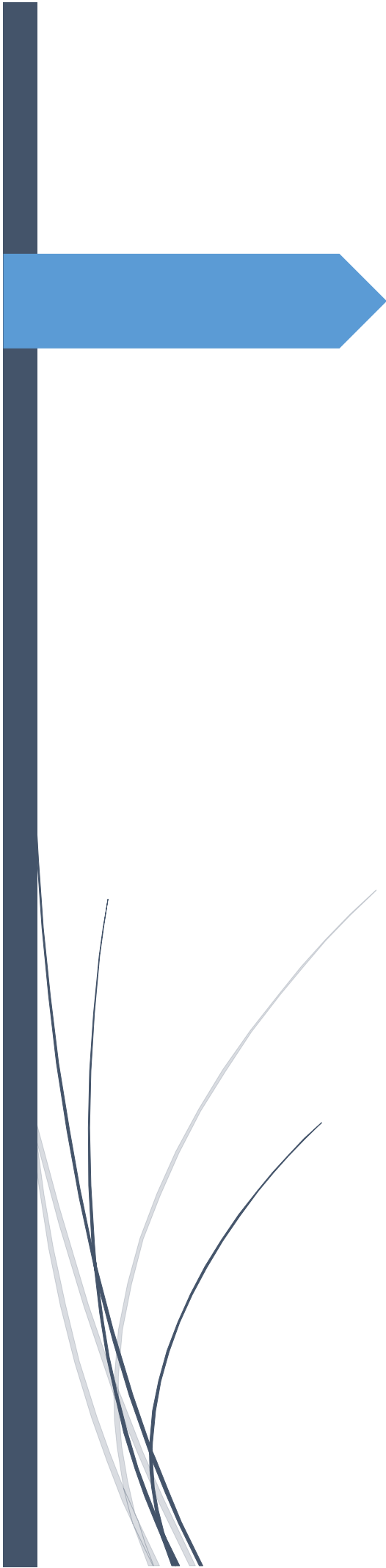




Sunds kommun

Balansbok och
verksamhetsberättelse 2022

Innehållsförteckning

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	4
1.1. Kommundirektörens översikt.....	4
1.2 Den allmänna ekonomiska utvecklingen.....	6
1.3. Utvecklingen i det egna ekonomiområdet.....	7
1.4. Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi	7
1.5 De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling	8
1.5.1. De operativa riskerna	8
1.5.2. Finansieringsrisker.....	9
1.5.3. Skaderisker	9
1.6. Kommunens interna tillsyn	9
1.7. Kommunens förvaltning.....	10
1.7.1. Förtroendevalda 2022	10
1.7.2. Kommunens personal	14
1.7.3. Sjukfrånvaro	16
2. Resultaträkning och nyckeltal	17
3. Finansieringsanalys och nyckeltal	19
4. Balansräkning och nyckeltal	21
5. Kommunstyrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat.....	22
6. Budgetutfall	23
6.1. Målen för ekonomi och verksamhet	23
6.2. Budgetens bindande nivåer	23
7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser	24
7.1. Förvaltningssektorn.....	25
7.1.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv	27
7.1.2. Biblioteks- och kulturverksamhet	30
7.1.3. Fritidsverksamhet.....	35
7.1.4. Medis	37
7.1.5. Kommunernas socialtjänst kf.	39
7.2. Äldreomsorg	40
7.2.1. Förvaltning.....	41
7.2.2. Service för äldre	44
7.2.3. Vård på åldringshem	49
7.3. Utbildningsnämnden	51

7.3.1. Förvaltning.....	52
7.3.2. Lågstadieverksamhet	54
7.3.3. Norra Ålands utbildningsdistrikt	59
7.3.4. Barnomsorg	61
7.4. Byggnadstekniska nämnden.....	64
7.4.1. Teknisk administration	65
7.4.2. Fastigheter.....	67
7.4.3. Avfallshantering	73
7.4.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden.....	74
7.4.5. Vatten- och avloppsverksamhet	75
7.4.6. Jord- och skogsbrukslägenheter.....	78
7.4.7. Byggnadsinspektionen	79
7.4.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden	81
7.5. Brand- och räddningsverksamhet	83
7.6. Lantbruksnämnden	86
7.7. Investeringsdelen	89
7.8. Resultaträknings- och finansieringsdelen	90
7.8.1. Skatteinkomster	90
7.8.2. Landskapsandelar.....	90
7.8.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	90
7.9. Finansieringsdelens utfall.....	91
7.10. Resultaträkningsdelens utfall	92
7.11. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel	93
8. Resultaträkning.....	98
9. Finansieringsanalys.....	99
10. Balansräkning	100
11. Kommunens totala inkomster och utgifter	101
12. Noter.....	102
12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet	102
12.2. Noter till resultaträkningen.....	103
12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde.....	103
12.2.2. Specifikation av köpta tjänster.....	106
12.2.3. Försäljningsvinster- och förluster.....	107

12.2.4. Skatteinkomster	107
12.2.5. Landskapsandelar	107
12.2.6. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	108
12.2.7. Avskrivningsplan.....	109
12.3. Noter till balansräkningen	110
12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva.....	110
12.3.2. Noter till balansräkningens passiva.....	112
12.3.3. Noter angående ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen	113
12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv	114
12.3.5. Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	115
13. Förteckning över använda bokföringsböcker.....	115
14. Underskrifter	116
15. Revisorsanteckning.....	117

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1. Kommundirektörens översikt

Sunds kommun budgeterade för ett resultatunderskott på – 209 713 € och ett positivt årsbidrag om + 171 487 €, inklusive nedanstående tilläggsbudgeter. Under 2022 har det tagits 7 tilläggsbudgeter. Beloppen för tilläggsbudgeterna för driften blev netto + ca 199 000 € och för investeringarna – ca 110 000 €.

Resultatet blev betydligt mer positivt än budget. Verksamhetsbidraget uppgår till ca – 5 035 t €, årsbidraget uppgår till ca + 808 t € och räkenskapsperiodens resultat efter avskrivningar uppgår till ca + 441 t €. Således gjordes ett överskott under räkenskapsperioden med + 441 t €.

