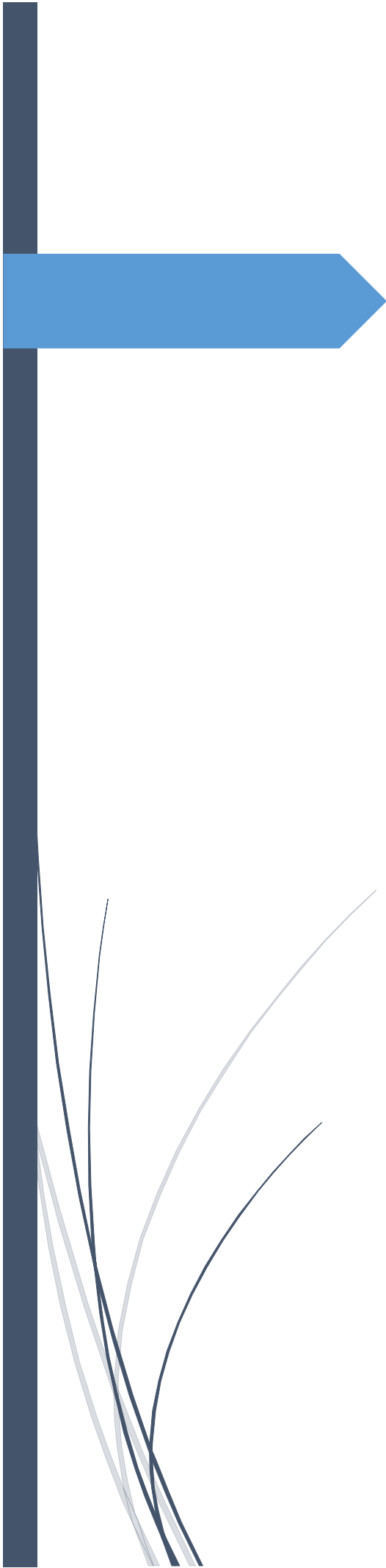




Sunds kommun

Balansbok och
verksamhetsberättelse 2019

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	9
1.2. Kommunens förvaltning.....	11
1.2.1. Förtroendevalda 2019	11
1.2.3. 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.....	24
6. Budgetutfall	25
6.1. Målen för ekonomi och verksamhet	25
6.2. Budgetens bindande nivåer	25
7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser	26
7.1. Förvaltningssektorn.....	27
7.2. Individ- och familjeomsorg.....	31
7.2.1. Förvaltning.....	32
7.2.2 Annan barn- och familjevård.....	34
7.2.3. Specialomsorgen	36
7.2.4. Handikappservice	38
7.2.5. Övrig socialvård	40
7.2.6. Missbrukarvård	41
7.3. Äldreomsorg.....	42
7.3.1. Förvaltning.....	43
7.3.2. Service för äldre	45

7.3.3. Vård på åldringshem	49
7.4. Skol- och bildningsnämnden (till och med 31.07.2019).....	51
7.4.1. Förvaltning.....	52
7.4.2. Lågstadiesamverksamhet	54
7.4.3. Norra Ålands Högstadiesamverksamhet	58
7.4.4. Barnomsorg	61
7.4.5. Biblioteks- och kulturverksamhet	64
7.4.6. Fritidsverksamhet.....	68
7.4.7. Medis.....	70
7.5. Byggnadstekniska nämnden.....	71
7.5.1. Teknisk administration	72
7.5.2. Fastigheter.....	74
7.5.3. Avfallshantering	80
7.5.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden.....	81
7.5.5. Vatten- och avloppsverksamhet	82
7.5.6. Jord- och skogsbrukslägenheter.....	84
7.5.7. Byggnadsinspektionen	85
7.5.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden	87
7.6. Brand- och räddningsverksamhet	89
7.7. Lantbruksnämnden	93
7.8. Investeringsdelen	96
7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen	98
7.9.1. Skatteinkomster	98
7.9.2. Landskapsandelar.....	98
7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	99
7.10. Finansieringsdelens utfall.....	100
7.11. Resultaträkningsdelens utfall	101
7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel ...	102
8. Resultaträkning.....	109
9. Finansieringskalkyl.....	110
10. Balansräkning	111
11. Kommunens totala inkomster och utgifter	112
12. Noter.....	113

12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet	113
12.2. Noter till resultaträkningen.....	114
12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde.....	114
12.2.2. Specifikation av köpta tjänster.....	117
12.2.3. försäljningsvinster- och förluster	117
12.2.4. Skatteinkomster	117
12.2.5. Landskapsandelar.....	118
12.3. Noter till balansräkningen	120
12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva.....	120
12.3.2. Noter till balansräkningens passiva.....	122
12.3.3. Noter angående ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen	123
12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv	124
12.3.5. Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	124
13. Förteckning över använda bokföringsböcker.....	125
14. Underskrifter	126
15. Revisorsanteckning.....	127

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1. Kommundirektörens översikt

Sunds kommun budgeterade för ett underskott på 374 140 €. Det budgeterade årsbidraget var – 10 040 €. Under 2019 har ursprungsbudget varit densamma hela året. Inga tilläggsbudgeter har således skett.

Resultatet blev betydligt mer positivt än resultatet. Verksamhetsbidraget uppgår till ca – 5 222 000 €, årsbidraget uppgår till ca 254 000 € och räkenskapsperiodens resultat efter avskrivningar uppgår till ca – 68 000 €. Således gjordes ett underskott under räkenskapsperioden med – 68 000 €.

Verksamhetsintäkterna har ökat med ca 68 000 € motsvarande 7,3 %.

Verksamhetskostnaderna har ökat med ca 61 000 €, motsvarande 0,9 %.

Verksamhetsbidraget har således minskat med ca 7 000 € motsvarande 0,1 %, vilket är mycket positivt.

Skatteintäkterna minskade med ca 204 000 €, motsvarande 5,7 % jämfört med 2018, vilket är mycket oroande. Landskapsandelarna har också minskat med ca 272 000 motsvarande 11,2 %, jämfört med 2018.

Sammantaget så kan man säga att i verksamheten så har utfallet varit till belåtenhet men att det inte har varit till belåtenhet i finansieringsdelen, vilket det finns stor anledning att återkomma till inför uppgörande av budget för 2021.

Det skedde en minskning av kassamedel under 2019. 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 €

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

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%

Det bör också nämnas i översikten att när detta skrivs så pågår en pandemi av COVID-19 och statsrådet har meddelat om undantagstillstånd.

Det är högst oklart hur detta kommer påverka kommunen under 2020 och framledes, annat än att det kommer bli en mycket negativ påverkan.

3.6.2020

Andreas Johansson, kommundirektör

1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

ÅSUB:s konjunkturindikatorer 2019 (Publicerad 6.2.2020): I korthet

- Förändringar i råoljepriset har en stark inverkan på den åländska ekonomin, i synnerhet på sjöfarten. Priset på Nordsjöolja (Brent) sjönk till cirka 67 USD per fat i slutet av år 2019.
- Hushållens förtroendeindikator sjönk avsevärt i Finland under året medan den i Sverige har fluktuerat runt samma nivå som vid ingången av året. I bägge länder ligger den nuvarande förtroendenivån under ländernas eget långtidsmedelvärde.
- Euron har långsiktigt förstärkts i förhållande till den svenska kronan. Växelkursen låg under merparten av 2019 kring 10,50 - 10,60 kronor per euro.
- Den årliga prisstegringen (inflationen) var 0,7 procent på Åland år 2019, aningen lägre än i Finland (1,0 procent).
- Det relativa arbetslöshetstalet år 2019 var 3,5 procent och var således oförändrad jämfört med 2018. Andelen långtidsarbetslösa av samtliga arbetslösa var så gott som oförändrad. Andelen lediga jobb i förhållande till andelen arbetslösa förblev oförändrad mellan 2018 och 2019.
- Rörligheten i företagsbeståndet 2019 låg på en högre nivå än 2018 sett till antalet nystartade företag (under de tre första kvartalen) och på samma nivå sett till antalet konkurser (hela året). Antalet anställda som berördes av konkursen var däremot det högsta i vår tidsserie som sträcker sig till 2003.
- Den genomsnittliga tillväxten av omsättningen i det privata näringslivet blev positiv år 2019, cirka 1,6 procent. Ett flertal av branscherna, bl.a. personliga tjänster, vatten och el samt primärnäringarna upplevde en god tillväxt.
- Den genomsnittliga tillväxten av lönesumman i det privata näringslivet låg på tre procent, vilket var snabbare än omsättningsens tillväxt år 2019.
- Turismens omsättning har minskat under de tre senaste åren (2017–2019), i medeltal med 0,9 procent. År 2019 var minskningen 1,2 procent. Motsvarande minskning för lönesumman var 0,3 procent.

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

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. Nu är arbetslösheten relativt mycket högre än medeltalet för Åland.

Åldersgrupp	2015	2016	2017	2018	2019	Bef-Andel	Åland
0-14	163	160	155	161	155	15%	17%
15-24	95	83	90	83	78	8%	10%
25-44	226	217	220	211	222	22%	24%
45-64	304	299	306	312	303	30%	27%
65-74	151	151	160	162	164	16%	13%
75+	92	96	100	99	101	10%	10%
Summa	1031	1006	1031	1028	1023	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 2019 års bokslut underskrider budget med 9 %, vilket innebär 559 801 €.

Förvaltningssektorn underskred sin budget med 13 %, vilket innebär 52 028 €.

Socialväsandets individ och familjeomsorg har underskridit sin budget med 26 %, vilket innebär 237 510 €.

Omsorgsnämnden (äldreomsorgen) underskred sin budget med 11 %, vilket innebär 160 612 €.

Utbildningsnämnden underskred sin budget med 4 %, vilket innebär 106 132 €.

Byggnadstekniska nämnden underskred sin budget med 1 %, vilket innebär 11 294 €.

De gemensamma nämnderna underskred sin budget med 3 %, vilket innebär 1 844 €.

När det gäller investeringsdelen förverkligades de flesta projekt som var planerade.

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 som princip att kontinuerligt gå igenom de tjänste- och arbetsbeskrivningar 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. Principen verkar inte ha efterlevts utan samtliga tjänste- och arbetsbeskrivningar måste ses över under 2020 och 2021.

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 arbetsavtal.

Personalfrågor regleras i det personalpolitiska programmet och enligt förvaltningsstadgan, förutom i tjänste- och arbetsbeskrivningarna. En skild manual för chefer finns och den går igenom med varje nyanställd chef.

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. Inom socialkansliet har man även 2 behöriga socialarbetare, vilket dels ibland krävs i arbetet men dels gör att socialkansliet kan ha bemanning största delen av året.

Detsamma gäller för fastighetsservicen, där det finns en fastighetsskötare och en serviceman, bägge på heltid.

Varje tjänst och arbetsavtal 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 kommun. Under 2014 -2018 har likviditeten stärkts i kommun.

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. Den interna övervakningen har skett på så sätt, att kommundirektören under året kontinuerligt gjort en öppna ärende lista för kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges ärenden. Listan har gått igenom vid ledningsgruppens möten, där var och en har fått redogöra för var ärendet ligger just nu och om den deadline som satts upp kan hållas. Efter genomgången i ledningsgruppen har listan kontinuerligt presenterats för kommunstyrelsen. Öppna ärenden listan har uppdaterats kontinuerligt under året.

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 då är även den i behov av en översyn under 2020.

1.2. Kommunens förvaltning

1.2.1. Förtroendevalda 2019

Kommunfullmäktige 2019

Ordinarie	Ersättare
Lindholm Dorita, ordförande (C)	1. Lindeman Fredrik (C)
Larpes Gard, viceordförande (Lib)	2. Wennström Mikael (C)
Mattsson Christer, andra viceordförande (M)	3. Johansson Petter (C)
Berglund Jan-Erik (C)	1. Ek Tony (S)
Berglund Tom (C)	1. Eklund Susann (Lib)
Frank Veronica (S)	2. Ek Tor-Åke (Lib)
Hagström Bengt, 21.08-31.12.2019	3. Göstas Agneta (Lib)
Johansson Ingegerd (M)	Carlsson Ann (Ob)
Karlsson Anna (Lib)	
Karlsson Karin (Lib), 01.01-18.09.2019	
Kortman Annika (S)	
Lindqvist Christer (C)	
Olin Camilla (Lib)	
Svahn Didrik (Lib)	

Kommunstyrelsen 2019:

Ordinarie	Personlig ersättare
Hagström Bengt, ordförande (Lib,)01.01-20.08.2019	Schütten Erik 01.01-20.08.2019
Schütten Erik, ordförande 21.08-31.12.2019	Karlsson Karin 20.09-31.12.2019
Ekholm Mats, viceordf (C)	Back Jonas
Öström Nina (Lib)	Långkvist Sisa
Winé Göte (S), 01.01-20.08.2019	Blomberg Sven
Zetterman Desireé (M)	Nikula Ninna
Lindström-Winé Sonja 21.08-31.12.2019	

Gemensam lant- och skogsbruksnämnd

Ordinarie medlem	Personliga ersättare
Blomqvist Annett	Pfeifer Annett

Revisorer

Ordinarie	Personliga ersättare
Blomqvist Carina	Johansson Petter
Nikula Pontus	Jansson Barbro
Rehn Krister, OFR-revisor Audiator Ab	

Centralvalnämnd

Ordinarie	Ersättare
Sundberg Ringa-Mari, ordförande	1. Andersson Ann-Louise
Berglund Mikael, viceordförande	2 Karlsson Tina
Andersson Jana	3 Lundberg Anders
Andersson Ulf	4 Larpes Gard, 01.01-17.09.2019
Järvinen Richard, 1.1-17.9	4 Johans Maud 18.09-31.12.2019
Karlsson Tommy 18.09-31.12.2019 (Strömbolstad)	5 Berglund Kjell

Socialnämnd gemensam med Vårdö från 01.01.2008, omsorgsnämnd enbart Sund

Ordinarie ledamöter från Sund	Personlig ersättare
Johansson Petter, ordförande	Ekholm Mats
Dahl Ulla-Britt, viceordförande	Carlsson Ann
Kortman Annika	Annica Byberg
Schütten Erik 01.01-17.09.2019	Larpes Gard
Lindholm Johan 18.09-31.12.2019	
Föredragande tjänsteman	
Socialnämnden: Socialsekreterare Susann Peltonen	
Omsorgsnämnden: Äldreomsorgsledare Sani Gustafsson	

Utbildningsnämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Olin Camilla, ordförande	Pfeifer Annett
Back Jonas, vice ordf.	Johansson Petter
Nikula Ninna	Eklund Susann
Svahn Didrik	Larpes Gard
Frank Veronica	Lindström-Winé Sonja, 01.01-17.09.2019
Föredragande tjänsteman	Humell-Blomberg Anna 18.09-31.12.2019
Cecilia Johansson skoldirektör	

Byggnadstekniska nämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Wennström Mikael, ordförande	Berglund Tom
Ek Åke, viceordförande	Karlsson Bengt
Dahl Ulla-Britt	Nikula Rauni
Eklund Susann	Mattsson Eva-Len
Ek Tony	Wikström Johanna
Föredragande tjänstemän	
Nordback Erik byggnadsinspektör / kommuntekniker	

Övriga förtroendeuppdrag

Uppdrag	Ordinarie	Ersättare
Förtroendeman vid Ålands tingsrätt	Långkvist Sisa Karlsson Bengt	
Lantmäterigodeman	Carlson Anders	
	Karlsson Henrik (Sundby)	
	Hagström Henrik	
	Wikström Johanna	
	Lindeman Robert	
	Berglund Kjell	

Ålands Omsorgsförbund fge	Johansson Petter	Dahl Ulla-Britt
De Gamlas Hem fge	Johansson Petter	Dahl Ulla-Britt
Norra Ålands Högstadiedistrikt fge	Olin Camilla	Karlsson Karin
	Ekholm Mats	Berglund Jan-Erik
Ålands Kommunförbund, förbundsstämma	Lindholm Dorita Larpes Gard	Hagström Bengt 01.01- 17.09.2019 Schütten Erik 18.09.2019- 31.12.2019 Ekholm Mats

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

Uppdrag	Ordinarie	Ersättare
Ålands Problemavfall Ab	Winé Göte 01.01- 20.08.2019 Lindholm Dorita 17.09- 31.12.2019	Karlsson Karin
Ålands Turistförbund – Visit Åland	Mattsson Christer	Winé Göte 01.01-20.08.2019 Ekholm Mats 21.08-31.12.2019
Ålands Näringsliv	Johansson Ingegerd	Ekholm Mats
Ålands Företagarförening	Ekholm Mats	Johansson Ingegerd
Västra Sunds Vatten	Berglund Tom	Hagström Bengt
Sundets Vatten	Johansson Ingegerd	Larpes Gard
Bocknäs Vatten	Hagström Bengt	Berglund Tom
Ålands Idrotts- och Motionsc.	Winé Göte 01.01- 20.08.2019 Mattsson Christer 21.08- 31.12.2019	Karlsson Karin
Norra Ålands Avloppsvatten Ab	Mattsson Christer	Back Jonas
ÅDA ab	Andersén Jens	Willstedt Marika

1.2.3. Kommunens personal

1.2.2 Kommunens personal

1. Allmän förvaltning	2019	2018	2017	2016	2015
Kommundirektör	1	1	1	1	1
Ekonomichef	0,92	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1
Kansliresurs	0,29	0	0	0	0
	5,21	5	5	5	5

2 a. Socialväsendet	2019	2018	2017	2016	2015
Socialsekreterare	1	1	1	1	1
Socialarbetare	1	1	1	1,8	0,65
Familjearbetare	1,55	1,8	1,8	1,5	1
Personlig assistent	0,81	1,03	0,52	0,52	1
	4,36	4,83	4,32	4,82	3,65

