



Sunds kommun

Balansbok och
verksamhetsberättelse 2020

Innehållsförteckning

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	4
1.1. Kommundirektörens översikt	4
1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen	6
1.4. Utvecklingen i det egna ekonomiområdet	7
1.5. Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi.....	8
1.6 De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling.....	8
1.6.1. De operativa riskerna.....	8
1.6.2. Finansieringsrisker	9
1.6.3. Skaderisker	9
1.7.Kommunens interna tillsyn	10
1.2. Kommunens förvaltning.....	11
1.2.1. Förtroendevalda 2020.....	11
1.2.2. Kommunens personal	15
1.2.3. Sjukfrånvaro	17
2. Resultaträkning och nyckeltal	18
3. Finansieringsanalys och nyckeltal	20
4. Balansräkning och nyckeltal.....	22
5. Kommunstyrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat	23
6. Budgetutfall.....	24
6.1. Målen för ekonomi och verksamhet.....	24
6.2. Budgetens bindande nivåer	24
7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser.....	25
7.1. Förvaltningssektorn.....	26
7.1.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv	28
7.1.2. Biblioteks- och kulturverksamhet	31
7.1.3. Fritidsverksamhet.....	34
7.1.4. Medis.....	36
7.2. Individ- och familjeomsorg	38
7.2.1. Förvaltning	40
7.2.2 Annan barn- och familjevård	43
7.2.3. Specialomsorgen	45
7.2.4. Handikappservice.....	47
7.2.5. Övrig socialvård.....	49

7.2.6. Missbrukarvård	51
7.3. Äldreomsorg.....	52
7.3.1. Förvaltning	54
7.3.2. Service för äldre	58
7.3.3. Vård på åldringshem	64
7.4. Utbildningsnämnden.....	66
7.4.1. Förvaltning	67
7.4.2. Lågstadiesamverksamhet	69
7.4.3. Norra Ålands Högstadiesamverksamhet.....	74
7.4.4. Barnomsorg.....	76
7.5. Byggnadstekniska nämnden	80
7.5.1. Teknisk administration.....	81
7.5.2. Fastigheter	83
7.5.3. Avfallshantering	90
7.5.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden	91
7.5.5. Vatten- och avloppsverksamhet	92
7.5.6. Jord- och skogsbrukslägenheter	94
7.5.7. Byggnadsinspektionen	95
7.5.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden	97
7.6. Brand- och räddningsverksamhet	100
7.7. Lantbruksnämnden	103
7.8. Investeringsdelen	106
7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen	108
7.9.1. Skatteinkomster	108
7.9.2. Landskapsandelar.....	108
7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	108
7.10. Finansieringsdelens utfall.....	109
7.11. Resultaträkningsdelens utfall.....	110
7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel ...	111
8. Resultaträkning	119
9. Finansieringsanalys	120
10. Balansräkning	121
11. Kommunens totala inkomster och utgifter.....	122

12. Noter	123
12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet	123
12.2. Noter till resultaträkningen	124
12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde	124
12.2.2. Specifikation av köpta tjänster	128
12.2.3. Försäljningsvinster- och förluster	128
12.2.4. Skatteinkomster	128
12.2.5. Landskapsandelar	129
12.2.6. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	129
12.2.7. Avskrivningsplan	130
12.3. Noter till balansräkningen	131
12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva	131
12.3.2. Noter till balansräkningens passiva	133
12.3.3. Noter angående ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen	135
12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv	136
12.3.5. Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	136
13. Förteckning över använda bokföringsböcker	137
14. Underskrifter	138
15. Revisorsanteckning	139

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1. Kommundirektörens översikt

Sunds kommun budgeterade för ett resultatunderskott på – 489 500 € och ett negativt årsbidrag om – 116 500 €. Under 2020 har det tagits 3 tilläggsbudgeter varav 0 rörande driftsbudgeten och 3 rörande investeringsbudgeten. Beloppen för tilläggsbudgeterna uppgår sammantaget till ca 93 000 €.

Resultatet blev betydligt mer positivt än resultatet. Verksamhetsbidraget uppgår till ca – 4 994 000 €, årsbidraget uppgår till ca 687 000 € och räkenskapsperiodens resultat efter avskrivningar uppgår till ca 325 000 €. Således gjordes ett överskott under räkenskapsperioden med 325 000 €.

Verksamhetsintäkterna har minskat med ca 5 000 € motsvarande 0,5 %.

Verksamhetskostnaderna har minskat med ca 232 000 €, motsvarande 3,7 %.

Verksamhetsbidraget har således minskat med ca 227 000 € motsvarande 4,4 %, vilket är mycket positivt.

Skatteintäkterna ökade med ca 122 000 €, motsvarande 3,6 % jämfört med 2019, vilket är positivt. Dock så konstateras att det stora antalet arbetslösa ej har slagit igenom alls i skattehänseende vilket betyder att kommunen kommer få en negativ rättelse under 2021 för 2020. Landskapsandelarna har ökat med ca 82 000 € motsvarande 3,8 %, jämfört med 2019. Detta beror på att Ålands landskapsregering beslutade om ett särskilt stöd till kommunerna i dess tilläggsbudget 3.

Sammanlagt så kan man säga att i verksamheterna så har utfallet varit till belåtenhet samt också i finansieringsdelen. Dock så konstateras tillväxten i finansieringsdelen vara temporär vilket det finns stor anledning att återkomma till inför uppgörande av budget för 2022.

Det skedde en ökning av kassamedel under 2020. Soliditetsgraden har under året ökat något och skuldsättningen har minskat.

Lånestocken har minskat:

År	Lån/invånare
2013	2 194,06 €
2014	2 029,91 €
2015	1 923,10 €
2016	1 833,07 €
2017	1 647,19 €
2018	1 540,14 €
2019	1 438,96 €
2020	1 301,96 €

Ett stort tack riktas till kommunens personal och förtroendevalda för ett gott samarbete under året och för ett gott arbete rörande kommunens ekonomi och förvaltning.

Det bör också nämnas i översikten att när detta skrivs så pågår en pandemi av COVID-19 det är högst oklart hur detta kommer påverka kommunen under 2021 och framledes, annat än att det kommer bli en negativ påverkan.

År	Kassadagar	Årets resultat	Soliditet	Relativ skuldsättningsgrad
2013	15	- 236 515,43 €	61,8%	50,7%
2014	42	397 910,43 €	65,0%	42,5%
2015	60	205 808,29 €	66,3%	42,1%
2016	94	567 821,97 €	69,3%	38,3%
2017	107	617 336,41 €	72,1%	36,7%
2018	100	402 632,63 €	71,4%	40,1%
2019	71	- 68 374,24 €	75,2%	34,2%
2020	86	325 089,06 €	77,3%	30,7%

Viktiga händelser under året

Kommunens individ och familjeomsorg överläts till kommunernas socialtjänst från 1.1.2021 i enlighet med gällande lagstiftning.

Kommunstyrelsen beviljade under året äldreomsorgsledaren/föreståndaren för Tallgården avsked.

Ny kommundirektör rekryterades och tillträdde formellt under juni månad.

Ny äldreomsorgsledare rekryterades och tillträdde under januari månad år 2021.

22.4.2021

Andreas Johansson, kommundirektör

1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

ÅSUB:s konjunkturindikatorer 2020 (Publicerad 10.2.2021)

I korthet

- Enligt preliminära uppgifter blev den genomsnittliga tillväxten av omsättningen i det privata näringslivet starkt negativ år 2020, cirka -22 procent. Särskilt utsatta branscher har varit mer turismberoende branscher som transportsektorn och hotell- och restaurang.
- Preliminärt minskade tillväxten av lönesumman i det privata näringslivet med i genomsnitt nio procent från år 2019.
- Turismens omsättning minskade preliminärt med i genomsnitt 40 procent från 2019. Motsvarande minskning för lönesumman var knappt 23 procent.
- Inresandet till Åland 2020 minskade med drygt två tredjedelar från 2019.
- Det relativa arbetslöshetstalet ökade kraftigt under coronapandemin och årsmedeltalet för 2020 låg på 9,5 procent. Ungdomsarbetslöshetsgradens årsmedeltal låg på 13,1 procent 2020. Den procentuella andelen lediga jobb i förhållande till arbetskraften (vakansgraden) minskade drastiskt mellan 2019 och 2020.
- Den årliga prisstegringen (inflationen) för 2020 var negativ (-0,4 procent) på Åland och svagt positiv i Finland (0,3 procent).
- Under de tre första kvartalen 2020 startades färre företag än under motsvarande period år 2019. Även antalet konkurser och antalet anställda som berördes av konkurser var färre 2020 (hela året) än 2019.
- Euron har sedan april 2020 försvagats i förhållande till den svenska kronan. I december 2020 låg växelkursen på 10,17 kronor per euro.
- Hushållens förtroendeindikator sjönk avsevärt i Finland under året men återhämtade sig snabbt till 2019 års nivå. I Sverige dök hushållens förtroende för ekonomin under våren men återhämtade sig snabbt och svängde från negativ till positiv vid slutet av året. Båda ländernas förtroendeindikator steg i början av 2021 vilket gjorde att den nuvarande förtroendenivån i bägge länder är högre än det egna långtidsmedelvärdet.
- Råoljepriset (Brent) sjönk under 2020 och var cirka 50 USD per fat i slutet av året.

1.4. Utvecklingen i det egna ekonomiområdet

Källa: ÅSUB

	Relativ arbetslöshetsgrad, %	
	Sund	ÅLAND
2002	1,5	1,8
2003	1,9	1,9
2004	2,2	2,3
2005	2,1	2,3
2006	2	2,2
2007	2	2,1
2008	1,5	2
2009	2,6	2,7
2010	2,9	3,1
2011	2	2,8
2012	2,8	3,1
2013	3,2	3,5
2014	4,2	4
2015	4,8	3,8
2016	4,2	3,7
2017	3,1	3,6
2018	3,7	3,5
2019	4,1	3,5
2020	7,8	9,5

Kommunen har sedan år 2002 haft en låg arbetslöshetsnivå, lägre än medeltalet för Åland fram till 2013, vilket även stämmer överens med den goda sysselsättningsnivån på Åland. Under åren 2009-2010 har arbetslöshetsprocenten för Sunds del ökat till det högsta sedan år 2004. År 2011 sjönk arbetslösheten i Sund för att igen stiga år 2012 och den har fortsatt stiga år 2013-2015. 2015 steg arbetslösheten i Sund till det högsta under de femton sista åren. Under 2016 och 2017 sjönk arbetslöshetsprocenten i Sund, för att åter stiga aningen till 2018. På grund av Coronapandemin så har arbetslösheten ökat relativt mycket under 2020, men Sund har drabbats mindre än Åland som helhet.

Åldersgrupp	2016	2017	2018	2019	2020	Bef-Andel	Åland
0-14	160	155	161	155	156	15%	17%
15-24	83	90	83	78	65	6%	9%
25-44	217	220	211	222	221	22%	24%
45-64	299	306	312	303	301	30%	27%
65-74	151	160	162	164	161	16%	13%
75+	96	100	99	101	103	10%	10%
Summa	1006	1031	1028	1023	1007	100%	100%

Gällande befolkningen så är den sannolikt inne i en minskande trend med en något minskande trend i gruppen 15-24, samt en något ökande trend i grupperna 65-74 och 75+. Kommunen ligger under det åländska medeltalet i 0-44 år men över medeltalet i de äldre befolkningsgrupperna.

1.5. Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi

Det kan konstateras att 2020 års bokslut underskrider budget med 803 548 €.

Förvaltningssektorn underskred sin budget med 22,2 %, vilket innebär 52 028 €.

Socialväsandets individ och familjeomsorg har underskridit sin budget med 26,7 %, vilket innebär 241 738 €.

Omsorgsnämnden (äldreomsorgen) underskred sin budget med 5,8 %, vilket innebär 76 665 €.

Utbildningsnämnden underskred sin budget med 10,6 %, vilket innebär 261 538 €.

Byggnadstekniska nämnden underskred sin budget med 23,1 %, vilket innebär 177 812 €.

De gemensamma nämnderna underskred sin budget med 18,1 %, vilket innebär 13 320 €.

Finansieringen (skatter och landskapsandelar) underskred sin budget med -1,2 %, vilket innebär en intäktsminskning om – 69 864 €.

1.6 De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling

1.6.1. De operativa riskerna

Bland de operativa riskerna ingår personal- och utbildningsfrågor. Kommunen har från 2020 som princip att kontinuerligt gå igenom de tjänste- och befattningsbeskrivningar som finns och vid behov uppdatera dessa, ifall verksamhetsförutsättningarna har ändrats. I beskrivningarna anges vilken behörighet som krävs för respektive tjänst- eller arbetsavtalsförhållande. Behörigheten fastställs enligt lag och kollektivavtal.

Vid nyrekrytering utgår man från att få behörig personal. Enligt beslut av kommunens fullmäktige annonseras alla tjänster och arbetsavtal som är längre än 6 månader ut i bägge på Åland förekommande tidningar, Sundsaktuellt, kommunens officiella anslagstavla och kommunens hemsida. I vissa fall där det är svårare att få behörig personal som inom den sociala sektorn, går man dessutom ut med annonser i tidningar och på hemsidor utanför Åland. Under året som gått har kommunen till största delen haft behörig personal på varje tjänst och befattning.

Personalfrågor regleras i det personalpolitiska programmet och enligt förvaltningsstadgan.

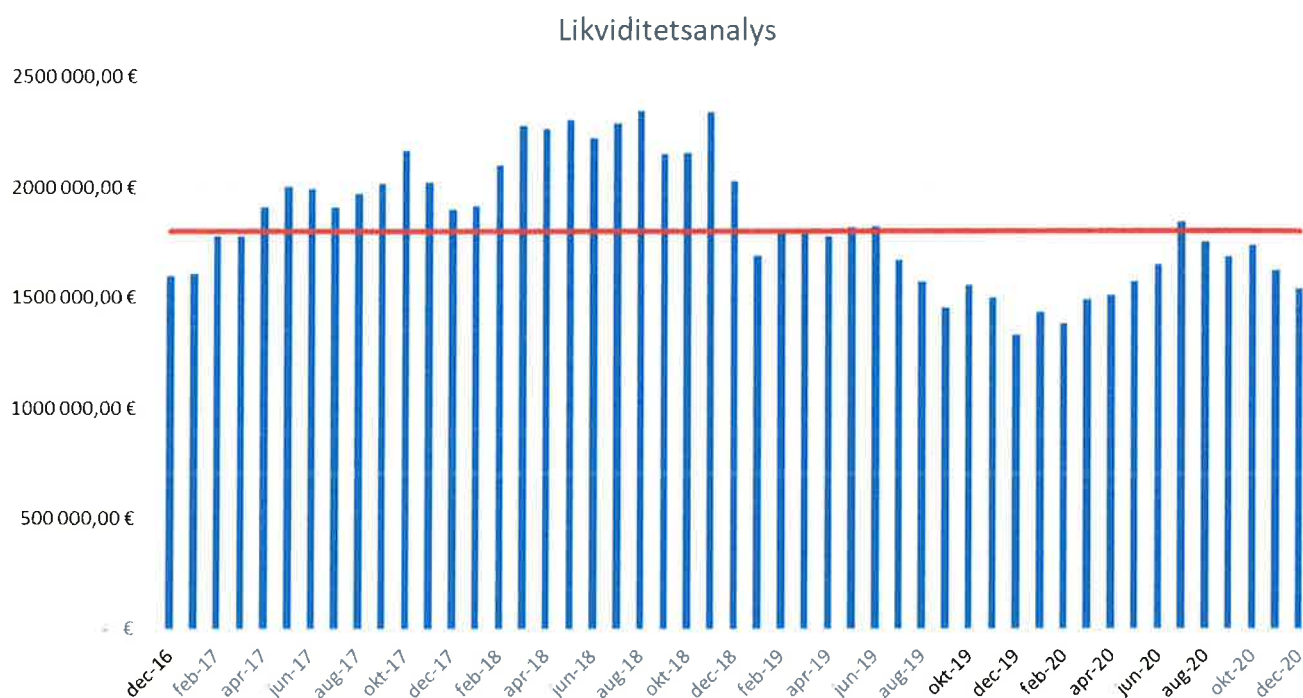
För kommunalkansliets del har man 2 personer som kan hantera löner och 2 personer som kan fakturera, liksom 2 personer som kan sköta betalningsrörelsen. Detta gör att kommunen inte är så sårbar. Socialkansliet har överförts till Kommunernas socialtjänst kf. från 31.12.2020, vilket ökat kommunens sårbarhet inom socialsektorn så kompetensen försvinner. För fastighetsservicen finns det en fastighetsskötare och en serviceman, bägge på heltid.

Varje tjänst och beaktats tas upp till bedömning av ledande tjänstemannen och kommundirektören innan tjänsten eller arbetsavtalet kan besättas. Detta har beaktats av de olika sektorerna under året.

I budgeten finns för varje år ett anslag för utbildning för att möjliggöra för den av kommunen anställda personalen att kunna delta i fortbildningstillfällen. Deltagande i fortbildning uppmuntras. Kommunen uppmuntrar även ledande tjänstemän och övriga mellanchefer att delta i utbildning i ledarskap. För nyanställda ordnas skolning i kommunens organisation och förvaltning.

1.6.2. Finansieringsrisker

I december 2013 upptogs ett budgetlån på 180 000 euro. Detta lån behövdes för att klara likviditeten i kommunen.



Under 2010 upptogs banklån för sammanlagt 2 000 000 euro för finansieringen av servicehuset Tallgårdens om- och tillbyggnad. Låneräntan är bunden till en månads euribor. Räntan säkrades via derivatavtal för fem år, vilket i princip innebär att man utnyttjar en rörlig ränta som via derivatavtalet blir fast. Lånen utföll till betalning maj 2015 och har förhandlas om. Återbetalningstiden är 30 år för lånet på 1 400 000 euro och 20 år för lånet på 600 000 euro.

Ytterligare har kommunen bostadslån beviljade av Ålands landskapsregering. Om överskott av likvida medel uppstår placeras dessa i tidsbundna depositioner på 1-3 månader. Dessa depositioner är riskfria.

1.6.3. Skaderisker

Kommunens egendom är försäkrad i försäkringsbolaget OP-Pohjola samt viss egendom i Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag. För verksamheten finns en ansvarsförsäkring. De lagstadgade arbetsgivarförsäkringarna är tecknade i Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag.

Egendomsförsäkringen uppdaterades under år 2009 till allriskförsäkring, vilket innebär att lösöre är försäkrat på basen av byggnadens volym.

1.7.Kommunens interna tillsyn

Kommunstyrelsen fastställde den 23.06.2008 § 177 en plan för kommunens interna kontroll.

De budgetansvariga har kontinuerligt fått budgetjämförelser för respektive sektor för att kunna följa upp användningen av anslag inom sitt område.

Faktureringen har skett kontinuerligt utan dröjsmål och utestående fordringar har följts upp och inlämnats för indrivning.

Risikanalys har gjorts i arbetarskyddsprogrammet främst gällande personalens arbetsmiljö på de olika enheterna. Arbetarskyddsprogrammet uppdateras kontinuerligt vartannat år. Kommunen har en arbetarskyddskommission som består av arbetarskyddschefen, två arbetarskyddsfullmäktige och en vice arbetarskyddsfullmäktig. Kommundirektören fungerar som arbetarskyddschef.

Då det är lång tid sedan nuvarande internkontrollplan antogs så är den i behov av en översyn under 2021.

1.2. Kommunens förvaltning

1.2.1. Förtroendevalda 2020

Kommunfullmäktige 2020

Ordinarie	Ersättare
Lindholm Dorita, ordförande (C)	1. Åke Ek (C) 1.1.2020 – 9.11.2020
Johan Lindholm, viceordförande (Sundslistan)	2. Petter Johansson (C)
Susann Eklund, andra viceordförande (Ob)	
Benny Klingberg (C)	1. Mia Schütten (Sundslistan)
Erik Schütten (Sundslistan)	
Rikard Järvinen (C)	1. Ann Carlsson (Ob)
Fredrik Lindeman (C)	2. Ann-Chatherine Renfors (Ob)
Annika Kortman (Sundslistan)	
Tony Ek (C)	
Christer Lindqvist (C)	
Heljä Vesterlund (C)	
Sonja Lindström-Winé (Sundslistan)	
Ann-Charlott Nyman (Sundslistan)	

Kommunstyrelsen 2020:

Ordinarie	Personlig ersättare
Mats Ekholm, ordförande (C)	Sven Blomberg
Linda Nordmyr, vice ordförande (Sundslistan)	Nina Öström
Jonas Back (C)	Britt Danielsson
Lars-Johan Mattsson (C)	Kjell Berglund
Christel Mattsson (Sundslistan)	Christer Mattsson

Gemensam lant- och skogsbruksnämnd

Ordinarie medlem	Personliga ersättare
Annett Blomqvist	Robert Lindeman

Revisorer

Ordinarie	Personliga ersättare
Blomqvist Carina	Ann Carlsson
Nikula Pontus	Johansson Petter
Rehn Krister, OFGR, GR, BDO Audiator Ab, revisionssamfund	

Centralvalnämnd

Ordinarie	Ersättare
Sundberg Ringa-Mari, ordförande	Andersson Ann-Louise
Berglund Mikael, viceordförande	Karlsson Tina
Andersson Jana	Lundberg Anders
Andersson Ulf	Johans Maud
Karlsson Tommy	Berglund Kjell

Socialnämnd gemensam med Vårdö från 01.01.2008, omsorgsnämnd enbart Sund

Ordinarie ledamöter från Sund	Personlig ersättare
Petter Johansson, ordförande	Rikard Järvinen
Annika Kortman, viceordförande	Sonja Lindström-Winé
Johan Lindholm	Erik Schütten
Britt Danielsson	Christina Nukala-Pengel
<u>Föredragande tjänsteman</u>	
Socialnämnden: Socialsekreteraren	
Omsorgsnämnden: Äldreomsorgsledaren	

Gemensam räddningsnämnd

Ordinarie medlem	Personliga ersättare
Ralf Göstas	Karin Karlsson

Utbildningsnämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Sonja Lindström-Winé, ordförande	Ann-Charlotte Nyman
Rikard Järvinen, viceordförande	Sven Blomberg
Christina Nukala-Pengel	Jennifer Sundman
Fredrik Lindeman	Linda Weckman
Johan Lindholm	Mia Schütten
<u>Föredragande tjänsteman</u>	
Cecilia Johansson skoldirektör	

Byggnadstekniska nämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Tony Ek, ordförande	Christer Lindqvist
Jan Aalto, viceordförande	Johan Lindholm
Mia Schütten	Annika Kortman
Åke Ek, 1.1.2020 – 9.11.2020	Benny Klingberg
Dan Karlsson, 15.11.2020 -	Benny Klingberg
Heljä Vesterlund	Gunilla Karlsson
Susann Eklund	Erik-Anders Karlsson
<u>Föredragande tjänstemän</u>	
Erik Nordback byggnadsinspektör / kommuntekniker	

Övriga förtroendeuppdrag

Uppdrag	Ordinarie	Ersättare
Nämndemän vid Ålands tingsrätt	Långkvist Sisa Christian Långkvist	
Lantmäterigodeman	Johanna Wikström	
	Robert Lindeman	
	Kjell Berglund	
	Tony Ek	
	Lars-Johan Mattsson	
Kommunernas socialtjänst kf., fge	Johansson Petter	Britt Danielsson
Oasen boende och vårdcenter kf, fge	Britt Danielsson	Johansson Petter
Norra Ålands Högstadiedistrikt kf, fge	Sonja Lindström-Winé	Mats Ekholm
	Ann Carlsson	Rikard Järvinen
Ålands Kommunförbund, fge	Dorita Lindholm	Mats Ekholm
	Johan Lindholm	Linda Nordmyr

Representanter i de bolag och organisationer där kommunen är delägare, medlem eller intressent