Jämfört med bokslut 2021 så har verksamhetsintäkterna ökat med ca 92 t € motsvarande 9,4 %. Verksamhetskostnaderna har ökat med ca 143 t €, motsvarande 2,4 %.

Verksamhetsbidraget har således ökat med ca 51 t € motsvarande 1,0 %, vilket ej är positivt.

Skatteintäkterna ökade med ca 262 000 €, motsvarande 7,1 % jämfört med 2021, vilket är mycket positivt. Landskapsandelarna har minskat med ca 29 000 € motsvarande 1,5 %, jämfört med 2021. Både att skatteintäkterna ökar och att landskapsandelarna minskar gäller även för en jämförelse mellan åren 2020 och 2021.

Sammantaget så kan man säga att i verksamheterna så har utfallet varit till belåtenhet samt också beträffande skatteinkomsterna.

Det skedde en ökning av kassamedel under 2022. Soliditetsgraden har under året ökat något och skuldsättningen har minskat.

Lånestocken har minskat:

År	Lån/invånare
2013	2 194,06 €
2014	2 029,91 €
2015	1 923,10 €
2016	1 833,07 €
2017	1 647,19 €
2018	1 540,14 €
2019	1 438,96 €
2020	1 301,96 €
2021	1 226,69 €
2022	894,08 €

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

Det bör också nämnas i översikten att när detta skrivs så har räntorna i eurozonen ökat kraftigt. Styrräntorna var negativa och 0 %, fram till maj 2022 men i skrivandes stund så är styrräntan över 3 % och mycket talar för att styrräntorna kommer fortsätta öka. Kommunen har därför amorterat av samtliga sina lån per maj 2023.

Under februari 2022 så startade det dessutom ett krig i Europa för första gången sedan andra världskriget. Kriget pågår alltjämt när detta skrivs och blir konflikten långvarig kommer den sannolikt att påverka verksamhetsförutsättningarna negativt.

Den uppmätta inflationen (KPI) har nått rekordnivåer under 2023. Det leder på sikt till att penningvärdet minskar snabbare än vad kommunens intäkter kan täcka upp. Kommunen blir därför (precis som övriga som ej kan kompensera sig) fattigare.

År	Kassadagar	Årets resultat	Soliditet	Relativ skuldsättningsgrad
2013	15	- 236 515,43 €	61,8%	50,7%
2014	42	397 910,43 €	65,0%	42,5%
2015	60	205 808,29 €	66,3%	42,1%
2016	94	567 821,97 €	69,3%	38,3%
2017	107	617 336,41 €	72,1%	36,7%
2018	100	402 632,63 €	71,4%	40,1%
2019	71	- 68 374,24 €	75,2%	34,2%
2020	86	325 089,06 €	77,3%	30,7%
2021	106	243 749,20 €	78,1%	24,5%
2022	110	441 210,29 €	83,4%	11,0%

Viktiga händelser under året

Inga större händelser utöver de redan nämnda i kommundirektörens översikt.

31.05.2023

Andreas Johansson, kommundirektör

1.2 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

ÅSUB:s konjunkturindikatorer 2022 (Publicerad 08.02.2023)

- Inflationen fortsatte att öka kraftigt under 2022 och var i genomsnitt 6,6 procent på Åland. Högre priser inom huvudgrupperna *bostäder, vatten, elektricitet, gas och övriga bränslen* inverkade mest på uppgången under året.
- 12 månaders Euriborräntan steg över nollstrecket under våren och tilltog under årets gång. Månadsgenomsnittet i december för Euribor 12 räntan var cirka tre procent.
- Råoljepriset (Brent) steg kraftigt under årets första halva men sjönk under andra halvan. Priset var cirka 81 USD per fat i slutet av året.
- De åländska hushållens förtroendeindikator var tydligt negativ både under våren och hösten 2022. Förtroendeindikatorn i både Sverige och Finland störtade i samband med Rysslands anfallskrig och förtroendet sjönk så gott som under hela året. Båda länders förtroendeindikator låg långt under det egna tioårsmedelvärdet under merparten av året.
- Det relativa arbetslöshetstalet sjönk under 2022 och årsmedeltalet var 4,5 procent. Ungdomsarbetslöshetsgradens årsmedeltal låg på 5,9 procent. Lediga jobb i förhållande till arbetskraften (vakansgraden) ökade mellan 2021 och 2022.
- Under de tre första kvartalen 2022 startades färre företag än under motsvarande period år 2021. Antalet konkurser minskade något under 2022 (hela året) jämfört med året innan men antalet anställda som berördes av konkurser var något högre.
- Medelvärdet på en euro uttryckt i kronor var 10,63 under 2022. Den svenska kronan försvagades under året både gentemot euron och dollarn i samband med att den ekonomiska osäkerheten ökade. Vid utgången av året var en euro värd 10,99 kronor, vilket också var den högsta månadsnoteringen sedan början av 2009.
- Enligt preliminära uppgifter var den årliga tillväxten av omsättningen i det privata näringslivet år 2022 cirka 21 procent. Tillväxten var som starkast inom branscherna *transport samt vatten och el*.
- Preliminärt ökade lönesumman i det privata näringslivet med 13 procent från nivån 2021.
- Turismens omsättning ökade preliminärt med 43 procent från 2021. Lönesumman inom turismsektorn växte i sin tur med en fjärdedel från 2021 enligt preliminära uppgifter.