2 b. Äldreomsorgen	2019	2018	2017	2016	2015
Äldreomsorgsledare					0,35
Föreståndare					1
Äldreomsorgsled/föreståndare	1	1	1	1	
Vice föreståndare/Ansvarig närvårdare		1	1	1	
Föreståndare/Ansvarig närvårdare	1,05				
Närvårdare	11,09	9,7	9,7	9,5	7,6
Närvårdare natt	3,9	4,4	4,4	4,4	2,2
Ledande kock	0,99				
Kock	1,85	1	1	1	1
Köksbiträde		1,4	1,4	1,4	0,8
Lokalvårdare	1,63	1	1	1	1
	21,51	19,5	19,5	19,3	13,95

3. Bildningsväsendet	2019	2018	2017	2016	2015
Föreståndare skolan	0,99	1	1	1	1
Klasslärare	4,63	5	5	6,5	6,5
Speciallärare	1,08	1	1	1	1
Timlärare	0,63	1	1,33	1,38	1,36
Elevassistent	4,02	2,53	3,68	4,75	4,75
Klasslärarresurs	0,01				
Ledande kock	1,09				
Kock	0,01	1	1	1	1
Köksbiträde/lokalvårdare	0,78	0,9	0,9	0,9	0,9
Lokalvårdare	1,2	1	1	1	1
	14,44	13,43	14,91	17,53	17,51

Bibliotekarie	0,74	0,61	0,61	0,61	0,61
Biblioteket, lokalvårdare	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

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

	2019	2018	2017	2016	2015
Föreståndare daghem	0,98	0,42			
Barnomsorgsledare	0	0	0	0	0
Barnomsorgsledare/Föreståndare	0	0,58	1	1	0
Barntädgårdslärare	4,03	3	3	3	3
Barnskötare	7,46	7,6	6,8	7	7
Assistent daghem	1,77	3,8	3,8	2,78	2,78
Ledande kock	1,02				
Kock		1	1	1	1
Lokalvårdare	0,87	0,78	0,78	0,78	0,78
	16,13	17,18	16,38	15,56	14,56

Eftermiddagsledare	0,63	0,72	0,74	0,74	0,62
Assistent eftis	0,16	0,45	0,33	0	0
	0,79	1,17	1,07	0,74	0,62

4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn

	2019	2018	2017	2016	2015
Byggnadsinspektör	0,3	0,3	0,3	0,3	0,3
Kommuntekniker	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7
Fastighetsskötare	2,61	2	2	2	2
Lokalvårdare kansliet	0,31	0,27	0,27	0,27	0,27
	3,92	3,27	3,27	3,27	3,27

5. Räddningsväsendet

	2019	2018	2017	2016	2015
Lokalvårdare räddningsväsendet	0,15	0,15	0,15	0,15	0,15

I 2019 siffror finns även vikarier inräknade i personalen.

1.2.3. Sjukfrånvaro

	1-3 dgr	4-11 dgr	12-60 dgr	61-120 dgr	121 dgr-	Totalt antal sjukdagar/år
Kansliet, Biblioteket o fastighetsskötarna						
2016	16	0	1	0	0	49
2017	18	3	2			119
2018	16	8	1			89
2019	21		2		1	310
Skolan						
2016	49	5	4	1	0	302
2017	40	6	3			196
2018	63	6	4			229
2019	32	2	4	1		280
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
Tosarby dagis						
2016	41	9	2	0	1	478
2017	39	9	4	4	1	798
2018	58	9	5			348
2019	52	5	1	1	0	205

Per kalenderår :

1-3 dgr = sjukintyg behövs ej (kan inkrävas 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

2. Resultaträkning och nyckeltal

	2019	2018
	1 000 eur	1 000 eur
Verksamhetens intäkter	995	927
Verksamhetens kostnader	-6 217	-6 156
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 222	-5 229
Skatteinkomster	3 355	3 559
Landskapsandelar	2 138	2 410
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3	4
Räntekostnader	-19	-21
Övriga finansiella kostnader	1	0
ÅRSBIDRAG	254	723
Avskrivningar enligt plan	-322	-321
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-68	402
Minskning av avskrivningsdifferens	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDER-/ÖVERSKOTT	-68	402

Resultaträkningens nyckeltal	2019	2018
verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	16,0 %	15,1 %
årsbidrag/avskrivningar, %	78,8 %	225,5 %
årsbidrag euro/invånare	248,60	703,65
invånarantal	1 023	1 028

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

	2019	2018
	1 000 €	1 000 €
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	255	723
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-471	-1 085
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	45
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-216	-317
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i lånestocken		
Minskning av långfristiga lån	-111	-113
Förändring av kortfristiga lån	0	-2
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6	0
Förändring av fordringar	65	180
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	-437	379
Kassaflödet för finansieringens del	-478	559
Förändring av likvida medel	-694	127
Likvida medel 31.12	1 335	2 029
Likvida medel 1.1	-2 029	-1 902
	-694	127
Nyckeltal		
	2019	2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	247,0	417,8
Intern finansiering av investeringar, %	54,0%	69,6%
Låneskötselbidrag	2,10	5,49
Likviditet, kassadagar	71	100
Invånarantal	1 023	1 028

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

	1 000 € 2019	1 000 € 2018
AKTIVA	9 486	10 097
A. BESTÅENDE AKTIVA	7 793	7 645
I. Immateriella tillgångar	24	27
2. Immateriella rättigheter	1	4
3. Övriga utgifter med lång verkningstid	23	23
II. Materiella tillgångar	7 395	7 244
1. Mark- och vattenområden	148	148
2. Byggnader	4 547	4 757
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 326	1 299
4. Maskiner och inventarier	162	178
5. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 212	862
III. Placeringar	374	374
1. Aktier och andelar	374	374
B. FÖRVALTADE MEDEL	74	74
1. Landskapets uppdrag	4	4
2. Donationsfondernas särskilda täckning	22	22
3. Övriga förvaltade medel	48	48
C. RÖRLIGA AKTIVA	1 619	2 378
II. Fordringar	284	349
Kortfristiga fordringar	284	349
1. Kundfordringar	178	180
3. Övriga fordringar	106	169
IV. Kassa och bank	1 335	2 029

	1 000 € 2019	1 000 € 2018
PASSIVA	9 486	10 097
A. EGET KAPITAL	7 134	7 203
I. Grundkapital	2 435	2 435
IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 767	4 365
V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	-68	403
D. FÖRVALTAT KAPITAL	135	129
1. Landskapets uppdrag	3	3
2. Donationsfondernas kapital	22	22
3. Övrigt förvaltad kapital	110	104
E. FRÄMMANDE KAPITAL	2 217	2 765
I. Långfristigt	1 361	1 472
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 314	1 412
3. Lån från offentliga samfund	47	60
Kortfristigt	856	1 293
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	98	98
3. Lån från offentliga samfund	13	13
5. Erhållna förskott	4	3
6. Skulder till leverantörer	197	563
7. Övriga skulder	159	203
8. Resultatregleringar	385	413

NYCKELTAL	2019	2018
Soliditetsgrad, %	75,2%	71,4%
Relativ skuldsättningsgrad, %	34,2%	40,1%
Akkumulerat överskott	4 698 913,91	4 767 288,15
Akkumulerat överskott, euro/invånare	4 593,27	4 637,44
Lånestock 31.12, euro	1 472 060,47	1 583 268,27
Lån, euro/invånare	1 438,96	1 540,14
Antal invånare	1 023	1 028
Driftsinkomster, euro	6 488 153	6 896 933
Lån- och hyresansvar	2 236 622,87	2 780 903,10
Skulder och ansvar i % av driftsinkomsterna	34,5%	40,3%
Lån- och hyresansvar, € per invånare	2 186,34	2 705,16

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 eftersträvänsvärt 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 **skulder och ansvar i procent av driftsinkomsterna** anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet när också hyresansvar likställs med främmande kapital. Nyckeltalet beaktar bättre projekt som finansierats enligt olika modeller, så som finansieringsleasingavtal, och som inte tas upp som skuld i kommunens balansräkning.

Med kommunens **lånestock** avses främmande kapital som löper med ränta.

5. Kommunstyrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperioden uppvisar ett underskott på 68 374,24 €. Kommunstyrelsen föreslår inför kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens underskott täcks av tidigare räkenskapsperioders överskott under fritt 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 boendekområden. 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 godkänt budgeten kan kommunstyrelsen utfärda verkställighetsdirektiv till nämnderna. Nämnderna skall under januari månad fastställa dispositionsplanerna.

7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser

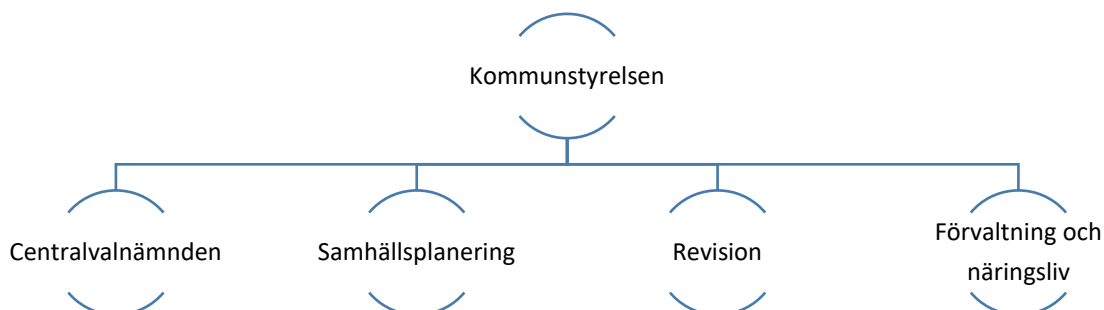
Tabellen visar driftshushållningen totalt, externa poster, inklusive avskrivningar.

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 flyttas 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.

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 840	81 719	34 879	174%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-457 990	-440 837	17 153	96%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-760	-765	-5	101%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-411 910	-359 882	52 028	87%
C200 Socialväsendet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	232 960	303 383	70 423	130%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 535 550	-2 217 468	318 082	87%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 240	-3 242	-2	100%
C200 Socialväsendet Summa	-2 305 830	-1 917 327	388 503	83%
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 390	131 007	-15 383	89%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 674 050	-2 554 309	119 741	96%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-19 000	-17 226	1 774	91%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 546 660	-2 440 528	106 132	96%
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	449 810	469 043	19 233	104%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-887 550	-935 131	-47 581	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-330 230	-290 587	39 643	88%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-767 970	-756 676	11 294	99%
C600 Gemensamma nämnder				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		9 640	9 640	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 230	-69 024	-7 794	113%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-10 871	-1	100%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-72 100	-70 256	1 844	97%
Totalsumma	-6 104 470	-5 544 669	559 801	91%

7.1. Förvaltningssektorn

Ansvarsperson: Kommundirektören



Utfall Externa poster	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
1101 Val				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 100	6 809	709	112%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 060	-8 583	2 477	78%
C110 Centralvalnämnden Summa	-4 960	-1 774	3 186	36%
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 230	-4 992	238	95%
C120 Revision Summa	-5 230	-4 992	238	95%
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	40 740	74 910	34 170	184%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-437 700	-425 067	12 633	97%
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-396 960	-350 157	46 803	88%
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000	-2 195	1 805	55%
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000	-2 195	1 805	55%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-400 960	-352 352	48 608	88%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-411 150	-359 117	52 033	87%
Totalsumma	-411 150	-359 117	52 033	87%

Externa och interna poster samt avskrivningar	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 100	6 809	709	112%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 060	-8 698	2 362	79%
C110 Centralvalnämnden Summa	-4 960	-1 889	3 071	38%
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 230	-4 992	238	95%
1201 Revision Summa	-5 230	-4 992	238	95%
C120 Revision Summa	-5 230	-4 992	238	95%
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	40 740	74 910	34 170	184%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-451 460	-438 600	12 860	97%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-760	-765	-5	101%
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-411 480	-364 455	47 025	89%
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000	-2 195	1 805	55%
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000	-2 195	1 805	55%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-415 480	-366 650	48 830	88%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-425 670	-373 530	52 140	88%
Totalsumma	-425 670	-373 530	52 140	88%

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
- Flyktingmottagning
- Näringsliv
- Samhällsplanering
- Val
- Sundaaktuellt
- Övrig allmän förvaltning

Verksamhetsmål 2019

- Under år 2019 ordnas riksdagsval, EU-parlamentsval samt kommunal- och lagtingsval.
- Övergången till nationella inkomstregistret sker från och med januari 2019.
- Medlemmarna i kommunens ledningsgrupp samt skolledare och daghemsföreståndare erbjuds att delta i utbildningen "Att leda förändring – Verkstad för ledningsgrupper" i Kommunförbundets regi.
- Personalen erbjuds att i grupper delta i "Välbefinnande i arbetet – kortutbildningen" i syfte att stärka gemenskapen på arbetsplatserna.
- Slutföra uppdateringen av förvaltningsstadgan.
- Uppdatera personalpolitiska programmet och uppgiftsbeskrivningarna för förvaltningssektorn.
- Färdigställa delgeneralplanen för Kastelholm

Måluppfyllelse

- Under året ordnades riksdagsval, EU-parlamentsval samt kommunal-och lagtingsval.
- Rapportering av löner och arvoden till det nationella inkomstregistret inleddes i januari 2019.
- Utbildningen "Att leda förändring – verkstad för ledningsgrupper ordnades inte under år 2019.
- Hälften av kommunens personal deltog i "Välbefinnande i arbetet – kortutbildningen" i november och december 2019 . Ytterligare två utbildningstillfällen ordnas under vårvintern 2020.
- Den uppdaterade förvaltningsstadgan godkändes av kommunfullmäktige i juni.
- Det personalpolitiska programmet samt uppgiftsbeskrivningarna för förvaltningssektorn uppdaterades inte.
- Delgeneralplanen för Kastelholm färdigställdes inte.

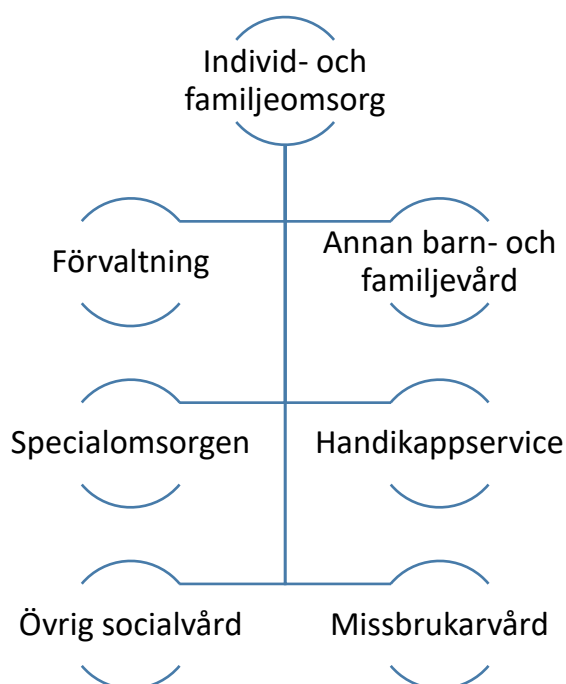
- Från sommaren 2019 anställdes en tillfällig byråsekreteraresurs för att täcka upp personalens semester- och semesterpenningsledigheter samt för ekonomichefens partiella vårdledighet 01.08-31.12.2019.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

- Kommundirektören beviljades begärd befrielse från och med den 31.12.2019. Rekryteringen av efterträdare inleddes omedelbart. Ny kommundirektör kunde tillträda på heltid först 01.06.2020.
- I mars 2020 förklarades Finland inklusive Åland i undantagstillstånd på grund av den globala pandemin covid-19. Undantagstillståndet kommer att påverka kommunens ekonomi. De exakta följderna är svåra att förutsäga, men skatteintäkterna kommer att minska, samtidigt som arbetslösheten och permitteringarna kommer att öka. Det relativa arbetslöshetstalet uppgick till 9,0 % den 15.05.2020, vilket är att jämföra med 4,1 % år 2019.

7.2. Individ- och familjeomsorg

Ansvarsperson: Socialsekreteraren



Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	86 150	82 073	-4 077	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-984 970	-743 383	241 587	75%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-898 820	-661 310	237 510	74%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	86 150	82 073	-4 077	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-992 280	-750 582	241 698	76%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 240	-3 242	-2	100%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-909 370	-671 751	237 619	74%

7.2.1. Förvaltning

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100	15 282	-818	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 105	-39 950	7 155	85%
C211 Förvaltning Summa	-31 005	-24 668	6 337	80%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100	15 282	-818	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-54 415	-47 149	7 266	87%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-2 630	-2 634	-4	100%
C211 Förvaltning Summa	-40 945	-34 501	6 444	84%

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.

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 2019

Verksamheten har fokus på det dagliga klientarbetet.

Ifall nytt arkivutrymme inte hunnit färdigställas under år 2018 bör det ske under år 2019, för att handlingar skall uppevaras enligt gällande lag och bestämmelser.

Kommunen ställer sig positiv till utökade samarbeten före "kommunernas socialtjänst" om möjliga lösningar finns.

Måluppfyllelse 2019

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

Arkivutrymmet har färdigställts efter räkenskapsperiodens utgång.

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019- BU2019	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2018
Socialsekreterare	1	1	0	1	0
Socialarbetare	1	1	0	1	0

Personalkostnaderna belastar de olika resultatområdena.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse
Antal sammanträden	6	6	0

7.2.2 Annan barn- och familjevård

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 470	59 785	-6 685	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-345 695	-211 341	134 354	61%
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-279 225	-151 556	127 669	54%

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.

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 2019

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

Service för barnfamiljer fortsätter utvecklas med olika förvaltningar så som t.ex. barnomsorg, skola, barnrådgivning, familjerådgivning och i samarbete med kommunerna på norra Åland eller övriga samarbetsparter.