Uppdrag	Ordinarie	Ersättare
Svinryggens deponi, Ab	Tony Ek	Dorita Lindholm
Ålands näringsliv	Mats Ekholm	Rikard Järvinen
Ålands företagarförening	Kommundirektören	Johan Lindholm
Västra Sunds vatten	Lars-Johan Mattsson	Mats Ekholm
Sundets vatten	Erik Nordback	Tony Ek
Bocknäs vatten (styrelsen)	Erik Nordback	Tony Ek
Ålands idrotts- och motionscenter, Ab	Sonja Lindström-Winé	Benny Klingberg
Norra Ålands avloppsvatten, Ab	Tony Ek	Jonas Back
ÅDA, Ab	Erik Schütten	Jonas Back
Ålands telefonandelslag	Erik Schütten	Jonas Back
Ålands turistförbund – Visit Åland	Lars-Johan Mattsson	Kaleva Anders

1.2.2. Kommunens personal

1. Förvaltningssektorn	2020	2019	2018	2017	2016
Kommundirektör	1	1	1	1	1
Ekonomichef	1	0,92	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1
Kansliresurs	0,46	0,29			
Lokalvårdare kansliet	0,28	0,31	0,27	0,27	0,27
Summa	5,74	5,52	5,27	5,27	5,27

Bibliotekarie	0,8	0,74	0,61	0,61	0,61
Biblioteket, lokalvårdare	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17
Summa	0,97	0,91	0,78	0,78	0,78

Fritidsledare	1	1,48	1	1	1
---------------	---	------	---	---	---

2 a. Socialsektorn, Socialväsendet	2020	2019	2018	2017	2016
Socialsekreterare	1	1	1	1	1
Socialarbetare	1	1	1	1	1,8
Familjearbetare	1,9	1,55	1,8	1,8	1,5
Personlig assistent	0,81	0,81	1,03	0,52	0,52
Summa	4,71	4,36	4,83	4,32	4,82

2 b. Socialsektorn, Äldreomsorgen	2020	2019	2018	2017	2016
Äldreomsorgsledare					
Föreståndare					
Äldreomsorgsledare/föreståndare	1	1	1	1	1
Vice föreståndare/Ansvarig närvårdare			1	1	1
Föreståndare/Ansvarig närvårdare		1,05			
Ansvarig närvårdare	1				
Närvårdare	11,21	11,09	9,7	9,7	9,5
Närvårdare natt	4,1	3,9	4,4	4,4	4,4
Ledande kock	0,83	0,99			
Kock	1,51	1,85	1	1	1
Köksbiträde			1,4	1,4	1,4
Lokalvårdare	1,8	1,63	1	1	1
Summa	21,45	21,51	19,5	19,5	19,3

3. Bildningsväsendet

	2020	2019	2018	2017	2016
Föreståndare skolan	1	0,99	1	1	1
Klasslärare	5,07	4,63	5	5	6,5
Speciallärare	1	1,08	1	1	1
Timlärare	0,8	0,63	1	1,33	1,38
Elevassistent	3,04	4,02	2,53	3,68	4,75
Klasslärarresurs		0,01			
Ledande kock	1	1,09			
Kock		0,01	1	1	1
Köksbiträde/lokalvårdare	0,9	0,78	0,9	0,9	0,9
Lokalvårdare	1	1,2	1	1	1
Summa	13,81	14,44	13,43	14,91	17,53

	2020	2019	2018	2017	2016
Föreståndare daghem		0,98	0,42		
Barnomsorgsledare					
Barnomsorgsledare/Föreståndare	1		0,58	1	1
Barntädgårdslärare	3	4,03	3	3	3
Barnskötare	4,75	7,46	7,6	6,8	7
Assistent daghem	2,78	1,77	3,8	3,8	2,78
Ledande kock	1	1,02			
Kock			1	1	1
Lokalvårdare	0,78	0,87	0,78	0,78	0,78
Summa	13,31	16,13	17,18	16,38	15,56

Eftermiddagsledare	0,63	0,63	0,72	0,74	0,74
Assistent eftis	0,35	0,16	0,45	0,33	
Summa	0,98	0,79	1,17	1,07	0,74

4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn

	2020	2019	2018	2017	2016
Byggnadsinspektör	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommuntekniker	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Fastighetsskötare	2,2	2,61	2	2	2
Summa	3,2	3,61	3	3	3

5. Räddningsväsendet

	2020	2019	2018	2017	2016
Lokalvårdare räddningsväsendet	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

I 2020 års siffror finns även vikarier inräknade i personalen.

1.2.3. Sjukfrånvaro

						Totalt antal
	1-3 dgr	4-11 dgr	12-60 dgr	61-120 dgr	121 dgr-	sjukdagar/år
Kansliet, Biblioteket o fastighetssköt:						
2016	16		1			49
2017	18	3	2			119
2018	16	8	1			89
2019	21		2		1	310
2020	23	2	3	1		225
Skolan						
2016	49	5	4	1		302
2017	40	6	3			196
2018	63	6	4			229
2019	32	2	4	1		280
2020	31	6	1			149
Tallgården inkl personlig assistent (1)						
2016	53	14	2	2	2	822
2017	67	19	18	1	2	1143
2018	50	19	17	6	1	1379
2019	34	5	8	1	2	1129
2020	45	15	8	1		538
Tosarby dag						
2016	41	9	2		1	478
2017	39	9	4	4	1	798
2018	58	9	5			348
2019	52	5	1	1		205
2020	34	4	1			100

Per kalenderår:

1-3 dgr = sjukintyg behövs ej (kan krävas vid behov) löntagaren får full lön.

4-11 dgr = sjukintyg krävs, kommunen får ingen ersättning från FPA, löntagaren får full lön.

12-60 dgr = löntagaren får full lön, kommunen får ersättning från FPA.

61-120 dgr = löntagaren får 2/3 dels lön, kommunen får ersättning från FPA.

121 dgr - = löntagaren får ingen lön från kommunen.

Grön betyder lägre än året innan, röd betyder högre än året innan och gul betyder samma som året innan.

2. Resultaträkning och nyckeltal

	2020	2019
	1 000 eur	1 000 eur
Verksamhetens intäkter	990	995
Verksamhetens kostnader	-5 984	-6 217
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 994	-5 222
Skatteinkomster	3 477	3 355
Landskapsandelar	2 220	2 138
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2	3
Räntekostnader	-18	-19
Övriga finansiella kostnader	0	-1
ÅRSBIDRAG	687	254
Avskrivningar enligt plan	-362	-322
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	325	-68
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	325	-68
Resultaträkningens nyckeltal	2020	2019
verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	16,5 %	16,0 %
årsbidrag/avskrivningar, %	189,8 %	78,8 %
årsbidrag euro/invånare	682,27	248,60
invånarantal	1 007	1 023

Verksamhetsbidraget är skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader och det visar skattefinansieringens andel av verksamhetskostnaderna.

Nyckeltalet verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, procent, anger **avgiftsfinansieringens andel** av verksamhetsutgifterna.

Årsbidraget visar den interna finansiering som kan användas för investeringar, placeringar och amorteringar av lån. Årsbidraget är ett viktigt nyckeltal när man bedömer om den interna finansieringen är tillräcklig. Antagandet är att kommunens interna finansiering räcker till om årsbidraget är lika stort som de avskrivningar som ska dras av från det. För jämförelse av årsbidraget och avskrivningarna används nyckeltalet **årsbidraget i procent av avskrivningarna**. När nyckeltalets värde är 100 procent antas kommunens interna finansiering vara tillräcklig. Antagandet kan emellertid anses välgrundat endast om avskrivningarna och nedskrivningarna motsvarar kommunens genomsnittliga investeringsnivå per år på lång sikt. Med investeringar avses då den egna anskaffningsutgiften för investeringar som avskrivs, vilken räknas ut genom att eventuella finansieringsandelar dras av från anskaffningsutgiften.

Nyckeltalet **årsbidrag/invånare** är ett nyckeltal som används allmänt för bedömning av om den interna finansieringen är tillräcklig. Man får målvärdet för nyckeltalet för en enskild

kommun genom att dividera den genomsnittliga investeringsnivån per år med invånarantalet. Det går inte att ställa upp något genomsnittligt målvärde som gäller alla kommuner. Skillnaderna mellan kommunerna förklaras av hur verksamheten är organiserad och hur omfattande serviceverksamheten är. I synnerhet när man jämför jämvikten och marginalerna i kommunens ekonomi med motsvarande uppgifter för andra kommuner ska man beakta skillnaderna i skattesatserna. Två kommuner kan ha uppnått en tillräcklig intern finansiering med olika skattebörda för kommunerna.

3. Finansieringsanalys och nyckeltal

	2020	2019
	1 000 eur	1 000 eur
Verksamhetens kassaflöde		
Årsbidrag	687	255
Rättelseposter till internt tillförda medel	-5	0
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-414	-471
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0
Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	6	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	274	-216
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Minskning av långfristiga lån	-112	-111
Förändring av kortfristiga lån	0	0
Förändringar i eget kapital	0	0
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	1	6
Förändring av fordringar	94	65
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-51	-437
Kassaflödet för finansieringens del	-67	-478
Förändring av likvida medel	206	-694
Likvida medel 31.12	1 542	1 335
Likvida medel 1.1	-1 335	-2 029
	206	-694

Nyckeltal	2020	2019
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	223,8	247
Intern finansiering av investeringar, %	166,1%	54,0%
Låneskötselbidrag	5,44	2,10
Likviditet, kassadagar	86	71

Finansieringsanalysens mellanresultat **verksamhetens och investeringarnas kassaflöde** är redan i sig ett nyckeltal som med positivt belopp (överskott) anger hur mycket av kassaflödet som blir kvar för nettoutlåning, låneamorteringar och stärkande av likviditeten, medan ett negativt belopp (underskott) anger att utgifterna måste täckas antingen genom minskning av de befintliga likvida medlen eller genom låntagning.

Med hjälp av mellanresultatet **"Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde"** för bokslutsåret och de fyra föregående åren kan man följa upp självfinansieringen av

investeringar under en längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det sammanräknade kassaflödet från de olika åren är positivt i bokslutet för det senast avslutade räkenskapsåret. Verksamhetens och investeringarnas sammanräknade kassaflöde från de olika åren bör inte konstant ligga på minus.

Nyckeltalet för **intern finansiering av investeringar, procent**, visar hur stor del av den egna anskaffningsutgiften för investeringar som har finansierats med internt tillförda medel. Om talet hundra subtraheras med nyckeltalet, får man den procentandel som kommunen finansierat genom kapitalfinansiering, d v s genom försäljning av tillgångar bland bestående aktiva, genom lån eller genom minskning av likvida medel.

Låneskötselbidraget visar om kommunens interna finansiering räcker till för räntor och amorteringar på främmande kapital. Den interna finansieringen räcker till för räntor och amorteringar om nyckeltalets värde är 1 eller större. Om nyckeltalets värde är mindre än 1, måste kommunen ta nya lån, sälja egendom eller minska sina likvida medel för att klara av skötseln av det främmande kapitalet. Genom att följa upp nyckeltalet under flera år får man en tillförlitlig bild av kommunens förmåga att sköta sina lån. Kommunens förmåga att sköta sina lån är god när nyckeltalets värde överstiger 2, tillfredsställande när nyckeltalet är 1 – 2 och svag när nyckeltalets värde understiger 1.

Likviditeten anger hur många dagars kassautbetalningar som kan täckas med kommunens likvida medel.

4. Balansräkning och nyckeltal

	2020	2019		2020	2019
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
AKTIVA	9 638	9 486	PASSIVA	9 638	9 486
A. BESTÅENDE AKTIVA	7 835	7 793	A. EGET KAPITAL	7 450	7 134
I. Immateriella tillgångar	23	24	I. Grundkapital	2 435	2 435
2. Immateriella rättigheter	0	1	IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 690	4 767
3. Övriga utgifter med lång verkningstid	23	23	V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	325	-68
II. Materiella tillgångar	7 370	7 395	D. FÖRVALTAT KAPITAL	134	135
1. Mark- och vattenområden	148	148	1. Landskapets uppdrag	2	3
2. Byggnader	5 666	4 547	2. Donationsfondernas kapital	22	22
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 259	1 326	3. Övrigt förvaltad kapital	110	110
4. Maskiner och inventarier	150	162	E. FRÄMMANDE KAPITAL	2 054	2 217
5. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	147	1 212	I. Långfristigt	1 249	1 361
III. Placeringar	442	374	2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 215	1 314
1. Aktier och andelar	442	374	3. Lån från offentliga samfund	34	47
B. FÖRVALTADE MEDEL	72	74	Kortfristigt	805	856
1. Landskapets uppdrag	2	4	2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	99	98
2. Donationsfondernas särskilda täckning	22	22	3. Lån från offentliga samfund	13	13
3. Övriga förvaltade medel	48	48	5. Erhållna förskott	3	4
C. RÖRLIGA AKTIVA	1 731	1 619	6. Skulder till leverantörer	214	197
II. Fordringar	189	284	7. Övriga skulder	176	159
Kortfristiga fordringar	189	284	8. Resultatregleringar	300	385
1. Kundfordringar	92	178			
3. Övriga fordringar	97	106			
IV. Kassa och bank	1 542	1 335			

NYCKELTAL	2020	2019
Soliditet, %	77,3%	75,2%
Relativ skuldsättningsgrad, %	30,7%	34,1%
Ackumulerat överskott	5 014 836,05	4 698 913,91
Ackumulerat överskott, euro/invånare	4 979,98	4 593,27
Lånestock 31.12, euro	1 360 538,23	1 472 060,47
Lånestock 31.12, euro/invånare	1 351,08	1 438,96
Lån- och hyresansvar 31.12	1 367 398,97	1 495 434,10
Lån- och hyresansvar, € per invånare	1 357,89	1 461,81
Invånarantal	1 007	1 023

Nyckeltalen som räknas ut på basis av balansräkningen beskriver kommunens soliditet, finansieringsförmögenhet och skuldsättning.

Soliditetsgraden mäter kommunens förmåga att bära underskott och kommunens kapacitet att klara av sina åtaganden på lång sikt. En genomsnittlig soliditetsgrad på 70 procent kan anses vara ett eftersträvarsvårt mål inom den kommunala ekonomin.

Den **relativa skuldsättningsgraden** anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Den relativa skuldsättningsgraden är ett mera användbart nyckeltal än soliditetsgraden när man vill göra jämförelser kommunerna emellan, eftersom åldern på de nyttigheter som hör till bestående aktiva, värderingen av dem eller avskrivningsmetoden inte påverkar nyckeltalets värde. Ju lägre värde nyckeltalet för skuldsättningsgraden har, desto bättre möjligheter har kommunen att klara återbetalningen av skulder genom intern finansiering.

Nyckeltalet **ackumulerat överskott (underskott)** visar i vilken mån kommunen har ackumulerat överskott som kan användas under kommande år eller ackumulerat underskott som måste täckas under de kommande åren.

Med kommunens **lånestock** avses främmande kapital som kommunen betalar ränta på.

Lånen och hyresansvaren fås genom att man lägger hyresansvarens belopp till lånestocken.

5. Kommunstyrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperioden uppvisar ett överskott om 325 089,06 €. Kommunstyrelsen föreslår inför kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens överskott läggs till överskotten från tidigare år under eget kapital.

6. Budgetutfall

6.1. Målen för ekonomi och verksamhet

Verksamhetsidé

Kommunens uppgift är att i samråd med invånarna utveckla ett livskraftigt samhälle inom ramarna för de resurser som finns. Kommunen skall upprätthålla och utveckla den kommunala basservicen, så att den motsvarar behoven.

Strategi

Verksamheten anpassas till de rådande ekonomiska förutsättningarna. Kommunen skapar förutsättningar för ett attraktivt boende genom att byggnadsplanera attraktiva boendeytområden. Kommunen skall utveckla sin verksamhet genom aktivt samarbete med regionens kommuner och andra regionala aktörer. Ekonomin bör balanseras under en tre års period.

Ekonomiska målsättningar

- Kommunens ekonomi bör skötas så, att ekonomin är stabil och egendomens värde bibehålls.
- Driftsutgifter bör inte öka mer än vad skattefinansieringen tillåter, eftersom kommunen till stor del är beroende av landskapsandelar och skatter inom driftsekonomin.
- Kommunens investeringsutgifter bör på längre sikt anpassas så, att de inte överskrider nivån för de planmässiga avskrivningarna.
- Det budgeterade årsbidraget bör åtminstone täcka avskrivningarna och även i normala fall låneamorteringarna.

6.2. Budgetens bindande nivåer

Driftsekonomidelen är indelad i olika uppgiftsområden.

I investeringsdelen upptas anskaffningar av anläggningstillgångar vars värde överstiger 10 000 euro. Samtliga anslag, utgifter och inkomster är upptagna till bruttobelopp.

I driftsekonomidelen är anslagen per uppgiftsområde bindande mot fullmäktige för såväl utgifter som inkomster, med beaktande av de målsättningar som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkänts. Eventuella begränsningar kan även fastställas i samband med budgeten, eller för anslaget. I investeringsdelen är anslagen per projekt bindande mot fullmäktige.

När fullmäktige godkännt budgeten kan kommunstyrelsen utfärda verkställighetsdirektiv till nämnderna. Nämnderna skall under januari månad fastställa dispositionsplanerna.

7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser

Tabellen visar driftshushållningen totalt, externa poster, inklusive avskrivningar.

I socialväsendet ingår individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg. I utbildningsnämnden ingår barnomsorg, grundskola, biblioteks- och kulturverksamhet, fritidsverksamhet och Medis. Enligt den nya förvaltningsstadgan som antogs år 2019 flyttades biblioteks- och kulturverksamheten samt fritidsverksamheten under kommunstyrelsen, dvs förvaltningssektorn. I de gemensamma nämnderna ingår den gemensamma räddningsnämnden för räddningsområde Ålands landskommuner samt den norråländska gemensamma lantbruksnämnden.

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	52 210		52 210	63 943	11 733	122%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-732 740		-732 740	-591 119	141 621	81%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-9 610		-9 610	-9 621	-11	100%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-690 140		-690 140	-536 797	153 343	78%
C200 Socialväsendet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	442 290		442 290	352 194	-90 096	80%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 676 680		-2 676 680	-2 308 245	368 435	86%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-1 340		-1 340	-1 240	100	93%
C200 Socialväsendet Summa	-2 235 730		-2 235 730	-1 957 290	278 440	88%
C300 Utbildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 000		100 000	90 124	-9 876	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 553 890		-2 553 890	-2 288 395	265 495	90%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-19 170		-19 170	-13 250	5 920	69%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 473 060		-2 473 060	-2 211 522	261 538	89%
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	478 030		478 030	479 935	1 905	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-911 880	-2 700	-914 580	-743 704	170 876	81%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-332 010		-332 010	-326 978	5 032	98%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-765 860	-2 700	-768 560	-590 748	177 812	77%
C600 Gemensamma nämnder						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				3 696	3 696	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 550		-62 550	-52 925	9 625	85%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870		-10 870	-10 871	-1	100%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-73 420		-73 420	-60 100	13 320	82%
Totalsumma	-6 238 210	-2 700	-6 240 910	-5 356 457	884 453	86%

7.1. Förvaltningssektorn

Ansvarsperson: Kommundirektören



Externa poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-15	-15	
C110 Centralvalnämnden Summa		-15	-15	
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 250	-5 540	710	89%
C120 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89%
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 310	52 688	10 378	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-503 260	-404 221	99 039	80%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-460 950	-351 532	109 418	76%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	1 238	-1 062	54%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 480	-56 593	5 887	91%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-60 180	-55 355	4 825	92%
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 600	6 566	-1 034	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 450	-102 050	36 400	74%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-130 850	-95 484	35 366	73%
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 451	3 451	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 300	-22 701	-401	102%
C350 Medborgarinstitut Summa	-22 300	-19 250	3 050	86%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-680 530	-527 176	153 354	77%

Med avskrivningar och interna poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-15	-15	
C110 Centralvalnämnden Summa		-15	-15	
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 250	-5 540	710	89%
C120 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89%
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 310	52 688	10 378	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-515 850	-414 615	101 235	80%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-340	-344	-4	101%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-473 880	-362 271	111 609	76%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	1 238	-1 062	54%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 420	-56 593	15 827	78%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 960	-3 959	1	100%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-74 080	-59 314	14 766	80%
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 600	6 566	-1 034	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-140 580	-111 021	29 559	79%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 310	-5 318	-8	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-138 290	-109 773	28 517	79%
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 451	3 451	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 300	-22 701	-401	102%
C350 Medborgarinstitut Summa	-22 300	-19 250	3 050	86%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-714 800	-556 163	158 637	78%
Totalsumma	-714 800	-556 163	158 637	78%

7.1.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv

Externa poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-15	-15	
C110 Centralvalnämnden Summa		-15	-15	
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 250	-5 540	710	89%
C120 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89%
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 310	52 688	10 378	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-503 260	-404 221	99 039	80%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-460 950	-351 532	109 418	76%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-467 200	-357 087	110 113	76%
Totalsumma	-467 200	-357 087	110 113	76%

Med avskrivningar och interna poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-15	-15	
C110 Centralvalnämnden Summa		-15	-15	
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 250	-5 540	710	89%
C120 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89%
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 310	52 688	10 378	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-515 850	-414 615	101 235	80%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-340	-344	-4	101%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-473 880	-362 271	111 609	76%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-480 130	-367 826	112 304	77%
Totalsumma	-480 130	-367 826	112 304	77%

Verksamhet och övergripande mål

Enligt förvaltningsstadgan ska kommunen inom ramen för befintliga resurser, på ett rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekonomisk och ekologisk utveckling som innebär hållbara och långsiktiga val som främjar kommuninvånarnas välmående medmänskliga tillit och delaktighet.

Förvaltningssektorn sköter bland annat ekonomi- och personalförvaltningen i kommunen.

Till **ekonomiförvaltningen** hör bland annat:

- Bokföring och fakturering
- Boksluts- och budgetarbete
- Beskattningskostnader
- Revision

Till **personalförvaltning** hör bland annat:

- Löneutbetalningar och lönebokföring
- Personalhälsa
- Företagshälsovård

Till verksamheten hör också bl.a:

- Kommunstyrelsen
- Kommunfullmäktige
- Näringsliv
- Samhällsplanering
- Val
- Sundaaktuellt
- Övrig allmän förvaltning

Verksamhetsmål 2020

Förvaltningens mål 2020:

1. Ordna minst två företagsträffar.
2. Skapa ett företagsregister för företag från Sund på hemsidan.
3. Andra halvan av personalen går utbildningen "välbefinnande i arbetet" med syfte att att stärka gemenskapen på arbetsplatserna.
4. Utbilda (nya) förtroendevalda i mötesteknik, kommunal förvaltning och ekonomi.
5. Färdigställa delgeneralplanen för Kastelholmsområdet.
6. Anta en arkivplan samt påbörja arbetet med att arkivera.
7. Ta i bruk ett ärendehanteringssystem/program.
8. Förbereda för ett nytt ekonomisystem/program.
9. Ta i bruk andra skedet av det nationella inkomstregistret.
10. Uppdatera personalpolitiska programmet då kommunen har ny förvaltningsstadga.

11. Uppdatera samtliga uppgiftsbeskrivningar.
12. Uppdatera den nya förvaltningstadgan bl.a efter utvärdering samt inför att kommunerrnas socialtjänst inleder sitt arbete 1.1.2021.
13. Slutföra förnyandet av datorer hos förvaltningen.
14. Ingen planerad mottagning av kvotflyktingar.
15. Inga val är planerade.

Måluppfyllelse

Ny kommundirektör tillträdde på heltid från 1.6.2020.

1. Ej uppfyllt.
2. Ej uppfyllt.
3. Målet uppfyllt.
4. Ej uppfyllt. Inhiberades till följd av COVID-19.
5. Ej uppfyllt, verkställs under 2021.
6. Ej uppfyllt. Finns i mål för budget 2021. Verkställs då Ålands landskapsregering börjar godkänna arkivplaner för de åländska kommunerna.
7. Ej uppfyllt. Blir lagstadgat under år 2021. Verkställs under år 2021.
8. Målet uppfyllt. Implementeras under år 2021.
9. Ej uppfyllt. Verkställdes under januari år 2021.
10. Ej uppfyllt. Verkställs under år 2021.
11. Ej uppfyllt. Ekonomichefens tjänstebeskrivning återstår.
12. Målet uppfyllt.
13. Målet uppfyllt.
14. Målet uppfyllt.
15. Målet uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetmedlen har förbrukats till en grad om 89 % för revision och till 77 % för förvaltning och näringsliv. Detta ger en antydning till överbudgetering. Till år 2021 så har budgetramarna korrigerats till 2020 års utfall.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Nyckeltal

Inga nyckeltal för verksamheten i budgetbok.