1.3. Utvecklingen i det egna ekonomiområdet

Källa: ÅSUB

Arbetslöshet

	Relativ arbetslöshetsgrad, %	
	Sund	ÅLAND
2002	1,5	1,8
2012	2,8	3,1
2013	3,2	3,5
2014	4,2	4
2015	4,8	3,8
2016	4,2	3,7
2017	3,1	3,6
2018	3,7	3,5
2019	4,1	3,5
2020	7,8	9,5
2021	5,9	6,8
2022	4,0	4,5

Som framgår av tabellen så har den relativa arbetslöshetsgraden förändrats både i Sund och på Åland sedan 2002, 2012 och 2021. På grund av Coronapandemin skedde en stor ökning under 2020, men Sund har drabbats mindre än Åland som helhet. Under 2021 och 2022 minskade det återigen. Sund ligger alltså under det åländska medeltalet men bara Åland som helhet ligger högre än vad nivåerna som var före Coronapandemins utbrott.

Befolkningens åldersstruktur per 31.12.2021

Åldersgrupp	2017	2018	2019	2020	2021	Bef-Andel	Åland
0-14	155	161	155	156	155	15%	16%
15-24	90	83	78	65	68	7%	9%
25-44	220	211	222	221	222	22%	24%
45-64	306	312	303	301	300	29%	27%
65-74	160	162	164	161	152	15%	13%
75+	100	99	101	103	122	12%	11%
Summa	1031	1028	1023	1007	1019	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.

1.4. Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi

Det kan konstateras att 2022 års utfall blev 650 923 € bättre än budget.

Förvaltningssektorns utfall blev 55 235 € bättre än budget.

Omsorgsnämndens (äldreomsorgen) utfall blev 8 915 € bättre än budget.

Utbildningsnämndens utfall blev 7 717 € bättre än budget.

Byggnadstekniska nämndens utfall blev 24 243 € bättre än budget.

De gemensamma nämndernas utfall blev 5 331 € sämre än budget.

Utfallet av finansieringsdelen (skatter och landskapsandelar) blev 560 145 € bättre än budget.

1.5 De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling

1.5.1. De operativa riskerna

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

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

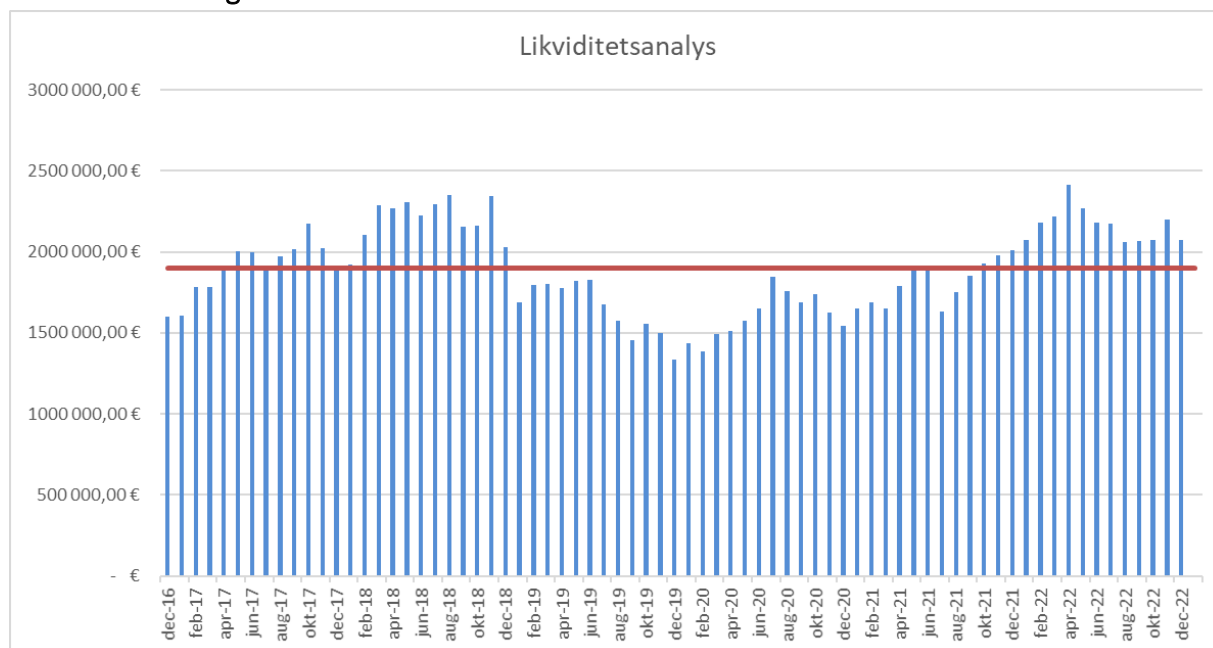
Personalfrågor regleras i det personalpolitiska programmet och enligt förvaltningsstadgan.

För kommunalkansliets del har man 2 personer som kan hantera löner och 2 personer som kan fakturera, liksom 2 personer som kan sköta betalningsrörelsen. Detta minskar sårbarheten. Socialkansliet har överförts till Kommunernas socialtjänst kf. från 1.1.2021, vilket ökat kommunens sårbarhet inom socialsektorn då kompetensen försvunnit. För fastighetsservicen finns det en fastighetsskötare och en serviceman, bägge på heltid.

Varje tjänst och befattning 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. Detta mynnar ut i en utbildningsplan och kostnaderna för detta återsöks till maximala belopp.

1.5.2. Finansieringsrisker



Per 31.12.2022 så har Sunds kommun 3 lån. Samtliga lån kommer att slutamorteras under 2023, enligt kommunfullmäktiges beslut. Det största lånet är på 860 383,03 € per 31.12.2022.

Med hänsyn taget till ovanstående så bedöms ränterisken som låg.

1.5.3. Skaderisker

Under 2021 så genomgicks kommunens försäkringspremier och konkurrensutsattes. Under 2021 så var verksamheten försäkrad i OP-gruppen och Ålands Ömsesidiga försäkringsbolag. Från januari 2022 så är kommunens verksamhet försäkrad i Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag. För verksamheten finns en ansvarsförsäkring. Kommunens obligatoriska olycksfallsförsäkring är tecknad i försäkringsbolaget OP-Pohjola.

1.6. Kommunens interna tillsyn

Kommunstyrelsen fastställde den 23.06.2008 § 177 en plan för kommunens interna kontroll, vilken alltså gällde under verksamhetsåret 2022.