Samarbetsrutiner och samverkan fortsätter utvecklas med berörda instanser.

Socialnämnden strävar till att skapa bättre förutsättningar för att följa fatalietider i barnskyddet.

Måluppfyllelse 2019

Målsättningen har uppnåtts. Beslut om att utöka socialarbetarresurser togs i samband med budget för år 2020.

Under året var del av familjearbetarbefattning obesatt, tillsattes ordinarie i slutet av året.

Fatalietiderna kunde inte helt uppnås under året.

Förklaring till budgetutfallet

156.802 euro återstår av anslaget. Till största delen är inbesparingen p.g.a. att beslut inte har kunnat verkställas, avsaknad av service.

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019-U2019	Bokslut 2018	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 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019- BU2019	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2018
Besök vid familjerdg	86	85	+1	90	-4
Kostnad/besök	145,00€	140,00 €	5,00 €	140,00 €	5,00 €
Stödpersoner/-familjer	6	6	0	5	+1
Familjearbete, barn	9	6	+3	13	-4
Familjearbete, familjer	4	5	-1	5	-1
Övrigt barnskydd, barn	12	8	+4	12	0
Anstaltsvård/familjevård	0	1	-1	2	-2
Antal dygn	0	365	-365	427	-427

7.2.3. Specialomsorgen

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 567	-13	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-300 380	-256 989	43 391	86%
C213 Specialomsorgen Summa	-296 800	-253 422	43 378	85%

Utfall externa poster och avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 567	-13	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-300 380	-256 989	43 391	86%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-610	-608	2	100%
C213 Specialomsorgen Summa	-297 410	-254 030	43 380	85%

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 2019

Klienter erhåller adekvat service.

Utökad service i form av korttidsvård och specialfritids.

Måluppfyllelse 2019

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 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019-BU2019	Bokslut 2018	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	2	2	0	2	0
Specialfritids, antal	1	1	0	2	-1
Korttidsboende	1	1	0	2	-1
Annan institution	1	1	0	1	0

7.2.4. Handikappservice

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C214 Handikappservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-216 170	-173 373	42 797	80%
C214 Handikappservice Summa	-216 170	-173 373	42 797	80%

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 2019

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 2019

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 samt lönekostnader som inte använts.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019-BU2019	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2018
Närståendevård, antal	7	6	+1	7	0
Handikappservice,antal	36	24	+12	25	+11
Stödpersoner, antal	3	2	+1	5	-2
Färdtjänst, antal	20	15	+5	17	+3

7.2.5. Övrig socialvård

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C215 Övrig socialvård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 439	3 439	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 120	-60 120	7 000	90%
C215 Övrig socialvård Summa	-67 120	-56 681	10 439	84%

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd och sysselsättningsstöd.

Socialarbetaren arbetar aktivt med klienter för att hitta olika lösningar.

Verksamhetsmål 2019

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 2019

Målsättningen har uppnåtts.

Förklaring till budgetutfallet

Inga sysselsättningsåtgärder har verkställts under året.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019-BU2019	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2019
Antal hushåll	22	14	+8	16	+6
Förebyggande	6	4	+2	7	-1
Sysselsättning	-1	1	-1	0	0

7.2.6. Missbrukarvård

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C216 Missbrukarvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500	-1 610	6 890	19%
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500	-1 610	6 890	19%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-8 500	-1 610	6 890	19%

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 2019

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen och utgående från klienternas behov.

Kommunen tillgodoser kommuninvånarnas behov av missbrukarvårdstjänster.

Måluppfyllelse 2019

Klienter har kunnat erhålla öppenvårdstjänster enligt avtal med Mariehamns stad

Förklaring till budgetutfallet

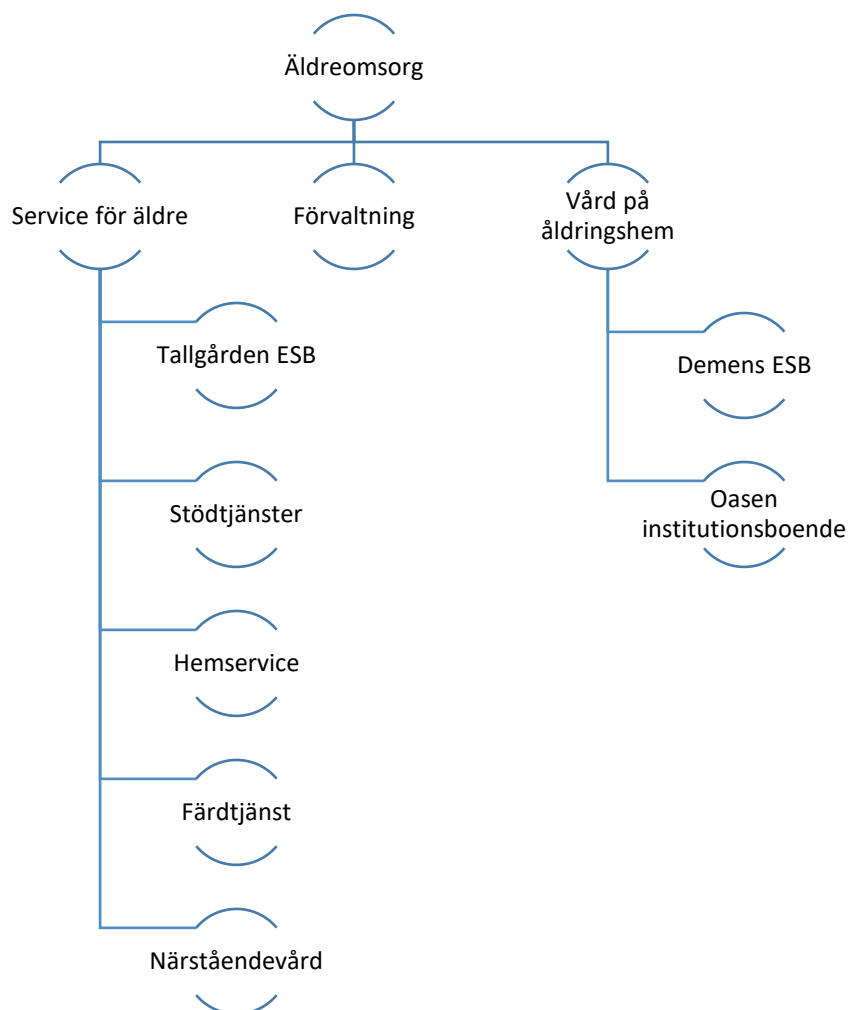
På grund av få besök hos beroendemottagningen kvarstår i stort sett hela anslaget.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 2019-BU 2019	Bokslut 2018	Förändring BS 2019-BS 2018
Antal klienter	1	5	-4	2	-1
Antal besök	2	50	-48	2	0
Kostnad €/besök	138	130	+8	130	+8

7.3. Äldreomsorg

Budgetansvarig: äldreomsorgsledaren



Utfall externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 810		146 810	221 310	74 500	151%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 550 580		-1 550 580	-1 464 468	86 112	94%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 403 770		-1 403 770	-1 243 158	160 612	89%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 810	222 171	75 361	151%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 661 600	-1 628 623	32 977	98%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 514 790	-1 406 452	108 338	93%

7.3.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 820	-44 035	-6 215	116%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 820	-44 035	-6 215	116%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 820	-44 145	-6 325	117%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 820	-44 145	-6 325	117%

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 2019

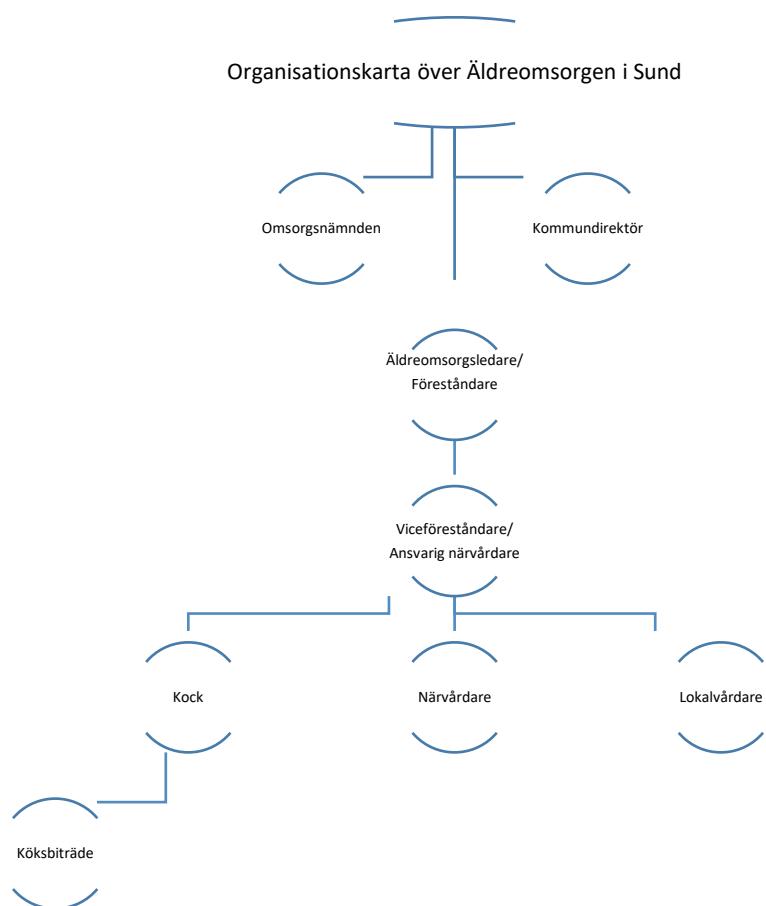
Ledningsfunktionen inom äldreomsorgen har två delade tjänster. Försättningsvis år 2019 arbetar äldreomsorgsledaren/föreståndaren 40 procent som äldreomsorgsledare och 60 procent som föreståndare för Tallgården. Viceföreståndaren / ansvarige närvårdaren arbetar 40 procent som föreståndare och 60 procent som ansvarig närvårdare. Fördelen med delad ledningsfunktion är att det finns två personer i ledningen. En annan fördel är att viceföreståndare/ ansvariga närvårdaren har ett nära förhållande till det vardagliga arbetet ute på fältet. Denna ledningsfunktion blev permanent lösning i januari 2018 efter 1 års prövotid. Verksamhetsmål för år 2019 är att kunna fortsätta med den påbörjade utvecklingsarbete inom äldreomsorgen. I omvärlden förändras mycket inom äldreomsorgen. Därför behövs tillräckliga resurser för ledningen att kunna producera den högsta möjliga kvalitén inom äldreomsorgen i Sunds kommun. Pågående renoveringsarbete kräver också tillräckliga ledningsresurser.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmål har förverkligats. Ledningsfunktionen har förstärkts tillfälligt under hösten med 20%.

Personal

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



7.3.2. Service för äldre

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C422 Hemservice				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 750	218 953	78 203	156%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 276 190	-1 239 893	36 297	97%
C422 Hemservice Summa	-1 135 440	-1 020 940	114 500	90%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C422 Hemservice				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 750	219 814	79 064	156%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 387 210	-1 394 322	-7 112	101%
C422 Hemservice Summa	-1 246 460	-1 174 508	71 952	94%

Verksamhet och övergripande mål

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

Stödtjänster som trygghetslarm, måltidsservice, badservice, klädvård, dagverksamhet, assisterat matinköp samt äldreomsorg på distans erbjuds.

Olika aktiviteter erbjuds på Tallgården. Utbudet av aktiviteter motsvarar de äldres egna önskemål.

Frisör, fotvård och massage erbjuds till de äldre i kommunen via olika företagare.

Både de boende på Tallgården och äldre som bor i eget hem ute i kommunen uppmanas att delta i aktiviteterna. Aktiviteter som ordnas annonseras via kommunens informationsblad Sunds Aktuellt.

De boende på Tallgården har regelbundet boendemöten på Tallgården. Detta är ett forum de äldre att få sin röst hörd och få information om aktuella ärenden.

De äldre i kommunen erbjuds också gymträning varje vecka. Träningen för damer över 65år leds av personal från Tallgården.

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 2019

Renovering av Tallgården har påbörjats i augusti 2018. De renoverade lägenheterna uppskattas bli färdiga i augusti 2019. Totalt kommer man få 10 renoverade, handikappanpassade lägenheter och 3 helt nya lägenheter. Då ökar antal vårdplatser på Tallgården från 25 till 28 platser.

Möjligheten att integrera Äldreomsorg på distans i daglig användning i vården av hemtjänst klienter samt klienter som har trygghetslarm utreds.

Utvärdera behovet av stödtjänsten assisterat matinköp.

Utvärdera behovet av måltidsservice utvidgad till veckoslut och helger.

Skaffa leasingbil för hemservicepersonal.

Behovet av flexibilitet i verksamheten tillgodoses genom att beakta vikariebehovet vid personaldimensioneringen.

Alla som är anställda som närvårdare har yrkesutbildning inom socialvården eller hälsovården.

Personalen har kontinuerlig fortbildning.

Måluppfyllelse

Renoveringen genomfördes under året förutom det yttre arbetet som utförs under år 2020.

Sprinklersystemet blev inte godkänt i den nyrenoverade delen p.g.a vattentrycket inte var tillräckligt bra. Sprinklersystemet är godkänt sedan årsskifte 2019 alla rum är godkända för användning.

Från september fram till årsskiftet kunde endast 6 lägenheter av 13 användas, 2 lägenheter i varje brandsektor var godkänt i enlighet med brandsäkerheten.

Äldreomsorg på distans har inte fullföljts enligt plan under året, men avsikten är att jobba på det under år 2020.

Stödtjänsten assisterat matinköp har varit i bruk, men inte i den utsträckning som planerat. Det har varit 1-3 regelbundna service under 2019 och detta har erbjödits en gång i veckan.

Utvidgad måltidsservice även för veckoslut och helger har inte förverkligats under år 2019.

Personal användningen har varit flexibilitet i verksamheten för att tillgodose behoven i vård.

Alla som är anställda i befattningar som närvårdare har yrkesutbildning inom socialvården eller hälsovården och är registrerade i Valvira, i övrigt är anställningen vårdare.

Fortbildning i mån om möjlighet under 2019. ÅHS har haft föreläsningar för sammanhållenhemvård för Valvira registrerade personal som har delegering via ÅHS.

Kurs i välbefinnande i arbete och olika föreläsningar som är vårdrelaterade.

Personal

Personal på Tallgården	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Äldreomsorgsledare	40%-60%	40%	40%
Föreståndare	40%-60%	60%	60%
Viceföreståndare	40%-60%	40%	40%
Summa ledning	160%	140%	140%
Byråsekreterare	17%	17%	17%
Summa administrativ	17%	17%	17%
Vårdpersonal			
Ansvarig närvårdare	140%	60%	60%
Närvårdare, dag och kväll	760%	840%	840%
Närvårdare, natt	440%	440%	440%
Närvårdare, tillfälliga tjänster	70%	70%	70 %
Närvårdare, resurs	25%	25%	60%
Summa närvårdare	1 435%	1 435%	1 470%
Lokalvård	Utökad fr o m sep		
Lokalvårdare	57,5+57,5%	100%	100%
Summa lokalvård	115%	100%	100%
Kök			
Kock	100%	100%	100%
Köksbiträde	140%	140%	140%
Summa Köket	240%	240%	240%
Summa Äldreomsorgen	1 967%	1 932%	1 967%

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Tallgården			
Totalt antal vårddyg	6 246	6 500	5 944
Permanent vård	5 850	5 500	5 210
Periodvård	396	600	734
Vårdkategori, medeltal	2.6	2.8	2.7
Boende antal medeltal	16.25	18	16.1
Beläggning	65 %		78%
Antal närvårdare	16,6	15.05	16.1
Hemservice			
Tillfälliga hemservicebesök	147	150	78
Regelbunden hemservice besök	58	1 000	1 501
Personalresurs		1	
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	1	0	
Måltidsservice			
Antal portioner	2 095	2 100	2 184
Äldreomsorg på distans			1
Tallgården	1	1	
Klienter	0	4	
Färdtjänst enligt SVF			
Antal klienter	32	24	26
	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Trygghetstelefon			12
Antal klienter i kommunen		18	
Installerade på Tallgården	15/18	15/28	
Närståendevård över 65år		8	6
Vårdkategori 1	4		4
Vårdkategori 2			2
Vårdkategori 3			

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

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C423 Vård på åldringshem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 060	2 357	-3 703	39%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 570	-190 157	46 413	80%
C423 Vård på åldringshem Summa	-230 510	-187 800	42 710	81%

Verksamhet och övergripande mål

Till Sunds kommun erbjuder Oasen följande vårdformer:

- Institutionsvård
- Demensvård på institutionsnivå

Oasen erbjuder också dagverksamhet för klienter med minnessjukdom.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser hos Oasen.

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

År 2019 budgeteras för 2 personer på institutionvårdsnivå samt för en person med demensvård vid ESB.

Verksamhetsmål 2019

Bokföring av olika kostnader vid Oasen vårdcenter ska göras tydligare. Grundavgifter samt själva vårddygnskostnaden separeras. Budgeteras för en person på institutionsvård samt en person på institution, demensvård. Demensvård vid ESB budgeteras skilt.

Eventuellt byte av två ägda vårdplatser på institutionssidan till två platser på eventuell demensvård vid ESB.

Måluppfyllelse

Byte av två vårdplatser har inte verkställts under året. I övrigt har vård vid Oasen k.f och Folkhälsans Allaktivitetshus förverkligats enligt plan.