7.1.2. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarien

Externa poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	1 238	-1 062	54%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 480	-56 593	5 887	91%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-60 180	-55 355	4 825	92%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-60 180	-55 355	4 825	92%
Totalsumma	-60 180	-55 355	4 825	92%

Med avskrivningar och interna poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	1 238	-1 062	54%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 420	-56 593	15 827	78%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 960	-3 959	1	100%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-74 080	-59 314	14 766	80%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-74 080	-59 314	14 766	80%
Totalsumma	-74 080	-59 314	14 766	80%

Verksamhet och övergripande mål

- Sunds bibliotek strävar till, att det finns nya och aktuella böcker och tidningar att låna på biblioteket.
- Utöka sortimentet av ljudböcker och film.
- Ordna olika utställningar och stöda skolbarnens och dagisbarnens projekt med att ställa ut deras arbeten.
- Delta i skolans SOL – projekt med bokpriser.
- Förstaklassisterna skall få en bibliotekskasse i tyg till sina biblioteksböcker samtidigt med sitt lånekort.
- Dagisbarnen skall få läsekassar med böcker till Tosarby dagis att låna hem.
- Om ett nytt avtal uppgörs med Bomarsundssällskapet arbetar Sunds bibliotek med Bomarsundsutställningen på Telegrafan under maj – september.
- Sunds bibliotek ordnar kulturevenemanget Kura Skymning och ett författarbesök till skolan tillsammans med Norra Ålands bibliotek.

- Alla femteklassister åker till Mariehamns stadsbibliotek på ett evenemang med temat "läsning".
- Samarbetet med Finström och Saltviks bibliotek angående bokcirkel skall fortsätta.
- Stickcafé skall fortsätta.
- Högläsning på Tallgården skall fortsätta.
- Meröppet bibliotek.

Verksamhetsmål 2020

1. Nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
2. Ordna olika utställningar på biblioteket.
3. Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
4. Läsekassar med tema till daghemmet.
5. SOL-projektet får överraskningar.
6. Klass fem deltar i evenemanget "Jag är också en läsare".
7. Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek.
8. Öppna Telegrafens utställning maj – september med en guide anställd i 7 veckor i samarbete med Bomarsunds sällskapet.
9. Kura Skymning i samarbete med de Norråländska biblioteken.
10. Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek.
11. Stickcafé på biblioteket.
12. Högläsning på Tallgården.
13. Meröppet bibliotek.
14. Bokinkast.

Personal

- Bibliotekarie anställd på 61 % och städare anställd på 0.05,5 %.

Måluppfyllelse

1. Målet uppfyllt.
2. Målet uppfyllt.
3. Målet uppfyllt.
4. Målet uppfyllt.
5. Målet uppfyllt.
6. Målet uppfyllt.
7. Ej uppfyllt.
8. Mål uppfyllt.
9. Mål uppfyllt.
10. Mål uppfyllt.
11. Mål uppfyllt.
12. Ej uppfyllt.
13. Mål uppfyllt.
14. Mål uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetmedlen har förbrukats till en grad om 79 %. Detta ger en antydning till överbudgetering. Till år 2021 så har budgetramarna korrigerats till 2020 års utfall.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Nyckeltal

Bibliotek	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Förändring 2020-2019
Antal utlån	10 133	12 551	11 131	+ 2 418
Lån/invånare	10,2	12,2	10,8	+ 2,0
Antal invånare	1 009	1 028	1 030	- 19
Telegrafan	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	
Antal besökare	250	1607	1 500	- 1 357
Tid, veckor	7	7	7	0
Medeltal,vecka	36	229	214	- 139

7.1.3. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledaren

Externa poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 600	6 566	-1 034	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 450	-102 050	36 400	74%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-130 850	-95 484	35 366	73%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-130 850	-95 484	35 366	73%
Totalsumma	-130 850	-95 484	35 366	73%

Med avskrivningar och interna poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 600	6 566	-1 034	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-140 580	-111 021	29 559	79%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 310	-5 318	-8	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-138 290	-109 773	28 517	79%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-138 290	-109 773	28 517	79%
Totalsumma	-138 290	-109 773	28 517	79%

Verksamhet och övergripande mål

Fritidssektorn verksamhet utgår ifrån en egen budget som fritidsledaren ansvarar och förvaltar. Aktiviteternas omfattning beror på fritidsledarens förslag till aktiviteter utgående från budget. Barn, unga och vuxna i Sund skall ha ett brett utbud av aktiviteter att välja på. Återkommande och nya aktiviteter startar upp enligt intresse och önskan. Alla fritidsledarens aktiviteter skall vara öppett för alla som vill delta, och till ett överkomligt pris.

Verksamhetsmål 2020

1. Fortsatt underhåll och förbättring av kommunens idrottsanläggningar och dess utrustning.
2. Upprätthålla skridskois på sandplanen och skidspår längs motionsslingan vid skolan så gått vädret tillåter.
3. Se till så att Sunds gym underhålls och säkerställa försvarlig städning.

4. Komplettera önskad utrustning så gott det går för att bibehålla en bra och säker standard.
5. Upprätthålla och utveckla aktiviteter under året.
6. Delta med personal i Godby ungdomsgårds verksamhet Sluta avtal med Finström om ungdomsgården.

Personal

Fritidsledare i 80 % tjänst

Måluppfyllelse

Samtliga verksamhetsmål uppfyllda.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetmedlen har förbrukats till en grad om 74 %. Detta ger en antydning till överbudgetering. Till år 2021 så har budgetramarna korrigerats till 2020 års utfall.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Nyckeltal

Inga nyckeltal för verksamheten i budgetbok.

7.1.4. Medis

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund

Externa poster:

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 451	3 451	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 300	-22 701	-401	102%
C350 Medborgarinstitut Summa	-22 300	-19 250	3 050	86%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-22 300	-19 250	3 050	86%
Totalsumma	-22 300	-19 250	3 050	86%

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2020

1. För att uppfylla ovanstående verksamhet finns ett avtal tecknat med Mariehamns stad.
2. Varierat utbud med så många kurser som möjligt i Sund.

Måluppfyllelse

1. Målet uppfyllt.
2. Målet uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

- Den totala kostnaden för Medis 2020 var 19 250 € (2019: 21 870 €)
- Kostnad / kursdeltagare 138,49 € (2019: 129 ,00 €)

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

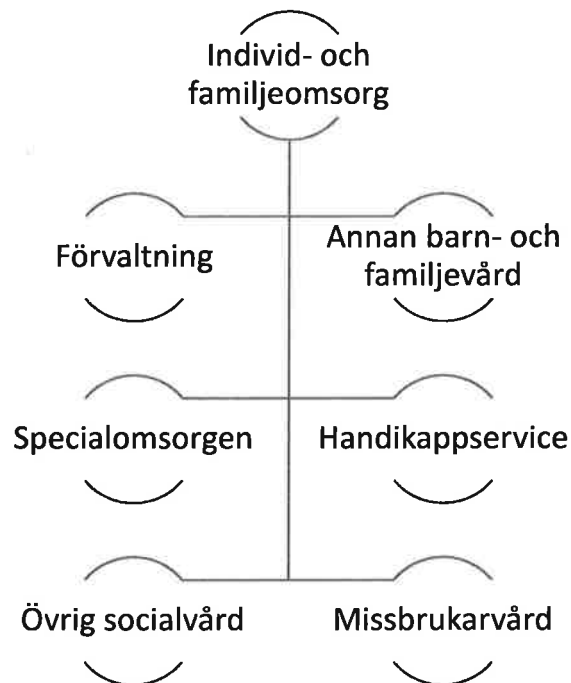
Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Nyckeltal

Medis	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Förändring 20/19	Förändring 19/18
Antal kurser i Sund	9	11	-2	0
Antal deltagare från Sund	139	170	-31	-24
Antal Sundsbor på kurs i Sund	25	39	-14	-2
Antalet Sundsbor på kurser i övriga kommuner	114	131	-17	-22
Kvinnor	110	132	-22	-12
Män	29	38	-9	-12

7.2. Individ- och familjeomsorg

Ansvarsperson: Socialsekreteraren



Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	95 080	90 124	-4 956	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 000 030	-853 217	146 813	85%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-904 950	-763 093	141 857	84%
C200 Socialväsendet Summa	-904 950	-763 093	141 857	84%
Totalsumma	-904 950	-763 093	141 857	84%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	95 080	90 124	-4 956	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 006 710	-858 695	148 015	85%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-1 340	-1 240	100	93%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-912 970	-769 811	143 159	84%
C200 Socialväsendet Summa	-912 970	-769 811	143 159	84%
Totalsumma	-912 970	-769 811	143 159	84%

7.2.1. Förvaltning

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	17 048	1 048	107%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 620	-46 505	6 115	88%
C211 Förvaltning Summa	-36 620	-29 457	7 163	80%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-36 620	-29 457	7 163	80%
C200 Socialväsendet Summa	-36 620	-29 457	7 163	80%
Totalsumma	-36 620	-29 457	7 163	80%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	17 048	1 048	107%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-59 300	-51 983	7 317	88%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-730	-733	-3	100%
C211 Förvaltning Summa	-44 030	-35 668	8 362	81%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-44 030	-35 668	8 362	81%
C200 Socialväsendet Summa	-44 030	-35 668	8 362	81%
Totalsumma	-44 030	-35 668	8 362	81%

Verksamhet och övergripande mål

Socialnämnden är gemensam med Vårdö och består av totalt sju ledamöter, varav fyra ledamöter inklusive ordföranden från Sund. I anslaget för socialnämnden ingår arvoden till de förtroendevalda samt årsarvode till ordföranden.

Resultatområdet omfattar förvaltning. Till administrationen räknas en del av socialsekreterar- /barnatillsyningsmannatjänsten. Socialsekreteraren är förman för individ- och familjeomsorgen.

Enligt samarbetsavtal säljs 20 % av socialsekreterarens arbetstid till Vårdö kommun. Vid semestrar vikarierar socialarbetaren och socialsekreteraren varandra.

I löneanslaget för administrationen ingår 10 % byråsekreterare.

Samarbetsavtal för individ- och familjeomsorgen

- Socialnämnden har samarbetsavtal inom följande områden/kommuner:
- Samarbetsavtal med Vårdö kommun om gemensamt socialkansli och gemensam socialnämnd, med Sund som huvudman.
- Samarbetsavtal med Saltvik och Finström-Geta socialkansli om att vikariera varandra vid bl.a. kortare frånvaro och jävssituationer.
- Samarbete vid beslutsfattande i barnskydd med Saltvik, Finström-Geta, Eckerö och Hammarland kommuner.
- Samarbetsavtal om Fältare tillsammans med alla åländska kommuner.
- Avtal om barnskyddsjour med kommunerna på fasta Åland inklusive Vårdö, tidsbestämt till 31.12.2019, omförhandlas hösten 2019.
- Avtal om köp av missbrukarvårdstjänster med Mariehamns stad (öppen vård).
- Medlem i Ålands omsorgsförbund kf. för service för personer med utvecklingsstörning, gemensamt för alla kommuner på Åland.
- Därtill får kommunen anlita skyddshemmet Tallbacken i Mariehamn (ej avtal)
- Avtal om tjänster för familjerådgivning med Folkhälsan.
- Avtal med klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål 2020

Kommunen förbereder sig för överföring av individ- och familjeomsorgen till "kommunernas socialtjänst" och uppdaterar lättillgänglig och adekvat information om individ-och familjeomsorgen för kommuninvånarna.

I övrigt har verksamheten fokus på det dagliga klientarbetet.

Förvaltningen utökas med en halv socialarbetar-resurs för att täcka vikariebehov under semestrar, övriga inestående ledigheter samt det mer-arbete som överföring till den nya organisationen kräver.

Överföring av byråsekreterar-resurs 10 % behöver planeras i kommunens övriga förvaltning.

Måluppfyllelse 2020

Nytt arkivutrymme påbörjades under 2019.

Inget beslut om ytterligare utökade samarbeten före kommunernas socialtjänst togs.

Lagen gällande Kommunernas socialtjänst verkställdes under året så, att ett grundavtal om det nya kommunalförbundets bildande med namnet Kommunernas socialtjänst tecknades gemensamt av alla åländska kommuner.

Förklaring till budgetutfallet

En inbesparing om 8200 euro, främst gällande köp av övriga tjänster.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

Verksamheten har överförs till kommunernas socialtjänst k.f. (KST).

Personal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2019- BU2020	Bokslut 2019	Förändring BS 2019-BS 2018
Socialsekreterare	1	1	0	1	0
Socialarbetare	1	1,5	+0,5	1	0

Personalkostnaderna belastar de olika resultatområdena.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse
Antal sammanträden	1	6	-5

7.2.2 Annan barn- och familjevård

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 500	68 251	-7 249	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-302 630	-238 252	64 378	79%
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-227 130	-170 001	57 129	75%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-227 130	-170 001	57 129	75%
C200 Socialväsendet Summa	-227 130	-170 001	57 129	75%
Totalsumma	-227 130	-170 001	57 129	75%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar familjerådgivning, ungdomsfältarbete, anstaltsvård/familjevård för barn och unga, stödpersons- stödfamiljsverksamhet, övrigt barnskydd samt familjearbete.

Kommunen har avtal med Folkhälsan om den lagstadgade familjerådgivningen och faktureras enligt det behov som finns i kommunen.

Fältarbete; tillsammans finansierar landskommunerna två av fyra tjänster. Detta är en köptjänst från Mariehamns stad enligt avtal.

Anstaltsvård och familjevård sker som köptjänst, enligt det behov som finns i kommunen.

Stödpersons- och stödfamiljsverksamhet hör till de öppna stödåtgärderna i barnskyddet och sköts via avtal med enskilda personer eller familjer som ersätts enligt fastställda arvoden.

Under övrigt barnskydd ingår personalkostnader för socialsekreteraren och socialarbetaren. Vårdö kommun köper 5 % socialarbetarresurs enligt samarbetsavtal.

Kommunen har ett samarbetsavtal kring barnskyddsjouren fram till 31.12.2019 med de övriga kommunerna på fasta Åland inklusive Vårdö. Anslag till Mariehamns stad för administration och s.k. frontjour upptas samt för beredskapsersättning för tjänstemän.

Avtalet omförhandlas hösten 2019, för att fortsätta gälla.

Den s.k. Barnahusmodellen följs vid misstanke om våld mot barn.

Sund är huvudman för två familjearbetare, total personalresurs 1,8. Samarbetsavtal med Finström, Geta och Saltvik kommuner finns om totalt 1,40 familjearbetarresurser.

Verksamhetsmål 2020

Verksamhetens tyngdpunktsområde är fortsättningsvis det förebyggande arbetet samt tidigt stöd för barn och ungdomar samt deras familjer. Familjearbetarnas roll är central i detta arbete.

Samarbetsrutiner och samverkan fortsätter utvecklas med berörda instanser.

Socialnämnden skapar bättre förutsättningar för att följa fataljetider i barnskyddet med att förstärka socialarbetarresursen.

Måluppfyllelse 2020

Målsättningen har uppnåtts. Beslut om att utöka socialarbetarresurser togs i samband med budget för år 2020. Beslutet verkställdes genom samarbetsavtal med Finström kommun som huvudman.

Fatalietiderna uppnåddes i alla utom 2 fall, en utredning och en bedömning, gällde tot. 46 barnskyddsanmälningar.

Förklaring till budgetutfallet

156.802 euro återstår av anslaget.

Inbesparingen beror främst på lägre personalkostnader och mindre behov av barnskyddstjänster, placeringar.

Personal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020-U2020	Bokslut 2019	Förändring BS 2019-BS 2018
Familjearbetare	1,8	1,8	0	1,8	0

Därtill ingår socialarbetare och socialsekreterare, upptagna under förvaltningens nyckeltal

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020- BU2020	Bokslut 2019	Förändring BS 2019-BS 2018
Besök vid familjerdg	101	100		90	-4
Kostnad/besök	145,00 €	147,00 €		140,00 €	5,00 €
Stödpersoner/-familjer	8	7	+1	5	+1
Familjearbete, barn	11	7	+4	13	-4
Familjearbete, familjer	5	5	0	5	-1
Övrigt barnskydd, barn	19	10	+9	12	0
Anstaltsvård/familjevård	0	0	0	2	-2
Antal dygn	0	0	0	427	-427

7.2.3. Specialomsorgen

Med externa poster och avskrivningar:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 557	-23	99%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-314 500	-276 031	38 469	88%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-610	-507	103	83%
C213 Specialomsorgen Summa	-311 530	-272 980	38 550	88%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-311 530	-272 980	38 550	88%
C200 Socialväsendet Summa	-311 530	-272 980	38 550	88%
Totalsumma	-311 530	-272 980	38 550	88%

Verksamhet och övergripande mål

Personer med utvecklingsstörning som inte kan erhålla lämplig service med stöd av tjänster i hemkommunen utifrån socialvårdslagen, erhåller den enligt lagen om specialomsorg från kommunalförbundet Ålands omsorgsförbund eller som förmedlad tjänst via densamma.

Verksamhetsmål 2020

Klienter erhåller adekvat service.

Utökad service i form av korttidsvård och dagverksamhet.

Måluppfyllelse 2020

Målsättningen har uppnåtts.

Förklaring till budgetutfallet

Bokslutsuppgifter från Ålands omsorgsförbund/kommunernas socialtjänst k.f. saknas.

En inbesparing om ca 44 000 euro i detta skede, främst inom området för förmedlade tjänster.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020-BU2020	Bokslut 2019	Förändring BS 2019-BS 2018
Specialomsorgstagare	5	5	0	5	0
Gruppboende, antal	1	1	0	1	0
Stödboende, antal	1	1	0	1	0
Dagverksamhet, antal	3	3	0	2	0
Specialfritids, antal	1	1	0	2	-1
Korttidsboende	2	2	0	2	-1
Annan institution	1	1	0	1	0

7.2.4. Handikappservice

Externa poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C214 Handikappservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-247 810	-215 119	32 691	87%
C214 Handikappservice Summa	-247 810	-215 119	32 691	87%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-247 810	-215 119	32 691	87%
C200 Socialväsendet Summa	-247 810	-215 119	32 691	87%
Totalsumma	-247 810	-215 119	32 691	87%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar handikappservice och närståendevård under 65 år.

Ekonomiskt stöd och tjänster för handikappade beviljas enligt socialvårdslagen och handikappservicelagen efter ansökan och behovsprövning.

Närståendevård beviljas enligt de av social- och omsorgsnämnden fastställda principerna. Rekreation och utbildning upptas.

Anslag för närståendevårdares rekreation och utbildning upptas.

Färdtjänst.

Kommunen har avtal med Klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål 2020

Alla serviceplaner uppdateras 1 gång per år, oftare vid behov.

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov med beaktande av klienters självbestämmanderätt.

Personal

Personliga assistenter finns enligt det behov som föreligger.

Måluppfyllelse 2020

Målsättningen har uppnåtts.

Rekrytering av personliga assistenter har fortsättningsvis varit en utmaning och särskilt vikarier med kort varsel.

Antalet klienter ökade kraftigt under året, men en del klientrelationer avslutades.

Förklaring till budgetutfallet

Trots att antalet klienter totalt sett ökade finns en inbesparing om 43 000 euro.

Inbesparingen består av beviljad service som inte verkställts, lönekostnader som inte använts.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020-BU2020	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2018
Närståendevård, antal	9	6	+3	7	0
Handikappservice,antal	39	25	+14	25	+11
Stödpersoner, antal	3	2	+1	5	-2
Färdtjänst, antal	18	14	+4	17	+3

7.2.5. Övrig socialvård

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C215 Övrig socialvård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		1 267	1 267	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 970	-72 874	1 096	99%
C215 Övrig socialvård Summa	-73 970	-71 607	2 363	97%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-73 970	-71 607	2 363	97%
C200 Socialväsendet Summa	-73 970	-71 607	2 363	97%
Totalsumma	-73 970	-71 607	2 363	97%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd och sysselsättningsstöd.

Socialarbetaren arbetar aktivt med klienter för att hitta olika lösningar.

Utökat behov av utkomststöd antas fortsätta år 2020.

Verksamhetsmål 2020

Klienter erhåller adekvat stöd för sin situation.

Socialförvaltningen är öppen för olika samarbetsmöjligheter med övriga aktörer för att förbättra situationen för personer i behov av utkomststöd eller vuxen socialt arbete.

Klientplaner görs för klienter som under längre tid är i behov av utkomststöd.

Personal

Fördelning av lönekostnader finns under resultatområdet.

Måluppfyllelse 2020

Målsättningen har uppnåtts.

Förklaring till budgetutfallet

Inga sysselsättningsåtgärder har verkställts under året.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020-BU2020	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2019
Antal hushåll	24	20	+4	16	+6
Förebyggande	6	5	+1	7	-1
Sysselsättning	0	1	-1	0	0

7.2.6. Missbrukarvård

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C216 Missbrukarvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500	-4 435	4 065	52%
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500	-4 435	4 065	52%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-8 500	-4 435	4 065	52%
C200 Socialväsendet Summa	-8 500	-4 435	4 065	52%
Totalsumma	-8 500	-4 435	4 065	52%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar missbrukarvård och nykterhetsarbete. Missbrukarvården omfattar köptjänster från Mariehamns stads beroendemottagning. Genom att köpa tjänster för behandling av missbruksproblematik, tillhandahåller kommunen den lagstadgade missbrukarvården.

Klienter kan själva söka behandling till den avgiftsfria öppnavården, enligt gällande avtal. Institutionsvård kräver en vårdplan som omfattar eftervård med beroendemottagningen i samarbete med hemkommunens socialarbetare.

Verksamhetsmål 2020

Kommunen tillgodoser kommuninvånarnas behov av missbrukarvårdstjänster.

Tidningen Eos prenumereras för åk-3-6.