Kommunstyrelsen fastställde den 15.08.2022, § 72, en ny internkontrollplan som börjar gälla från 1.1.2023.

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.

1.7. Kommunens förvaltning

1.7.1. Förtroendevalda 2022

Kommunfullmäktige

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

Kommunstyrelsen

<u>Ordinarie</u>	<u>Personlig ersättare</u>
Mats Ekholm, ordförande (C)	Sven Blomberg
Linda Hemming, vice ordförande (Sundslistan)	Nina Öström
Jonas Back (C)	Britt Danielsson (tom. 11.10.2022) Christina Nukala-Pengel (fr. 11.10.2022)
Lars-Johan Mattsson (C)	Kjell Berglund
Christel Mattsson (Sundslistan)	Christer Mattsson

Gemensam lant- och skogsbruksnämnd

<u>Ordinarie medlem</u>	<u>Personliga ersättare</u>
Annett Blomqvist	Robert Lindeman

Revisorer

<u>Ordinarie</u>	<u>Personliga ersättare</u>
Blomqvist Carina	Ann Carlsson
Nikula Pontus	Johansson Petter
Rehn Krister, OFR-revisor Audiator Ab	

Centralvalnämnd

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

Omsorgsnämnd

<u>Ordinarie</u>	<u>Personliga ersättare</u>
Petter Johansson, ordförande	Rikard Järvinen
Annika Kortman, viceordförande	Sonja Lindström-Winé
Johan Lindholm	Erik Schütten
Britt Danielsson (tom. 11.10.2022) Christina Nukala-Pengel (fr. 11.10.2022)	Christina Nukala-Pengel (tom. 11.10.2022) Johanna Nyman (fr. 11.10.2022)
<u>Föredragande tjänsteman</u>	
Äldreomsorgsledaren	

Gemensam räddningsnämnd

<u>Ordinarie medlem</u>	<u>Personliga ersättare</u>
Ralf Göstas	Karin Karlsson

Utbildningsnämnden

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

Byggnadstekniska nämnden

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

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

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

Övriga förtroendeuppdrag

<u>Uppdrag</u>	<u>Ordinarie</u>	<u>Ersättare</u>
Nämndemän vid Ålands tingsrätt	Sisa Långkvist	
Lantmäterigodeman	Johanna Wikström	
	Robert Lindeman	
	Kjell Berglund	
	Tony Ek	
	Lars-Johan Mattsson	
Kommunernas socialtjänst kf., stämma	Petter Johansson	Britt Danielsson (tom 11.10.2022) Christina Nukala-Pengel (fr. 11.10.2022)
Oasen boende och vårdcenter kf, fge	Britt Danielsson (tom 11.10.2022) Petter Johansson (fr. 11.10.2022)	Petter Johansson (tom 11.10.2022) Christina Nukala-Pengel (fr. 11.10.2022)
Norra Ålands Högstadiedistrikt kf, fge	Sonja Lindström-Winé	Mats Ekholm
	Ann Carlsson	Rikard Järvinen
Ålands Kommunförbund, stämma	Dorita Lindholm Johan Lindholm	Mats Ekholm Linda Hemming
Ålands turistförbund – Visit Åland	Lars-Johan Mattsson	Anders Kaleva

1.7.2. Kommunens personal

	Budget	Utfall	Utfall
	2022	2022	2021
1. Förvaltningssektorn			
Kommundirektör	1,0	1,0	1,0
Ekonomichef	1,0	1,0	1,0
Byråsekreterare	2,0	2,0	2,0
Lönesekreterare	1,0	0,9	1,0
Lokalvårdare, kansliet	0,3	0,3	0,3
Summa	5,3	5,2	5,3
Bibliotekarie	0,6	0,8	0,7
Biblioteket, lokalvårdare	0,1	0,0	0,1
Summa	0,7	0,9	0,7
Fritidsledare	0,8	0,8	0,6
Assistent, starka barn	0,0	0,2	0,0
Summa	0,8	1,0	0,6
	Budget	Utfall	Utfall
	2022	2022	2021
2. Socialsektorn, Äldreomsorgen			
Äldreomsorgsledare	1,0	1,0	0,9
Ansvarig närvårdare	1,0	1,0	1,0
Närvårdare	9,2	4,7	3,8
Närvårdare natt	4,4	2,3	3,4
Vårdare*	0,0	4,9	5,2
Ledande kock	1,0	1,0	1,0
Kock	1,4	1,6	1,6
Lokalvårdare	1,6	2,5	1,6
Summa	19,6	19,0	18,4

	Budget	Utfall	Utfall
3. Bildningsväsendet	2022	2022	2021
Skolföreståndare	1,0	1,0	1,0
Klasslärare	5,0	5,6	5,0
Speciallärare	1,0	1,0	1,0
Timlärare	0,7	0,8	0,7
Elevassistent	1,2	2,1	1,8
Ledande kock	1,0	1,0	0,9
Kock	0,5	0,5	0,5
Lokalvårdare	1,4	1,4	1,4
Summa	11,8	13,4	12,3
	Budget	Utfall	Utfall
	2022	2022	2021
Daghemsföreståndare	1,0	1,0	1,0
Lärare i barnomsorgen	3,0	3,1	2,8
Barnskötare	5,2	3,9	6,6
Assistent daghem	2,5	3,5	1,7
Ledande kock	1,0	1,0	1,0
Lokalvårdare	1,0	1,0	1,0
Summa	13,7	13,5	14,1
Eftermiddagsledare	0,7	0,6	0,5
Assistent eftis	0,3	0,0	0,1
Summa	1,0	0,6	0,7
4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn	2022	2022	2021
Byggnadsinspektör	0,3	0,3	0,3
Kommuntekniker	0,7	0,7	0,7
Fastighetsskötare	2,0	2,2	2,2
Summa	3,0	3,2	3,2
5. Räddningsväsendet	2022	2022	2021
Lokalvårdare räddningsväsendet	0,2	0,1	0,1
Summa	56,0	56,9	55,4

Mer- och övertid redovisas ej i ovanstående tabeller, endast ingångna arbetsavtal och inrättade tjänster.