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

*= nettokostnad

7.4. Skol- och bildningsnämnden (till och med 31.07.2019)

Utbildningsnämnden (från och med 01.08.2019)

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 390	131 007	-15 383	89%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 674 050	-2 554 309	119 741	96%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 527 660	-2 423 302	104 358	96%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 390	131 007	-15 383	89%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 884 130	-2 755 636	128 494	96%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-19 000	-17 226	1 774	91%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 756 740	-2 641 855	114 885	96%

Sunds kommun antog en ny förvaltningsstadga den 18.06.2019, kfg § 35.

Förvaltningsstadgan trädde i kraft 01.08.2019, med undantag för de delar som berör bibliotek- och kultur samt ungdom och idrott, vilka trädde i kraft 01.01.2020. Specifikt är omnämnt att utbildnings-nämnden handhar bokslutet 2019 för bibliotek och kultur samt ungdom och idrott.

7.4.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Skoldirektören

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 170	-2 097	2 073	50%
C311 Förvaltning Summa	-4 170	-2 097	2 073	50%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 170	-2 678	1 492	64%
C311 Förvaltning Summa	-4 170	-2 678	1 492	64%

Verksamhet och övergripande mål

Skol- och bildningsnämndens 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 högstadiedistrikt.

Förutom skolverksamheten lyder även fritidshemsverksamheten och barnomsorgen under nämnden. Efter Sunds kommun ändringar i förvaltningsstadgan är fritidsverksamheten, biblioteks- och kulturverksamheten samt Medis flyttade under kommunens förvaltning.

I distriktet finns två gemensam specialbarntädgårdslärartjänst, skolkuratorer och skolpsykolog. Dessa tjänster administreras genom NÅHD.

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

Verksamhetsmål 2019

Under det kommande året kommer skol- och bildningsnämnden att jobba särskilt för att stödja ledarskapet i verksamheterna genom samverkan. Prioriterat område är likvärdighet, en fortsatt säker digitalisering inom de olika områdena samt friskvård.

Måluppfyllelse 2019

Föreståndarna har deltagit i ledarskapskurser. I skolledargruppen har fortbildning och handledning givits i ledarskap. Inom barnomsorgen har träffar men andra daghemsföreståndare i distriktet genomförts.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

Under perioden har Sunds kommun omorganiserat kommunen och skol- och bildningsnämnden har från 1.8.2019 blivit utbildningsnämnd.

Dellegeringsordningen medför att fler tjänstemannabeslut fattas och till nämnd går politiska beslut.

Nyckeltal

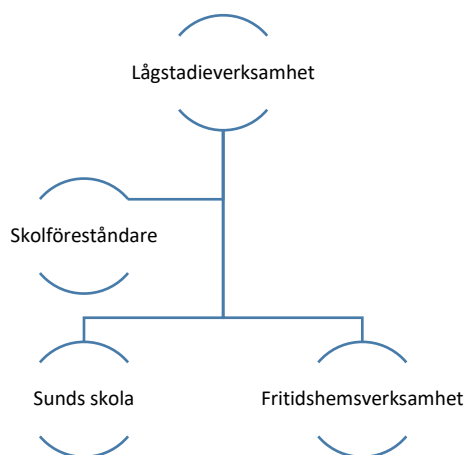
	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Förändring
Antal sammanträden	3	3	-
Ärenden	31	31	-
Tjänstemannabeslut	65	32	33

7.4.2. Lågstadies verksamhet

Ansvarsperson: Skolföreståndare

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 200	30 963	-29 237	51%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-909 810	-892 239	17 571	98%
C312 Sunds skola Summa	-849 610	-861 276	-11 666	101%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 200	30 963	-29 237	51%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 045 460	-1 015 568	29 892	97%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 920	-1 586	3 334	32%
C312 Sunds skola Summa	-990 180	-986 190	3 990	100%



Verksamhet och övergripande mål

Verksamhetsområdet omfattar Sunds skola årskurserna 1-6 samt fritidshemsverksamhet 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 2019

- Sunds skola skall vara en skola med en pedagogisk inriktning där samarbete och flexibel samverkan betonas. Elevers 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.
- Förbättra skolmiljön för alla som arbetar i skolan Aktivt arbeta med att förbättra studieresultaten i basämnena svenska, matematik och engelska.
- Fortsätta ibruktagandet av Multi Primus och Wilma för elevadministrationen.
- Fortsätta utveckla lärplattformen Fronter i skolverksamheten.
- Fortsätta arbetet kring jämställdhet och det förebyggande arbetet mot mobbing för att öka elevernas välmående och trivsel i skolan.
- Handledning och fortbildning inom områden som behöver stärkas.

Målfuppfyllelse

- Under verksamhetsåret har vi jobbat för elevernas lärande, utveckling och välmående. Det har vi gjort bl.a. genom att vid olika tillfällen lyfta de här frågorna på våra kollegiemöten. I det dagliga, praktiska arbetet syns det när lärarna utbyter erfarenheter och arbetar enligt de principer vi gemensamt tagit fram. Basämnena har prioriterats och vi har kunnat se resultat tack vare noggranna uppföljningar.
- Multiprimus och Wilma har kommit igång. Fronter har ersatts av It's learning.
- Skoltrivseln jobbar klasserna med och de använder främst materialet Livskunskap.
- Kollegiet har deltagit i de gemensamma fortbildningar som ordnats av Landskapsregeringen. Inom skolan har vi haft intern arbetshandledning. På hösten deltog några i kursen Må Bra som alla anställda inom Sunds kommun deltagit i.

Förklaring till budgetutfallet

På intäktssidan budgeterades för en heltid timlärare i stödundervisning i svenska. Dessa lärartimmar ersätts med 86% av Ålands landskapsregering. Timläraren har varit anställd, men i andra arbetsuppgifter som inte berättigar till stödet varpå intäkterna inte inkommit som budgeterat. Stödet har inte betalats för höstterminen 2019.

Personal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS-19 /BU -19	Bokslut 2018	Förändring BS-19 /BS -18
Skolföreståndare	1	1	-	1	
Klasslärare	5	5	-	5	
Timlärare	1	24 vt		1	
Speciallärare	1	1	-	1	
Assistenter	4	4st/ 256 %		4/252,9%	
Kock	1	1/ 100 %	-	1/100%	
Köksbiträde	1	1/90 %	-	1/90%	
Lokalvårdare	1	1/100 %	-	1/100%	

Nyckeltal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS-19 /BU- 19	Bokslut 2018	Förändring BS- 19 /BS -18
Elevantal	70	70	-	68,5	1,5
Timresurs	194	213 vt	19	209vt	-15
Timresurs/elev	2,77	3,04	0,27	3,05 vt	-0,28

Verksamhetsplan för fritidshemsverksamheten 2019

Fritidshemsverksamheten är för att stödja barnens växande och utveckling, skapa en grund för goda fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i deras fostrande arbete. Antalet barn fritidsverksamheten under åren 2019-2021 kommer att vara ca 15 stycken.

Verksamhetsmål år 2019

Utveckla fritidshemmets utomhusområde genom att:

- köpa in ny sand,
- reparera ett lutande staket,
- införskaffa klätterställning.
- Utredda behovet av en ny placering av fritidshemsverksamheten.

Måluppfyllelse

- Det lutande staketet har blivit reparerat. Sand och klätterställning är inte införskaffade. Skolans klätterställning och annat som finns på skolområdet kan användas av fritidshemsverksamheten.
- Placeringen av en ny plats för fritidshemmet är under utredning och medel har reserverats för ändamålet.

Personal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS-19 /BU- 19	Bokslut 2018	Förändring BS-19 /BS -18
Eftermiddags- ledare	1	1/72,2%		1/72,2%	
Assistent	1	1/45,1%		1/42,1%	

Nyckeltal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS-19 /BU- 19	Bokslut 2018	Förändring BS-19 /BS -18
Antal inskrivna elever	15	15	-	13	+2

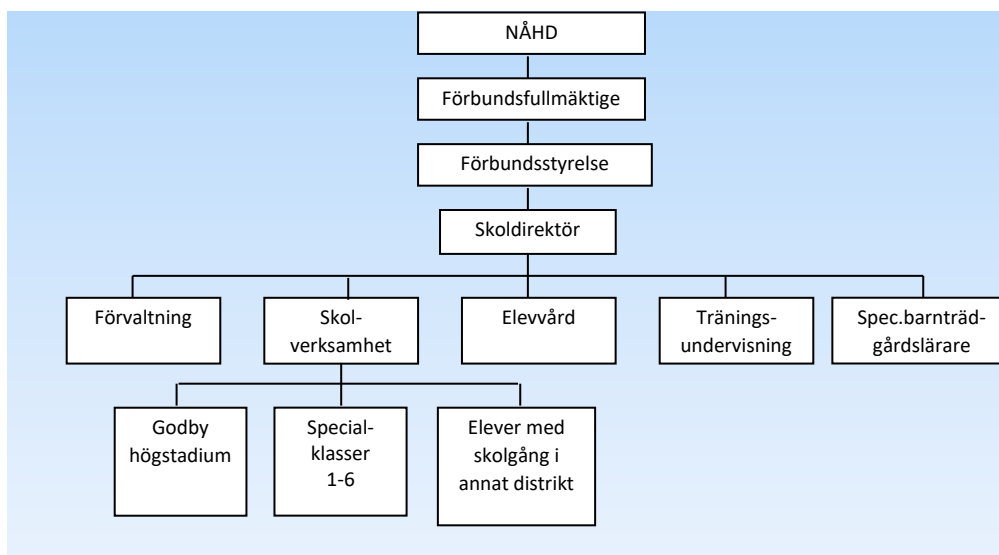
7.4.3. Norra Ålands Högstadiedistrikt

Ansvarsperson: Skoldirektören

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-712 560	-658 953	53 607	92%
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-712 560	-658 953	53 607	92%

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
 - specialbarträdgårdslärartjänster från 1.1.2009

Måluppfyllelse 2019

- ”Studios”
Behovet av särskilt stöd och undervisning i liten grupp ökar inom distriktet. På skolorna finns idag enskilda lärare för elever med framför allt NPF-problematik. På GHS har man för att möta behovet startat upp ”Studios” där eleverna erbjuds undervisning i liten grupp utifrån allmän lärokurs.
- Elevvård
Utökning av personal inom elevvården har gjort genom utökning av en skolkurator i avsaknad av den andra skolpsykologen. Positiv är att Nåhd nu kan erbjuda en strukturerad, fungerande och närvarande elevhälsa för alla enheter i distriktet. De upparbetade strukturerade elevvårdsinsatserna används idag som gott exempel i landskapet.
- Fortbildning
Distriktsfortbildning för såväl grundskola och daghem i ”Trestegs-stödet” för att tidigt upptäcka och systematiskt arbeta med insatser för elever i behov av stöd eller utmaningar har genomförts. Därutöver har distriktets lärare deltagit flitigt i uppgörandet av förslag till ny läroplan för landskapet Åland.
- Kvalitetsarbete
Centrala delar i NÅHD:s kvalitetsutveckling är att delta i nationella utvärderingar i basämnena svenska, matematik och engelska. Skolorna har deltagit i utvärdering i svenska, engelska och hälsa i skolan.
Skolledarna har stärkt sin roll som pedagogiska ledare genom fortbildning och handledning.

Nyckeltal

Elevantal i GHS

Kommun	Budget 2019	Vårtermin 2019	Hösttermin 2019	Bokslut 2019	%-andel	Bokslut 2018
Finström	99,5	99	98	98,5	46,46 %	96
Geta	10,5	10	16	13	6,13 %	11
Saltvik	61	63	54	58,5	27,59%	67
Sund	30,5	28	35	31,5	14,86 %	27
Vårdö	9,5	9	12	10,5	4,95 %	11
Totalt medlemskommuner	211	209	215	212	100 %	212
Fr. annat distrikt	1	1	3	2		1,5
Totalt i skolan	212	209	215	214		213,5
Annan kommun	2	1	3	2		2

Kostnad per elev GHS

Budget 2019	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017	Bokslut 2016
15 806	14 974	14 863	13 798	14 985

Utfall rambudget NÅHD

	Budget 2019	Förändr u året	Total budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse	Använt %	Bokslut 2018
Förvaltning	281 784,53	0,00	281 785,53	249 362,16	-32 422,37	88,49%	259 064,99
Skolverksamhet	3 189 981,76	0,00	3 189 981,76	3 033 146,21	-156 835,55	95,08%	2 996 342,37
Elevvård	233 448,14	0,00	233 448,14	204 952,01	-28 496,13	87,79%	145 992,48
Totalt	3 705 214,43	0,00	3 705 215,43	3 487 460,38	-217 754,05	94,12%	3 401 399,84

Avstämning medlemskommunerna 31.12.2019

Kommun	Förvaltning	Skolv Ghs	Skolv Is spec	i annan kommun	Gem lärare
Finström	107 067,33	1 362 609,14	80 339,20	43 889,49	
Geta	23 412,79	179 836,74	0,00	0,00	
Saltvik	55 329,79	809 265,33	0,00	7 334,50	
Sund	42 771,87	435 758,25	20 084,80	0,00	
Vårdö	20 780,39	145 252,75	0,00	14 669,00	
Totalt	249 362,16	2 932 722,21	100 424,00	65 892,99	

Kommun	Elevvård	Spec barntr	Totalt	Förskott	Rest
Finström	90 746,82	36 144,41	1 720 796,39	-1 822 393,56	-101 597,17
Geta	13 735,49	5 687,70	222 672,71	-198 814,56	23 858,15
Saltvik	58 028,58	28 438,49	958 396,69	-1 046 901,60	-88 504,91
Sund	31 637,92	12 109,29	542 362,14	-569 031,48	-26 669,34
Vårdö	10 803,19	6 054,65	197 559,98	-179 634,00	17 925,98
Totalt	204 952,01	88 434,54	3 641 787,91	-3 816 775,20	-174 987,29

Kommun	Träningsunderv	Kvar som skuld	förskott	rest +/-
Finström	43 233,03	-332,96	-45 521,48	-2 621,41
Geta	43 233,03	-332,96	-45 475,98	-2 575,91
Saltvik	108 082,56	-832,39	-99 280,02	7 970,15
Sund	129 699,07	-998,87	-151 088,00	-22 387,80
Vårdö	86 466,05	-665,91	-91 039,98	-5 239,84
Totalt	410 713,74	-3 163,09	-432 405,46	-24 854,81

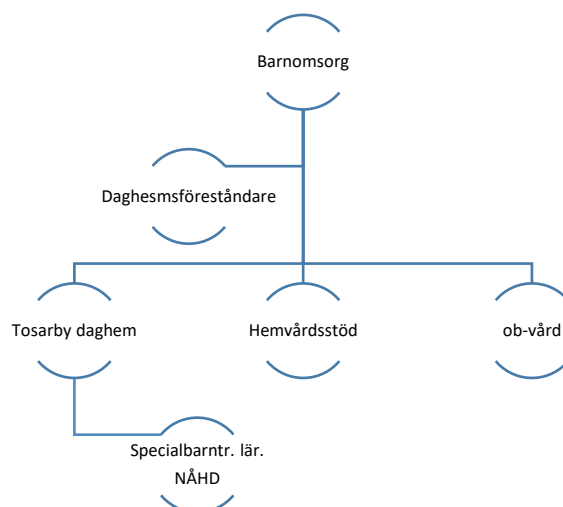
Kommun	rest nåhd	rest trän	totalt	konto
Finström	-101 597,17	-2 621,41	-104 218,58	2551
Geta	23 858,15	-2 575,91	21 282,24	1725
Saltvik	-88 504,91	7 970,15	-80 534,76	2551
Sund	-26 669,34	-22 387,80	-49 057,14	2551
Vårdö	17 925,98	-5 239,84	12 686,14	1725
Totalt	-174 987,29	-24 854,81	-199 842,10	

7.4.4. Barnomsorg

Ansvarsperson: Daghemsföreståndare

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	84 682	9 682	113%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-851 700	-814 323	37 377	96%
C320 Barnomsorg Summa	-776 700	-729 641	47 059	94%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	84 682	9 682	113%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-913 900	-881 760	32 140	96%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 720	-6 304	-1 584	134%
C320 Barnomsorg Summa	-843 620	-803 382	40 238	95%



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.

Barnomsorgsplatser 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 2019

Daghemmets verksamhetsmål inför 2019:

- Strukturera upp samarbetet mellan daghem och skola
- Utveckla informationsflödet/kommunikationen mellan daghemmet och hemmen
- Utveckla och förnya gårdsmiljön för att befästa sociala färdigheter

Måluppfyllelse

- Under 2019 har vi utökat samarbetet med skolan genom att ha besök på skolgården samt i skolans gymnastiksal för de blivande skolbarnen under året så att de succesivt fått lära känna sin blivande lärmiljö så att allt inte sker i slutet av vårterminen. Gemensamma diskussioner sker kontinuerligt i samarbetet mellan daghem och skola.
- Informationsflödet till vårdnadshavarna har strukturerats och ökat. All information går ut via e-post och korta påminnelser på anslagstavlan. Avdelningarna har synkroniserat sin information och föreståndaren informerar till hela enheten med jämna mellanrum.
- Gårdsmiljön är nu uppdaterad vad gällande utrustning. Ett ökat samarbete mellan avdelningarna över lag samt att och från hösten 2019 finns inte längre ”egna” gårdar för varje avdelning utan en gemensam gård för flera barn att träna sina sociala färdigheter på.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfallet landade på plus för barnomsorgen i och med att barnantalet minskade under 2019.

