltning och stödtjänster	0	90
Livskraft	0	73
Fostran och utbildning	347	342
Koncerttjänster	28	0
Näringslivstjänster	8	0
Välfärds- och fritidstjänster	28	0
Stadsutveckling	89	0
Ordinarie anställda sammanlagt	500	505

3.4.28. Uttagna och redovisade avgifter på arvoden till förtroendevalda

	2024	2023
Paraisten keskusta ry	120	180
Paraisten kokoomus ry	3 563	3 793
Pargas svenska socialdemokraterna	940	868
Suomen sosiaalidemokraatit	296	479
Svenska folkpartiet i Finland	9 970	10 208
Vänsterförbundet i Pargas	912	815
Åbonejdens Gröna rf	2 394	2 361
Perussuomalaiset	1 156	1 319
Kristillisdemokraatit	129	
Sammanlagt	19 481	20 023

3.4.29. Arvoden till revisor

	2024	2023
Revisionsarvoden	35 176	30 315
Utlåtanden av revisor	0	1 875
Uppgifter som sekreterarer för revisionsnämnden	9 438	9 371
Övriga arvoden	37 093	27 415
Sammanlagt	81 708	68 976

4. Särredovisande bokslut

4.1 Bokslut för balansenhet vattenverket

Resultaträkning för balansenhet vattenverket	01.01.-31.12.2024	01.01.-31.12.2023
Omsättning	3 114 771	3 063 318
Övriga intäkter av affärsverksamhet	1 301 156	1 191 611
Material och tjänster		
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-746 841	-717 549
Köp av tjänster	-871 114	-776 353
Övriga verksamhetskostnader	-559 198	-708 622
Material och tjänster	-2 177 152	-2 202 523
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-784 248	-797 710
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-129 086	-137 704
Övriga lönebikostnader	-20 924	-26 449
Personalkostnader	-934 259	-961 864
Avskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-867 348	-771 585
Avskrivningar	-867 348	-771 585
RÖRELSEVINST- FÖRLUST	437 168	318 958
Finansiella intäkter och kostnader		
Till övriga betalda räntekostnader	-94 135	-90 104
Finansiella intäkter och kostnader	-94 135	-90 104
Ökning/Minskning av avskrivningsdifferens	2 860	2 860
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	345 893	231 713

Balansräkning för balansenhet vattenverket

2024

2023

AKTIVA

BESTÅENDE AKTIVA

MATERIELLA TILLGÅNGAR

Jord- och vattenområden

Byggnader

Fasta konstruktioner och anläggningar

Maskiner och inventarier

Förskottsbetalningar och pågående anskaffningar

12 976 466

169 547

2 133 908

10 269 017

37 444

366 550

12 396 679

165 289

2 210 304

9 785 480

55 413

180 193

RÖRLIGA AKTIVA

KORTFRISTIGA FORDRINGAR

Försäljningsreskontra

Resultatregleringar

898 999

884 045

14 954

887 341

860 980

26 361

AKTIVA

13 875 465

13 284 020

PASSIVA

EGET KAPITAL

Restkapital

Över-/underskott från tidigare år

Räkenskapsperiodens överskott

9 829 676

11 082 786

-1 599 004

345 893

9 483 782

11 082 786

-1 830 717

231 713

AVSKRIVNINGSDIFFERENS

42 572

45 432

FRÄMMANDE KAPITAL

LÅNGFRISTIGT

Långfristiga lån (intern balanseringspost)

Anslutningsavgifter

KORTFRISTIGT

Leverantörsskulder

Resultatregleringar

3 126 921

3 054 279

72 643

876 295

725 781

150 515

3 123 694

3 051 051

72 643

631 112

500 581

130 530

PASSIVA

13 875 465

13 284 020

Finansanalys för balansenhet vattenverket

2024

2023

Internt tillförda medel

Rörelseöverskott (-underskott)	437 168	318 958
Avskrivningar och nedskrivningar	867 348	771 585
Finansiella intäkter och kostnader	-94 135	-90 104
	1 210 381	1 000 438

Investeringar

Investeringar i anläggningstillgångar	-1 447 135	-2 084 232
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0
	-1 447 135	-2 084 232

Internt tillförda medel och investeringar, netto

-236 754 -1 083 794

Finansieringsverksamhet

Förändringar av lånestocken		
Ökningar/minskning av långfristiga lån	3 228	1 211 267
	3 228	1 211 267

Övriga förändringar av likviditeten

Förändring av kortfristiga fordringar	-11 657	-120 738
Förändring av räntefria lång- och kortfristiga skulder	245 184	-6 735
	233 526	-127 473

Finansieringsverksamhet, netto

236 754 1 083 794

4.1.1. Noter

Bokslutsprinciperna

Vattenverkets bokslut har upprättats i enlighet med stadens bokslutsprinciper (se stadens noter punkt 3.4.1.)