Måluppfyllelse 2020

Klienter har kunnat erhålla öppenvårdstjänster enligt avtal med Mariehamns stad

Förklaring till budgetutfallet

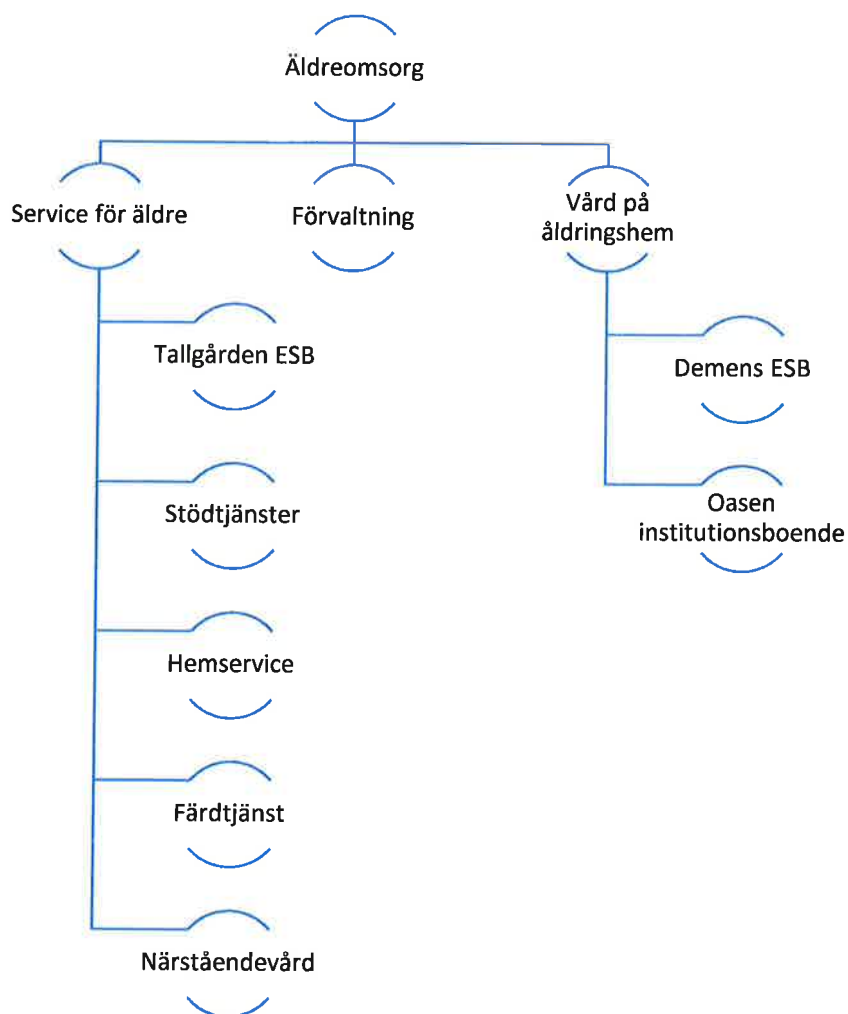
På grund av få besök hos beroendemottagningen kvarstår i stort sett hela anslaget.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 2020-BU 2020	Bokslut 2019	Förändring BS 2019-BS 2018
Antal klienter	5	2	+3	2	-1
Antal besök	21	50	-29	2	0
Kostnad €/besök	209	130	?	130	+8

7.3. Äldreomsorg

Budgetansvarig: äldreomsorgsledaren



Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	347 210	262 070	-85 140	75%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 676 650	-1 455 028	221 622	87%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90%
C200 Socialväsendet Summa	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90%
Totalsumma	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	347 210	262 147	-85 063	76%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 807 110	-1 574 317	232 793	87%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 459 900	-1 312 170	147 730	90%
C200 Socialväsendet Summa	-1 459 900	-1 312 170	147 730	90%
Totalsumma	-1 459 900	-1 312 170	147 730	90%

7.3.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 380	-5 599	31 781	15%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 380	-5 599	31 781	15%
C420 Äldreomsorg Summa	-37 380	-5 599	31 781	15%
C200 Socialväsendet Summa	-37 380	-5 599	31 781	15%
Totalsumma	-37 380	-5 599	31 781	15%

Verksamhet och övergripande mål

Äldreomsorgsledaren leder och utvecklar verksamheten inom äldreomsorgen i nära samarbete med viceföreståndaren. Målet är att vara kostnadseffektiv samtidigt som verksamheten utvecklas så att vi kan erbjuda den bästa möjliga äldreomsorgen för de äldre i kommunen.

Verksamhetsmål 2020

- Utredda vilka personalresurser som behövs för ledning av äldreomsorgen i Sund med tanke på den nya Äldrelagen som träder i kraft 01.01.2021.
- Upprätthålla den skapade strukturen inom äldreomsorgen i Sund.
- Fortsätta att aktivt använda olika verktyg för personalen och de äldre.
- Fortsätta att öka andelen av hemservice (service i det egna hemmet) av den totala hemservicen.
- Utveckla hemservicen med hjälp av digitala hjälpmedel.
- Effektivisera det operativa arbetet med hjälp av de senaste tekniska verktygen.
- Tydliggöra kriterier för olika vårdnivåer samt kriterier för närståendevård.
- Revidera Äldreomsorgsplanen i Sunds kommun.
- Arbeta aktivt för att trygga tillräcklig personal inom äldreomsorgen.
- Fortsätta med nära samarbete mellan de norråländska kommunerna gällande äldreomsorgen.
- Förbättra samarbete med Oasen.
- Förening olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet.
- Påbörja Dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen.

Måluppfyllelse

Året 2020 var ett mycket speciellt år då Finlands regering den 16 mars 2020 införde beredskapslagstiftning i Finland inklusive landskapet Åland i samband med att epidemin Corona, omdefinierades till en pandemi. Från och med juni 2020 återtog Finlands regering beredskapslagarna. Och istället infördes starka rekommendationer och specifika direktiv från dels Finlands regering och dels från Ålands landskapsregering, gällande olika verksamheters möjligheter att bedriva verksamhet. Speciellt Äldreomsorgen fick tydliga och mycket skärpta direktiv, gällande bland annat besöksförbud på serviceboenden och institutioner och möjligheten att ta emot utomstående besökare. Mycket arbetstid för personer i ledningsposition gick åt till att verkställa de av myndigheterna givna rekommendationerna och direktiven som ändrades nästan dag från dag under hela våren och sommaren. Speciellt mycket tid fick läggas på att ordna extra personal i och med direktiven gällande när personalen enligt myndigheterna skulle vara borta från sin arbetsplats på grund av minsta tecken på förkylnings- eller influensasymptom, eftersom det då kunde vara ett tecken på att personen var smittad av Covid 19. Det var överlag svårt att värva ny personal, då personalomsättningen inom speciellt vården var omfattande på hela Åland. Därav kan man konstatera att en del av verksamhetsmålen 2020, inte fick den arbetsprestation som de borde. Under nästan hela 2020 var dessutom ledningsfunktionen inom äldreomsorgen i Sund reducerad då äldreomsorgsledaren var sjukskriven och slutligen avslutade sin anställning. Trots att ansvarig närvårdare gjorde sitt yttersta för att väga upp för frånvaron av äldreomsorgsledare, blev det ändå svårt att finna utrymme för att förverkliga verksamhetsmålen.

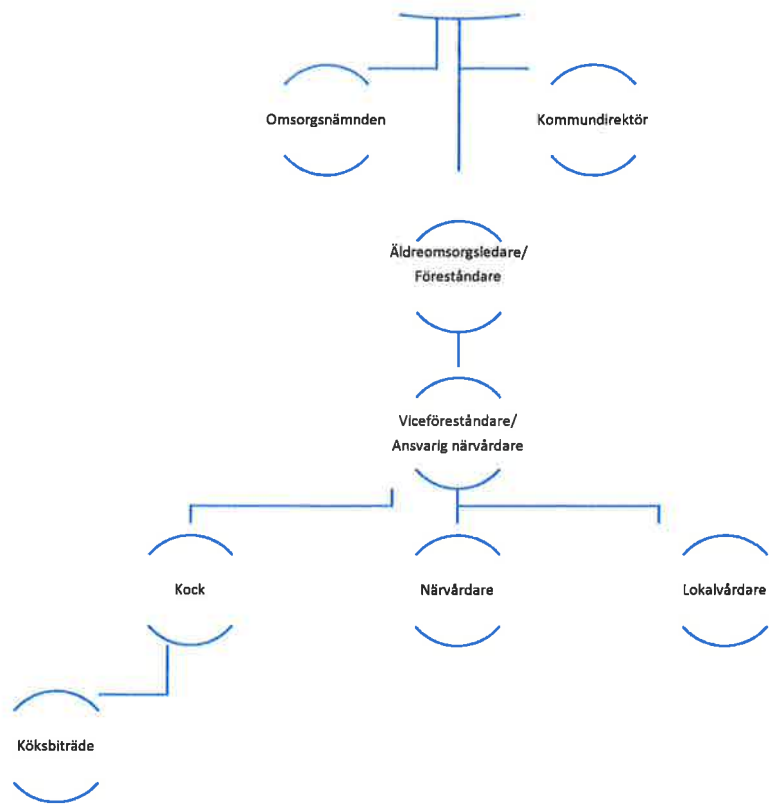
- Utredningen gällande vilka personalresurser som behövs för ledning av äldreomsorgen i Sund med tanke på den nya Äldrelagen som träder i kraft 01.01.2021 har färdigställts och den nya strukturen tas i bruk 1.1.2021
- Upprätthållandet av den skapade strukturen inom äldreomsorgen i Sund, har fortsatt under året.
- Fortsätta aktivt använda olika verktyg för personalen och de äldre, litet oklart vad detta innebär.
- Att öka andelen av hemservice (service i det egna hemmet) av den totala hemservicen har inte utfallit så som förhoppningarna varit. Delvis beror det på att klienterna varit i sämre skick och haft större vårdbehov än vad som varit möjligt i hemmet och därigenom behövt boende på Tallgården. Speciellt klienter med demenssjukdomar och annan kognitiv svikt har ökat under de senaste åren.
- Utveckla hemtjänsten med hjälp av digitala hjälpmedel, har inte förverkligats, litet oklart vad innebörden av detta är
- Effektivisera det operativa arbetet med hjälp av de senaste tekniska verktygen, litet oklart vad detta innebär
- Tydliggöra kriterier för olika vårdnivåer samt kriterier för närståendevård, detta moment flyttas till 2021
- Revidera Äldreomsorgsplanen i Sunds kommun, har påbörjats och färdigställs under 2021

- Arbeta aktivt för att trygga tillräcklig personal inom äldreomsorgen, detta är ett ständigt pågående arbete.
- Det nära samarbetet mellan norråländska kommuner gällande äldreomsorgen, har fortskridit i den mån det varit möjligt med tanke på de speciella omständigheter som rått under 2020, på grund av Coronapandemin och de följdverkningar som pandemin medfört.
- Förbättra samarbete med Oasen, pågående och fortsätter under 2021.
- Föreina olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet, detta har under 2020 varit en omöjlighet, med tanke på de restriktioner och direktiv som getts från myndigheterna i samband med Coronapandemin.
- Påbörja Dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen. Detta har under 2020 varit en omöjlighet med tanke på de restriktioner och direktiv som getts från myndigheterna i samband med Corona pandemin.

Personal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Äldreomsorgsledare	40%	40%	40%-60%	40 %
Byråsekreterare vid kommunkansliet	17%	17%	17%	17 %

Organisationskarta över Äldreomsorgen i Sund



7.3.2. Service för äldre

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C422 Service för äldre				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	337 610	259 713	-77 897	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 395 270	-1 280 394	114 876	92%
C422 Service för äldre Summa	-1 057 660	-1 020 681	36 979	97%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 057 660	-1 020 681	36 979	97%
C200 Socialväsendet Summa	-1 057 660	-1 020 681	36 979	97%
Totalsumma	-1 057 660	-1 020 681	36 979	97%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C422 Service för äldre				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	337 610	259 790	-77 820	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 525 730	-1 399 683	126 047	92%
C422 Service för äldre Summa	-1 188 120	-1 139 893	48 227	96%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 188 120	-1 139 893	48 227	96%
C200 Socialväsendet Summa	-1 188 120	-1 139 893	48 227	96%
Totalsumma	-1 188 120	-1 139 893	48 227	96%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar verksamheten på Tallgården, hemservice, stödtjänster, färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen samt närståendevård för personer över 65 år.

På Tallgården erbjuds både periodvård samt långtidsvård på effektiverat serviceboendenivå. På Tallgården finns också möjlighet för dag- alternativt nattvård samt avlastning för närståendevård.

Hemservice erbjuds både tillfälligt och regelbundet. Tillfällig hemservice är kortvariga punktinsatser i egna hemmet till exempel under akut sjuktid eller i form av injektionsgivning.

Tillfällig hemservice är alltid tidsbestämd. Hemservice är regelbunden när klienten har minst ett besök per vecka eller tar emot hemservice via serviceplan.

Olika former av stödtjänster beviljas enligt behovsprövning, sådana är badservice på Tallgården, klädvård, trygghetslarm, måltidsservice, Äldreomsorg på distans samt inköpsservice.

Färdtjänst beviljas enligt Sunds kommuns antagna kriterier och kan vara både tillfällig eller långvarig.

Närståendevårdstöd för personer över 65 år beviljas enligt Sunds kommuns antagna kriterier.

Övergripande mål för resultatområdet är:

Att kunna producera service av hög kvalité som kännetecknas av likvärdighet, kompetent personal och tillräckliga materiella resurser samt ekonomisk effektivitet.

Att nå klienter i tidigt skede för att kunna möjliggöra ett längre hemmaboende.

Att tidigt fånga upp de äldres behov och önskemål samt kunna svara på efterfrågan gällande nya serviceformer.

Utveckla gemensamma aktiviteter för närståendevårdare.

Verksamhetsmål 2020

- För att kunna säkerställa trygg vård av hemserviceklienter behöver IT-program från Abilita finnas tillgängligt för hemservicepersonal under klientbesök. För att förverkliga detta behöver det införskaffas två nya mobiltelefoner samt tillgång till programmet.
- Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice till hemmet har ökat i kommunen. För att kunna förverkliga detta behövs budgetmedel för en matutkörare omfattande 13,5 timmar (34,8%) av heltid.
- För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personal behöver möblemanget i matsalen förnyas.
- På grund av både mera strikta regler för beviljande av hjälpmedel via ÅHS och sämre förflyttningsförmåga hos inneboende äldre på Tallgården behöver det införskaffas en stålift, en sittlift samt två Turner. All förflyttningshjälpmedel räknas som arbetsredskap som arbetsgivaren är skyldig att tillhandahålla.
- Äldreomsorgen har ökat behov för administrativa hjälpmedel. Det behöver införskaffas en allt-i-ett färglaserskrivare till Äldreomsorgen.
- Kommunikationen mellan ÅHS och kommunerna är tidvis utmanande. Som lösning till bristande kommunikation som kan leda till mycket lidande för en klient samt ökar risken för felbehandlingar behöver man införskaffa ÅHS Externjournal.
- För att säkerställa tillräcklig personal med lämplig utbildning behöver det budgeteras rekryteringsmedel.

- Behovet av lokalvård har ökat i samband med att nya sidan av Tallgården har renoverats klart och tagits i bruk. Det behövs en ökning omfattande 30 % städresurs. med motivering att äldre som kommer in till ESB idag är i sämre skick vilket föranleder ett ökat behov av lokalvård. Efter renoveringen har avstånden blivit längre samt antalet klientrum har ökat med tre rum. Gemensamma utrymmen har också ökat i kvadratmetrar.
- Omorganisering i köket behövs för att kunna säkerställa hög kvalitet av maten.

Måluppfyllelse

- För att kunna säkerställa trygg vård av hemserviceklienter behöver IT-program från Abilita finnas tillgängligt för hemservicepersonal under klientbesök. För att förverkliga detta behöver det införskaffas två nya mobiltelefoner samt tillgång till programmet. Detta projekt har flyttats dels till år 2021 och dels till år 2022.
- Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice till hemmet har ökat i kommunen. För att kunna förverkliga detta behövs budgetmedel för en matutkörare omfattande 13,5 timmar (34,8%) av heltid.
- För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personalen behöver möblemanget i matsalen förnyas. Detta projekt hanns inte med och förhoppningen är att det kan förverkligas år 2021.
- På grund av både mera strikta regler för beviljande av hjälpmedel via ÅHS och sämre förflyttningsförmåga hos inneboende äldre på Tallgården behöver det införskaffas en stålift, en sittlift samt två Turner. All förflyttningshjälpmedel räknas som arbetsredskap som arbetsgivaren är skyldig att tillhandahålla.
- Äldreomsorgen har ökat behov för administrativa hjälpmedel. Det behöver införskaffas en allt-i-ett färglaserskrivare till Äldreomsorgen, vilket eventuellt förverkligas under år 2021 i annat fall förs det över till år 2022.
- Kommunikationen mellan ÅHS och kommuner är tidvis utmanande. Som lösning till bristande kommunikation som kan leda till mycket lidande hos klienter samt ökar risken för felbehandlingar behöver man införskaffa ÅHS Exter journal. Detta projekt överförs till år 2021 och en ny bedömning görs angående möjligheten och lämpligheten.
- För att säkerställa tillräcklig personal med lämplig utbildning behöver det budgeteras rekryteringsmedel.
- Behovet av lokalvård har ökat i samband med att nya sidan av Tallgården har renoverats klart och tagits i bruk. Det behövs en ökning omfattande 30 % städresurs. med motivering att äldre som kommer in till ESB idag är i sämre skick vilket föranleder ett ökat behov av lokalvård. Efter renoveringen har avstånden blivit längre samt antal klientrum har ökat med tre rum. Gemensamma utrymmen har också ökat i kvadratmetrar. Detta är verkställt, med tillägget att en ökning även skett på grund av den rådande Coronapandemin, då det behöver städas grundligare oftare samt att hygienstädningen utökats.

- Omorganisering i köket behövs för att kunna säkerställa hög kvalité av maten. Under slutet av året rekryterades en ny ledande kock till verksamheten. Kocken tillträder sin befattning under januari 2021.
- Äldreomsorg på distans har inte utfallit i den utsträckning som planerats, i slutet på år 2020 togs beslut att säga upp avtalet med Jomala kommun gällande köp av Äldis tjänster. Detta innebär att år 2021 blir det sista året med Äldis, om det inte sker förändringar som renderar mer användare.
- Stödtjänsten assisterat matinköp har varit i bruk, men inte i den utsträckning som planerats. Det har varit 1-3 regelbundna service under år 2020 och detta har erbjudits en gång i veckan.
- Utvidgad måltidsservice även för veckoslut och helger har förverkligats under år 2020
- Personal har varit flexibel i verksamheten för att tillgodose behoven i vården.
- Fortbildning har under år 2020 varit minimal, då den mesta tiden för all personal åtgått till att sköta den dagliga verksamhetens behov, och utbudet av fortbildning har varit mycket begränsat.

Personal

Personal på Tallgården	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Äldreomsorgsledare	40%	40%	40%-60%	40%
Föreståndare	60%	60%	40%-60%	60%
Viceföreståndare	40%	40%	40%-60%	40%
Summa ledning	140%	140%	160%	140%
Byråsekreterare	17%	17%	17%	17%
Summa administrativ	17%	17%	17%	17%
Vårdpersonal				
Ansvarig närvårdare	100%	100%	140%	60%
Närvårdare	1121 %	840%	1109%	9700%
Närvårdare, natt	410%	440%	390%	4400%
Närvårdare,tillfälliga tjänster	0%	95%	70%	70 %
Närvårdare, resurs	0%	125%	25%	60%
Summa närvårdare	1 631%	1 600%	1 435%	1 470%
Lokalvård			Utökad fr o m sep	
Lokalvårdare	160 %	130%	57,5+57,5%	100%
Summa lokalvård	160%	130%	115%	100%
Kök				
Ledande Kock	100%	100%	100%	100%
Kock	140%	140%		
Köksbiträde	0	0	140%	140%
Summa Köket	240%	240%	240%	240%
Summa Äldreomsorgen	2 188%	2 127%	1 967%	1 967%

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Tallgården				
Totalt antal vårddyg	7665	7500	6 246	5 944
Permanenta vårddyg	6570	6900	5 850	5 210
Periodvårddyg	1095	600	396	734
Vårdkategori, medeltal	-----	2,8	2.6	2.7
Boende antal medeltal	-----	21	16.25	16.1
Beläggning	75%	75%	65 %	78%
Antal närvårdare	16,31	15,8	16,6	16.1
Personaldimensionering	-----	0,75		
Hemservice, extern				
Tillfälliga hemservicebesök	361	50	147	78
Regelbunden hemservice besök	240	1500	58	1 501
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	0	3	1	
Måltidsservice, stödtjänst.				
Antal portioner	2160	2500	2 095	2 184
Äldreomsorg på distans				1
Tallgården	1	1	1	
Klienter	1	4	0	
Färdtjänst enligt SVF				
Antal klienter	23	24	32	26
Trygghetstelefon				12
Antal klienter i kommunen	9	20		
Installerade på Tallgården	28	28	15/18	
Närståendevård över 65år	7	8		6
Vårdkategori 1	4	4	4	4
Vårdkategori 2	1	3		2
Vårdkategori 3	2	1		

På Tallgården finns tre olika vårdkategorier varav kategori 1 är minst vårdkrävande. Vårdkategori 1 betyder maximalt ett tillsynsbesök per natt. Allt över det är kategori 2. Kategori 3 innebär mera krävande medicinsk vård utförd av närvårdare eller totalhjälp vid dagliga funktioner.

7.3.3. Vård på åldringshem

Ansvarsperson: äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C423 Vård på åldringshem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 600	2 357	-7 243	25%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-244 000	-169 035	74 965	69%
C423 Vård på åldringshem Summa	-234 400	-166 678	67 722	71%
C420 Äldreomsorg Summa	-234 400	-166 678	67 722	71%
C200 Socialväsendet Summa	-234 400	-166 678	67 722	71%
Totalsumma	-234 400	-166 678	67 722	71%

Verksamhet och övergripande mål

Till Sunds kommun erbjuder Kommunalförbundet Boende- och vårdcenter Oasen följande vårdformer:

- Institutionsvård
- Demensvård på institutionsnivå

Oasen erbjuder också dagverksamhet för klienter med minnessjukdom.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser vid Oasen.

Demensvård på ESB-nivå köper kommunen från Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland, avdelning Linden.

År 2020 budgeteras för en person på institution nivå samt för en person på nivå demensvård vid ESB.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätta utföra vårdtyngdsbedömningar med hjälp av RAI- snabb bedömningsprogram.
- Delta i arbetsgruppen för gemensamma vårdtyngdskriterier för hela Åland för att försäkra rättvisa bedömningar oberoende hemkommun.
- Oasen har flera parallella processer under arbete. En av dem är skapa ett gemensamt demenscentrum för hela Åland. Därmed avvaktar man tills vidare med planerna för säljandet av vårdplatser vid Oasen.

Måluppfyllelse

- RAI har inte använts i den utsträckning som var planerat.
- Arbetsgruppen gällande gemensamma vårdtyngdskriterier för hela Åland har inte varit i funktion under år 2020 på grund av Coronapandemin.
- Oasen har inte under år 2020 presenterat någon konkret plan för upprättandet av ett gemensamt demenscentrum för hela Åland, trots att de fått uppdraget av sina medlemskommuner.

Oasen Vårdcenter	Bokslut 2020	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Vårdtagare per 31.12	1	1	1	1
Totalt inskrivna per år	3	1	1	6
Antal vårddygn, totalt	393	365	420	794
Antal vårddygn, institution Mattas	393	365	55	428
Antal vårddygn, demens Grannas	0	0	365	365
Kostnad/vårddygn institution	??	??	163,57 €* 190,70 €* 223 €	171 €
Kostnad/vårddygn, demens institution	??	??		
Folkhälsan demensboende				
Vårdtagare per 31.12	0	1	1	1
Antal vårddygn	181	365	365	365
Kostnad/vårddygn	??	??	202,95	197,25 €

*= nettokostnad

7.4. Utbildningsnämnden

Externa poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 000	90 124	-9 876	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 553 890	-2 288 395	265 495	90%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 453 890	-2 198 271	255 619	90%
Totalsumma	-2 453 890	-2 198 271	255 619	90%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 000	90 124	-9 876	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 553 890	-2 288 395	265 495	90%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-19 170	-13 250	5 920	69%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 473 060	-2 211 522	261 538	89%
Totalsumma	-2 473 060	-2 211 522	261 538	89%

7.4.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Skoldirektören

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 190	-1 104	2 086	35%
C311 Förvaltning Summa	-3 190	-1 104	2 086	35%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-3 190	-1 104	2 086	35%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-3 190	-1 104	2 086	35%
Totalsumma	-3 190	-1 104	2 086	35%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 190	-1 546	1 644	48%
C311 Förvaltning Summa	-3 190	-1 546	1 644	48%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-3 190	-1 546	1 644	48%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-3 190	-1 546	1 644	48%
Totalsumma	-3 190	-1 546	1 644	48%

Verksamhet och övergripande mål

Utbildningsnämndens verksamhet stadgas bland annat i grundskolelagens § 7. Nämnden skall leda och övervaka kommunens skolväsende, följa skolans undervisning och övriga verksamheter samt verka för skolväsendets utveckling. För verksamheten finns en gemensam skoldirektörstjänst för kommunerna på norra Åland. Tjänsten administreras av Norra Ålands högstadiesdistrikt.

Förutom skolverksamheten lyder även fritidshemsverksamheten och barnomsorgen under förvaltningens ansvarsområde.

Skoldirektören är föredragande i nämnden och bistår i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolföreståndaren och daghemsföreståndaren.

Verksamhetsmål 2020

- Implementering av nya landskapslagen för barnomsorg och grundskola
- Ledarskapsutveckling
- Säker digitalisering

Måluppfyllelse 2020

Under året har mycket arbete i förvaltningen lagts på att förbereda och organisera för den nya gemensamma lagstiftningen för barnomsorg och grundskola som trädde ikraft 1.1.2021. I den nya lagen ingår barnomsorg och grundskola i samma organisation och för NÅHD har skoldirektörens tjänst ombildats till utbildningschef med ansvar för utbildningsverksamheten.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

16 mars infördes undantagsförhållanden i Finland och skolorna stängdes ned i 8 veckor och övergick till distansundervisning. Utvärderingar har genomförts, men exakt hur det påverkat elevers inlärningsresultat eller personalens och elevernas mående på sikt är ännu för tidigt att säga då restriktioner fortsätter.