Personal

Barnomsorg	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse BS 19– BU 19	Bokslut 2018	Förändring BS 19– BS 18
Daghemsföreståndare	1	1	0	1	0
Barnträdgårdslärare	2,78	3	0	3	-0,22
Barnskötare	7	7,8	0	7,6	-0,8
Avdelningsassistent	0,8	1,8	0	1,8	-1
Kock	1	1	0	1	0
Städare	0,8	0,8	0	0,8	0
Resursassistent	0	2	0	2	-2
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0	0,22	0

Nyckeltal

	Bokslut 2019 ÅSUB	Bokslut 2019 Daghem	Bokslut 2018	
Barn 0-6 år	57	36	65	
0 år	5	0	9	
1 år	11	1	3	
2 år	3	1	8	
3 år	9	8	8	
4 år	8	7	9	
5 år	9	9	14	
6 år	12	9 (+1 barn 2012)	14	
Barnomsorgsplatser, inrättade	52		52	
Barnomsorgsplatser, nyttjade	Vårtermin 51	Hösttermin 36	Vårtermin 53	Hösttermin 46
Verksamhetsdagar	231		229	
Antal möjliga vård dagar	10 161		11 908	
Nyttjade vård dagar, heltid	4 547		4 772	
Nyttjade vård dagar, deltid	2 745		3 789	
Nyttjade vård dagar, totalt	7 292		8 561	
Beläggningsprocent	Vårtermin 98,1%	Hösttermin 69%	71,9 %	

7.4.5. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarien

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	3 860	1 560	168%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 840	-55 770	3 070	95%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-56 540	-51 910	4 630	92%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	3 860	1 560	168%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68 740	-63 458	5 282	92%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 060	-4 019	41	99%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-70 500	-63 617	6 883	90%

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 2019

- Nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
- Ordna olika utställningar på biblioteket.
- Delta med bokpriser till skolbarnens SOL-projekt.
- Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
- Läsekassar med tema till daghemmet.
- Klass fem deltar i evenemanget "Jag är också en läsare".
- Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek.
- Öppna Telegrafens utställning maj – september med en guide anställd i 7 veckor i samarbete med Bomarsunds sällskapet.
- Kura Skymning i samarbete med norra Ålands bibliotek.
- Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek.
- Stickcafé på biblioteket.
- Högläsning på Tallgården.
- Meröppet bibliotek.
- Byta ut alla datorer på biblioteket samt skaffa ett nytt bokinkast.
- Golvet på biblioteket behöver bonas.

Personal

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

Måluppfyllelse

Utställningar

Under 2019 har fem utställningar kunnat ses på Sunds bibliotek och en på Telegrafan.

- Anneli Wirtanen ställer ut fotografier, " Bland molnen ".
- Bilder ur Kurre Husells album. Den 21.3 kl. 18.30 var det vernissage.
- Peo Berglunds historik i TV – spel, Fogdens förnöjelser.
- I sagornas värld med handgjorda dockor av Anna-Lena Berntsson och Ulla Mattsson från Godby.
- Bomarsunds utställning på Telegrafan 26.6 – 11.8 2019
- Stickade vantar, mössor och tofflor av ull från Färöarna.

Övriga evenemang.

- Under 2019 har det köpts in 600 nya böcker, 16 tidningar och 13 ljudböcker.
- SOL – projektet i skolan avslutades och frivillig sommarläsning infördes som Sunds bibliotek stödde med små priser som uppmuntran.
- Första klassisterna får en tygkasse tillsammans med sitt lånekort för att bära sina biblioteksböcker i.

- Bokkassar till Tosarby daghems alla avdelningar, som lånas hem till barnen och deras föräldrar.
- Telegrafan öppnade för säsongen den 26.06 – 11.08.
- Telegrafan är stängd måndag - tisdag och är öppen fem dagar i veckan mellan kl. 11.00 – 16.00 med Sol – Britt Jansson som guid. För grupper är Telegrafan öppen redan 01.05 – 30.09.
- Kura Skymning firades i Sund på Jan Karlsgårdens värdshus tillsammans med de Norråländska biblioteken måndagen den 11.11 kl. 18.30.
- Sunds skola klass 5 besökte Mariehamns Litteraturdagar den 21.3 och fick träffa Hannamari Ruohonen som hade vernissage och illustrationer till femmornas skrivprojekt, Spökstafetten. Med mingel och vimmel fortsatte festen.
- Norräländsk bokcirkel startade på våren och hösten 2019 på måndagar kl 18.30. Ledare: Katarina Norrgård. Bokcirkeln är ett samarbete mellan Finströms, Saltviks och Sunds bibliotek. Bokcirkeln alternerade mellan biblioteken.
- Stickcafé en tisdag / månad.
- Bibliotekarien har högläsning på Tallgården. Mellan 3 – 6 personer har deltagit / gång.
- Meröppet bibliotek har fungerat bra och antalet utlån har ökat
- Bibliotekskunskap, sök på dator, och hur böckerna skall skötas hemma undervisar bibliotekarien om.
- Bibliotekarien läser böcker för alla elever och förbereder eleverna för författarbesöket
- Thomas Halling besökte Sunds bibliotek och eleverna i Sunds skola den 09.10 2019.
- Thomas Halling höll en vuxen tillställning på Jomala bibliotek på kvällen 09.10 2019 med rubriken Lust – Idé – Fantasi.
- Bibliotekens dag firades den 09.05 och Carina Carlsson läste ur sin nya bok Märket.
- Sunds bibliotek deltog i Sunds församlings Levande julkalender.
- Läs och träna med oss ! Läskonditionspasset 2019 – bygg läsmuskler.
- Alla datorer på Sunds bibliotek är utbytta till nya datorer och övervakningskameror är installerade till en skild dator samt att Meröppet lånestationens dator är ny.
- Två nya bokinkast är inköpta, ett inne och ett ute.
- Sunds biblioteks golv är bonat december 2019.

Låneverksamheten.

- Under 2019 har biblioteket lånat ut 5523 vuxenböcker och 7028 barnböcker samt 18 tidskrifter. Sunds skola använder biblioteket flitigt. Internet är gratis och det finns två publika datorer att använda.
- Under 2019 har 508 böcker och tidningar avskrivits och 600 nya böcker har köpts till biblioteket. Gamla böcker säljs för 50 cent / 2 böcker och sedan skänks böckerna bort eller förstörs.

Förklaring till budgetutfallet

- Sunds bibliotek betalade resan för Sunds skola klass 5 då de besökte Mariehamns Litteraturdagar den 21.3 och fick träffa Hannamari Ruohonen
- Ett bidrag på 450 € fick Sunds bibliotek för författarbesöket den 09.10 med Thomas Halling.
- Nya datorer och bokinkast till Sunds bibliotek har inköpts och ett nybonat golv finns nu i biblioteket.
- Telegrafan har haft många bokade turistgrupper.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

- Programmet Salto måste eventuellt bytas till ett program från Biblioteca, för att lånekorten ska kunna synkroniseras mellan biblioteken och Bookit.

Nyckeltal

Bibliotek	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Förändring 2018-2019
Antal utlån	12 551	11 131	+ 1 420
Lån/invånare	12,2	10,8	+ 1,4
Antal invånare	1 028	1 030	-2
Telegrafan	Bokslut 2019	Bokslut 2018	
Antal besökare	1607	1 500	+ 107
Tid, veckor	7	7	0
Medeltal,vecka	229	214	+15

7.4.6. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledaren

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 890	8 047	-843	91%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-117 330	-107 893	9 437	92%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-108 440	-99 846	8 594	92%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 890	8 047	-843	91%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-117 330	-107 893	9 437	92%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300	-5 318	-18	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-113 740	-105 164	8 576	92%

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 öppet för alla som vill delta, och till ett överkomligt pris.

Verksamhetsmål 2019

Fortsätta underhålla och förbättra kommunens idrottsanläggningar och utrustning. Om vädret tillåter det, planeras skridskois på sandplanen och skidspår på motionsslingan vid skolan. Se till att Sunds gym utrustning underhålls och säkerställa försvarlig städning. Komplettera önskad utrustning för att bibehålla en bra standard.

7 000 euro upptas i budgeten för barn- och ungdomsverksamhet på norra Åland och Mariehamn.

Avtalet med SIF gällande Sportkila sägs upp. Nytt avtal förhandlas fram mellan SIF och tekniska sektorn som kan börja gälla år 2020.

SIF och FC Åland skall söka separat om verksamhetsbidrag inför år 2020.

Avtal mellan SUF och tekniska sektorn sluts om Klippan, vilket börjar gälla år 2020.

Personal

Fritidsledare i 100 % tjänst

Måluppfyllelse

Två familjer använde möjligheten till fritidskort vid Mariehamns stads ungdomsgårdar.

Fritidsledaren bistod med personalresurs till ungdomsgården i Godby.

Avtalet med idrottsföreningen gällande Sportkila sades inte upp under år 2019.

Endast SIF lämnade in ansökan om verksamhetsbidrag inför år 2020.

Det slöts inget avtal mellan Sunds Ungdomsförening om Klippan under år 2019.

7.4.7. Medis

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 455	3 455	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 970	-25 326	-3 356	115%
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 970	-21 871	99	100%

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2019

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

Måluppfyllelse

- I Sund har ordnats 11 kurser under 2019 för varierande fritidssysselsättning som är allmänbildande och meningsfull.
- Ämnesområden som intresserat sundsborna mest är hälsa och friskvård , dans , musik och allmänna ämnen.
- I årets kurser har 170 sundsbor deltagit i.

Förklaring till budgetutfallet

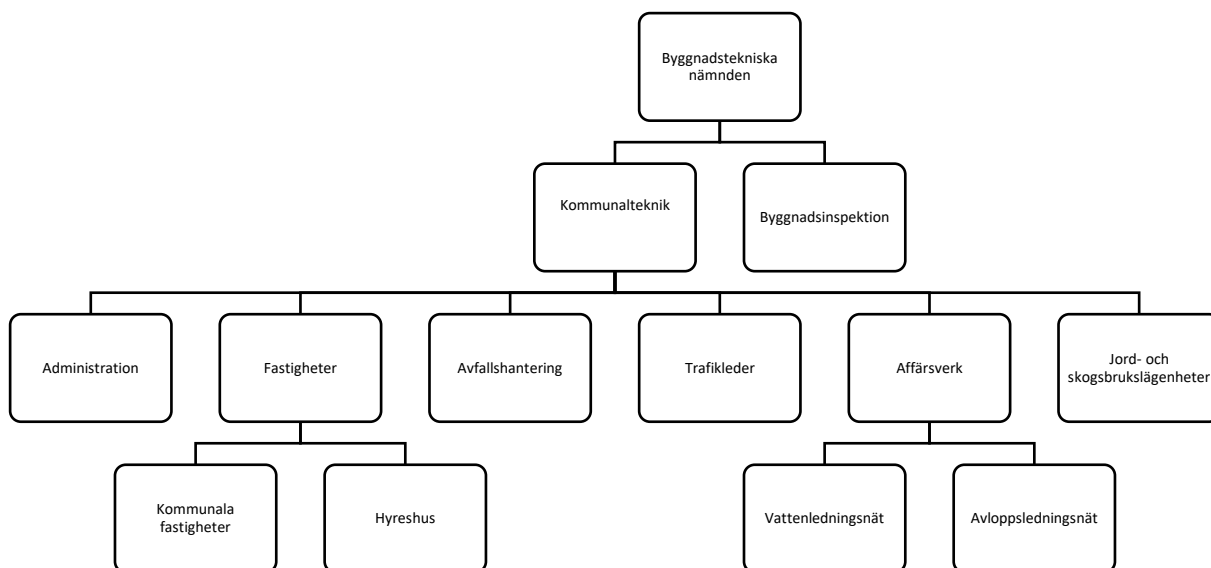
- Den totala kostnaden för Medis 2019 var 21.870 €
- Kostnad / kursdeltagare 129 ,00 €

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

- Sundsbor skall ha möjlighet att delta i Medborgarinstitutets kurser i Sund och även i andra kommuner.

Medis	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Förändring
Antal kurser i Sund	11	11	0
Antal deltagare från Sund	170	194	-24
Antal Sundsbor på kurs i Sund	39	41	-2
Antalet Sundsbor på kurser i övriga kommuner	131	153	-22
Kvinnor	132	144	-12
Män	38	50	-12

7.5. Byggnadstekniska nämnden



Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	449 810	469 043	19 233	104%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-887 550	-935 131	-47 581	105%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-437 740	-466 089	-28 349	106%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	839 290	889 625	50 335	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-913 330	-960 488	-47 158	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-330 230	-290 587	39 643	88%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-404 270	-361 450	42 820	89%

Personal

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

7.5.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 140	-66 533	30 607	68%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-97 140	-66 533	30 607	68%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 820	-71 149	30 671	70%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-101 820	-71 149	30 671	70%

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 2019

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).

Färdigställa inventeringen av hyresfastigheternas grundrenoveringsbehov. För projektet anlitas utomstående konsult (12.000 € upptas i budgetanslag).

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 13 000 euro som köptjänst för resurs som kommuntekniker.

Måluppfyllelse

Tyvärr har arbetsbelastningen inom tekniska förvaltningen varit för hög och målsättningar i budgeten har inte kunnat förverkligas fullt ut.

VA-planen för Sunds kommun har inte färdigställts. Det samma gäller för våtkompostens avveckling.

Kommunen har deltagit i projektet VA- plan Åland.

Avloppsledning till det nya bostadsområdet Slottssund i Tosarby har byggts i samarbete med Ekesund Ab.

Externa tjänster har köpts in för projektering av Mellanbergsvägens grundförbättring. Handlingarna blev dock 5 månader försenade så byggstart kunde inte ske som planerat i oktober utan måste flyttas fram till 2020.

Stormen Alfrida i början av januari förorsakade en hel del extra arbeten inom tekniska förvaltningen (kommunstyrelsen gjorde en sammanställning av extra arbeten och kostnader för hela kommunens verksamhet).

Förklaring till det ekonomiska utfallet

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

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

7.5.2. Fastigheter

Ansvarsperson: Kommunteknikern

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

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	47 430	58 784	11 354	124%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-222 930	-278 642	-55 712	125%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-175 500	-219 858	-44 358	125%
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	190 160	199 122	8 962	105%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 990	-197 254	-94 264	192%
C513 Hyresfastigheter Summa	87 170	1 867	-85 303	2%
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614	5 614	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-115 366	40 404	74%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-155 770	-109 752	46 018	70%
C512 Fastigheter	-244 100	-327 742	-83 642	134%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	412 750	454 544	41 794	110%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-231 460	-286 133	-54 673	124%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-181 280	-168 661	12 619	93%
C512 Kommunala fastigheter Summa	10	-250	-260	-2503%
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	197 310	207 239	9 929	105%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-111 470	-204 862	-93 392	184%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 380	-51 374	6	100%
C513 Hyresfastigheter Summa	34 460	-48 998	-83 458	-142%
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614	5 614	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-115 366	40 404	74%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 270	-5 052	218	96%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-161 040	-114 804	46 236	71%
C512 Fastigheter	-126 570	-164 052	-37 482	130%

7.5.2.1 Kommunala fastigheter

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	47 430	58 784	11 354	124%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-222 930	-278 642	-55 712	125%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-175 500	-219 858	-44 358	125%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	412 750	454 544	41 794	110%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-231 460	-286 133	-54 673	124%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-181 280	-168 661	12 619	93%
C512 Kommunala fastigheter Summa	10	-250	-260	-2503%

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 2019

Förverkligande av arbetarskyddsprogrammet fortsätter (5000 €)

För daghemmet, skolan, Tallgården och kommunkansliet görs utredningar gällande behovet av kylanläggning i fastigheterna samt vilken typ av kylanläggning som är bäst ur ett långsiktigt driftsperspektiv. (8000 €)

Daghemmet:

- anskaffas stekbord till köket, ny spis till Sjöbacken samt ny tvättmaskin och torktumlare (4800 €)

Skolan:

- Årstidsanpassad injustering av reglerparametrar för värme och ventilation med samtidig uppföljning av inomhusmiljön under ett år. Fastighetspersonalen utbildas kontinuerligt för att kunna sköta anläggningen enligt anpassade energieffektiva parametrar. Montering av sparmunstycken sparar cirka 40 m³ vatten per år. (8600 €)
Beräknad inbesparing 4400 €/år.

- Obligatorisk ventilationskontroll (OVK) (3000 €)

Tallgården:

- projektering av golvrenovering i storkök (1500 €)

Kommungården:

- projektering av vindfång vid entrén (1600 €).

Fritidshemmet

- Utredda behovet av en ny placering av fritidshemsverksamheten.

Måluppfyllelse

Utbyggnad av kylanläggning för Tallgården bör göras enligt det system som finns i renoverad del. Utbyggnaden samordnas lämpligen med eventuell utbyggnad av sprinkler. Utredningar för kyla i fler fastigheter har inte gjorts.

Daghemmets ventilationsanläggning på avdelning Sjöbacken som det varit problem med åtgärdades.

Övriga målsättningar för daghemmet förverkligades.

På skolan har sparmunstycken monterats, och OVK genomfördes.

Tallgårdens köksrenovering projekterades.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Den huvudsakliga anledningen till ett litet överskott i jämförelse med budget är ett ur uppvärmningssynpunkt fördelaktigt år.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

7.5.2.2. Hyresfastigheter

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	190 160	199 122	8 962	105%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 990	-197 254	-94 264	192%
C513 Hyresfastigheter Summa	87 170	1 867	-85 303	2%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	197 310	207 239	9 929	105%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-111 470	-204 862	-93 392	184%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 380	-51 374	6	100%
C513 Hyresfastigheter Summa	34 460	-48 998	-83 458	-142%

Verksamhet och övergripande mål

Tillhandahålla förmånliga och välskötta hyreslägenheter i kommunen.

Utgående från godkända grundrenoveringsplaner förverkliga nödvändiga renoveringar.

Verksamhetsmål 2019

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

Måluppfyllelse

Mer omfattande lägenhetsrenoveringar har genomförts för Lisafastersgränd 3 och Stenbacka 6, i vilken även stambyte gjorts. En vattenskada i Stenhaga 1 föranledde även det en mer omfattande renovering.