1.7.3. Sjukfrånvaro

	1-3 dgr	4-11 dgr	12-60 dgr	61-120 dgr	121 dgr-	Totalt antal sjukdagar/år
Kansliet, Biblioteket o fastighetssköterna						
2018	16	8	1			89
2019	21		2		1	310
2020	23	2	3	1		225
2021	17	8				72
2022	25	9	1			118

Skolan

2018	63	6	4			229
2019	32	2	4	1		280
2020	31	6	1			149
2021	22	2	3		1	466
2022	45	14	3		1	352

Tallgården

2018	50	19	17	6	1	1379
2019	34	5	8	1	2	1129
2020	45	15	8	1		538
2021	30	5	4		1	561
2022	62	32	3		2	741

Tosarby daghem

2018	58	9	5			348
2019	52	5	1	1		205
2020	34	4	1			100
2021	34	7	1	1	1	385
2022	36	12	4		1	536

Summa antalet sjukdagar

2018	187	42	27	6	1	2045
2019	139	12	15	3	3	1924
2020	133	27	13	2		1012
2021	103	22	8	1	3	1484
2022	168	67	11		4	1747

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

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

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

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

121 dgr - = löntagaren får ingen lön från kommunen.

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

I ovanstående sammanställning ingår även karantänsdagar som blivit beslutade i enlighet med smittskyddslagen vilket snedvrider jämförelsen.

2. Resultaträkning och nyckeltal

	2022	2021
	1 000 €	1 000 €
Verksamhetens intäkter	1070	977
Verksamhetens kostnader	-6104	-5962
VERKSAMHETSBIDRAG	-5035	-4985
Skatteinkomster	3970	3708
Landskapsandelar	1882	1918
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	4	1
Räntekostnader	-11	-14
Övriga finansiella kostnader	-2	0
ÅRSBIDRAG	808	630
Avskrivningar enligt plan	-367	-386
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	441	244
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	441	244
Resultaträkningens nyckeltal	2022	2021
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	17,5%	16,4%
Årsbidrag/avskrivningar, %	220,3%	163,2%
Årsbidrag €/invånare	807	618
Invånarantal	1001	1019

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

FINANSIERINGSANALYS (1 000 EURO)			
		2022	2021
		1 000 eur	1 000 eur
Verksamhetens kassaflöde			
	Årsbidrag	808	630
	Rättelseposter till internt tillförda medel	-51	-2
Investeringarnas kassaflöde			
	Investeringsutgifter	-386	-212
	Finansieringsandelar för investeringsutgifter	246	0
	Inkomster från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	75	5
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		692	421
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i lånestocken			
	Minskning av långfristiga lån	-1 144	-105
	Förändring av kortfristiga lån	789	-4
Förändringar i eget kapital		8	-7
Övriga förändringar i likviditeten			
	Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-242	207
	Förändring av fordringar	-102	21
	Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	59	-63
Finansieringens kassaflöde		-632	49
Förändring av likvida medel		60	471
	Likvida medel 31.12	2 072	2 012
	Likvida medel 1.1	-2 012	-1 542
		60	471

Nyckeltal	2022	2021
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	170,6	158,8
Intern finansiering av investeringar, %	577,5%	297,0%
Låneskötselbidrag	2,24	5,23
Likviditet, kassadagar	110	117
Invånarantal	1 001	1 019

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

9. BALANSRÄKNING					
	2022	2021		2022	2021
	1 000 €	1 000 €		1 000 €	1 000 €
AKTIVA	9 749	9 839	PASSIVA	9 986	9 839
A BESTÅENDE AKTIVA	7 407	7 658	A EGET KAPITAL	8 372	7 687
I Immateriella tillgångar	23	23	I Grundkapital	2 435	2 435
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	23	23	IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 260	5 008
II Materiella tillgångar	6 941	7 193	V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	678	244
1. Mark- och vattenområden	284	284	D FÖRVALTAT KAPITAL	28	270
2. Byggnader	5 042	5 440	1. Statens uppdrag	0	1
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 261	1 337	2. Donationsfondernas kapital	19	20
4. Maskiner och inventarier	207	120	3. Övrigt förvaltad kapital	9	249
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	148	12	E FRÄMMANDE KAPITAL	1 586	1 883
III Placeringar	442	442	I Långfristigt	0	1 144
1. Aktier och andelar	442	442	2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	0	1 124
B FÖRVALTADE MEDEL	0	1	3. Lån från offentliga samfund	0	20
1. Statens uppdrag	0	1	II Kortfristigt	1 586	738
C RÖRLIGA AKTIVA	2 343	2 181	2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	876	94
II Fordringar	270	168	3. Lån från offentliga samfund	20	14
Kortfristiga fordringar	270	168	5. Erhållna förskott	3	12
1. Kundfordringar	111	50	6. Skulder till leverantörer	239	168
3. Övriga fordringar	159	118	7. Övriga skulder	147	199
IV Kassa och bank	2 072	2 012	8. Resultatregleringar	301	252

NYCKELTAL	2022	2021	2020	2019
Soliditet, %	83,4%	78,2%	77,3%	75,2%
Relativ skuldsättningsgrad, %	11,0%	28,3%	30,7%	34,1%
Ackumulerat överskott	5 700 835,54	5 251 871,26	5 014 836,05	4 698 913,91
Ackumulerat överskott, euro/invånare	5695,14	5 153,95	4 979,98	4 593,27
Lånestock 31.12, euro	895 869,03	1 251 221,76	1 360 538,23	1 472 060,47
Lånestock 31.12, euro/invånare	894,97	1 227,89	1 351,08	1 438,96
Lån- och hyresansvar 31.12	914 958,54	1 253 569,71	1 367 398,97	1 495 434,10
Lån- och hyresansvar, € per invånare	914,04	1 230,20	1 357,89	1 461,81
Invånarantal	1 001	1 019	1 007	1 023

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

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

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

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

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

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

5. Kommunstyrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperioden uppvisar ett överskott om 441 210, 29 €. Kommunstyrelsen föreslår inför kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens överskott läggs till överskotten från tidigare år under eget kapital.