Enligt utvärderingar fungerade distansundervisningen i Sunds skola bra under perioden för skolstängning. Eleverna var vana med att jobba mot en plattform och Wilma har implementeras för föräldrainformationen.

Nämndens "bokslutsmöte i mars 2020" hölls inte pga. pandemin utan ärendet gick direkt till kommunstyrelsen.

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Förändring
Antal sammanträden	2	3	-1
Ärenden	19	31	-12
Tjänstemannabeslut	45	65	-20

7.4.2. Lågstadiesamhet

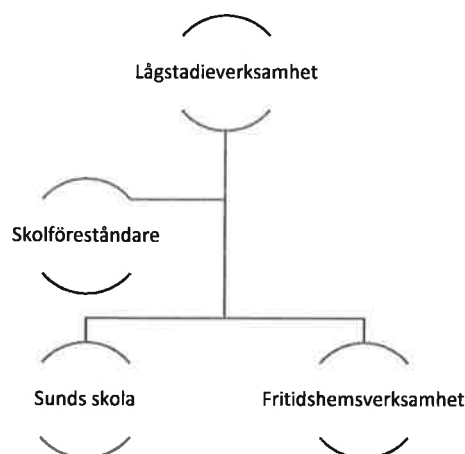
Ansvarsperson: Skolförstandare

Externa poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 000	32 509	7 509	130%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-972 780	-857 020	115 760	88%
C312 Sunds skola Summa	-947 780	-824 511	123 269	87%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-947 780	-824 511	123 269	87%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-947 780	-824 511	123 269	87%
Totalsumma	-947 780	-824 511	123 269	87%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 000	32 509	7 509	130%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 110 890	-964 686	146 204	87%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-9 540	-3 856	5 684	40%
C312 Sunds skola Summa	-1 095 430	-936 033	159 397	85%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 095 430	-936 033	159 397	85%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 095 430	-936 033	159 397	85%
Totalsumma	-1 095 430	-936 033	159 397	85%



Verksamhet och övergripande mål

Verksamhetsområdet omfattar Sunds skola årskurserna 1-6 samt fritidshemsamhet för skolbarn åk 1-2. Skolan följer de riktlinjer som finns i Landskapets läroplan för den åländska grundskolan.

Sunds skola är en skola för alla. Vi strävar efter att eleverna skall utvecklas var och en efter sin förmåga och sina förutsättningar.

Skolan vill fokusera på att

- medvetandegöra sambandet mellan handling och konsekvens
- lära eleverna att kunna ta ansvar och respektera varandra
- uppmuntra till självständigt tänkande

Sunds skolas arbetssätt genomsyras av en positiv anda, hövlighet och tolerans för olikheter

Verksamhetsmål 2020

- Sunds skola skall vara en skola med pedagogisk inriktning där samarbete och flexibel samverkan betonas. Elevens lärande, utveckling och välmående skall sättas i centrum i vårt arbete. Eleverna skall tränas och utvecklas för att vara maximalt förberedda för vårt samhälle och för vidare skolgång såväl socialt som kunskapsmässigt.
- Skolan skall skapa arbetsglädje och stimulans för samtliga i skolan.
- Arbeta för att förbättra studieresultaten i basämnena svenska, matematik och engelska.
- Lärplattformen Itslearning tas i bruk från och med hösten 2019.
- Arbeta för tolerans och respekt för varandra och förebygga arbetet mot mobbning för att öka allas trivsel i skolan.
- Handledning och fortbildning inom områden som behöver stärkas.

Måluppfyllelse

Våren 2020 blev en annorlunda vår och det kom också att märkas i vår verksamhet. Eftersom alla årskurser hade lärt sig använda Itslearning när distansundervisningen inleddes så förlöpte arbetet ändå bra.

Elever som behövde få vara i skolan hade möjlighet att komma alla dagar.

Från hösten inledde kollegiet arbetet mot den nya arbetsplanen. I det arbetet har vi jobbat mot att få eleverna mer aktiverade och mer medvetna om både sitt ansvar och sitt eget lärande. Det har vi konkret gjort genom att testa på olika sätt som presenterats av vår tutorlärare. Vi har också testat på de metoder som används inom det kooperativa lärandet. Resultatet har varit positivt och vi har kunnat märka att också de mer tillbakadragna eleverna kommit fram.

De lägre årskurserna har i matematik jobbat mycket med laborativt arbete som varit gynnsamt för förståelsen när man gått över till att räkna uppgifter.

Att skapa en positiv stämning i skolan har haft hög prioritet. Under hösten 2020 kunde vi notera en märkbar förändring. Eleverna har oftast jobbat ivrigt och i skolan har det funnits arbetsro.

Konflikthärdar kommer fortsättningsvis alltid att dyka upp men de flesta går att lösa genast. Ett par konflikter har krävt uppföljning. Våra elever är väl medvetna om skillnaden mellan rätt och fel och arbetet med läromedlet "Livskunskap" har hjälpt till att utveckla deras medvetenhet om bl.a. ansvar och hänsyn gentemot andra.

Kollegeit har tack vare arbetshandledning blivit ett mer öppet kollegium. Det råder en öppen atmosfär och alla upplever att de kan be om och få hjälp med olika saker. Vi stöttar varandra i det pedagogiska arbetet och delar med oss av erfarenheter och arbetar medvetet för en skolmiljö som skall leva och utvecklas.

Förklaring till budgetutfallet

På inkomstsidan är ersättningen för timlärare i stödundervisningen i svenska, som ersätts med 86% av LR, marginellt högre än budgeterad inkomst.

Personalkostnaderna är lägre än budgeterat trots att antalet personal är samma. Här ger behörigheter och tjänsteår stort utslag i bokslutet.

På grund av Coronapandemin har inte alla delar i skolans arbetsplan uppfyllts. Saker som styrkt är t.ex. skolutflykter och övriga resor samt lärarnas deltagande i fortbildning utanför skolan. På grund av skolestängningen under åtta veckor på våren har kostnaderna för livsmedel, skolskjutsar och skolmaterial varit lägre än budgeterat. Under våren skötte skolans kök matleveranserna till Tallgården vilket syns i den interna debiteringen.

Personal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS-20 /BU -20	Bokslut 2019	Förändring BS-20 /BS -19
Skolföreståndare	1	1	-	1	-
Klasslärare	5	5	-	5	-
Timlärare	1	1	-	1	-
Speciallärare	1	1	-	1	-
Assistent	3,5 /227% (4vt 256 % - 3 ht 195%)	3,5/ 232%	-5%	4st/ 256 %	-29%
Kock	1	1	-	1	-
Köksbiträde	1/90%	1/90%	-	1/90 %	-
Lokalvårdare	1	1	-	1	-

Nyckeltal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS-20 /BU- 20	Bokslut 2019	Förändring BS- 20 /BS -19
Elevantal	68	68	-3	71	-3
Timresurs	182	184 vt	-2 vt	187vt	-5
Timresurs/elev	2,68	2,70	0,1	2,63 vt	+0,05

Verksamhetsplan för fritidshemsverksamheten 2020

- Fritidshemsverksamheten ordnas för att elever i åk1 och 2 inte skall behöva vara länge ensamma hemma på eftermiddagarna. Verksamheten vill stödja barnens växande och utveckling, skapa en grund för goda fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i deras fostrande arbete.
- Utrymmena för fritidsverksamheten behöver åtgärdas och är under utredning.

Verksamhetsmål år 2020

Fortsätta med Starka Barn inom fritidshemsverksamheten. Samtliga elever i åk 1-2 erbjuds möjlighet att vara med i Starka Barn.

Erbjuda en miljö med möjlighet till avkoppling och lek både inom- och utomhus.

Möjlighet för barnen att kunna vara med och förbereda mellanmålet.

Måluppfyllelse

Under våren 2020 var eftisledaren ansvarig för Starka Barn vilket gjorde att alla eftisbarn deltog i Starka Barn tillsammans med dem som inte var på eftis.

Barnen på eftis har haft möjlighet att rita och pyssla, leka och bygga med olika slag av klossar.

Lägenheten där eftis verksamheten håller till har flera rum så det finns möjlighet att vila för den som behöver.

Mellanmålet vid eftis levereras i första hand av skolans husmor. De gånger som mellanmålet blivit tillrett vid eftis har barnen fått vara med och tillreda.

På eftis egna gård brukar barnen oftast vara när de är ute.

I juni efter läsårets slut har eftis gjort små utflykter i närområdet med de få barn som haft barnomsorg fram till midsommar.

Personal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS-20 /BU- 20	Bokslut 2019	Förändring BS-20 /BS -19
Eftermiddags- ledare	1/72,2%	1/72,2%	-	1/72,2%	-
Assistent	1/45,1%	1/45,1%	-	1/42,1%	-

Nyckeltal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS-20 /BU- 20	Bokslut 2019	Förändring BS-20/BS -19
Antal inskrivna elever	11,5 (vt 13-ht 10)	15	-3,5	15	-3,5

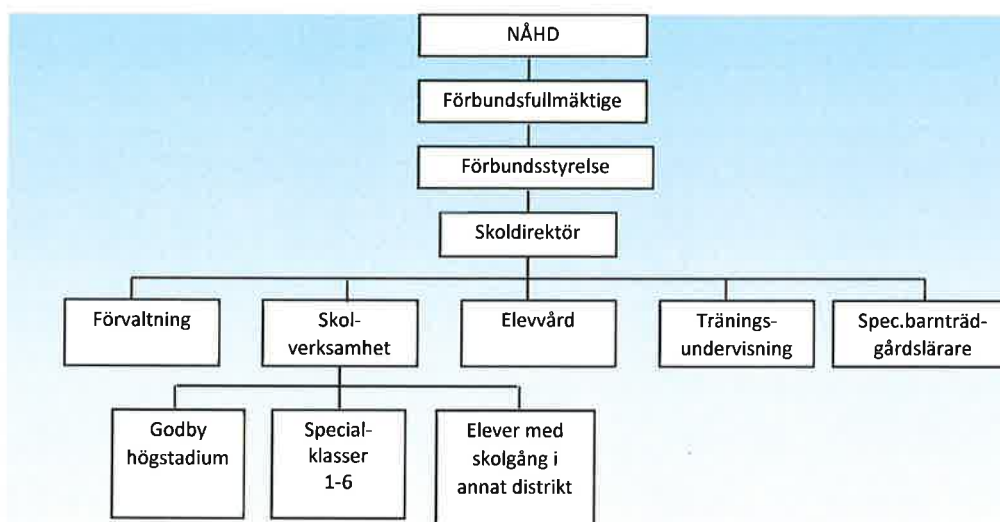
7.4.3. Norra Ålands Högstadiedistrikt

Ansvarsperson: Skoldirektören

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-780 210	-690 548	89 662	89%
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-780 210	-690 548	89 662	89%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-780 210	-690 548	89 662	89%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-780 210	-690 548	89 662	89%
Totalsumma	-780 210	-690 548	89 662	89%

Verksamhet och övergripande mål

Kommunalförbundet Norra Ålands högstadiedistrikt (NÅHD) består av medlemskommunerna Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö



Verksamhetens uppgifter är att erbjuda undervisning för medlemskommunernas elever i grundskolans årskurser 7-9 samt för eleverna i distriktets specialklasser årskurserna 1-9 i enlighet med grundskolelag, grundskoleförordning, grundavtal, skolstadga och andra styrdokument.

Kommunalförbundet handhar på medlemskommunernas vägnar

- grundskolans högstadieundervisning
- specialklassundervisningen i grundskolan
- elevvården
- NÅHD:s förvaltning och samordnad verksamhet mellan lågstadiet och högstadiet och mellan skolorna samt övrig förvaltningsverksamhet enligt önskemål
- annan verksamhet enligt särskilda avtal som godkänts av förbundsstyrelsen

- specialbarntädgårdslärartjänster från 1.1.2009

Måluppfyllelse 2020

Norra Ålands högstadiedistriktets verksamhetsberättelse och resultaträkning med analyser finns i "Balansbok 2020" på www.nahd.ax efter att det fastställts i förbundsstyrelsen för NÅHD i slutet av mars.

Utfall rambudget NÅHD

	Budget 2020	Förändr u året	Total budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	Använt %	Bokslut 2019
Förvaltning	290 643,41	0,00	290 643,41	269 608,39	-21 035,02	92,76%	249 362,16
Skolverksamhet	3 324 389,51	0,00	3 324 389,51	2 985 036,38	-339 353,13	89,79%	3 033 146,21
Elevvård	289 450,06	0,00	289 450,06	183 765,31	-105 684,75	63,49%	204 952,01
Totalt	3 904 482,98	0,00	3 904 482,98	3 438 410,08	-466 072,90	88,06%	3 487 460,38

Avstämning medlemskommunerna 31.12.2020

Kommun	Förvaltning	Skolv Ghs	Skolv ls spec	i annan kommun
Finström	118 806,15	1 253 413,82	84 318,78	57 610,90
Geta	21 425,34	179 977,37	0,00	0,00
Saltvik	58 094,07	758 476,05	0,00	20 843,96
Sund	51 690,51	494 937,76	21 079,70	0,00
Vårdö	19 592,32	192 832,90	0,00	14 595,93
Totalt	269 608,39	2 879 637,90	105 398,48	93 050,79

Kommun	Elevvård	Spec barnt	Totalt	Förskott	Rest
Finström	80 414,19	37 627,49	1 632 191,33	-1 680 467,69	-48 276,36
Geta	13 357,39	6 271,25	221 031,35	-240 879,21	-19 847,86
Saltvik	49 786,64	21 949,37	909 150,10	-917 523,20	-8 373,10
Sund	29 008,47	11 671,49	608 387,94	-636 396,20	-28 008,26
Vårdö	11 198,62	4 180,83	242 400,60	-230 051,58	12 349,02
Totalt	183 765,31	81 700,44	3 613 161,31	-3 705 317,88	-92 156,57

Kommun	Träningsunderv	Kvar som skuld	förskott	rest +/-
Finström	23 454,87	0,00	-22 362,12	1 092,75
Geta	46 909,74	0,00	-22 362,12	24 547,62
Saltvik	117 274,36	0,00	-89 448,37	27 825,99
Sund	93 819,49	0,00	-89 448,37	4 371,12
Vårdö	70 364,62	0,00	-89 448,37	-19 083,75
Totalt	351 823,08	0,00	-313 069,35	38 753,73

Kommun	rest nåhd	rest trän	totalt	konto
Finström	-48 276,36	1 092,75	-47 183,61	2551
Geta	-19 847,86	24 547,62	4 699,76	1725
Saltvik	-8 373,10	27 825,99	19 452,89	1725
Sund	-28 008,26	4 371,12	-23 637,14	2551
Vårdö	12 349,02	-19 083,75	-6 734,73	2551
Totalt	-92 156,57	38 753,73	-53 402,84	

7.4.4. Barnomsorg

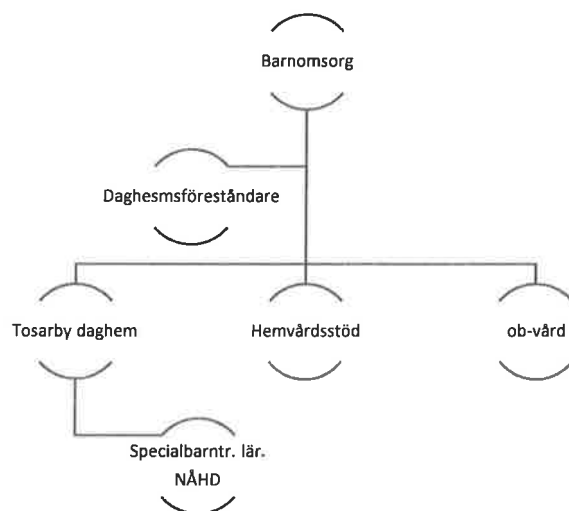
Ansvarsperson: Daghemsföreståndare

Externa poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	57 615	-17 385	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-797 710	-739 722	57 988	93%
C320 Barnomsorg Summa	-722 710	-682 108	40 602	94%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-722 710	-682 108	40 602	94%
Totalsumma	-722 710	-682 108	40 602	94%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	57 615	-17 385	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-863 410	-790 952	72 458	92%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-9 630	-9 394	236	98%
C320 Barnomsorg Summa	-798 040	-742 732	55 308	93%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-798 040	-742 732	55 308	93%
Totalsumma	-798 040	-742 732	55 308	93%



Verksamhet och övergripande mål

Daghemsverksamheten är vid Tosarby daghem. Daghemmet har 52 inrättade platser fördelade på tre avdelningar.

- Solsidan (12 platser) för 1-3 åringar
- Sjöbacken och Stjärnåsen (20 platser vardera) för 3-6 åringar.

Barnomsorgsplats för barn under ett år beviljas utifrån inlämnad ansökan i enlighet med gällande barnomsorgslag.

Hemvårdsstödet omfattar stöd för barn i hemmet från det föräldraledigheten upphör fram till dess barnet fyller tre år. Beviljas barnet kommunal barnomsorgsplats upphör rätten till hemvårdsstöd. Partiellt hemvårdsstöd kan lyftas för skolelever i åk 1 och 2.

Övrig barnomsorg består av barnomsorg på obekväm arbetstid liksom barnomsorg vid enskilda daghem och specialbarnomsorg som köptjänster.

Verksamheten stöder sig på

- Barnomsorgslagen för landskapet Åland (reviderad 2018)
- Läroplanen "Grunderna för förundervisning för landskapet Åland" (reviderad 2013)
- Tosarby daghems arbetsplan (uppdateras årligen)

Verksamhetsinnehållet skall tillgodose alla barns behov av lek, positiva erfarenheter och erbjuda en trygg miljö som stöder goda sociala samspel. Innehållet skall möta de aktuella barngruppernas behov liksom det enskilda barnets behov. Särskild uppmärksamhet skall ägnas åt att varje barn erhåller gynnsamma förutsättningar för en god skolstart.

Framförhållning, beredskap och tillräckliga resurser i form av personal, material, handledning och fortbildning skall finnas för att möta de förändringar och utmaningar som verksamheten ständigt ställs inför.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätta strukturera samarbetet mellan daghem och skola
- Med färre barn i gruppen finns goda möjligheter för mera individanpassad verksamhet
- Anpassa verksamheten i stort mot kommande nya direktiv (lag/läroplan)

Måluppfyllelse

- Under 2020 har vi fortsatt samarbetet med skolan genom att ha besök på skolgården samt i skolans gymnastiksal för de blivande skolbarnen. På grund av den rådande pandemin har vi tyvärr också fått avstå vissa besök och några planerade samarbeten har inte kunnat fullföljas men arbetet fortsätter under 2021 och vi hoppas även kunna synkronisera våra verksamheter i förundervisningen och nybörjarundervisningen för att mera skapa en röd tråd i stadieväxlingen mellan barnomsorg och skola framledes.

- Barnantalet har inte blivit så lågt som vi förutspådde men vi har under året erbjudit mera individanpassad verksamhet i form av flera smågruppsaktiviteter och tillräckligt med personal. Vi har dock fått ge avkall på detta tidvis när antalet barn i behov av särskilt stöd pendlat under året, vilket krävt mera personalresurser än vi planerat.
- Landskapets implementeringsplan för den nya lagen har inte fullföljts och framtagandet av den nya läroplanen har inte slutförts under 2020 vilket medför att vi inte sett resultatet av förväntade anpassningar fullt ut. De organisatoriska och administrativa anpassningar som hittills gjort har inte varit ekonomiskt belastande då vi haft ett gott utgångsläge med redan tidigare uppfyllda samarbetsstrukturer för barnomsorgen och skolan i Sund (samt resterande av NÅHD).

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfallet landade på plus för barnomsorgen i och med covid-19 pandemin och undantagstillståndet våren 2020 vilket medförde färre barn och således mindre utgifter (exempelvis matkostnader) samt insparningar i personalresurser och andra mindre inbesparingar i inköp av både tjänster och material – trots att intäkterna inte motsvarade budgeteringen då flera fick avgiftsfri barnomsorg under undantagstillståndet.

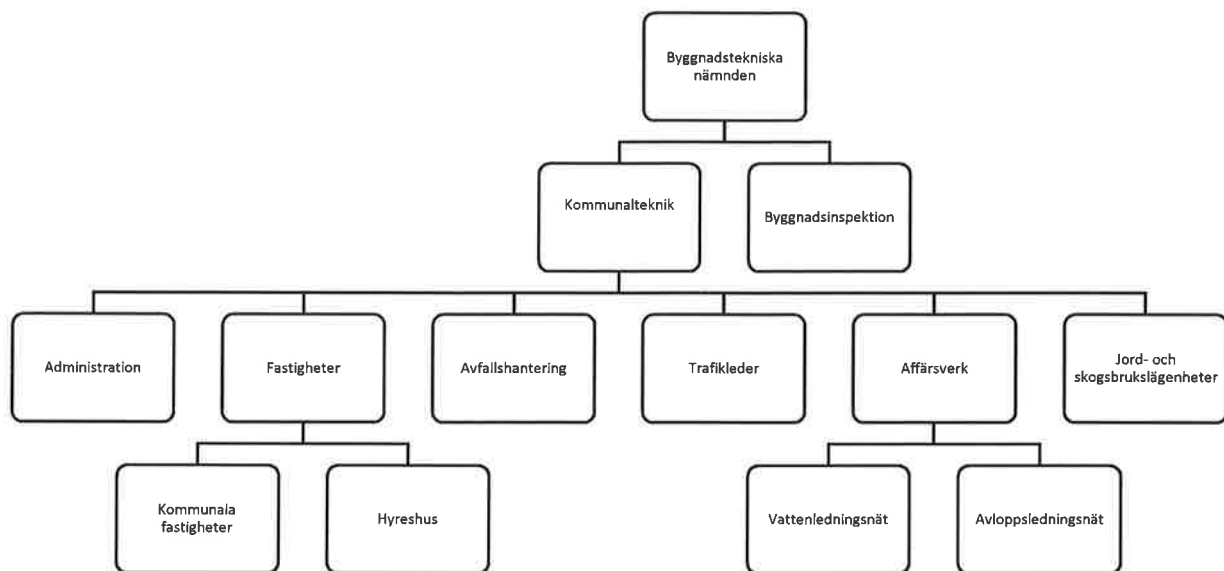
Personal

Barnomsorg	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse BS 20– BU 20	Bokslut 2019	Förändring BS 20– BS 19
Daghemsföreståndare	1	1	0	1	0
Barntädgårdslärare	3	3	0	2,78	0,22
Barnskötare	5,8	6,8	0	7,6	1
Avdelningsassistent	0,78	1,78	0	1,78	1
Kock	1	1	0	1	0
Städare	0,78	0,78	0	0,8	0
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0	0,22	0

Nyckeltal

	Bokslut 2020 ÅSUB prel.	Bokslut 2020 Daghem	Bokslut 2019	
Barn 0-6 år	50	38	65	
0 år	9	0	9	
1 år	6	1	3	
2 år	10	8	8	
3 år	1	1	8	
4 år	8	10	9	
5 år	7	8	14	
6 år	9	10	14	
Barnomsorgsplatser, inrättade	52		52	
Barnomsorgsplatser, nyttjade	Vårtermin 36	Hösttermin 38	Vårtermin 51	Hösttermin 36
Verksamhetsdagar	231		231	
Antal möjliga vårddagar	8 534		10 161	
Nyttjade vård dagar, totalt	5 146		7 297	
Nyttjandeprocent	Vårtermin 54%	Hösttermin 67%	71,9 %	

7.5. Byggnadstekniska nämnden



Personal

Benämning	% av heltid
Byggnadsinspektör/kommuntekniker	30/70
Byråsekreterare byggnadsinspektionen/tekniska	10/30
Byråsekreterare avfallshanteringen	5
Fastighetsskötare	100
Serviceman	100

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget- ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	478 030		478 030	479 935	1 905	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-911 880	-2 700	-914 580	-743 704	170 876	81%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-433 850	-2 700	-436 550	-263 770	172 780	60%
Totalsumma	-433 850	-2 700	-436 550	-263 770	172 780	60%

Med avskrivningar och interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	891 310		891 310	821 508	-69 802	92%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-937 090	-2 700	-939 790	-765 439	174 351	81%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-332 010		-332 010	-326 978	5 032	98%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-377 790	-2 700	-380 490	-270 909	109 581	71%
Totalsumma	-377 790	-2 700	-380 490	-270 909	109 581	71%

7.5.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		-101	-101	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 680	-63 268	14 412	81%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-77 680	-63 369	14 311	82%
C510 Tekniska sektorn Summa	-77 680	-63 369	14 311	82%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-77 680	-63 369	14 311	82%
Totalsumma	-77 680	-63 369	14 311	82%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		-101	-101	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-81 960	-66 781	15 179	81%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-81 960	-66 882	15 078	82%
C510 Tekniska sektorn Summa	-81 960	-66 882	15 078	82%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-81 960	-66 882	15 078	82%
Totalsumma	-81 960	-66 882	15 078	82%

Verksamhet och övergripande mål

Tekniska sektorn leder skötseln av det kommunala vatten- och avloppsledningsnäten, kommunala vägar samt gator på bostadsområden, badstränderna, de kommunala fastigheterna och kommunens hyresbostäder.