Värmepumpen i Sundby IV havererade och ny installerades.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Renoveringar budgeteras under övrig fastighetsförvaltning men bokförs på "rätt" fastighet.

Med det beaktat överskrids ändå kostnaderna med drygt 50.000 €.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%			
Fastighet	Antal läg.	Bokslut 2019	Budget 2019
Lisafastersgränd	8	90	90
Stenbacka	6	83	85
Sundby IV	9	99	100
Ruddammen	5	98	100
Stenhaga	5	100	100
Hemgården	8	99	95
Finby hyreshus	4	99	100
Medeltal		95	96

Efterfrågan på hyreslägenheter har fortfarande varit god. Den omfattande renoveringen i Stenbacka 6 som även omfattade stambyte till lägenheten medför att uthyrningsgraden på detta hyreshus är lägre än genomsnittet.

7.5.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunalteknik

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614	5 614	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-115 366	40 404	74%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-155 770	-109 752	46 018	70%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614	5 614	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-115 366	40 404	74%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 270	-5 052	218	96%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-161 040	-114 804	46 236	71%

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 2019

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.

Ledningsfunktionen har inte de resurser som skulle behövas för ett gott underhåll av fastigheterna, det långsiktiga fastighetsunderhållet blir eftersläpande.

7.5.3. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	101 688	-2 312	98%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 760	-92 324	10 436	90%
C515 Avfallshantering Summa	1 240	9 365	8 125	755%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	101 688	-2 312	98%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 760	-92 324	10 436	90%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 520	-3 517	3	100%
C515 Avfallshantering Summa	-2 280	5 848	8 128	-256%

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 gånger 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 2019

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

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	18 473	2 473	115%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 560	-66 091	469	99%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-50 560	-47 618	2 942	94%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	18 473	2 473	115%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 560	-66 091	469	99%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-27 800	-30 422	-2 622	109%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-78 360	-78 040	320	100%

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 2019

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

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

Måluppfyllelse

Verksamheten har följt målen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Verksamheten följer budget.

7.5.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommundeteknikern

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Affärsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 200	69 626	-5 574	93%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 210	-86 167	13 043	87%
C517 Affärsverksamhet Summa	-24 010	-16 541	7 469	69%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Affärsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	92 210	86 331 -87	-5 879	94%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 210	773 -31	11 437	88%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-60 980	561 -33	29 419	52%
C517 Affärsverksamhet Summa	-67 980	003	34 977	49%

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 2019

Kontinuerligt följa upp vattenförbrukning och försöka kartlägga svinn i distributionsnätet.

Mäta in vattenledningar så kartmatrealet blir så komplett som möjligt.

Provtagning av vatten enligt fastställd vattenförsörjningsplan.

Anslutning av nya abonnenter till avloppsledningsnätet.

Kontinuerligt följa upp inläckage i avloppsledningsnätet och försöka hitta och åtgärda detta.

Slutföra våtkompostens avveckling.

Måluppfyllelse

Verksamheten pågår enligt uppställda mål. Inläckaget i avloppsledningsnätet är fortfarande ett stort problem och med de stora nederbördsmängderna (ca 815 mm i årsnederbörd) Vilket gör att ca 34% av det avloppsvatten som levererats till Lotsbroverket inte är avloppsvatten från anslutna abonnenter.

På vattenledningsnätet har det varit en långvarig svårfunnen läcka som medfört att ca 49% av den inköpta vattenmängden ej gått till kund.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Underskott bättre än budgeterat tack vara kraftigt minskade avskrivningar.

Intäkter och utgifter är i balans men avskrivningarna täcks ej. Inläckaget in avloppsledningsnätet kostade 10.740 och läckaget i vattenledningsnätet 6.420 (exkl moms)

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Kunder vattenledningsnät	106	104	104
Inköpt vatten m3	11 497	9 000	8 363
Fakturerad vattenmängd m3	5 914	5 100	6 824
Kunder avloppsledningsnät	154	153	151
Levererad mängd avloppsvatten m3	27 442	30 000	
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	18 183	18 400	18 434

7.5.6. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Utfall 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	3 627	1 047	141%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-90	-679	-589	754%
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 490	2 948	458	118%

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 2019

Utföra avverkningsplan enligt plan på Vestergård i Björby.

Måluppfyllelse

Någon avverkning enligt plan genomfördes ej på grund av situationen efter stormen Alfrida som inträffade alldeles i början av året.

Skogen i Svensböle fick stormskador i skiftets norra kanter. Den stormfällda skogen hann redas upp under året.

Skogen på Vestergårds i Björby stormskadades också men hann ej redas upp under 2019 utan detta gjordes genast efter årsskiftet.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Stormen Alfrida har påverkat det ekonomiska utfallet.

7.5.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 440	12 110	-2 330	84%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 100	-32 077	8 023	80%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-25 660	-19 967	5 693	78%

Utfall externa och interna poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 440	12 110	-2 330	84%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 190	-36 112	8 078	82%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-29 750	-24 002	5 748	81%

Verksamhet och övergripande mål

Utöva inseeende 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 2019

Inom ramen för VA-plan Åland finns ett projekt som riktar sig till kommunerna med erbjudan om hjälp med de enskilda avloppen. Sunds kommun deltar i projektet.

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 blir klara att tillämpas tidigast under år 2018.

Måluppfyllelse

Verksamheten följer i stort verksamhetsmålen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Verksamheten följer budget.

Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2019	Bokslut 2018
Byggnadslov	25	32	29
därav bostadshus	2	1	3
Syner	46	60	52
Antal avloppstillstånd	11	6	3
därav nybyggnad	4	3	3
därav ombyggnad	7	3	0
Sammanträden	11	10	14

7.5.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden

	Budget totalt 2019	Använt	Avvikelse	% av budget
8212 Hyreshus				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
75 Fastigheter:				
renoveringsbehov enligt plan	-50 000		50 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-50 000		50 000	
8212 Hyreshus Summa	-50 000		50 000	
 8301 Gator				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
39 Solängsvägen	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
8301 Gator Summa	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
 8308 Kommunalvägar				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
73 Mellanbergavägen (Hulta)		-1 585	-1 585	
74 Kommunalvägar	-100 000		100 000	
76 Höcklevägen		-1 240	-1 240	
77 Persbyvägen, grundrenovering		-67 142	-67 142	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-100 000	-69 967	30 033	70 %
8308 Kommunalvägar Summa	-100 000	-69 967	30 033	70 %
 8310 Gården vid Tosarby daghem				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
134 Tosarby daghem: utemiljö	-12 500	-12 329	171	99 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 500	-12 329	171	99 %
8310 Gården vid Tosarby daghem Summa	-12 500	-12 329	171	99 %

	Budget totalt 2019	Använt	Avvikelse	% av budget
8501 Avloppsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS				
KOSTNADER				
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000	-2 038	12 962	14 %
31 Renovering av gamla avlopp	-6 000		6 000	
37 Huvudvattenledning Persby	-14 000	-10 063	3 937	72 %
38 Avloppsledning och pumpstation till Slottsund	-22 000	-9 756	12 244	44 %
A4100 VERKSAMHETENS				
KOSTNADER Summa	-57 000	-21 857	35 143	38 %
8501 Avloppsverksamhet				
Summa	-57 000	-21 857	35 143	38 %
Totalsumma	-233 500	-119 271	114 229	51 %

Grundrenovering av fastigheter har inte verkställts. Renoveringsplanen ej klar och fastställd.

Solängsvägens första del fram till daghemmet grundförbättrades och breddades, budgetanslaget överskreds med 1.118 €

Persbyvägen stabiliseringsfräsdes och ytbelades. Förfrågningsunderlag gjordes upp för Mellanbergsvägens grundförbättring.

Lekredskap monterades på daghemmets gård.

Två nya anslutningar har gjorts till avloppsledningsnätet

Huvudvattenledningen i Persby flyttades. Projektet blev 3.937 € billigare än budgeterat.

Avloppsledning har byggts till bostadsområdet Slottsund och pumpstation monterats. Slutreglering ej klar på ledningsbygget.

7.6. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

Utfall externa poster	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 028	6 028	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 730	-56 521	-8 791	118%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-47 730	-50 492	-2 762	106%

Utfall externa och interna poster samt avskrivningar	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 028	6 028	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 260	-75 895	-6 635	110%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-10 871	-1	100%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-80 130	-80 738	-608	101%

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 2019

Under verksamhetsåret komma till beslut huruvida Åland ska inneha en för kommunerna gemensam räddningsmyndighet.

Fullt ut ta i bruk applikationen beträffande brandsynedelen ”Deadalos IT-stöd för räddningstjänst”, avtal ingått september 2018.

Måluppfyllelse

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.

Förebyggande verksamheten har fortgått.

”Daedalos IT-stöd för räddningstjänst” har samtliga syneobjekt där en automatisk brandlarmaanordning är installerad är implementerats. Därtill har dokumentering av brandsyn inklusive protokoll införts varefter tillsyn verkstälts. Inom räddningsområdet (RÅL) har även från verksamhetsårets början fullt ut införts händelserapportering (larmrapporter).

Förklaring till budgetutfallet

Budget har överskridits med 2 784 euro vilket direkt kan hänföras till kostnader för insatsen vid stormen Alfrida och underhåll av maskiner och anordningar. I övrigt har budgetmål uppnåtts.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Operativ verksamhet

Avtalsbrandkårerna är livsnerven för den operativa verksamheten, och deras utbildnings-, övnings-, och juniorverksamhet bör stödjas och prioriteras. Under verksamhetsåret har kårerna ett flertal gånger satts på prov, och de har med tålamod och samverkan bemästrat händelserna med stort beröm.

Verksamhetsåret 2019 inleddes i full storm med en dignitet som Åland aldrig tidigare upplevt. Strax efter midnatt den 2 januari tilltog stormen med full kraft, vilket föranledde mycket stora störningar i vägtrafik samt stora konsekvenser för el- respektive telefondistribution som i sin tur ledde till mycket omfattande avbrott. RÅL:s brandinspektör, som vid tillfället var jourhavande räddningsledare beslutade sig tidigt att sköta ledningsarbetet (inre ledning) med landskapets alarmcentral som bas. På efternatten tilltog stormen med sådan kraft att beslut om att kalla tillbaka samtliga kårer togs, vid arbetena i fält bedömdes riskerna alltför stora. I det skedet var samtliga kårer ute i fält. Omfattningen med nedfallna träd var så utbredd att kårmedlemmarna hade svårt att dels ta sig hemifrån, dels framkomst till eller ifrån respektive brandstation.

På kommunal nivå inom räddningsområdet gjorde kommunernas tjänstemän och personal ett utomordentligt gott arbete med information och inriktning på de centrala basfunktionerna med prioritet för äldreomsorg och framkomlighet. I Sund uppkom störningar i vägnät med träd som låg över vägar, stora skador för distributionsnätet av elförsörjning samt avbrott i kommunikationsnäten. Samarbetskommunernas kårer utförde ett mycket uppskattat arbete och förtjänar allt beröm. Totalt i Räddningsområdet Ålands landskommuners kommuner utgjorde de elva (11) kårerna mellan den 2 - 13 januari 5 302 mantimmar uppdelat på 599 dagsverken. Sunds FBK utförde totalt 417 mantimmar fördelat på 89 dagsverken.

I efterarbetet har Räddningsområde Ålands landskommuner utarbetat en information ”Om krisen kommer” i samarbete med Ålands landskapsregering, Statens Ämbetsverk på Åland och Mariehamns räddningsverk. Foldern har utgått till samtliga hushåll på Åland. Därtill har utvecklats en webbsida för myndighetsinformation kris.ax

Räddningsmyndighet

Den gemensamma räddningsnämnden tog föredömligt initiativet och påbörjar processen med sitt beslut den 12 oktober 2017 att inbjuda samtliga kommuner till ett första diskussionsmöte för att efterhöra om intresse av en för Åland gemensam räddningsmyndighet. Detta sker den 23 november 2017 och vid mötet efterfrågas om RÅL fortsättningsvis kan hålla i och samordna fortsatt arbete. Ett andra möte den 11 januari 2018 framkommer enhälligt att man bör försöka finna en frivillig lösning framom nytt omarbetat tvingande lagförslag från regeringens sida eftersom det första lagförslaget omkullkastats i laggranskning. Jomala kommun och Mariehamns stad får uppgiften att ta fram ett förslag och avtalsutkast. Den 20 november 2018 presenteras skillnader och fördelar att på frivillig väg finna en lösning framom tvingande lag där endast myndighetsuppgifterna med tvång kan sammanföras. Likaså presenteras i sakfrågan en sammanfattning över de kompromisser som gjorts vid framtagande av avtalsförslaget och befintliga skillnader. Den 23 maj 2019 hålls ett sista möte innan överlämnandet av sakfrågan till Mariehamns stad då staden föreslås vara tilltänkt värdkommun. Till protokollet finns punkter som skall besvaras av Mariehamns stad innan förslaget till avtal sänds ut till kommunerna för sedvanlig formell politisk behandling. Några svar innan Mariehamns stad sänder ut förslag till avtal 25 juni 2019 inkommer inte och med övrig i sammanhanget information tar den gemensamma räddningsnämnden vid sitt möte den 11 juli beslut med en rekommendation att inte ingå det av Mariehamns stad föreslagna myndighetssamarbete. Efter två år av utredningar och förhandlingar faller förslaget om en gemensam räddningsmyndighet på Åland i november 2019 då flera av räddningsområdets samarbetskommuner inte omfattar det förslag till avtal som utsänts av Mariehamns stad.

Befälsberedskap

I efterdyningarna av att förslaget till avtal om en gemensam räddningsmyndighet för Åland inte förverkligas väljer Mariehamns stad den 10 december 2019 att säga upp avtalet om samarbete angående tjänster för befälsberedskapen inom brand- och räddningsväsendet utan någon som helst avisering eller förhandling. Avtalet om tjänster för befälsberedskapen reviderades i april 2009 på stadens begäran då man önskade införa fler dagtidstjänster in i den så kallade jourringen, som då skulle utgöras av fem personer med motiveringen att dessa tjänster skulle bli mer attraktiv.

Personal

Brand- och räddningsv.	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Räddningschef	7,14 %	7,21 %	- 0,07 %	7,28 %
Brandinspektör	7,14 %	7,21 %	- 0,07 %	7,28 %
Byråsekreterare 15%	7,14 %	7,21 %	- 0,07 %	7,28 %

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2019	Avvikelse	Bokslut 2018
Räddningsuppdrag	22	12	10	10
Brandsyner	13	20	-7	1
Byggnadssyner	19	25	-7	22
Sotningar	72	85	-13	165
Kostnad per inv	41,72	46,29	-4,57	49,14

7.7. Lantbruksnämnden

Ansvarsperson: lantbrukssekreteraren

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 612	3 612	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 500	-12 504	996	93%
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-13 500	-8 892	4 608	66%

Lantbruksnämnden

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

Mål 2019

- Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden omgående efter direktiv om betalningstillstånd från Livsmedelsverket.
- Aktivt deltagande i de utbildningstillfällen som Livsmedelsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhetsområdet.

Måluppfyllelse

- Handläggningen samt genomgång av checklistor och kontroller slutförda när betalningstillstånd gavs, vilket möjliggjorde utbetalning av stöden omgående därefter.
- Lantbrukssekreteraren deltog i ca 15 utbildningstillfällen som Livsmedelsverket arrangerade under året via webben.

Lantbruk	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Budget efter ändring 2019	Bokslut 2019	% mot budget
Extern	-5 070	-26 000		-26 000	-18 676	72 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 011	49 400		49 400	52 775	107 %
A3120 Försäljningsintäkter	62 011	49 400		49 400	52 775	107 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 080	-75 400		-75 400	-71 451	95 %
A4110 Personalkostnader	-64 045	-68 200		-68 200	-68 318	100 %
A4170 Köp av tjänster	-1 474	-4 100		-4 100	-1 396	34 %
A4200 Material och förnödenheter	-1 562	-3 100		-3 100	-1 721	56 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	0				-16	
Intern	-2 812	-6 485		-6 485	-2 102	32,4 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 812	-6 485		-6 485	-3 714	57 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 812	-6 485		-6 485	-3 714	57 %
A4170 Köp av tjänster	-1 352	-3 500		-3 500	-817	23 %
A4200 Material och förnödenheter	-175	-1 700		-1 700	-1 612	95 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 285	-1 285		-1 285	-1 285	100 %
Totalsumma	-7 881	-32 485		-32 485	-22 390	69 %

PERSONAL

Lantbruk	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Jämf.
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Lantbrukskanslist	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	1,4	1,4	0,4	0

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.

NYCKELTAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Antal aktiva jordbruk			
- Finström	78	75	77
- Geta	23	23	22
- Saltvik	50	48	50
- Sund	28	26	27
- Vårdö	19	19	18
Totalt samarbetskommunerna	198	191	194
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
- Finström	873 111	830 000	818 928
- Geta	356 249	330 000	334 340
- Saltvik	1 138 823	1 100 000	1 146 771
- Sund	636 769	600 000	587 830
- Vårdö	349 485	300 000	300 840
Totalt samarbetskommunerna	3 354 437	3 160 000	3 188 709

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra gårdar som överförts pga. jäv från Jomala och Hammarland. Lantbruksstöden uppgick till totalt 169 600 euro.

EKONOMISKT UTFALL

Ersättning från Livsmedelsverket på totalt 24.003 euro, varav Sunds andel 3 612 euro, för handläggning av lantbruksstödärenden under året 2018 innebar ökade inkomster för den gemensamma lantbruksförvaltningen och därmed även att ekonomiska utfallet blev positivt.