6. Budgetutfall

6.1. Målen för ekonomi och verksamhet

Verksamhetsidé

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

Strategi

Verksamheten anpassas till de rådande ekonomiska förutsättningarna. Kommunen skapar förutsättningar för ett attraktivt boende genom att byggnadsplanera attraktiva 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 förvaltningssektorn ingår centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv, biblioteks- och kulturverksamhet, fritidsverksamhet och medborgarinstitut. I och med överlåtelsen av Individ- och familjeomsorgen till Kommunernas socialtjänst kf. så har det budgetmomentet flyttat från C200 Socialväsendet till C100 Förvaltningssektorn.

I socialväsendet ingår all äldreomsorg.

I utbildningsnämnden ingår barnomsorg och grundskola.

I byggnadstekniska nämnden ingår tekniska sektorn och byggnadsinspektionen.

I de gemensamma nämnderna ingår den gemensamma räddningsnämnden för räddningsområde Ålands landskommuner samt den norråländska gemensamma lantbruksnämnden.

Radetiketter	Ursprunglig budget	Fastställd budget	Budgetändring	Utfall	Avvikelse	% av budget
⊕ C100 Förvaltningssektorn						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 480	34 480		59 716	25 236	173%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 365 000	-1 411 750	-46 750	-1 381 733	30 017	98%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300	-5 300		-5 318	-18	100%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 335 820	-1 382 570	-46 750	-1 327 335	55 235	96%
⊕ C200 Socialväsendet						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	258 500	415 400	156 900	351 121	-64 279	85%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 532 730	-1 472 063	60 667	-1 392 068	79 995	95%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR				-6 802	-6 802	
C200 Socialväsendet Summa	-1 274 230	-1 056 663	217 567	-1 047 748	8 915	99%
⊕ C300 Utbildningsnämnden						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 490	72 490		80 683	8 193	111%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 310 820	-2 310 820		-2 308 866	1 954	100%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-12 330	-12 330		-14 760	-2 430	120%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 250 660	-2 250 660		-2 242 943	7 717	100%
⊕ C500 Byggnads-tekniska nämnden						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	528 490	528 490		574 026	45 536	109%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-862 890	-909 890	-47 000	-956 017	-46 127	105%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-352 700	-352 700		-327 866	24 834	93%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-687 100	-734 100	-47 000	-709 857	24 243	97%
⊕ C600 Gemensamma nämnder						
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 600	3 600		3 979	379	111%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 140	-61 140		-65 610	-4 470	107%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-10 870		-12 110	-1 240	111%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-68 410	-68 410		-73 741	-5 331	108%
9000 Finansiering						
⊕ A5100 SKATTEINKOMSTER	3 426 000	3 501 500	75 500	3 970 368	468 868	113%
⊕ A5110 LANDSKAPSANDELAR	1 794 490	1 794 490		1 881 570	87 080	105%
⊕ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-13 300	-13 300		-9 103	4 197	68%
9000 Finansiering Summa	5 207 190	5 282 690	75 500	5 842 835	560 145	111%
Totalsumma	-409 030	-209 713	199 317	441 210	650 923	-210%

7.1. Förvaltningssektorn

Ansvarsperson: Kommundirektören



Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C120 Revision						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 000		-5 000	-2 432	2 568	49%
C120 Revision Summa	-5 000		-5 000	-2 432	2 568	49%
C130 Förvaltning och näringsliv						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	24 720		24 720	35 648	10 928	144%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-388 400	-38 750	-427 150	-414 631	12 519	97%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-363 680	-38 750	-402 430	-378 983	23 447	94%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				9 824	9 824	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 830		-44 830	-55 732	-10 902	124%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-44 830		-44 830	-45 908	-1 078	102%
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300		6 300	10 923	4 623	173%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 160	-8 000	-85 160	-94 153	-8 993	111%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300		-5 300	-5 318	-18	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-76 160	-8 000	-84 160	-88 548	-4 388	105%
C350 Medborgarinstitut						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 460		3 460	3 322	-138	96%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 610		-18 610	-21 966	-3 356	118%
C350 Medborgarinstitut Summa	-15 150		-15 150	-18 645	-3 495	123%
C210 Kommunernas Socialtjänst						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 335 820	-46 750	-1 382 570	-1 327 335	55 235	96%
Totalsumma	-1 335 820	-46 750	-1 382 570	-1 327 335	55 235	96%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C120 Revision						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 000		-5 000	-2 432	2 568	49%
C120 Revision Summa	-5 000		-5 000	-2 432	2 568	49%
C130 Förvaltning och näringsliv						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	24 720		24 720	35 648	10 928	144%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-424 510	-38 750	-463 260	-446 585	16 675	96%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-399 790	-38 750	-438 540	-410 937	27 603	94%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				9 824	9 824	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-53 500		-53 500	-67 498	-13 998	126%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-53 500		-53 500	-57 674	-4 174	108%
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300		6 300	10 923	4 623	173%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 160	-8 000	-85 160	-97 681	-12 521	115%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-70 860	-8 000	-78 860	-86 758	-7 898	110%
C350 Medborgarinstitut						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 460		3 460	3 322	-138	96%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 610		-18 610	-21 966	-3 356	118%
C350 Medborgarinstitut Summa	-15 150		-15 150	-18 645	-3 495	123%
C210 Kommunernas Socialtjänst						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 375 300	-46 750	-1 422 050	-1 369 265	52 785	96%
Totalsumma	-1 375 300	-46 750	-1 422 050	-1 369 265	52 785	96%

7.1.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	24 720		24 720	35 648	10 928	144%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-393 400	-38 750	-432 150	-417 063	15 087	97%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-368 680	-38 750	-407 430	-381 415	26 015	94%
Totalsumma	-368 680	-38 750	-407 430	-381 415	26 015	94%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	24 720		24 720	35 648	10 928	144%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-429 510	-38 750	-468 260	-449 017	19 243	96%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-404 790	-38 750	-443 540	-413 369	30 171	93%
Totalsumma	-404 790	-38 750	-443 540	-413 369	30 171	93%

Verksamhet och övergripande mål

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

Förvaltningssektorn sköter bland annat ekonomi- och personalförvaltningen i kommunen.