Tekniska sektorn ansvarar även för organisering av avfallshanteringen i kommunen samt förvaltar kommunens jord- och skogsegendomar.

Verksamheten sköts så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av tilldelade budgetmedel.

Verksamhetsmål 2020

Färdigställa förslag till vatten- och avloppsplan för Sunds kommun. (För extern rithjälp upptas 1.000 €)

Delta i framtagande av en VA-plan för hela Åland.

Löpande kartlägga och åtgärda inläckage i avloppsledningsnätet.

Löpande ansluta fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet.

Inmätning av VA-ledningsnät (1.000 €)

Genomföra grundrenovering av kommunalvägar enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplan (konsultkostnad för uppgörande av anbudshandlingar och projektledning ingår i investeringsanslaget).

Genomföra grundrenovering av hyresfastigheterna enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplaner (konsultkostnad för uppgörande av anbudshandlingar och projektledning ingår i investeringsanslaget).

För att stärka verksamheten vid tekniska sektorn budgeteras ca 4 000 € för resurs som förman till tekniska förvaltningen.

Måluppfyllelse

VA-planen för Sunds kommun har inte färdigställts. Det samma gäller revideringen av renhållningsplanen.

Inläckagen i avloppsledningsnätet har inte kartlagts och åtgärdats under verksamhetsåret.

Kommunen har deltagit i projektet VA- plan Åland.

De upptagna medlen för förmansresurs inom tekniska sektorn har ej använts. Anslaget möjliggjorde inte den utökning som behövts för att avlasta kommunteknikern med framför allt fastighetsförvaltningen.

Kommunteknikern har verkat som projektledare och kontrollant för grundförbättringsarbetet på Mellanbergsvägen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Budgeten har inte utnyttjats och förverkligats fullt ut till budgeterade belopp, detta är en konsekvens av arbetssituationen inom tekniska förvaltningen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig händelse.

7.5.2. Fastigheter

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Resultatområde fastigheter består av de kommunala fastigheterna, hyresfastigheterna samt skötsel av fastigheter och kommunal teknik.

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	262 400	264 445	2 045	101%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-516 700	-426 146	90 554	82%
C510 Tekniska sektorn Summa	-254 300	-161 701	92 599	64%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-254 300	-161 701	92 599	64%
Totalsumma	-254 300	-161 701	92 599	64%

Med interna och avskrivningar:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	658 490	590 868	-67 622	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-533 890	-441 296	92 594	83%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-267 870	-258 346	9 524	96%
C510 Tekniska sektorn Summa	-143 270	-108 774	34 496	76%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-143 270	-108 774	34 496	76%
Totalsumma	-143 270	-108 774	34 496	76%

7.5.2.1 Kommunala fastigheter

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	73 900	63 631	-10 269	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-242 090	-172 708	69 382	71%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-168 190	-109 077	59 113	65%
C510 Tekniska sektorn Summa	-168 190	-109 077	59 113	65%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-168 190	-109 077	59 113	65%
Totalsumma	-168 190	-109 077	59 113	65%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	461 890	381 937	-79 953	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-250 630	-180 512	70 118	72%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-211 850	-201 920	9 930	95%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-590	-494	96	84%
C510 Tekniska sektorn Summa	-590	-494	96	84%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-590	-494	96	84%
Totalsumma	-590	-494	96	84%

Verksamhet och övergripande mål

Byggnaderna sköts och underhålls med långsiktiga mål med inriktning på:

- God driftsekonomi
- Förebyggande fastighetsunderhåll
- Miljömässigt hållbara uppvärmningssystem
- Ett bra inomhusklimat

Verksamhetsmål 2020

Förverkligande av arbetarskyddsprogrammet fortsätter (5 000 €)

Daghemmet:

- Montering av sparmunstycken sparar cirka 40 m³ vatten per år (3 300 €).
- Utbyte av brandsektionerande dörr till kök (3 000 €)
- Projektering bergvärme (3 000 €)

Skolan:

- Renovering huvudentré

Måluppfyllelse

Sparmunstycken har monterats och branddörren till köket byts ut till en med mekanisk tröskel vid daghemmet.

Av konsult beställd utredning på bergvärme vid daghemmet levererades ej varvid detta projekt inte förverkligades.

Någon renovering av skolans entré genomfördes inte. Detta projekt flyttades fram i avvaktan på en eventuell utbyggnad av skolan med utrymmen för "eftisverksamheten"

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Den huvudsakliga anledningen till att de kommunala byggnaderna visar på en lägre kostnadsnivå än budgeterat är en mild vinter och ett något mindre genomfört fastighetsunderhåll än förväntat. Uthyrningsgraden vid Tallgården har varit lägre än förväntat med ca 10.000 mindre i intäkter än beräknat.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig händelse.

7.5.2.2. Hyresfastigheter

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	188 500	200 814	12 314	107%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-119 720	-151 132	-31 412	126%
C513 Hyresfastigheter Summa	68 780	49 682	-19 098	72%
C510 Tekniska sektorn Summa	68 780	49 682	-19 098	72%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	68 780	49 682	-19 098	72%
Totalsumma	68 780	49 682	-19 098	72%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	196 600	208 931	12 331	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-128 370	-158 479	-30 109	123%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-50 970	-51 374	-404	101%
C513 Hyresfastigheter Summa	17 260	-922	-18 182	-5%
C510 Tekniska sektorn Summa	17 260	-922	-18 182	-5%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	17 260	-922	-18 182	-5%
Totalsumma	17 260	-922	-18 182	-5%

Verksamhet och övergripande mål

Tillhandahålla förmånliga och välskötta hyreslägenheter i kommunen.

Utgående från godkända grundrenoveringsplaner förverkliga nödvändiga renoveringar.

Verksamhetsmål 2020

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

Utvändig målning av hyreshuset Stenhaga (9.500 €)

Måluppfyllelse

En vattenskada inträffade i en lägenhet i Hemgården vilket inneburit en mer omfattande renovering än normalt. Delar av kostnaderna ersätts av försäkring.

Inför målningsarbetet vid Stenhaga konstaterades att panelen på södra sidan var så dålig att den behövde bytas innan huset målades. Panelbytet genomfördes under verksamhetsåret i stället för att måla.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Hyreshusverksamheten visar på ett negativt resultat (11.921) redan innan man tar med kostnader för disponent- och fastighetsskötsel (5.350 + 21.400). Hyreshusen är inne i en mer omfattande renoveringsperiod då renoveringar även ofta omfattar köksinredningar och våtrum. Att hyreshöjningar inte motsvarat renoveringsinsatserna påverkar även det resultatet.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga speciella händelser.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%			
Fastighet	Antal läg.	Bokslut 2020	Budget 2020
Lisafastersgränd	8	95	90
Stenbacka	6	87	85
Sundby IV	9	97	100
Ruddammen	5	96	100
Stenhaga	5	91	100
Hemgården	8	92	95
Finby hyreshus	4	98	100
Medeltal		94	96

Efterfrågan på hyreslägenheter har fortfarande varit relativt god. Renoveringar i Stenbacka, Hemgården och Stenhaga gör att uthyrningsgraden i dessa hyreshus är något lägre än förväntat.

7.5.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 890	-102 306	52 584	66%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-154 890	-102 306	52 584	66%
C510 Tekniska sektorn Summa	-154 890	-102 306	52 584	66%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-154 890	-102 306	52 584	66%
Totalsumma	-154 890	-102 306	52 584	66%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 890	-102 306	52 584	66%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 050	-5 052	-2	100%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-159 940	-107 358	52 582	67%
C510 Tekniska sektorn Summa	-159 940	-107 358	52 582	67%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-159 940	-107 358	52 582	67%
Totalsumma	-159 940	-107 358	52 582	67%

Verksamhet och övergripande mål

En kvalitativ skötsel av de kommunala fastigheterna, de av kommunen ägda hyreshusen, kommunens vatten- och avloppsledningsnät, kommunens badstränder.

För verksamheten som leds av kommunteknikern finns en fastighetsskötare och en serviceman. Extra hjälp anställs under sommaren och sommarsemestrarna.

Verksamhetsmål 2020

Arbeta fram rutiner för att göra verksamheten mer effektiv.

Arbeta med förebyggande åtgärder för att undvika och minimera driftstörningar i verksamheterna.

Anskaffa utrustning som gör arbetet effektivare.

Delta i kompetenshöjande utbildningar och skolningstillfällen som anknyter till verksamheten.

Måluppfyllelse

Verksamheten pågår enligt uppställda mål och följer budget.

7.5.3. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster och avskrivningar:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	100 853	-3 147	97%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 120	-94 465	6 655	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 440	-3 517	923	79%
C515 Avfallshantering Summa	-1 560	2 872	4 432	-184%
C510 Tekniska sektorn Summa	-1 560	2 872	4 432	-184%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-1 560	2 872	4 432	-184%
Totalsumma	-1 560	2 872	4 432	-184%

Verksamhet och övergripande mål

Verksamheten omfattar hantering av avfall, returmaterial och problemavfall. I Svensböle finns en bemannad återvinningscentral som har fasta öppethållningstider med 2x4 timmar gångar per vecka. I Finby, Kastelholm och Sundby finns återvinningsstationer.

Verksamheten sköts av entreprenör.

Kommunen administrerar och uppbär avgifter av hushåll och fritidsbebyggelse för att få kostnaderna täckta.

Kommunen har en renhållningsplan som reglerar verksamheten.

Verksamhetsmål 2020

Verksamheten fortgår som tidigare.

Bibehålla frivilligheten när det gäller fastighetsnära hämtning av avfall.

Måluppfyllelse

Verksamheten har följt uppsatta mål.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Verksamheten är inom budget.

7.5.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster och avskrivningar:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C516 Trafikleder- och områden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 000		17 000	15 097	-1 903	89%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 820	-2 700	-74 520	-37 745	36 775	51%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-28 040		-28 040	-32 976	-4 936	118%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-82 860	-2 700	-85 560	-55 625	29 935	65%
C510 Tekniska sektorn Summa	-82 860	-2 700	-85 560	-55 625	29 935	65%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-82 860	-2 700	-85 560	-55 625	29 935	65%
Totalsumma	-82 860	-2 700	-85 560	-55 625	29 935	65%

Verksamhet och övergripande mål

Vägarna ska erbjuda god komfort och vara trafiksäkra.

Vägunderhållsåtgärderna sköts i huvudsak av entreprenörer och till en del i samarbete med landskapsregeringens infrastrukturavdelning genom gemensam upphandling.

Kommunen tillhandahåller mot en fast årsavgift snöröjning av privata infarter.

Verksamheten sköts av inhyrda entreprenörer.

Kommunen iordningställer inte fler bostadsområden än de som finns detaljplanerade i dag.

Verksamhetsmål 2020

Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator. (Grundrenovering och ytbeläggningar se investeringsbudget).

Servicen med snöröjning av privata infarter fortgår som tidigare hela planperioden.

Måluppfyllelse

Verksamheten har följt målen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

På grund av den milda vintern var blev kostnaderna för snöröjning av privata infarter 13.350 lägre än budgeterat. Detta påverkar även kostnaderna för kommunalvägsunderhållet på ett positivt sätt.

7.5.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommundeteknikern

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 150	74 474	-5 676	93%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 870	-83 084	20 786	80%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-23 720	-8 610	15 110	36%
C510 Tekniska sektorn Summa	-23 720	-8 610	15 110	36%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-23 720	-8 610	15 110	36%
Totalsumma	-23 720	-8 610	15 110	36%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	97 340	89 624	-7 716	92%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 870	-83 084	20 786	80%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-31 660	-32 140	-480	102%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-38 190	-25 599	12 591	67%
C510 Tekniska sektorn Summa	-38 190	-25 599	12 591	67%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-38 190	-25 599	12 591	67%
Totalsumma	-38 190	-25 599	12 591	67%

Verksamhet och övergripande mål

Verka för en god säkerhet i vattenleveranser till kund.

Aktivt arbeta för att fastigheter i anslutning till det kommunala avloppsledningsnätet ansluts.

Kontinuerligt arbeta för ett minskat inläckage i avloppsledningsnätet.

Verksamhetsmål 2020

Arbeta med inkoppling av fastigheter i anslutning till kommunalt avloppsledningsnät.

Måluppfyllelse

Under året har det utöver vad som anges i tabellen nyckeltal levererats 1901 m³ reservvatten till Sundets vatten och xxx till Västra Sunds vatten.

Samtidigt som avloppsledningsledningsnätet byggts ut minskar avloppsvattenmängder från kund. Detta kan härledas till rådande omständigheter på grund av pandemin då turistanläggningar och matserveringar inte kunnat ha en normal verksamhet.

Inläckaget i avloppsledningsnätet är mindre än föregående år vilket hänger samman med mindre nederbörds mängder under verksamhetsåret. Årsnederbörden är ca 552 mm. Inläckaget utgör 24% av totalmängden som levereras till Lotsbroverket från Sund och kostade 6.961,92 € exkl moms.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Mindre läckage och reparationer på vattenledningsnätet innebär att denna verksamhet ger ett bättre resultat än förväntat.

Resultatet för avloppsverket ger ett sämre resultat än förväntat vilket i huvudsak beror på minskade volymer från kund.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kunder vattenledningsnät	106	104	107
Inköpt vatten m3	11 497	9 000	10.866
Fakturerad vattenmängd m3	5 914	5 500	5 743
Kunder avloppsledningsnät	154	156	158
Levererad mängd avloppsvatten m3	27 442	30 000	22 448
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	18 183	18 500	17 009

7.5.6. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 580	10 667	8 087	413%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-3 565	-3 565	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 580	7 102	4 522	275%
C510 Tekniska sektorn Summa	2 580	7 102	4 522	275%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	2 580	7 102	4 522	275%
Totalsumma	2 580	7 102	4 522	275%

Verksamhet och övergripande mål

Skötsel av jord- och skogsbruksområden på ett långsiktigt hållbart sätt.

Jordbruksmarken ska hållas utarrenderad.

Skogen sköts enligt uppgjorda skogsbruksplaner. Miljö- och mångfaldsaspekter ska beaktas.

Verksamhetsmål 2020

Iordningställa stormskadade skiften efter stormen Alfrida.

Måluppfyllelse

Arbetet med iordningställande av stormskadade skiften har fortgått under året.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

De ökade intäkterna kommer från försäljning av virke från stormskadad skog.

7.5.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 900	14 501	2 601	122%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 690	-35 433	5 257	87%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-28 790	-20 932	7 858	73%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-28 790	-20 932	7 858	73%
Totalsumma	-28 790	-20 932	7 858	73%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 900	14 501	2 601	122%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 430	-38 504	5 926	87%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-32 530	-24 003	8 527	74%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-32 530	-24 003	8 527	74%
Totalsumma	-32 530	-24 003	8 527	74%

Verksamhet och övergripande mål

Utöva inseende över hur bebyggelsen sker i kommunens , samt tillse att gällande planer efterföljs och att kommunens utstakade mål för byggnadsverksamheten uppfylls.

Utöva tillsyn över enskilda avlopp och avloppsanläggningar upp till 25 pe.

Verksamhetsmål 2020

Kommunen deltar i ett projekt för inventering av enskilda avlopp runt dricksvattentäkterna. Bygglovens antal förväntas ligga på ungefär samma nivå som tidigare år. För ansökningar om avloppstillstånd förväntas inte ske någon förändring. Från landskapsregeringen nödvändiga regelförändringar, principbeslut och handledningsdirektiv gällande enskilda avlopp saknas ännu fastän de borde varit klara under år 2018.

Måluppfyllelse

Några fler bygglov och avloppstillstånd än budgeterat.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Lite mer intäkter än budgeterat samtidigt som juridiska experttjänster inte köpts in i samma omfattning som de föregående åren medför ett bättre resultat än budgeterat.

Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Byggnadslov	25	32	36
därav bostadshus	2	3	6
Syner	46	60	45
Antal avloppstillstånd	11	6	8
därav nybyggnad	4	3	6
därav ombyggnad	7	3	2
Sammanträden	11	10	10

7.5.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Budget totalt 2020	Använt	Avvikelse	% av budget
8201 Kommungården						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
42 Kommungården, ombyggnad av entré	-40 000		-40 000	-38 817	1 183	97 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-40 000		-40 000	-38 817	1 183	97 %
8201 Kommungården Summa	-40 000		-40 000	-38 817	1 183	97 %
8202 Servicehuset Tallgården						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
110 Inredning		-6 600	-6 600	-3 268	3 332	50 %
136 Utemiljö vid Tallgården	-85 000		-85 000	-83 207	1 793	98 %
41 Ombyggnad av golv i storkök	-25 000	-18 000	-43 000	-47 715	-4 715	111 %
56 Tallgården etapp 3				-1 109	-1 109	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-110 000	-24 600	-134 600	-135 298	-698	101 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-110 000	-24 600	-134 600	-135 298	-698	101 %
8203 Finby skola						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
43 Utrymmen för fritidshemsverksamhet	-20 000		-20 000		20 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-20 000		-20 000		20 000	
8203 Finby skola Summa	-20 000		-20 000		20 000	
8204 Tosarby daghem						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
40 Markiser	-12 500		-12 500	-10 697	1 803	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 500		-12 500	-10 697	1 803	86 %
8204 Tosarby daghem Summa	-12 500		-12 500	-10 697	1 803	86 %
8206 Brandstationen						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
47 Om- och tillbyggnad av omklädningsrum	-36 000		-36 000	-38 942	-2 942	108 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-36 000		-36 000	-38 942	-2 942	108 %
8206 Brandstationen Summa	-36 000		-36 000	-38 942	-2 942	108 %
8308 Kommunalvägar						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
73 Mellanbergavägen (Hulta)	-109 000		-109 000	-100 934	8 066	93 %
76 Höcklevägen	-4 000		-4 000	-4 120	-120	103 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-113 000		-113 000	-105 054	7 946	93 %
8308 Kommunalvägar Summa	-113 000		-113 000	-105 054	7 946	93 %
8501 Avloppsverksamhet						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000		-15 000	-5 932	9 068	40 %
32 Inkoppling av Prästgård	-1 700		-1 700		1 700	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-16 700		-16 700	-5 932	10 768	36 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-16 700		-16 700	-5 932	10 768	36 %
Totalsumma	-348 200	-24 600	-372 800	-334 740	38 060	90 %

Verksamhetsmål byggnadstekniska nämnden 2020

Daghemmet

Markiser till 19 st fönster **12.500,-** Införskaffande och montering av markiser till sammanlagt 19 fönster på Tosarby daghems byggnad, södra sidan, utomhus. Avdelning Solsidan 5 fönster, köket 2 fönster, avdelning Sjöbacken 9 fönster, avdelning Stjärnåsen 3 fönster samt utredning om hur skugga stora fönstren i Stjärnåsens kapprum.

Av Tosarby daghems många fönster vetter alltså 19 stycken mot söder, vilket innebär att solen gassar på i princip under hela dagen.

Det har visat sig att inte ens under vår och höst fungerar persienner och rullgardiner som skydd mot solen, och under sommaren blir det mycket varmt inomhus (upp emot 30 grader)

Tallgården

Byte av golv i storkök **25.000,-** Golvet i storköket behöver åtgärdas vilket även påtalats av arbetarskyddet.

Kommungården

Om- och tillbyggnad av entré **40.000,-** Kommungårdens entré behöver ett vindfång då nordanvinden som det är i dag blåser rätt in när ytterdörren öppnas. Detta leder till att arbetsplatserna närmast dörren är kalla och dragiga vintertid. Kommungården behöver även en ingång tillgänglig för personer med nedsatt rörelseförmåga. En sådan anpassning kunde mycket väl göras i samband med att entrén byggs om.

Brandstationen

Om- och tillbyggnad av omklädningsrum **36.000,-** Brandkårens omklädningsrum behöver byggas om så att det är avskärmat från brandstationens huvudentré. Befintligt omklädningsrum avskärmas med en vägg mot huvudentrén och förstoras med ca 12 m² genom en tillbyggnad. Tillbyggnaden får en egen ingång som kåren använder vid utryckningar. Viktigt att denna del kan avskärmas från den publika delen av brandstationen då brandkåristerna har sina privata kläder hängande i omklädningsrummet när de är ute på utryckningar.

Kommunalvägar

Mellanbergsvägen grundförbättring 109.000,- Arbetet beräknas kunna påbörjas i slutet av år 2019 .

Projektering grundförbättring Höcklevägen **4.000,-**

Vatten och Avlopp

Inkopplingar avlopp **15.000,-**

Projektering kommunalt avlopp till Sunds Prästgård **1.700,-**

Måluppfyllelse byggnadstekniska nämnden.

Markiser har monterats vid daghemmet. Återstår några fönster på solsidans avdelning.

Köket i Tallgården renoverades under våren 2020. Återstår montering av inredning för minikök i matsalen vilket inte utfördes på grund av pandemin.

Kommungårdens entré byggdes om under året. Handikapsrampen monteras under våren 2021.

Brandstationen byggdes till. För projektet erhåller kommunen även ett bidrag ur brandskyddsfonden. Bidraget förväntas bli utbetalt under år 2021.

Mellanbergsvägen grundförbättrades under våren 2020.

Höcklevägens ombyggnad/grundförbättring projekterades under sommaren och hösten 2020.

7.6. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-46 650	-41 203	5 447	88%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-46 650	-41 203	5 447	88%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-46 650	-41 203	5 447	88%
Totalsumma	-46 650	-41 203	5 447	88%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 110	-57 648	11 462	83%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-10 871	-1	100%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-79 980	-68 519	11 461	86%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-79 980	-68 519	11 461	86%
Totalsumma	-79 980	-68 519	11 461	86%

Verksamhet och övergripande mål

Trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att upprätthålla beredskap för räddningsinsats för oförutsedd händelse.

Bedriva förebyggande verksamhet riktat mot brand och olycka genom att utföra brandsyn samt annan syneverksamhet i samarbete med kommunens byggnadsinspektion besluta om sotning, intern och extern information/utbildning till allmänheten, företag och organisationer

Vara en koordinator för befolkningsskyddet.

Verksamhetsmål 2020

Utveckla och uppgöra plan för kommunens avtalsbrandkår inom "skog- o markbrand".

Måluppfyllelse

Då verksamhetsåret präglats av pandemi har kårernas verksamheter varit nedstängda och målsättning inte till fullo utförd.

Beredskapen konstateras god och kommunens avtalsbrandkår har bemästrat oförutsedda händelserna med beröm, ibland i samverkan med andra aktörer och föredömligt även bistått vid behov andra kårer.

Räddningsområdet har från 2019 års verksamhetsår fullt ut infört händelserapporteringen för sina samarbetskommuner och kan därmed få ut en sammanställning av statistik. Till det sistnämnda utgör nu Daedalos källan från och med 2020.