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: etapp 3	Kostnads-beräkn	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-1 565 200	-700 000	-351 326	348 674	-837 234	-1 188 560
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-1 565 200	-700 000	-351 326	348 674	-837 234	-1 188 560

Fastigheter: Renoveringsbehov enligt plan	Kostnads-beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-50 000	0	50 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-50 000	0	50 000	0	0

TRAFIKLEDER

Solängsvägen	Kostnads-beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-26 000	-14 000	-15 118	-1 118	-15 197	-30 315
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-26 000	-14 000	-15 118	-1 118	-15 197	-30 315

Kommunalvägar	Kostnads-beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-100 000	-100 000	-69 967	30 033	0	-69 967
Mellanbergavägen			-1 585			-1 585
Höcklevägen			-1 240			-1 240
Persbyvägen			-67 142			-67 142
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-100 000	-100 000	-69 967	30 033	0	-69 967

LÖS EGENDOM

Gården vid Tosarby daghem	Kostnads-beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-12 500	-12 500	-12 329	171	0	-12 329
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12 500	-12 500	-12 329	171	0	-12 329

Kommunkansliet, ekonomisystem	Kostnads-beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	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

**Vatten- och avlopps-
verksamhet**

Huvudvattenledning, Persby	Kostnads- beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-14 000	-14 000	-10 063	3 937	0	-10 063
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-14 000	-14 000	-10 063	3 937	0	-10 063

Avloppsledning och pumpstation till Slottsund	Kostnads- beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-22 000	-22 000	-9 756	12 244	0	-9 756
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-22 000	-22 000	-9 756	12 244	0	-9 756

Avloppsutbyggnad, inkopplingar	Kostnads- beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-15 000	-15 000	-2 038	12 962	0	-2 038
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15 000	-15 000	-2 038	12 962	0	-2 038

Renovering av gamla avlopp	Kostnads- beräkn.	Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-6 000	-6 000	0	6 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-6 000	-6 000	0	6 000	0	0

Investeringar totalt		Budget 2019	Använt 2019	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-953 500	-470 597	482 903	-852 431	-1 323 028
Inkomster	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-953 500	-470 597	482 903	-852 431	-1 323 028

7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen

7.9.1. Skatteinkomster

	Budget 2019	Bokslut 2019	Avvikelse	% av budget
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 670 000	3 355 223	-314 777	91 %
5000 Kommunal inkomstskatt	3 500 000	3 206 038	-293 962	92 %
5100 Fastighetsskatt	104 000	101 816	-2 184	98 %
5200 Andel av samfundsskatt	52 000	32 555	-19 445	63 %
5400 Övriga skatter	14 000	14 814	814	106 %
Totalsumma	3 670 000	3 355 223	-314 777	91 %

Den kommunala inkomstskattesatsen var 19,50 % år 2019.

7.9.2. Landskapsandelar

	Budget 2019	Utfall	Avvikelse	% av budget
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 079 390	2 138 137	58 747	103 %
5501 Skattekomplettering	1 127 850	1 127 853	3	100 %
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavdrag	49 390	69 807	20 417	141 %
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610	29 608	-2	100 %
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	81 590	81 592	2	100 %
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	64 700	64 700	0	100 %
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	11 670	11 670	0	100 %
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	278 230	278 228	-2	100 %
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	436 350	474 680	38 330	109 %
Totalsumma	2 079 390	2 138 137	58 747	103 %

7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2019	Utfall	Avvikelse	% av budget
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-19 060	-17 066	1 994	90 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	4 040	3 173	-867	79 %
6100 Dividender och räntor på andelskapital	40	50	10	126 %
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar		26	26	
6130 Dröjsmålsräntor	1 500	1 226	-274	82 %
6170 Övriga finansiella intäkter	2 500	1 870	-630	75 %
A6130 Räntekostnader	-22 250	-19 297	2 953	87 %
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-22 250	-19 297	2 953	87 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-850	-942	-92	111 %
6310 Räntor på skatteredovisningar	-100	-3	97	3 %
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	-569	-469	569 %
6350 Kreditprovisioner	-500	-287	213	57 %
6380 Övriga finansieringskostnader	-150	-83	67	55 %
Totalsumma	-19 060	-17 066	1 994	90 %

7.10. Finansieringsdelens utfall

	Budget 19	Bokslut 19	Avvikelse (euro)	Bokslut 18
Kassaflödet i verksamheten	-10 040	254 317,29	264 357,29	723 351,18
Årsbidrag	-10 040	254 317,29	264 357,29	723 351,18
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0,00	0,00	0,00
Investeringskassaflödet	-953 500	-470 597,19	482 902,81	-1 039 935,45
Investeringsutgifter	-953 500	-470 597,19	482 902,81	-1 084 935,45
Finansieringsandelar för investeringar	0	0,00	0,00	45 000,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0,00	0,00	0,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-963 540	-216 279,90	747 260,10	-316 584,27
Finansieringskassaflöde				
Förändringar i utlåningen	0	0,00	0,00	0,00
Ökning av utlåningen	0	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	0	0,00	0,00	0,00
Förändringar av lånestocken	-110 880	-111 207,80	-327,80	-114 987,27
Minskning av långfristiga lån	-110 880	-111 496,38	-616,38	-112 629,65
Förändring av kortfristiga lån	0	288,58	288,58	-2 357,62
Förändringar i eget kapital	0	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten	0	-366 059,90	-366 059,90	558 714,86
Förändringar i förvaltade medel och förvaltat kapital	0	5 907,38	5 907,38	-448,00
Förändringar av fordringar	0	65 391,71	65 391,71	179 974,91
Förändringar av räntefria skulder	0	-437 358,99	-437 358,99	379 187,95
Finansieringskassaflöde	-110 880	-477 267,70	-366 387,70	443 727,59
Förändring av likvida medel	-1 074 420	-693 547,60	380 872,40	127 143,32
Likvida medel 31.12.	954 373	1 335 245,48		2 028 793,08
Likvida medel 1.1.	-2 028 793	-2 028 793,08		-1 901 649,76
	-1 074 420	-693 547,60		127 143,32

7.11. Resultaträkningsdelens utfall

(externa poster)

Resultaträkning	Budget	Budget-	Budget efter	Bokslut	Bokslut
	2019	ändring	ändring 2019	2019	2018
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	321 190		321 190	398 801,46	362 724,89
Avgiftsintäkter	270 130		270 130	292 984,60	277 118,74
Understöd och bidrag	41 100		41 100	26 585,20	17 405,65
Övriga verksamhetsintäkter	243 580		243 580	276 421,25	270 328,88
Intäkter sammanlagt	876 000	0	876 000	994 792,51	927 578,16
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-2 741 030		-2 741 030	-2 629 939,08	-2 691 059,28
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-485 880		-485 880	-506 303,70	-529 699,66
Övriga lönebikostnader	-82 080		-82 080	-60 875,95	-61 075,95
Köp av tjänster	-2 495 070	0	-2 495 070	-2 120 908,32	-2 092 695,63
Material, förnödenheter och varor					
Inköp under räkenskapsperioden	-490 815		-490 815	-570 861,26	-522 727,19
Understöd	-291 175		-291 175	-242 978,18	-224 452,75
Övriga verksamhetskostnader	-30 320		-30 320	-84 903,34	-34 692,67
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-6 616 370	0	-6 616 370	-6 216 769,83	-6 156 403,13
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 740 370	0	-5 740 370	-5 221 977,32	-5 228 824,97
Skatteinkomster	3 670 000		3 670 000	3 355 223,31	3 559 555,91
Landskapsandelar	2 079 390		2 079 390	2 138 137,29	2 409 799,36
Finansiella intäkter och kostnader					
Övriga finansiella intäkter	4 040		4 040	3 173,30	3 852,62
Räntekostnader	-22 250		-22 250	-19 297,46	-20 595,45
Övriga finansiella kostnader	-850		-850	-941,83	-436,29
ÅRSBIDRAG	-10 040	0	-10 040	254 317,29	723 351,18
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-364 100		-364 100	-322 691,53	-320 718,55
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-374 140	0	-374 140	-68 374,24	402 632,63
Minskning av avskrivningsdifferens	0		0	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/ UNDER	-374 140	0	-374 140	-68 374,24	402 632,63

7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel
 Tabellerna avser driftshushållningens externa kostnader exklusive avskrivningar. Under år 2019 gjordes inga budgetändringar.

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 100	6 809	709	112 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 060	-8 583	2 477	78 %
C110 Centralvalnämnden Summa	-4 960	-1 774	3 186	36 %
C120 Revision				
1201 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 230	-4 992	238	95 %
1201 Revision Summa	-5 230	-4 992	238	95 %
C120 Revision Summa	-5 230	-4 992	238	95 %
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	40 740	74 910	34 170	184 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-437 700	-425 067	12 633	97 %
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-396 960	-350 157	46 803	88 %
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000	-2 195	1 805	55 %
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000	-2 195	1 805	55 %
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-400 960	-352 352	48 608	88 %
C100 Förvaltningssektorn Summa	-411 150	-359 117	52 033	87 %
Totalsumma	-411 150	-359 117	52 033	87 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100	15 282	-818	95 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 105	-39 950	7 155	85 %
C211 Förvaltning Summa	-31 005	-24 668	6 337	80 %
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 470	59 785	-6 685	90 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-345 695	-211 341	134 354	61 %
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-279 225	-151 556	127 669	54 %
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 567	-13	100 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-300 380	-256 989	43 391	86 %
C213 Specialomsorgen Summa	-296 800	-253 422	43 378	85 %
C214 Handikappservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-216 170	-173 373	42 797	80 %
C214 Handikappservice Summa	-216 170	-173 373	42 797	80 %
C215 Övrig socialvård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 439	3 439	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 120	-60 120	7 000	90 %
C215 Övrig socialvård Summa	-67 120	-56 681	10 439	84 %
C216 Missbrukarvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500	-1 610	6 890	19 %
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500	-1 610	6 890	19 %
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-898 820	-661 310	237 510	74 %
C200 Socialväsendet Summa	-898 820	-661 310	237 510	74 %
Totalsumma	-898 820	-661 310	237 510	74 %

	Budget totalt	utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 820	-44 035	-6 215	116 %
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 820	-44 035	-6 215	116 %
C422 Hemservice				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 750	218 953	78 203	156 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 276 190	-1 239 893	36 297	97 %
C422 Hemservice Summa	-1 135 440	-1 020 940	114 500	90 %
C423 Vård på åldringshem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 060	2 357	-3 703	39 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 570	-190 157	46 413	80 %
C423 Vård på åldringshem Summa	-230 510	-187 800	42 710	81 %
C420 Äldreomsorg Summa	-1 403 770	-1 252 775	150 995	89 %
C200 Socialväsendet Summa	-1 403 770	-1 252 775	150 995	89 %
Totalsumma	-1 403 770	-1 252 775	150 995	89 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 170	-2 097	2 073	50 %
C311 Förvaltning Summa	-4 170	-2 097	2 073	50 %
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 200	30 963	-29 237	51 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-909 810	-892 239	17 571	98 %
C312 Sunds skola Summa	-849 610	-861 276	-11 666	101 %
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-712 560	-658 953	53 607	92 %
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt Summa	-712 560	-658 953	53 607	92 %
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 566 340	-1 522 326	44 014	97 %
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 130	-8 806	324	96 %
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 130	-8 806	324	96 %
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	84 682	9 682	113 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-744 040	-723 233	20 807	97 %
C322 Daghem Summa	-669 040	-638 551	30 489	95 %
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 530	-82 285	16 246	84 %
C323 Övrig barndagvård Summa	-98 530	-82 285	16 246	84 %
C320 Barnomsorg Summa	-776 700	-729 641	47 059	94 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	3 860	1 560	168 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 840	-55 770	3 070	95 %
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-56 540	-51 910	4 630	92 %
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 890	8 047	-843	91 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-115 000	-105 601	9 399	92 %
C340 Fritidsverksamhet Summa	-106 110	-97 554	8 556	92 %
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 455	3 455	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 970	-25 326	-3 356	115 %
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 970	-21 871	99	100 %
C300 Utbildningsnämnden Summa	-184 620	-171 335	13 285	93 %
Totalsumma	-184 620	-171 335	13 285	93 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 140	-66 533	30 607	68 %
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-97 140	-66 533	30 607	68 %
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	47 430	58 784	11 354	124 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-222 930	-278 642	-55 712	125 %
C512 Kommunala fastigheter Summa	-175 500	-219 858	-44 358	125 %
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	190 160	199 122	8 962	105 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 990	-197 254	-94 264	192 %
C513 Hyresfastigheter Summa	87 170	1 867	-85 303	2 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 614	5 614	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-115 366	40 404	74 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-155 770	-109 752	46 018	70 %
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	101 688	-2 312	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 760	-92 324	10 436	90 %
C515 Avfallshantering Summa	1 240	9 365	8 125	755 %
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	18 473	2 473	115 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 560	-66 091	469	99 %
C516 Trafikleder- och områden Summa	-50 560	-47 618	2 942	94 %
C517 Affärsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 200	69 626	-5 574	93 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 210	-86 167	13 043	87 %
C517 Affärsverksamhet Summa	-24 010	-16 541	7 469	69 %
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 580	3 627	1 047	141 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-90	-679	-589	754 %
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 490	2 948	458	118 %
C510 Tekniska sektorn Summa	-412 080	-446 122	-34 042	108 %
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 440	12 110	-2 330	84 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 100	-32 077	8 023	80 %
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-25 660	-19 967	5 693	78 %
C520 Byggnadstillsyn Summa	-25 660	-19 967	5 693	78 %
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-437 740	-466 089	-28 349	106 %
Totalsumma	-437 740	-466 089	-28 349	106 %

	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 028	6 028	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 730	-56 521	-8 791	118 %
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-47 730	-50 492	-2 762	106 %
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 612	3 612	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 500	-12 504	996	93 %
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-13 500	-8 892	4 608	66 %
C600 Gemensamma nämnder Summa	-61 230	-59 384	1 846	97 %
Totalsumma	-61 230	-59 384	1 846	97 %

	Budget 2019	Utfall	Avvikelse	% av budget
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 730 330	5 476 295	-254 035	96 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 670 000	3 355 223	-314 777	91 %
5000 Kommunal inkomstskatt	3 500 000	3 206 038	-293 962	92 %
5100 Fastighetsskatt	104 000	101 816	-2 184	98 %
5200 Andel av samfundsskatt	52 000	32 555	-19 445	63 %
5400 Övriga skatter	14 000	14 814	814	106 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 079 390	2 138 137	58 747	103 %
5501 Skattekomplettering	1 127 850	1 127 853	3	100 %
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	49 390	69 807	20 417	141 %
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610	29 608	-2	100 %
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	81 590	81 592	2	100 %
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	64 700	64 700	0	100 %
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	11 670	11 670	0	100 %
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	278 230	278 228	-2	100 %
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	436 350	474 680	38 330	109 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-19 060	-17 066	1 994	90 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	4 040	3 173	-867	79 %
A6130 Räntekostnader	-22 250	-19 297	2 953	87 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-850	-942	-92	111 %
Totalsumma	5 730 330	5 476 295	-254 035	96 %

	Budget totalt 2019	Använt	Avvikelse	% av budget
8202 Servicehuset Tallgården				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
56 Tallgården etapp 3	-700 000	-351 326	348 674	50 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-700 000	-351 326	348 674	50 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-700 000	-351 326	348 674	50 %
 8212 Hyreshus				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
75 Fastigheter: renoveringsbehov enligt plan	-50 000		50 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-50 000		50 000	
8212 Hyreshus Summa	-50 000		50 000	
 8301 Gator				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
39 Solängsvägen	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
8301 Gator Summa	-14 000	-15 118	-1 118	108 %
 8308 Kommunalvägar				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
73 Mellanbergavägen (Hulta)		-1 585	-1 585	
74 Kommunalvägar	-100 000		100 000	
76 Höcklevägen		-1 240	-1 240	
77 Persbyvägen, grundrenovering		-67 142	-67 142	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-100 000	-69 967	30 033	70 %
8308 Kommunalvägar Summa	-100 000	-69 967	30 033	70 %
 8310 Gården vid Tosarby daghem				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
134 Tosarby daghem: utemiljö	-12 500	-12 329	171	99 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 500	-12 329	171	99 %
8310 Gården vid Tosarby daghem Summa	-12 500	-12 329	171	99 %
 8401 Kommunkansliet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
2 Kommunkansliet, ERP-system	-20 000		20 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-20 000		20 000	
8401 Kommunkansliet Summa	-20 000		20 000	
 8501 Avloppsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000	-2 038	12 962	14 %
31 Renovering av gamla avlopp	-6 000		6 000	
37 Huvudvattenledning Persby	-14 000	-10 063	3 937	72 %
38 Avloppsledning och pumpstation till Slottssund	-22 000	-9 756	12 244	44 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-57 000	-21 857	35 143	38 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-57 000	-21 857	35 143	38 %
Totalsumma	-953 500	-470 597	482 903	49 %

8. Resultaträkning

		År 2019	År 2018
Verksamhetsintäkter		994 792,51	927 578,16
Försäljningsintäkter		398 801,46	362 724,89
Avgiftsintäkter		292 984,60	277 118,74
Understöd och bidrag		26 585,20	17 405,65
Övriga verksamhetsintäkter		276 421,25	270 328,88
Verksamhetskostnader		-6 216 769,83	-6 156 403,13
Personalkostnader		-3 197 118,73	-3 281 834,89
Löner och arvoden		-2 629 939,08	-2 691 059,28
Lönebikostnader			
Pensionskostnader		-506 303,70	-529 699,66
Övriga lönebikostnader		-60 875,95	-61 075,95
Köp av tjänster		-2 120 908,32	-2 092 695,63
Material, förnödenheter och varor			
Inköp under räkenskapsperioden		-570 861,26	-522 727,19
Understöd		-242 978,18	-224 452,75
Övriga verksamhetskostnader		-84 903,34	-34 692,67
VERKSAMHETSBIDRAG		-5 221 977,32	-5 228 824,97
Skatteinkomster		3 355 223,31	3 559 555,91
Landskapsandelar		2 138 137,29	2 409 799,36
Finansiella intäkter och kostnader			
Övriga finansiella intäkter		3 173,30	3 852,62
Räntekostnader		-19 297,46	-20 595,45
Övriga finansiella kostnader		-941,83	-436,29
ÅRSBIDRAG		254 317,29	723 351,18
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan		-322 691,53	-320 718,55
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT		-68 374,24	402 632,63
Minskning av avskrivningsdifferens		0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT		-68 374,24	402 632,63