Till ekonomiförvaltningen hör bland annat:

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

Till personalförvaltning hör bland annat:

- Löneutbetalningar och lönebokföring
- Personalhälsa
- Företagshälsovård

Till verksamheten hör också bl.a:

- Kommunstyrelsen
- Kommunfullmäktige
- Näringsliv
- Samhällsplanering

- Val
- Sundsaktuellt
- Övrig allmän förvaltning
- Biblioteks- och kulturverksamheten
- Fritidsverksamheten
- Medis
- Kommunernas socialtjänst kf.

Verksamhetsmål 2022

Inför verksamhetsåret 2022 så har kanslipersonalen involverats i framtagandet av verksamhetsmålen.

Förvaltningens mål 2022 i prioriteringsordning:

1. Ta i bruk och implementera det nya ekonomisystemet. (rest från 2021)
2. Uppdatera systemet och dokumentationen för intern kontroll. (rest från 2021)
3. Undersöka möjligheten att ta i bruk ett nytt lönesystem.
4. Söka samarbeten med andra kommuner på norra Åland gällande gemensamma förvaltningsstrukturer som t.ex. gemensamma nämnder m.m.
5. Utredda möjligheten att upprätta en ESB-demens-enhet på Tallgården.
6. Utredda effekterna av ett eventuellt utträde ur Medis och redovisa detta för kommunstyrelsen under 2022.
7. Bistå tekniska förvaltningen att beta av de arbetsuppgifter som ej blivit gjorda historiskt.
8. Omförhandla IT-avtal.
9. Genomföra en IT-revision.
10. Gå igenom kommunens avtal och förbindelser.
11. Inga val är planerade.

Måluppfyllelse

1. Målet ej uppfyllt. Ingen kommun har ännu implementerat ekonomisystemet.
2. Målet uppfyllt. Börjar gälla från 1.1.2023.
3. Målet ej uppfyllt, verkställs under 2023.
4. Målet uppfyllt. Samarbeten har sökts under året och även etablerats.
5. Målet uppfyllt.
6. Målet delvis uppfyllt. Relevant information har ej gått att få från Medis och därmed har utredningen ej gått att genomföra.
7. Målet uppfyllt. Nu är de arbetsuppgifter som ej blivit gjorda historiskt kända och kommer betas av under 2023.
8. Målet uppfyllt.
9. Målet uppfyllt.
10. Målet uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

Budgeterade verksamhetskostnader har förbrukats till en grad om 94 %. Det ligger inom förväntad felmarginal då allt ej går att förutse i en budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Personal

	Budget	Utfall	Utfall
Kommunkansliet	2022	2022	2021
Kommundirektör	1,0	1,0	1,0
Ekonomichef	1,0	1,0	1,0
Byråsekreterare	2,0	2,0	2,0
Lönesekreterare	1,0	0,9	1,0
Lokalvårdare, kansliet	0,3	0,3	0,3
Summa	5,3	5,2	5,3

Nyckeltal

Inga nyckeltal för verksamheten i budgetbok.

7.1.2. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarien

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 200		2 200	1 520	-680	69%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 630		-47 630	-48 905	-1 275	103%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-45 430		-45 430	-47 385	-1 955	104%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-45 430		-45 430	-47 385	-1 955	104%
Totalsumma	-45 430		-45 430	-47 385	-1 955	104%

Med avskrivningar och interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				9 824	9 824	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-53 500		-53 500	-67 498	-13 998	126%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-53 500		-53 500	-57 674	-4 174	108%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-53 500		-53 500	-57 674	-4 174	108%
Totalsumma	-53 500		-53 500	-57 674	-4 174	108%

Verksamhet och övergripande mål

2022 var ett riktigt jubileumsår. Ålands självstyrelse firade 100 år, Sunds kommun firade 700 år och kommunen firade även att man haft ett kommunalt stambibliotek i 100 år. Kommunens firande blev en del av Åland 100-firandet i och med bidrag från Ålands kulturdelegation och synlighet via jubiléets webbsida. Under april, maj och juni skedde flera evenemang kopplade till jubileumsåret. Se bilaga 2 för redovisning av jubileumsfirandet.

Åland som tema är alltid prioriterat i biblioteket, inte minst tack vare den särskilda Alandica-avdelningen. 2022 lyftes den åländska litteraturen än mer fram i biblioteket. Den åländska barn- och ungdomslitteraturen lyftes fram under hela våren och sommaren på den nya boksnurran på barn- och ungdomsavdelningen. På Alandica-avdelningen gjordes mer plats för skyltning av böcker. Under sommaren visades en utställning med böcker från kommunbibliotekets första år och biblioteksrummen pyntades med Åland100-vimplar.

Låne-och besöksstatistik Sunds bibliotek

Antal utlån 2022: 10597

Besök 2022: Kvinnor: 2207 Män: 1184

Bibliotekets bestånd: 11922

Under 2021 och 2022 genomfördes omfattande gallringsarbete för att göra beståndet mer aktuellt, frisätta utrymme och öka möjligheten för skyltning.

Statistiken 2022 är åter igen något påverkad av coronapandemin. Klassbesöken från Sunds skola upphörde under hela januari månad. Ett mindre antal böcker lånades ut till elever under den tiden. Biblioteket höll öppet som vanligt under året trots pandemin, men aktiviteter och evenemang ställdes in i januari, på grund av rådande restriktioner.