Därtill har även regelbunden brandsyn med protokoll införts varefter tillsynerna verkställts och tillika utförs revidering av brandsyneregistret som i slutändan blir ett mer tillförlitligt register.

Förklaring till budgetutfallet

Verksamhetsåret konstateras inom ramen för budgeterade medel, 4 447 euro vilket är ett utfall om 88%.

Då verksamhetsåret påverkats av pandemin har det även fått stora konsekvenser för kårernas verksamheter. Brandstationerna har i stora delar av året varit nedstängda och verksamhet utöver larmuppdrag, nödvändig service för underhåll och kontroller har i princip utgått. Detta visar sig även på utbildningssidan och endast en påbörjad kurs i släckningsarbete hann avslutas i början på året. Utöver detta har ett par föreläsningkvällar och information hållits över distans.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Under 2020 förekom 220 larm i RÅLs samarbetsområde.

Byggnadsbränder har förekommit i Eckerö, Hammarland, Jomala, Lumparland, Saltvik och Sund.

Mark- och terrängbrand har förekommit i Hammarland och Saltvik.

Flertalet trafikolyckor har inträffat men ingen person har omkommit i räddningsområdet, likaså har ingen drunkning inträffat. Bistånd har givits vid byggnadsbrand i Lemland.

Brandstationen i Finby har nya utrymmen för den personliga skyddsutrustningen verkställts som tillika separeras från övrig verksamhet i stationen med egen ingång.

Släckningsbilen erhöll skador på pumpenheten i augusti men vid årsslut hade inte fordonet kommit i retur då tillverkaren i Österrike varit helt nedstängda på grund av pandemin och dess restriktioner.

Personal

Brand- och räddningsv.	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Räddningschef	7,03 %	7,14 %	- 0,11 %	7,14 %
Brandinspektör	7,03 %	7,14 %	- 0,11 %	7,14 %
Byråsekreterare 15%	7,03 %	7,14 %	- 0,11 %	7,14 %

Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse	Bokslut 2019
Räddningsuppdrag	13	10	3	22
Brandsyner	9	15	-6	23
Byggnadssyner	21	25	-4	29
Sotningar	83	85	-2	72
Kostnad per inv	40,08	46,50	-6,42	46,29

7.7. Lantbruksnämnden

Ansvarsperson: lantbrukssekreteraren

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 696	3 696	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 900	-11 722	4 178	74%
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-15 900	-8 026	7 874	50%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-15 900	-8 026	7 874	50%
Totalsumma	-15 900	-8 026	7 874	50%

Organisation

Lantbruksnämnden

- Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd
- Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen
- Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket

Verksamhetsberättelse

- Verksamheten kunde fortgå relativt oförändrad trots rådande förhållanden under året. Kundbesöken till lantbrukskansliet som är omfattande under perioden april-juni i samband med inlämnandet av årets stödansökningar, kunde delvis styras över till telefon- och mailkontakt och därmed reducera fysiska besöken till kansliet.
- Under hösten aktualiserades skyldigheten för hästägare att anmäla sin djurhållning och djurhållningsplats. För lantbrukskansliet innebar anmälningskyldigheten ett omfattande informations- och registreringsarbete utöver det normala.

-
- Under slutet av året inledde Livsmedelsverket förhandlingar med samtliga åländska kommuner beträffande ingående av skriftligt avtal i enlighet med EU-förordningen 1306/2013.
 - Miljöbyrån påbörjade i samråd med lantbrukssekreterarna på Åland utarbetandet av detaljer för systemet för värdering av skördeskador på åkergrödor orsakade av fridlysta fåglar.

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none">▪ Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt stödutbetalning omgående efter utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket | <ul style="list-style-type: none">▪ Handläggningen av ansökningar samt genomgång av checklistor och kontroller slutförda när betalningstillstånd gavs, vilket möjliggjorde att stöden kunde utbetalas omgående därefter. |
|---|--|

Avvikelser till sifferdelen

- Ersättning från Livsmedelsverket på 3.696 euro för handläggning av lantbruksstödärenden under året 2019, innebar ökade intäkter eftersom ersättningen inte upptagits i budgeten.
- Minskade personalkostnader som en följd av att lantbrukarskatten hade färre arbetstimmar jämfört med budgeterat.
- Som en följd av minskade verksamhetskostnader blev intäkterna från samarbetskommunernas betalningsandelar därmed lägre.

Avvikelser till följd av Corona

- Inga avvikelser.

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Lantbruk				
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Lantbrukskanslist	0,4	0,35	0,2	-0,15
Totalt	1,4	1,35	1,20	-0,15

I kraft varande avtal från år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner beträffande utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna, gjorde det möjligt att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stödärenden och vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv.

Övriga nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal aktiva jordbruk			
-Finström	77	70	70
-Geta	22	21	21
-Saltvik	50	46	48
-Sund	27	25	26
-Vårdö	18	18	17
Totalt samarbetskommunerna	194	180	182
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Finström	818 928	820 000	832 112
-Geta	334 340	320 000	332 466
-Saltvik	1 146 771	1 100 000	1 022 853
-Sund	587 830	600 000	577 247
-Vårdö	300 840	320 000	307 047
Totalt samarbetskommunerna	3 188 709	3 160 000	3 071 725

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen för dessa uppgick till totalt 168 283 euro.

7.8. Investeringsdelen

I investeringsdelen tas upp anslag för projekt som överstiger gränsen 10.000 € samt i övrigt uppfyller kriterierna för investering, dvs är värdeförhöjande och förväntas ge avkastning (nyttjas) under flera räkenskapsperioder.

FASTIGHETER						
Tallgården	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-1 565 200	-134 600	-135 298	-698	-1 188 560	-1 323 858
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-1 565 200	-134 600	-135 298	-698	-1 188 560	-1 323 858
Kommungården: ombyggnad av entré	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-40 000	-40 000	-38 817	1 183	0	-38 817
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-40 000	-40 000	-38 817	1 183	0	-38 817
Finby skola: utrymmen för fritidshem	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-20 000	-20 000	0	20 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-20 000	-20 000	0	20 000	0	0
Tosarby daghem: markiser	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-12 500	-12 500	-10 697	1 803	0	-10 697
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12 500	-12 500	-10 697	1 803	0	-10 697
Brandstationen: omklädningsrum	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-36 000	-36 000	-38 942	-2 942	0	-38 942
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-36 000	-36 000	-38 942	-2 942	0	-38 942

Anslaget för Tallgården består av fyra olika, projekt med användning enligt följande:

	Ursprunglig budget 2020	Budgetändring	Budget totalt 2020	Använt	Avvikelse	% av budget
8202 Servicehuset Tallgården						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
110 Inredning		-6 600	-6 600	-3 268	3 332	50 %
136 Utemiljö vid Tallgården	-85 000		-85 000	-83 207	1 793	98 %
41 Ombyggnad av golv i storkök	-25 000	-18 000	-43 000	-47 715	-4 715	111 %
56 Tallgården etapp 3				-1 109	-1 109	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-110 000	-24 600	-134 600	-135 298	-698	101 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-110 000	-24 600	-134 600	-135 298	-698	101 %
Totalsumma	-110 000	-24 600	-134 600	-135 298	-698	101 %

TRAFIKLEDER						
Kommunalvägar	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Mellanbergavägen		-109 000	-100 934	8 066	-1 585	-102 519
Höcklevägen		-4 000	-4 120	-120	-1 240	-5 360
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-113 000	-105 054	7 946	-2 825	-107 879

LÖS EGENDOM

Finby skola: datorer	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-12 750	-12 750	-10 954	1 796	0	-10 954
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12 750	-12 750	-10 954	1 796	0	-10 954

AFFÄRSVERKSAMHET

Avloppsutbyggnad, inkopplingar	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-15 000	-15 000	-5 932	9 068	0	-5 932
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15 000	-15 000	-5 932	9 068	0	-5 932

Inkoppling av Prästgård	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-1 700	-1 700	0	1 700	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-1 700	-1 700	0	1 700	0	0

AKTIER OCH ANDELAR

Inbetalning av grundkapital, KST	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-67 852	-68 027	-175	0	-68 027
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-67 852	-68 027	-175	0	-68 027

Fast egendom

Försäljning av markområde, Mångstekta	Kostnadsberäkn.	Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	0	0	0	0	0
Inkomster	0	0	5 500	0	0	5 500
Nettoutgift	0	0	5 500	0	0	5 500

Totalt		Budget 2020	Använt 2020	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-453 402	-413 721	39 681	-1 191 385	-1 605 106
Inkomster	0	0	5 500	0	0	5 500
Nettoutgift	0	-453 402	-408 221	39 681	-1 191 385	-1 599 606

7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen

7.9.1. Skatteinkomster

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 690 000	3 477 316	-212 684	94 %	3 355 223
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 690 000	3 477 316	-212 684	94 %	3 355 223
5000 Kommunal inkomstskatt	3 524 000	3 313 925	-210 075	94 %	3 206 038
5100 Fastighetsskatt	103 000	93 164	-9 836	90 %	101 816
5200 Andel av samfundsskatt	49 000	52 623	3 623	107 %	32 555
5400 Övriga skatter	14 000	17 604	3 604	126 %	14 814
Totalsumma	3 690 000	3 477 316	-212 684	94 %	3 355 223

Den kommunala inkomstskattesatsen var 19,50 % år 2020.

7.9.2. Landskapsandelar

	Budget 2020	Utfall	Avvikelse	% av budget
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 076 510	2 220 240	143 730	107 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 076 510	2 220 240	143 730	107 %
5501 Skattekomplettering	1 152 060	1 152 062	2	100 %
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	69 810	75 956	6 146	109 %
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610	29 608	-2	100 %
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	40 800	40 796	-4	100 %
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	17 160	17 116	-44	100 %
5810 Kompensation för minskade skatteintäkter		122 189	122 189	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	283 930	331 798	47 868	117 %
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	483 140	450 715	-32 425	93 %
Totalsumma	2 076 510	2 220 240	143 730	107 %

Under året betalades 47.872,38 € ut i extra landskapsandel för socialvården till följd av ökade kostnader på grund av corona-pandemin.

7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2020	Utfall	Avvikelse	% av budget
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-15 100	-16 010	-910	106 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-15 100	-16 010	-910	106 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 900	2 434	-1 466	62 %
6100 Dividender och räntor på andelskapital	40	50	10	126 %
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	60	26	-34	44 %
6130 Dröjsmålsräntor	1 600	962	-638	60 %
6170 Övriga finansiella intäkter	2 200	1 395	-805	63 %
A6130 Räntekostnader	-18 500	-17 994	506	97 %
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-18 500	-17 994	506	97 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-500	-450	50	90 %
6310 Räntor på skatteredovisningar		-27	-27	
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	-52	48	52 %
6350 Kreditprovisioner	-300	-287	13	96 %
6380 Övriga finansieringskostnader	-100	-83	17	83 %
Totalsumma	-15 100	-16 010	-910	106 %

7.10. Finansieringsdelens utfall

	Budget 20	Budget 20 + ändring	Bokslut 20	Avvikelse (euro)	Bokslut 19
Kassaflödet i verksamheten	-113 800	-116 500	681 892,17	798 392,17	254 317,29
Årsbidrag	-113 800	-116 500	687 049,56	803 549,56	254 317,29
Rättelseposter till internt tillförda medel	0	0	-5 157,39	-5 157,39	0,00
Investeringarnas kassaflöde	-360 950	-453 402	-408 221,05	45 180,95	-470 597,19
Investeringsutgifter	-360 950	-453 402	-413 721,05	39 680,95	-470 597,19
Finansieringsandelar för investeringar	0	0	0,00	0,00	0,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	5 500,00	5 500,00	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-474 750	-569 902	273 671,12	843 573,12	-216 279,90
Finansieringens kassaflöde					
Förändringar i utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Ökning av utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Förändringar av lånestocken	-110 880	-110 880	-111 522,24	-642,24	-111 207,80
Minskning av långfristiga lån	-110 880	-110 880	-111 788,31	-908,31	-111 496,38
Förändring av kortfristiga lån	0	0	266,07	266,07	288,58
Förändringar i eget kapital	0	0	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	44 305,69	44 305,69	-366 059,90
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0	0	672,00	672,00	5 907,38
Förändring av fordringar	0	0	94 446,95	94 446,95	65 391,71
Förändringar av räntefria skulder	0	0	-50 813,26	-50 813,26	-437 358,99
Finansieringens kassaflöde	-110 880	-110 880	-67 216,55	43 663,45	-477 267,70
Förändring av likvida medel	-585 630	-680 782	206 454,57	887 236,57	-693 547,60
Likvida medel 31.12.	368 743		1 541 700,05		1 335 245,48
Likvida medel 1.1.	-954 373		-1 335 245,48		-2 028 793,08
	-585 630		206 454,57		-693 547,60

7.11. Resultaträkningsdelens utfall (externa poster)

Resultaträkning	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	519 900		519 900	383 192,26	398 801,46
Avgiftsintäkter	263 630		263 630	299 259,67	292 984,60
Understöd och bidrag	13 000		13 000	22 784,72	26 585,20
Övriga verksamhetsintäkter	276 000		276 000	284 655,39	276 421,25
Intäkter sammanlagt	1 072 530	0	1 072 530	989 892,04	994 792,51
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-2 875 820		-2 875 820	-2 553 373,11	-2 629 939,08
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-518 700		-518 700	-492 817,02	-506 303,70
Övriga lönebikostnader	-115 330		-115 330	-63 210,23	-60 875,95
Köp av tjänster	-2 522 750	-2 700	-2 525 450	-1 993 074,86	-2 120 908,32
Material, förnödenheter och varor					
Inköp under räkenskapsperioden	-556 515		-556 515	-545 566,53	-570 861,26
Understöd	-312 045		-312 045	-297 997,15	-242 978,18
Övriga verksamhetskostnader	-36 580		-36 580	-38 349,79	-84 903,34
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-6 937 740	-2 700	-6 940 440	-5 984 388,69	-6 216 769,83
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 865 210	-2 700	-5 867 910	-4 994 496,65	-5 221 977,32
Skatteinkomster	3 690 000		3 690 000	3 477 315,51	3 355 223,31
Landskapsandelar	2 076 510		2 076 510	2 220 240,37	2 138 137,29
Finansiella intäkter och kostnader					
Övriga finansiella intäkter	3 900		3 900	2 433,89	3 173,30
Räntekostnader	-18 500		-18 500	-17 993,85	-19 297,46
Övriga finansiella kostnader	-500		-500	-449,71	-941,83
ÅRS BIDRAG	-113 800	-2 700	-116 500	687 049,56	254 317,29
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-373 000		-373 000	-361 960,49	-322 691,53
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-486 800	-2 700	-489 500	325 089,07	-68 374,24
Minskning av avskrivningsdifferens	0		0	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/ UNDERSKOTT	-486 800	-2 700	-489 500	325 089,07	-68 374,24

7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel
Tabellerna avser driftshushållningens externa kostnader exklusive avskrivningar.

Drift

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-15	-15	
C110 Centralvalnämnden Summa		-15	-15	
C120 Revision				
1201 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 250	-5 540	710	89 %
1201 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89 %
C120 Revision Summa	-6 250	-5 540	710	89 %
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 310	52 688	10 378	125 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-499 260	-404 221	95 039	81 %
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-456 950	-351 532	105 418	77 %
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000		4 000	
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000		4 000	
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-460 950	-351 532	109 418	76 %
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	1 238	-1 062	54 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 480	-56 593	5 887	91 %
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-60 180	-55 355	4 825	92 %
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 600	6 566	-1 034	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 450	-102 050	36 400	74 %
C340 Fritidsverksamhet Summa	-130 850	-95 484	35 366	73 %
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 451	3 451	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 300	-22 701	-401	102 %
C350 Medborgarinstitut Summa	-22 300	-19 250	3 050	86 %
C100 Förvaltningssektorn Summa	-680 530	-527 176	153 354	77 %
Totalsumma	-680 530	-527 176	153 354	77 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	17 048	1 048	107 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 620	-46 505	6 115	88 %
C211 Förvaltning Summa	-36 620	-29 457	7 163	80 %
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 500	68 251	-7 249	90 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-302 630	-238 252	64 378	79 %
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-227 130	-170 001	57 129	75 %
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 557	-23	99 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-314 500	-276 031	38 469	88 %
C213 Specialomsorgen Summa	-310 920	-272 473	38 447	88 %
C214 Handikappservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-247 810	-215 119	32 691	87 %
C214 Handikappservice Summa	-247 810	-215 119	32 691	87 %
C215 Övrig socialvård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		1 267	1 267	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 970	-72 874	1 096	99 %
C215 Övrig socialvård Summa	-73 970	-71 607	2 363	97 %
C216 Missbrukarvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500	-4 435	4 065	52 %
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500	-4 435	4 065	52 %
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-904 950	-763 093	141 857	84 %
C200 Socialväsendet Summa	-904 950	-763 093	141 857	84 %
Totalsumma	-904 950	-763 093	141 857	84 %

	Budget totalt	utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 380	-5 599	31 781	15 %
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 380	-5 599	31 781	15 %
C422 Service för äldre				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	337 610	259 713	-77 897	77 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 395 270	-1 280 394	114 876	92 %
C422 Service för äldre Summa	-1 057 660	-1 020 681	36 979	97 %
C423 Vård på åldringshem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 600	2 357	-7 243	25 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-244 000	-169 035	74 965	69 %
C423 Vård på åldringshem Summa	-234 400	-166 678	67 722	71 %
C420 Äldreomsorg Summa	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90 %
C200 Socialväsendet Summa	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90 %
Totalsumma	-1 329 440	-1 192 958	136 482	90 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 190	-1 104	2 086	35 %
C311 Förvaltning Summa	-3 190	-1 104	2 086	35 %
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 000	32 509	7 509	130 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-972 780	-857 020	115 760	88 %
C312 Sunds skola Summa	-947 780	-824 511	123 269	87 %
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-780 210	-690 548	89 662	89 %
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt Summa	-780 210	-690 548	89 662	89 %
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 731 180	-1 516 164	215 016	88 %
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 630	-8 908	722	93 %
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 630	-8 908	722	93 %
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	57 615	-17 385	77 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-692 830	-643 259	49 571	93 %
C322 Daghem Summa	-617 830	-585 644	32 186	95 %
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-95 250	-87 555	7 695	92 %
C323 Övrig barndagvård Summa	-95 250	-87 555	7 695	92 %
C320 Barnomsorg Summa	-722 710	-682 108	40 602	94 %
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 453 890	-2 198 271	255 619	90 %
Totalsumma	-2 453 890	-2 198 271	255 619	90 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		-101	-101	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 680	-63 268	14 412	81 %
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-77 680	-63 369	14 311	82 %
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	73 900	63 631	-10 269	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-242 090	-172 708	69 382	71 %
C512 Kommunala fastigheter Summa	-168 190	-109 077	59 113	65 %
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	188 500	200 814	12 314	107 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-119 720	-151 132	-31 412	126 %
C513 Hyresfastigheter Summa	68 780	49 682	-19 098	72 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 890	-102 306	52 584	66 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-154 890	-102 306	52 584	66 %
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	100 853	-3 147	97 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 120	-94 465	6 655	93 %
C515 Avfallshantering Summa	2 880	6 388	3 508	222 %
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 000	15 097	-1 903	89 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-74 520	-37 745	36 775	51 %
C516 Trafikleder- och områden Summa	-57 520	-22 648	34 872	39 %
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 150	74 474	-5 676	93 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 870	-83 084	20 786	80 %
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-23 720	-8 610	15 110	36 %
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 580	10 667	8 087	413 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-3 565	-3 565	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 580	7 102	4 522	275 %
C510 Tekniska sektorn Summa	-407 760	-242 837	164 923	60 %
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 900	14 501	2 601	122 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 690	-35 433	5 257	87 %
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-28 790	-20 932	7 858	73 %
C520 Byggnadstillsyn Summa	-28 790	-20 932	7 858	73 %
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-436 550	-263 770	172 780	60 %
Totalsumma	-436 550	-263 770	172 780	60 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-46 650	-41 203	5 447	88 %
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-46 650	-41 203	5 447	88 %
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 696	3 696	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 900	-11 722	4 178	74 %
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-15 900	-8 026	7 874	50 %
C600 Gemensamma nämnder Summa	-62 550	-49 229	13 321	79 %
Totalsumma	-62 550	-49 229	13 321	79 %

Finansieringsdelen

	Budget 2020	Utfall	Avvikelse	% av budget
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 751 410	5 681 546	-69 864	99 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 690 000	3 477 316	-212 684	94 %
5000 Kommunal inkomstskatt	3 524 000	3 313 925	-210 075	94 %
5100 Fastighetsskatt	103 000	93 164	-9 836	90 %
5200 Andel av samfundsskatt	49 000	52 623	3 623	107 %
5400 Övriga skatter	14 000	17 604	3 604	126 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 076 510	2 220 240	143 730	107 %
5501 Skattekomplettering	1 152 060	1 152 062	2	100 %
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	69 810	75 956	6 146	109 %
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610	29 608	-2	100 %
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	40 800	40 796	-4	100 %
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	17 160	17 116	-44	100 %
5810 Kompensation för minskade skatteintäkter		122 189	122 189	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	283 930	331 798	47 868	117 %
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	483 140	450 715	-32 425	93 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-15 100	-16 010	-910	106 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 900	2 434	-1 466	62 %
A6130 Räntekostnader	-18 500	-17 994	506	97 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-500	-450	50	90 %
Totalsumma	5 751 410	5 681 546	-69 864	99 %

	Budget totalt 2020	Använt	Avvikelse	% av budget
8102 Försäljning av mark				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
81 Försäljning av markområde i Mångstekta		5 500	5 500	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa		5 500	5 500	
8102 Försäljning av mark Summa		5 500	5 500	
 8105 Inbetalning av grundkapital				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
85 Kommunernas Socialtjänst	-67 852	-68 027	-175	100 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-67 852	-68 027	-175	100 %
8105 Inbetalning av grundkapital Summa	-67 852	-68 027	-175	100 %
 8201 Kommungården				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
42 Kommungåren, ombyggnad av entré	-40 000	-38 817	1 183	97 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-40 000	-38 817	1 183	97 %
8201 Kommungården Summa	-40 000	-38 817	1 183	97 %
 8202 Servicehuset Tallgården				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
110 Inredning	-6 600	-3 268	3 332	50 %
136 Utemiljö vid Tallgården	-85 000	-83 207	1 793	98 %
41 Ombyggnad av golv i storkök	-43 000	-47 715	-4 715	111 %
56 Tallgården etapp 3		-1 109	-1 109	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-134 600	-135 298	-698	101 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-134 600	-135 298	-698	101 %
 8203 Finby skola				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
43 Utrymmen för fritidshemsverksamhet	-20 000		20 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-20 000		20 000	
8203 Finby skola Summa	-20 000		20 000	
 8204 Tosarby daghem				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
40 Markiser	-12 500	-10 697	1 803	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 500	-10 697	1 803	86 %
8204 Tosarby daghem Summa	-12 500	-10 697	1 803	86 %
 8206 Brandstationen				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
47 Om- och tillbyggnad av omklädningsrum	-36 000	-38 942	-2 942	108 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-36 000	-38 942	-2 942	108 %
8206 Brandstationen Summa	-36 000	-38 942	-2 942	108 %

8308 Kommunälvägar				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
73 Mellanbergavägen (Hulta)	-109 000	-100 934	8 066	93 %
76 Höcklevägen	-4 000	-4 120	-120	103 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-113 000	-105 054	7 946	93 %
8308 Kommunälvägar Summa	-113 000	-105 054	7 946	93 %
8403 Finby skola				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
111 Datorer	-12 750	-10 954	1 796	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 750	-10 954	1 796	86 %
8403 Finby skola Summa	-12 750	-10 954	1 796	86 %
8501 Avloppsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000	-5 932	9 068	40 %
32 Inkoppling av Prästgård	-1 700		1 700	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-16 700	-5 932	10 768	36 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-16 700	-5 932	10 768	36 %
Totalsumma	-453 402	-408 221	45 181	90 %