9. Finansieringskalkyl

Finansieringskalkyl	År 2019		År 2018	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	254 317,29		723 351,18	
Korrektivposter till internt tillförda medel	0,00	254 317,29	0,00	723 351,18
Investeringskassaflöde				
Investeringsutgifter	-470 597,19		-1 084 935,45	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		45 000,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående akt	0,00	-470 597,19	0,00	-1 039 935,45
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-216 279,90		-316 584,27
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	-111 496,38		-112 629,65	
Förändring av kortfristiga lån	288,58	-111 207,80	-2 357,62	-114 987,27
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltat kapital	5 907,38		-448,00	
Förändring av fordringar	65 391,71		179 974,91	
Förändringar av räntefria skulder	-437 358,99	-366 059,90	379 187,95	558 714,86
Kassaflödet för finansieringens del		-477 267,70		443 727,59
Förändring av likvida medel		-693 547,60		127 143,32
Likvida medel 31.12		1 335 245,48		2 028 793,08
Likvida medel 1.1		-2 028 793,08		-1 901 649,76
		-693 547,60		127 143,32

10. Balansräkning

		2019	2018
AKTIVA		9 485 750,35	10 097 037,00
A. BESTÅENDE AKTIVA		7 793 263,68	7 645 358,02
I. Immateriella tillgångar		24 007,14	27 249,17
	1. Immateriella rättigheter	1 239,54	4 481,57
	2. Övriga utgifter med lång verkningstid	22 767,60	22 767,60
II. Materiella tillgångar		7 394 786,75	7 243 639,06
	1. Mark- och vattenområden	147 960,39	147 960,39
	2. Byggnader	4 546 665,22	4 756 442,05
	3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 325 793,07	1 299 349,01
	4. Maskiner och inventarier	162 021,25	178 289,24
	6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	1 212 346,82	861 598,37
III. Placeringar		374 469,79	374 469,79
	1. Aktier och andelar	374 469,79	374 469,79
B. FÖRVALTADE MEDEL		73 504,27	73 757,27
	1. Landskapets uppdrag	3 850,05	4 103,05
	2. Donationsfondernas särskilda täckning	21 930,17	21 930,17
	3. Övriga förvaltade medel	47 724,05	47 724,05
C. RÖRLIGA AKTIVA		1 618 982,40	2 377 921,71
II. Fordringar		283 736,92	349 128,63
Kortfristiga fordringar		283 736,92	349 128,63
	1. Kundfordringar	177 827,93	179 739,33
	3. Övriga fordringar	105 908,99	169 389,30
IV. Kassa och bank		1 335 245,48	2 028 793,08
PASSIVA		9 485 750,35	10 097 037,00
A. EGET KAPITAL		7 133 627,67	7 202 001,91
	I. Grundkapital	2 434 713,76	2 434 713,76
	IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 767 288,15	4 364 655,52
	V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	-68 374,24	402 632,63
D. FÖRVALTAT KAPITAL		134 878,11	129 223,73
	1. Landskapets uppdrag	2 730,05	3 655,05
	2. Donationsfondernas kapital	21 930,17	21 930,17
	3. Övrigt förvaltad kapital	110 217,89	103 638,51
E. FRÄMMANDE KAPITAL		2 217 244,57	2 765 811,36
I. Långfristigt		1 360 588,51	1 472 084,89
	2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 313 727,71	1 412 074,09
	3. Lån från offentliga samfund	46 860,80	60 010,80
II. Kortfristigt främmande kapital		856 656,06	1 293 726,47
	2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	98 326,05	98 153,38
	3. Lån från offentliga samfund	13 145,91	13 030,00
	5. Erhållna förskott	3 995,33	3 472,08
	6. Skulder till leverantörer	197 332,69	562 595,77
	7. Övriga skulder	158 547,48	203 153,09
	8. Resultatregleringar	385 308,60	413 322,15

11. Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetsintäkter	994 792,51	15,32%
Skatteinkomster	3 355 223,31	51,69%
Landskapsandelar	2 138 137,29	32,94%
Ränteintäkter	0,00	0,00%
Övriga finansiella intäkter	3 173,30	0,05%
Rättelseposter till internt tillförda medel		
- Vinst på försäljning av anläggningstillgångar	0,00	0,00%
Investeringar		
Finansieringsandelar till investeringsutgifter	0,00	0,00%
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	0,00	0,00%
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	0,00	0,00%
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00%
Ökning av kortfristiga lån	288,58	0,00%
Ökning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala inkomster sammanlagt	6 491 614,99	100,00%

UTGIFTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetskostnader	6 216 769,83	91,17%
- Tillverkning för eget bruk	0,00	
Räntekostnader	19 297,46	0,28%
Övriga finansiella kostnader	941,83	0,01%
Extraordinära kostnader	0,00	
Rättelseposter till internt tillförda medel		
+/- Förändring av avsättningar	0,00	
- Förluster av försäljning av anläggningstillgångar	0,00	
Investeringar		
Investeringar i anläggningstillgångar	470 597,19	6,90%
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	0,00	
Minskning av långfristiga lån	111 496,38	1,64%
Minskning av kortfristiga lån	0,00	0,00%
Minskning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala utgifter, sammanlagt	6 819 102,69	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

	2019	2018
C100 Förvaltningssektorn		
C110 Centralvalnämnden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 809	2 400
C110 Centralvalnämnden Summa	6 809	2 400
C130 Förvaltning och näringsliv		
C131 Allmän centralförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 910	59 982
C131 Allmän centralförvaltning Summa	74 910	59 982
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	74 910	59 982
C100 Förvaltningssektorn Summa	81 719	62 382
C200 Socialväsendet		
C210 Individ- och familjeomsorg		
C211 Förvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 282	15 045
C211 Förvaltning Summa	15 282	15 045
C212 Annan barn- och familjevård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 785	75 335
C212 Annan barn- och familjevård Summa	59 785	75 335
C213 Specialomsorgen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 567	3 577
C213 Specialomsorgen Summa	3 567	3 577
C215 Övrig socialvård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 439	996
C215 Övrig socialvård Summa	3 439	996
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	82 073	94 953
C420 Äldreomsorg		
C422 Hemservice		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	218 953	152 651
C422 Hemservice Summa	218 953	152 651
C423 Vård på åldringshem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 357	3 536
C423 Vård på åldringshem Summa	2 357	3 536
C420 Äldreomsorg Summa	221 310	156 186
C200 Socialväsendet Summa	303 383	251 139

C300 Utbildningsnämnden	2019	2018
C310 Grundläggande utbildning		
C312 Sunds skola		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	30 963	32 003
C312 Sunds skola Summa	30 963	32 003
C310 Grundläggande utbildning Summa	30 963	32 003
C320 Barnomsorg		
C322 Daghem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 682	91 162
C322 Daghem Summa	84 682	91 162
C320 Barnomsorg Summa	84 682	91 162
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet		
3301 Sunds bibliotek		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 574	3 237
3301 Sunds bibliotek Summa	1 574	3 237
3303 Museum Telegrafan		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 286	2 400
3303 Museum Telegrafan Summa	2 286	2 400
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	3 860	5 637
C340 Fritidsverksamhet		
3401 Fritidsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 047	8 573
3401 Fritidsverksamhet Summa	8 047	8 573
C340 Fritidsverksamhet Summa	8 047	8 573
C350 Medborgarinstitut		
3501 Medis		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 455	3 444
3501 Medis Summa	3 455	3 444
C350 Medborgarinstitut Summa	3 455	3 444
C300 Utbildningsnämnden Summa	131 007	140 818

C500 Byggnads-tekniska nämnden	2019	2018
C510 Tekniska sektorn		
C512 Kommunala fastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 784	53 498
C512 Kommunala fastigheter Summa	58 784	53 498
C513 Hyresfastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	199 122	201 172
C513 Hyresfastigheter Summa	199 122	201 172
C514 Övrig fastighetsförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 614	
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	5 614	
C515 Avfallshantering		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	101 688	102 002
C515 Avfallshantering Summa	101 688	102 002
C516 Trafikleder- och områden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	18 473	15 755
C516 Trafikleder- och områden Summa	18 473	15 755
C517 Affärsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	69 626	76 422
C517 Affärsverksamhet Summa	69 626	76 422
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 627	6 983
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	3 627	6 983
C510 Tekniska sektorn Summa	456 933	455 831
C520 Byggnadstillsyn		
C521 Byggnadsinspektionen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 110	9 089
C521 Byggnadsinspektionen Summa	12 110	9 089
C520 Byggnadstillsyn Summa	12 110	9 089
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	469 043	464 920

C600 Gemensamma nämnder	2019	2018
C610 Brand- och räddningsverksamhet		
6101 Brand- och räddningsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 028	813
6101 Brand- och räddningsverksamhet Summa	6 028	813
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	6 028	813
C620 Lantbruksnäringsverksamhet		
1601 Landsbygdskansliet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 612	7 506
1601 Landsbygdskansliet Summa	3 612	7 506
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	3 612	7 506
C600 Gemensamma nämnder Summa	9 640	8 319
Totalsumma	994 793	927 578

12.2.2. Specifikation av köpta tjänster

	2019	2018
Köp av kundtjänster	1 256 754	1 303 223
Köp av övriga tjänster	864 155	789 472
Kommunens köp av tjänster totalt	2 120 909	2 092 695

12.2.3. försäljningsvinster- och förluster

Inga försäljningsvinster eller –förluster realiserades under år 2019.

12.2.4. Skatteinkomster

	2019	2018
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 355 223	3 559 556
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 355 223	3 559 556
5000 Kommunal inkomstskatt	3 206 038	3 406 642
5100 Fastighetsskatt	101 816	102 395
5200 Andel av samfundsskatt	32 555	36 508
5400 Övriga skatter	14 814	14 011
Totalsumma	3 355 223	3 559 556

12.2.5. Landskapsandelar

	2019	2018
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 138 137	2 409 799
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 138 137	2 409 799
5501 Skattekomplettering	1 127 853	1 109 863
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavdrag	69 807	49 392
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 608	30 661
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	81 592	114 523
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	64 700	32 350
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	11 670	31 510
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	278 228	389 615
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	474 680	651 887
5850 Övriga landskapsandelar		0
Totalsumma	2 138 137	2 409 799

	2019	2018
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-17 066	-17 179
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-17 066	-17 179
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 173	3 853
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	42
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	26	59
6130 Dröjsmålsräntor	1 226	1 659
6170 Övriga finansiella intäkter	1 870	2 093
A6130 Räntekostnader	-19 297	-20 595
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-19 297	-20 595
A6140 Övriga finansiella kostnader	-942	-436
6310 Räntor på skatteredovisningar	-3	-15
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-569	-47
6350 Kreditprovisioner	-287	-287
6380 Övriga finansieringskostnader	-83	-87
Totalsumma	-17 066	-17 179

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
	Avloppsnät	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		
	Immateriella	Övriga	Samman-
	rättigheter	utgifter med	lagt
		lång	
		verkningstid	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	0,00	27 249,17	27 249,17
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	3 242,03	3 242,03
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00	24 007,14	24 007,14
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	24 007,14	24 007,14
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00

	Materiella tillgångar					
	Mark-	Bygg-	Fasta	Maskiner	Förskottsbt.	Samman-
	om-	nader	konstruk-	och	o pågående	lagt
	råden		tioner och	inven-	nyanläggn.	
			anordningar	tarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	147 960,39	4 756 442,05	1 299 349,01	178 289,24	861 598,37	7 243 639,06
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	107 519,99	12 328,75	470 597,19	590 445,93
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	119 848,74	119 848,74
Överföringar mellan poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00	209 776,83	81 075,93	28 596,74	0,00	319 449,50
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	147 960,39	4 546 665,22	1 325 793,07	162 021,25	1 212 346,82	7 394 786,75
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Bokföringsvärde 31.12	147 960,39	4 546 665,22	1 325 793,07	162 021,25	1 212 346,82	7 394 786,75
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	Andelar	Aktier och	Övriga	Samman-
	dotter-	i kommunal-	andelar i	aktier	lagt
	samfund	förbund	ägarintresse-	och	
			samfund	andelar	
Anskaffningsutgift 1.1.	0,00	301 202,51	0,00	73 267,28	374 469,79
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Anskaffningsutgift 31.12	0,00	301 202,51	0,00	73 267,28	374 469,79
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	301 202,51	0,00	73 267,28	374 469,79

Pågående nyanläggningar

	Ingående	Förändring	Finansierings-	Överfört till	Utgående
Projekt	anskaffningsutgift	under året	andel	färdiga projekt	anskaffningsutgift
Kommunalteknik, Furumo	4 485,93	351 326,12		0,00	355 812,05
Tallgården	837 234,44			0,00	837 234,44
Eckebo hyresfastighet	4 681,00			0,00	4 681,00
Utelekredskap vid Tosarby daghem	0,00	12 328,75		12 328,75	0,00
Tranvikvägen	0,00	1 240,00		0,00	1 240,00
Solängsvägen	15 197,00	15 117,96		30 314,96	0,00
Mellanbergavägen	0,00	1 584,84		0,00	1 584,84
Persbyvägen	0,00	67 142,27		67 142,27	0,00
Huvudvattenledning i Persby	0,00	10 062,76		10 062,76	0,00
Utbyggnad av avloppsledningsnät	0,00	11 794,49		0,00	11 794,49
TOTALT	861 598,37	470 597,19	0,00	119 848,74	1 212 346,82

Väsentliga poster som ingår i fordringarna

Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	2019	2018
Kundfordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	127 416,12	79 339,49
Övriga kundfordringar	1 651,08	2 615,85
Utestående dagvårdsavgifter	13 394,20	16 771,12
Utestående hemserviceavgifter	29 008,20	17 980,26
Hysesfordringar	1 344,98	1 081,23
Utestående fordringar tekniska nämnden	4 373,52	60 740,10
Utestående fordringar byggnadsinspektionen	640,00	1 211,28
Totalt	177 828,10	179 739,33
Övriga fordringar		
Övriga fordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	53 060,14	14 017,28
Övriga fordringar	1 007,05	6 319,79
Momsfordringar	51 841,80	149 052,23
Totalt	105 908,99	169 389,30

12.3.2. Noter till balansräkningens passiva

12.3.2.1. Eget kapital

	2018	Förändring	2019
Grundkapital	2 434 713,76	0,00	2 434 713,76
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 364 655,52	402 632,63	4 767 288,15
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	402 632,63	-471 006,87	-68 374,24
Eget kapital	7 202 001,91	-68 374,24	7 133 627,67

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

Kredit nr	Långivare	Saldo 31.12.2019
6510015	Ålands Landskapsregering	60 006,71
163020-127813	Nordea Bank	332 500,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	70 970,61
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	1 008 583,15
Sammanlagt		1 472 060,47

Kredit nr	Långivare	31.12.2024
6510015	Ålands Landskapsregering	0,00
163020-127813	Nordea Bank	182 500,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	0,00
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	761 583,15
Sammanlagt		944 083,15

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 2019 har man inte behövt använda kreditlimiterna.

12.3.2.4. Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

	2019	2018
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	344 893	336 710
Ränteperiodiseringar	269	327
Till övriga	12 645	68 510
Periodiserade löner	27 502	7 776
Kortfristiga resultatregleringar totalt	385 309	413 322
Resultatregleringar, totalt	385 309	413 322

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

Ansvarsförbindelser

Gäldenär	2019	2018
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	1 336 842,22	1 442 105,46
Borgenskvot 20,10%	268 705,29	289 863,19
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	400 000,00	400 000,00
Borgenskvot 20,10%	80 400,00	80 400,00
Sunds Ungdomsförening		
Kapital	0,00	3 000,00

Leasingansvar

Leasinggivare	31.12.2019	31.12.2018	Objekt
Danske Finance Oy	1 335,53	4 006,59	kopieringsmaskin, kommunkansliet
Xerox Financial Services	2 838,36	2 838,36	kopieringsmaskin, Sunds skola
Ford Credit	9 917,58	0,00	Ford Fiesta Van
AX-Finans	9 281,50	10 620,15	Toyota Aygo 1.0 VVT
Leasingansvar totalt	23 372,97	17 465,10	
andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	8 583,87	5 666,98	

Ränteswapavtal

Ränteswapavtal 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 31.12.2019: 332 500 €.

12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv

Borghills fond	År 2019	År 2018
Ingående saldo	20 796,00	20 813,00
Bankavgifter	0,00	-17,00
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	56 059,62	56 059,62
Förändring under året	6 579,38	0,00
Utgående saldo	62 639,00	56 059,62
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

	2019	2018
BDO Audiator Ab		
Revisionsarvoden	3 956,00	2 552,00
Förtroendevalda revisorer		
Arvoden	938,00	982,00
Arvoden sammanlagt	4 894,00	3 534,00

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 ____/____.2020

Mats Ekholm, ordf.

Linda Nordmyr, vice ordf

Britt Danielsson, ersättare

Lars-Johan Mattsson, medlem

Christel Mattsson, medlem

Andreas Johansson, kommundirektör

15. Revisorsanteckning

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

Sund den ____/____.2020

Krister Rehn, OFGR-revisor

BDO Audiator Ab

Carina Blomqvist

Pontus Nikula