De bestående aktiva består av de anläggningstillgångarna i stadens balans som hör till vattenverkets verksamhet. I det rörliga aktiva ingår vattenverkets försäljningsfordringar. Det egna kapitalet i vattenverkets balans har vid utgångspunkten 2012 motsvarat andelen eget kapital i stadens balans. Långfristiga lån har uppstått som utjämningspost mellan balansomslutningen, det egna kapitalet och de skulder som har 2012 hört till vattenverkets verksamhet. Någon ränta har inte debiterats för det interna lånet.

Tillgångar bland bestående aktiva									
	Immateriella tillgångar		Materiella tillgångar						Totalt
	Övriga utgifter med långverkningstid	Totalt	Mark- områden	Anslutnings avgifter för fastigheter	Byggnader	Fasta konstruktioner	Maskiner och inventarier	Halvfärdiga arbeten	
Bokföringsvärde 1.1.	0.00	0.00	128 775	36 514	2 210 304	9 785 480	55 413	180 193	12 396 679
Ökningar under räkenskapsperioden	0.00	0.00	0	4 258	133 238	1 011 915	0	297 724	1 447 135
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
Minskningar under räkenskapsperioden	0.00	0.00	0	0	0	0	0	0	0
Överföringar mellan poster	0.00	0.00	0	0	0	111 368	0	-111 368	0
Räkenskapsperiodens avskrivningar	0.00	0.00	0	0	-209 634	-639 745	-17 969	0	-867 348
Bokföringsvärde 31.12.	0.00	0.00	128 775	40 772	2 133 908	10 269 017	37 444	366 550	12 976 466

Utredning över förändringarna av egna kapitalet

	2024	2023
Restkapital 1.1.	11 082 786	11 082 786
Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	-1 599 004	-1 830 717
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	345 893	231 713
EGET KAPITAL 31.12.	9 829 676	9 483 782

Specifikation över avskrivningsdifferensen

Avskrivningsdifferens

	2024	2023
Avskrivningsdifferens i anslutning till investeringsreservering 1.1.	45 432	48 292
Ändring av avskrivningsdifferens under räkenskapsperioden	-2 860	-2 860
Avskrivningdifferens 31.12.	42 572	45 432

Förändringar av långfristigt främmande kapital

	2024	2023
Lån (intern balanseringspost)	3 054 279	3 051 051
Övriga långfristiga skulder	72 643	72 643
Sammanlagt	3 126 921	3 123 694

Specifikation över resultatregleringsskulder

	2024	2023
Periodisering av löner och lönebikostnader	150 515	130 530
Sammanlagt	150 515	130 530

Ingångna ränteskydd

Derivatinstrument i kraft	Löptid	Start	Slut	Ränta	Kapital typ*	31.12.2024		31.12.2023	
						Kapital	Marknads värde	Kapital	Marknads värde
Ränteswap - vattenverket / lån i TSV balans	30 år	9.4.2015	11.4.2045	-1,582 %	JM	4 100 000	317 382	4 300 000	405 777
Ränteswap som skyddar vissa lån totalt						4 100 000	317 382	4 300 000	405 777

* JM = jämnt minskande

Ränteswap - vattenverket för 4,1 milj. euro skyddar stadens ränteåtagande för ett motsvarande lån i Turun Seudun Vesi Oys balans

Övriga ekonomiska ansvar

Staden har genom avtal som staden ingått med Turun Seudun Vesi Oy den 21.3.2013 och den 25.11.2013 ett ansvar för nettokostnaderna för matarledning från St:Karins till Pargas. TSV har gjort investeringar och tagit ett lån med rörlig ränta för att täcka kostnaderna. Enligt avtal ingår i de kostnaderna som staden betalar till TSV avskrivningar som motsvarar låneamortering, finansiella kostnader och underhållskostnaderna för matarledningen. Ansvaret för avskrivningar (=lånet) är 4,1 miljoner euro 31.12.2024.

Räkenskapsperiodens personalkostnader		
	2024	2023
Penninglöner	784,248	797,710
Pensionsutgifter	129,086	137,704
Övriga bikostnader för personalen (socialskyddsavgift, olycksfalls-, arbetslöshets- och grupp- livsförsäkring)	20,924	26,449
Sammanlagt enligt resultaträkningen	934,259	961,864
Personalkostnader aktiverade i anläggningstillgångarna	0	0
Personalkostnader sammanlagt	934,259	961,864

Antalet anställda 31.12.		
	2024	2023
Ordinarie personal	13	13

5. Underskrifter och anteckningar

5.1. Bokslutets underskrifter

5.2. Bokslutsanteckningar