8. Resultaträkning

	År 2020	År 2019
Verksamhetsintäkter	989 892,04	994 792,51
Försäljningsintäkter	383 192,26	398 801,46
Avgiftsintäkter	299 259,67	292 984,60
Understöd och bidrag	22 784,72	26 585,20
Övriga verksamhetsintäkter	284 655,39	276 421,25
Verksamhetskostnader	-5 984 388,69	-6 216 769,83
Personalkostnader	-3 109 400,36	-3 197 118,73
Löner och arvoden	-2 553 373,11	-2 629 939,08
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-492 817,02	-506 303,70
Övriga lönebikostnader	-63 210,23	-60 875,95
Köp av tjänster	-1 993 074,86	-2 120 908,32
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under räkenskapsperioden	-545 566,53	-570 861,26
Understöd	-297 997,15	-242 978,18
Övriga verksamhetskostnader	-38 349,79	-84 903,34
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 994 496,65	-5 221 977,32
Skatteinkomster	3 477 315,51	3 355 223,31
Landskapsandelar	2 220 240,37	2 138 137,29
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	2 433,89	3 173,30
Räntekostnader	-17 993,85	-19 297,46
Övriga finansiella kostnader	-449,71	-941,83
ÅRSBIDRAG	687 049,56	254 317,29
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-361 960,49	-322 691,53
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	325 089,07	-68 374,24
Minskning av avskrivningsdifferens	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	325 089,07	-68 374,24

9. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	År 2020		År 2019	
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	687 049,56		254 317,29	
Rättelseposter till internt tillförda medel	-5 157,39	681 892,17	0,00	254 317,29
Investeringskassaflöde				
Investeringsutgifter	-413 721,05		-470 597,19	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	5 500,00	-408 221,05	0,00	-470 597,19
Verksamhetens och investeringskassaflöde		273 671,12		-216 279,90
Finansieringskassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		0,00	
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändringar i lånestocken				
Ökning av långfristiga lån	0,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån	-111 788,31		-111 496,38	
Förändring av kortfristiga lån	266,07	-111 522,24	288,58	-111 207,80
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	672,00		5 907,38	
Förändring av fordringar	94 446,95		65 391,71	
Förändringar av räntefria skulder	-50 813,26	44 305,69	-437 358,99	-366 059,90
Finansieringskassaflöde		-67 216,55		-477 267,70
Förändring av likvida medel		206 454,57		-693 547,60
Likvida medel 31.12	1 541 700,05		1 335 245,48	
Likvida medel 1.1	-1 335 245,48		-2 028 793,08	
	206 454,57		-693 547,60	

10. Balansräkning

	2020	2019
AKTIVA	9 638 411,99	9 485 750,35
A. BESTÅENDE AKTIVA	7 835 514,70	7 793 263,68
I. Immateriella tillgångar	22 767,60	24 007,14
1. Immateriella rättigheter	0,00	1 239,54
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	22 767,60	22 767,60
II. Materiella tillgångar	7 370 250,22	7 394 786,75
1. Mark- och vattenområden	147 617,78	147 960,39
2. Byggnader	5 666 430,22	4 546 665,22
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 259 311,13	1 325 793,07
4. Maskiner och inventarier	150 195,21	162 021,25
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	146 695,88	1 212 346,82
III. Placeringar	442 496,88	374 469,79
1. Aktier och andelar	442 496,88	374 469,79
B. FÖRVALTADE MEDEL	71 907,27	73 504,27
1. Landskapets uppdrag	2 253,05	3 850,05
2. Donationsfondernas särskilda täckning	21 930,17	21 930,17
3. Övriga förvaltade medel	47 724,05	47 724,05
C. RÖRLIGA AKTIVA	1 730 990,02	1 618 982,40
II. Fordringar	189 289,97	283 736,92
Kortfristiga fordringar	189 289,97	283 736,92
1. Kundfordringar	92 646,89	177 827,93
3. Övriga fordringar	96 643,08	105 908,99
IV. Kassa och bank	1 541 700,05	1 335 245,48
PASSIVA	9 638 411,99	9 485 750,35
A. EGET KAPITAL	7 449 549,81	7 133 627,67
I. Grundkapital	2 434 713,76	2 434 713,76
IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 689 746,98	4 767 288,15
V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	325 089,07	-68 374,24
D. FÖRVALTAT KAPITAL	133 953,11	134 878,11
1. Landskapets uppdrag	1 805,05	2 730,05
2. Donationsfondernas kapital	21 930,17	21 930,17
3. Övrigt förvaltad kapital	110 217,89	110 217,89
E. FRÄMMANDE KAPITAL	2 054 909,07	2 217 244,57
I. Långfristigt	1 248 800,20	1 360 588,51
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 215 210,54	1 313 727,71
3. Lån från offentliga samfund	33 589,66	46 860,80
II. Kortfristigt främmande kapital	806 108,87	856 656,06
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	98 485,75	98 326,05
3. Lån från offentliga samfund	13 252,28	13 145,91
5. Erhållna förskott	3 392,87	3 995,33
6. Skulder till leverantörer	214 119,59	197 332,69
7. Övriga skulder	176 365,17	158 547,48
8. Resultatregleringar	300 493,21	385 308,60

11. Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetsintäkter	989 892,04	14,80%
Skatteinkomster	3 477 315,51	51,97%
Landskapsandelar	2 220 240,37	33,19%
Ränteintäkter	0,00	0,00%
Övriga finansiella intäkter	2 433,89	0,04%
Rättelseposter till internt tillförda medel		
- Vinst på försäljning av		
anläggningstillgångar	-5 157,39	-0,08%
Investeringar		
Finansieringsandelar till		
investeringsutgifter	0,00	0,00%
Inkomster från försäljning av tillgångar		
bland bestående aktiva	5 500,00	0,08%
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	0,00	0,00%
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00%
Ökning av kortfristiga lån	266,07	0,00%
Ökning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala inkomster sammanlagt	6 690 490,49	100,00%
UTGIFTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetskostnader	5 984 388,69	91,67%
- Tillverkning för eget bruk	0,00	
Räntekostnader	17 993,85	0,28%
Övriga finansiella kostnader	449,71	0,01%
Extraordinära kostnader	0,00	
Rättelseposter till internt tillförda medel		
+/- Förändring av avsättningar	0,00	
- Förluster av försäljning av		
anläggningstillgångar	0,00	
Investeringar		
Investeringsutgifter	413 721,05	6,34%
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	0,00	
Minskning av långfristiga lån	111 788,31	1,71%
Minskning av kortfristiga lån	0,00	0,00%
Minskning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala utgifter, sammanlagt	6 528 341,61	100,00%

12. Noter

12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis.

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Värdering av placeringar

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgift. Grunden för värderingen utgörs av tillgångens värde för produktionen av tjänster.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna har upptagits i balansen till nominellt värde.

Hantering av derivatavtal

Derivatinstrumenten innehåller ränteswapavtal. Ränteswapavtalet har ingåtts i säkringssyfte. Kommunen har med ränteswapavtal bundit den rörliga räntan för långfristiga lån till fast ränta. Kassaflöden som orsakas av räntederivat har under räkenskapsperioden bokförts som korrigering av räntekostnader. Avtalet är ikraft till och med 20.01.2021.

12.2. Noter till resultaträkningen

12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde

	2020	2019
C100 Förvaltningssektorn		
C110 Centralvalnämnden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 809
C110 Centralvalnämnden Summa		6 809
C130 Förvaltning och näringsliv		
C131 Allmän centralförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	52 688	74 910
C131 Allmän centralförvaltning Summa	52 688	74 910
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	52 688	74 910
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 238	3 860
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	1 238	3 860
C340 Fritidsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 566	8 047
C340 Fritidsverksamhet Summa	6 566	8 047
C350 Medborgarinstitut		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 451	3 455
C350 Medborgarinstitut Summa	3 451	3 455
C100 Förvaltningssektorn Summa	63 943	97 081
Totalsumma	63 943	97 081

	2020	2019
C200 Socialväsendet		
C210 Individ- och familjeomsorg		
C211 Förvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 048	15 282
C211 Förvaltning Summa	17 048	15 282
C212 Annan barn- och familjevård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	68 251	59 785
C212 Annan barn- och familjevård Summa	68 251	59 785
C213 Specialomsorgen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 557	3 567
C213 Specialomsorgen Summa	3 557	3 567
C215 Övrig socialvård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 267	3 439
C215 Övrig socialvård Summa	1 267	3 439
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	90 124	82 073
C420 Äldreomsorg		
C422 Service för äldre		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	259 713	218 953
C422 Service för äldre Summa	259 713	218 953
C423 Vård på åldringshem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 357	2 357
C423 Vård på åldringshem Summa	2 357	2 357
C420 Äldreomsorg Summa	262 070	221 310
C200 Socialväsendet Summa	352 194	303 383
Totalsumma	352 194	303 383

	2020	2019
C300 Utbildningsnämnden		
C310 Grundläggande utbildning		
C312 Sunds skola		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 509	30 963
C312 Sunds skola Summa	32 509	30 963
C310 Grundläggande utbildning Summa	32 509	30 963
C320 Barnomsorg		
C322 Daghem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 615	84 682
C322 Daghem Summa	57 615	84 682
C320 Barnomsorg Summa	57 615	84 682
C300 Utbildningsnämnden Summa	90 124	115 646
Totalsumma	90 124	115 646

	2020	2019
C600 Gemensamma nämnder		
C610 Brand- och räddningsverksamhet		
6101 Brand- och räddningsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 028
6101 Brand- och räddningsverksamhet Summa		6 028
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa		6 028
C620 Lantbruksnäringsverksamhet		
1601 Landsbygdskansliet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 696	3 612
1601 Landsbygdskansliet Summa	3 696	3 612
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	3 696	3 612
C600 Gemensamma nämnder Summa	3 696	9 640
Totalsumma	3 696	9 640

	2020	2019
C500 Byggnads-tekniska nämnden		
C510 Tekniska sektorn		
C511 Förvaltning, tekniska sektorn		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	-101	
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-101	
C512 Kommunala fastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 631	58 784
C512 Kommunala fastigheter Summa	63 631	58 784
C513 Hyresfastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	200 814	199 122
C513 Hyresfastigheter Summa	200 814	199 122
C514 Övrig fastighetsförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa		5 614
C515 Avfallshantering		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 853	101 688
C515 Avfallshantering Summa	100 853	101 688
C516 Trafikleder- och områden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 097	18 473
C516 Trafikleder- och områden Summa	15 097	18 473
C517 Vatten- och avloppsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 474	69 626
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	74 474	69 626
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 667	3 627
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	10 667	3 627
C510 Tekniska sektorn Summa	465 434	456 933
 C520 Byggnadstillsyn		
C521 Byggnadsinspektionen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 501	12 110
C521 Byggnadsinspektionen Summa	14 501	12 110
C520 Byggnadstillsyn Summa	14 501	12 110
 C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	479 935	469 043
Totalsumma	479 935	469 043

12.2.2. Specifikation av köpta tjänster

	2020	2019
Köp av kundtjänster	1 278 575	1 256 754
Köp av övriga tjänster	714 499	864 155
Kommunens köp av tjänster totalt	1 993 074	2 120 909

12.2.3. Försäljningsvinster- och förluster

	2020	2019
C100 Förvaltningssektorn		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter		
A3270 Övriga verksamhetsintäkter		
3510 Vinst på försäljning av anläggningstillgångar	5 157	
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa	5 157	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	5 157	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	5 157	
C100 Förvaltningssektorn Summa	5 157	
Totalsumma	5 157	

12.2.4. Skatteinkomster

	2020	2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 477 316	3 355 223
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 477 316	3 355 223
5000 Kommunal inkomstskatt	3 313 925	3 206 038
5100 Fastighetsskatt	93 164	101 816
5200 Andel av samfundsskatt	52 623	32 555
5400 Övriga skatter	17 604	14 814
Totalsumma	3 477 316	3 355 223

12.2.5. Landskapsandelar

	2020	2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 220 240	2 138 137
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 220 240	2 138 137
5501 Skattekomplettering	1 152 062	1 127 853
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	75 956	69 807
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 608	29 608
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	40 796	81 592
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket		64 700
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	17 116	11 670
5810 Kompensation för minskade skatteintäkter	122 189	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	331 798	278 228
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	450 715	474 680
Totalsumma	2 220 240	2 138 137

Under året betalades 47.872,38 € ut i extra landskapsandel för socialvården till följd av ökade kostnader på grund av corona-pandemin.

12.2.6. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

	2020	2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-16 010	-17 066
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-16 010	-17 066
A6120 Övriga finansiella intäkter	2 434	3 173
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	50
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	26	26
6130 Dröjsmålsräntor	962	1 226
6170 Övriga finansiella intäkter	1 395	1 870
A6130 Räntekostnader	-17 994	-19 297
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-17 994	-19 297
A6140 Övriga finansiella kostnader	-450	-942
6310 Räntor på skatteredovisningar	-27	-3
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-52	-569
6350 Kreditprovisioner	-287	-287
6380 Övriga finansieringskostnader	-83	-83
Totalsumma	-16 010	-17 066

12.2.7. Avskrivningsplan

AVSKRIVNINGSPLAN		Sunds Kommun	
Immateriella tillgångar		Metod	Tid
Övriga utgifter med lång verkningstid			
ADB-program		Linjär	4 år
Kf:s ibruktagna investeringar, byggnader		Linjär	20 år
Övriga		Linjär	3 år
Materiella tillgångar			
Mark- och vattenområden		Ingen avskrivningstid	
Byggnader och konstruktioner			
Förvaltnings- och institutionsbyggnader		Linjär	40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader		Linjär	25 år
Ekonomibyggnader		Linjär	17 år
Fritidsbyggnader		Linjär	25 år
Bostadsbyggnader		Linjär	40 år
Fasta konstruktioner och anordningar			
Gator, vägar, torg och parker		Linjär	17 år
Broar, kajer och badinrättningar		Linjär	20 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner		Linjär	22 år
Vattendistributionsnät		Linjär	35 år
Avloppsnet		Linjär	35 år
Fjärrvärmenät		Linjär	35 år
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning		Linjär	17 år
Övriga rör- och kabelnät		Linjär	17 år
Maskinerier- och anordningar vid el-, vatten- och dylika verk		Linjär	15 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner		Linjär	12 år
Maskiner- och inventarier			
Övriga transportmedel		Linjär	7 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner		Linjär	8 år
Övriga tunga maskiner		Linjär	12 år
Övriga lätta maskiner		Linjär	7 år
ADB-utrustning		Linjär	3 år
Övriga anordningar och inventarier		Linjär	4 år
Övriga materiella nyttigheter			
Konst- och värdeföremål		Ingen avskrivning	
Pågående nyanläggningar		Ingen avskrivning	
Placeringar			
Aktier och andelar		Ingen avskrivning	

12.3. Noter till balansräkningen

12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva

Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar		Sammanlagd
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	0,00	24 007,14	24 007,14
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00
Överföringar mellan poster	0,00	0,00	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00	1 239,54	1 239,54
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00	22 767,60	22 767,60
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	22 767,60	22 767,60
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00

	Materiella tillgångar					Sammanlagd
	Mark-områden	Byggnader	Fasta konstruktioner och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbelopp pågående nyanläggningar	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	147 960,39	4 546 665,22	1 325 793,07	162 021,25	1 212 346,82	7 394 786,75
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	1 367 481,64	22 211,98	21 651,28	413 721,05	1 825 065,95
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	342,61	0,00	0,00	0,00	1 479 371,99	1 479 714,60
Överföringar mellan poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00	247 716,64	88 693,92	33 477,32	0,00	369 887,88
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	147 617,78	5 666 430,22	1 259 311,13	150 195,21	146 695,88	7 370 250,22
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Bokföringsvärde 31.12	147 617,78	5 666 430,22	1 259 311,13	150 195,21	146 695,88	7 370 250,22
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier dotter- samfund	Andelar i kommunal- förbund	Aktier och andelar i ägarintresse- samfund	Övriga aktier och andelar	Samman- lagt
Anskaffningsutgift 1.1.	0,00	301 202,51	0,00	73 267,28	374 469,79
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	68 027,09	0,00	0,00	68 027,09
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12	0,00	369 229,60	0,00	73 267,28	442 496,88
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	369 229,60	0,00	73 267,28	442 496,88

Pågående nyanläggningar

Projekt	Ingående anskaffningsutgift	Förändring under året	Finansierings- andel	Överfört till färdiga projekt	Utgående anskaffningsutgift
Kommunalteknik, Furumo*	4 485,93	0,00	0,00	4 485,93	0,00
Tallgården	1 188 560,56	135 298,47	0,00	1 323 859,03	0,00
Eckebo hyresfastighet*	4 681,00	0,00	0,00	4 681,00	0,00
Kommungården	0,00	38 816,89	0,00	0,00	38 816,89
Brandstationen	0,00	38 941,61	0,00	38 941,61	0,00
Tranvikkvägen	1 240,00	4 120,00	0,00	0,00	5 360,00
Mellanbergavägen	1 584,84	100 934,15	0,00	0,00	102 518,99
ADB-utrustning i skolan	0,00	10 954,03	0,00	10 954,03	0,00
Markiser, Tosarby daghem	0,00	10 697,25	0,00	10 697,25	0,00
Andel av grundkapital, KST	0,00	68 027,09	0,00	68 027,09	0,00
Utbyggnad av avloppsledningsnät	11 794,49	5 931,56	0,00	17 726,05	0,00
TOTALT	1 212 346,82	413 721,05	0,00	1 479 371,99	146 695,88

* = bortbokat från pågående projekt

Väsentliga poster som ingår i fordringarna

Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2020	2019
Kundfordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	57 798,87	127 416,12
Övriga kundfordringar	438,40	1 651,08
Utestående dagvårdsavgifter	10 640,63	13 394,20
Utestående hemserviceavgifter	18 503,78	29 008,20
Hyresfordringar	0,00	1 344,98
Utestående fordringar tekniska nämnden	2 515,21	4 373,52
Utestående fordringar byggnadsinspektionen	2 750,00	640,00
Totalt	92 646,89	177 828,10
Övriga fordringar		
Övriga fordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	30 426,12	53 060,14
Landskapsandelsfordringar	1 545,84	0,00
Övriga fordringar	14 496,03	1 007,05
Momsfordringar	50 175,09	51 841,80
Totalt	96 643,08	105 908,99

12.3.2. Noter till balansräkningens passiva

12.3.2.1. Eget kapital

	2019	Förändring	2020
Grundkapital	2 434 713,76	0,00	2 434 713,76
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 767 288,15	-77 541,17	4 689 746,98
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-68 374,24	393 463,31	325 089,07
Eget kapital	7 133 627,67	315 922,14	7 449 549,81

Mot överskottet från tidigare räkenskapsperioder har bokförts projekteringskostnaderna, 4.681 €, för Eckebo hyreshus, samt projekteringskostnaderna, 4.485,93 €, för projektering av kommunalteknik till Prästö bostadsplaneområde. Dessa har tidigare funnits under pågående nyanläggningar i balansräkningen.

12.3.2.2. Skulder som förfaller till betalning om fem år eller senare

Kredit nr	Långgivare	31.12.2025
6510015	Ålands Landskapsregering	0,00
163020-127813	Nordea Bank	152 500,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	0,00
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	712 183,11
Sammanlagt		864 683,11

Amorteringar under följande räkenskapsperiod

Kredit nr	Långgivare	Saldo 31.12.2020	Amortering
6510015	Ålands Landskapsregering	46 841,94	13 140,00
163020-127813	Nordea Bank	302 500,00	30 000,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	52 013,18	19 120,00
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	959 183,11	49 400,00
Sammanlagt		1 360 538,23	111 660,00

12.3.2.3. Checkräkning med limit

Kommunen har en checkräkning med limit hos Ålandsbanken Abp på 16 818,79 och en kontolimit på 100 000 € i Nordea Bank Finland Abp. Eftersom likviditeten varit god under år 2020 har man inte behövt använda kreditlimiterna.

12.3.2.4. Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	267 650	344 893
Ränteperiodiseringar	224	269
Till övriga	13 316	12 645
Periodiserade löner	19 304	27 502
Kortfristiga resultatregleringar totalt	300 493	385 309
Resultatregleringar, totalt	300 493	385 309

12.3.3. Noter angående ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen

Ansvarsförbindelser

Gäldenär	2020	2019
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	1 231 579,18	1 336 842,22
Borgenskvot 20,10%	247 547,41	268 705,29
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	400 000,00	400 000,00
Borgenskvot 20,10%	80 400,00	80 400,00

Leasingansvar

Leasinggivare	31.12.2020	31.12.2019	Objekt
Danske Finance Oy	0,00	1 335,53	kopieringsmaskin, kommunkansliet
Xerox Financial Services	1 739,64	2 838,36	kopieringsmaskin, Sunds skola
Santander Finance Oy(Ford Credit)	5 121,10	9 917,58	Ford Fiesta Van
AX-Finans*	0,00	9 281,50	Toyota Aygo 1.0 VVT
Leasingansvar totalt	6 860,74	23 372,97	
andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	4 512,79	8 583,87	

*= leasingavtalet med AX-Finans (Toyota Aygo 1.0 VVT) har överlåtits till Kommunernas Socialtjänst.

Ränteswapavtal

Räntesswapavtal har ingåtts för att säkra risken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har lånets rörliga ränta ändrats till fast. Avtalet förfaller 20 januari 2021. Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet totalt 31.12.2020: 302 500 €.

12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv

Borghills fond	År 2020	År 2019
Ingående saldo	20 796,00	20 796,00
Bankavgifter	0,00	0,00
Utgående saldo	20 796,00	20 796,00

Dana-arv Kalm-Lindblad-Mattsson		
Ingående saldo	655,05	655,05
Förändring under året	0,00	0,00
Utgående saldo	655,05	655,05

Dana-arv E.Lindström		
Ingående saldo	62 639,00	56 059,62
Förändring under året	0,00	6 579,38
Utgående saldo	62 639,00	62 639,00

Dana-arv V Hedberg		
Ingående saldo	46 923,84	46 923,84
Förändring under året	0,00	0,00
Utgående saldo	46 923,84	46 923,84

12.3.5. Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antal anställda

Antalet anställda redovisas i kapitlet om kommunens personal.

Personalkostnader

Personalkostnaderna redovisas i resultaträkningen. Personalkostnader har inte aktiverats.

Arvoden till revisor

	2020	2019
BDO Audiator Ab		
Revisionsarvoden	5 540,00	3 956,00
Förtroendevalda revisorer		
Arvoden	1 047,00	938,00
Arvoden sammanlagt	6 587,00	4 894,00

Transaktioner med intressenter

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

Inga transaktioner som skulle avvika från det sedvanliga har genomförts med kretsen av närstående/intressenter.

13. Förteckning över använda bokföringsböcker

Ekonomiförvaltningsprogrammet omfattande bokföring, inköpsreskontra, fakturering och hanteringsprogram för anläggningstillgångarna samt löne- och personalresursprogram är levererade av Abilita.

Bokslutet är uppgjort på basis av den löpande bokföringen, dvs

- Balansbok omfattande verksamhetsberättelse, resultaträkning, finansieringskalkyl, balansräkning samt noter och
- Specifikationer till balansräkningen

har upprättats. Bokslutet är gjort enligt försiktighetsprincipen samt enligt samma principer som tidigare bokslut.

14. Underskrifter

Sund den 03.05.2021



Mats Ekholm, ordf.



Linda Nordmyr, vice ordf



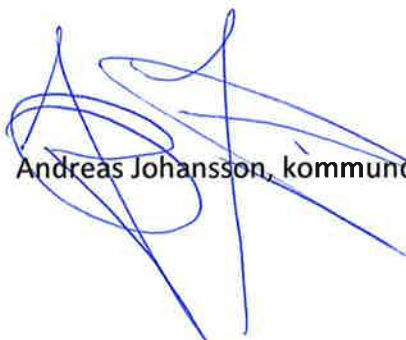
Jonas Back, ledamot



Lars-Johan Mattsson, ledamot



Christel Mattsson, ledamot



Andreas Johansson, kommundirektör

15. Revisorsanteckning

Ovanstående bokslut är uppgjort enligt god bokföringssed. Över utförd granskning har idag avgivits berättelse.

Sund den 26/5.2021



Krister Rehn, OFGR-revisor, *GR-revisor*

BDO Audiator Ab

Carina Blomqvist
Carina Blomqvist



Pontus Nikula