Under 2022 avlästes loggstatistik för meröppetanvändningen. Genomsnittligen öppnades dörren av 10,6 meröppetanvändare varje vecka. Dessa kan även ha haft med sig sällskap. Meröppet marknadsfördes kontinuerligt i Sundsaktuellt samt i samband med inlägg på bibliotekets Facebooksida. Nya låntagare erbjöds ansluta sig till meröppet. 29 personer anslöt sig under året.

Barn och unga

Under sommaren visades en utställning av åländska konstverk iscensatta av elever vid Sunds skola. Samtidigt visades ett stort konstverk föreställande Sunds kommunvapen skapat av barn vid Tosarby daghem. Under hösten visades utställningen "Fakta och myter om pärlornas ursprung", med bilder av Ludwig Sandbacka ur Karin och Frans Erlandssons bok med samma namn som utställningen.

Biblioteket arbetar läsfrämjande och erbjuder skolbesök för Sunds skola som besöker biblioteket varje vecka (varje klass varannan vecka). Utöver lån av böckerna håller bibliotekarien bokprat, bibliotekskunskap och andra läsfrämjande aktiviteter med klasserna.

Den 6 april besökte Grete Sneltvedt och Greta Sundström Sunds skola med föreställningen "Jag lever än". Eleverna uppskattade föreställningen och talade om den under följande klassbesök i biblioteket där man tittade på tillhörande utställning. Några kommentarer av eleverna var: "Det var bra hur musiken och berättelsen samarbetade" (flicka åk 3), "Deras samarbete var bra" (flicka åk 5), "Hur hon berättade. Cool röst. Speciell." (flicka åk 4), "Bra. Man fick liksom bilder i huvudet av hur det var då." (flicka åk 4), "Bra dragspel" (pojke åk 4). Föreställningen var en del av Åland100-firandet och ett samarbete med Lumparlab teaterförening.

Sunds skola ordnade SoL-utmaning med sommarlovsläsning för eleverna. Biblioteket deltog genom att belöna de elever som klarat av utmaningen med ett bokmärke.

Under våren gjordes test att ordna träffar för småbarnsföräldrar med sina barn. Bebisbibban annonserades inledningsvis för tre datum i Sundsaktuellt och på Facebook. Dock dök ingen upp och en fortsättning lades på is. Detsamma skedde vid den julsagostund som ordnades i december. Hur man når ut bättre samt hur man hittar tider och datum som passar familjer behöver utvärderas eftersom evenemang och aktiviteter som lockar barnfamiljer till biblioteket är en viktig del i det läsfrämjande arbetet.

Den 15 maj framförde Beppino il Mago (Beppe Lundström) sin familjeföreställning Magiska ögonblick med magi och buktaleri vid Klippan i Sund. Kvällen bjöd på många skratt från både barn och vuxna. Föreställningen var en del av jubileumsfirandet och ett samarbete med Åland100 och Sunds ungdomsförening.

Bokkassar har gjorts i ordning till daghemmet Tosarby. I samband med den nordiska litteraturveckan och Kura skymning i november besökte biblioteket daghemmet och läste för alla avdelningar. En grupp barn från daghemmet besökte biblioteket en gång under året för sagostund och boklån. Samtliga avdelningar vid daghemmet lånar kontinuerligt böcker.

Under höstlovet ordnades en höstlovstag med högläsning, pyssel och fika. Både barn i skolåldern och familjer med yngre barn dök upp.

Kultur och evenemang

Under 2022 har biblioteket haft fyra utställningar. Januari-mars visades äldre skolplanscher med djurmotiv som hämtats ner från bibliotekets vind. Under april visades utställningen "Jag lever än – Livet som jag minns det". Under sommaren hade man utställningen med bibliotekets 100 år gamla makulerade böcker samt skolplanscher med växtmotiv. Samtidigt visades barnens konstverk som nämns i tidigare stycke. Under hösten visades "Fakta och myter om pärlornas ursprung".

Projektet "Jag lever än", utgår ifrån intervjuer med seniorer från Lumparland och synliggör och ger röst åt den äldre människan genom att gestalta deras berättelser i olika konstnärliga uttryck – en bok, konst- och fotoutställning, berättande, föreställning samt ett forskningsarbete inom konst och hälsa. Utställningen bestod av fotografier av Marcus Boman och konstverk av EvaMaria Mansnerus. Projektet är initierat av LumparLab Teaterförening. Som nämnts ovan besökte föreställningen Sunds skola i april. I september besökte samma föreställning Tallgårdens serviceboende.

Högläsningstillfälle för boende vid Tallgården hölls av bibliotekarien fyra gånger på våren och fem gånger på hösten. Under december började man marknadsföra en ny boken kommerservice för de personer i kommunen som själva inte kan ta sig till biblioteket, på grund av exempelvis hög ålder.

Norra Ålands bokcirkel träffades fyra gånger/termin med start och slut på Sunds bibliotek. En träff i januari blev digital på grund av restriktioner men annars har de turnerat runt på de norråländska biblioteken. Sunds bibliotek söker medel från Svenska kulturfonden för bokcirkeln och alla norråländska bibliotek bidrar med marknadsföringen. Deltagarna i bokcirkeln ökade från sex till åtta deltagare under hösten.

Stickcafé på biblioteket stördes inte heller av pandemin och har träffats en gång i månaden under våren och hösten. De träffades totalt sex gånger på biblioteket och de brukar vara mellan 6-9 deltagare.

Samarbetet med Folkhälsan fortsatte under 2022 och en frivillig surfstödare kom och höll surfstöd vid biblioteket sju gånger under året.

På Lucia kom skolans luciatåg och sjöng för besökare vid biblioteket.

Verksamhetsmål 2022

1. Köpa in nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
2. Verka för att marknadsföra bibliotekets digitala tjänster och utbud samt hålla informationsträff på biblioteket.
3. Ordna olika utställningar på biblioteket.
4. Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
5. Läskassar med tema till daghemmet.
6. SOL-projektet får överraskningar i samarbete med Sunds skola.
7. Klass fem deltar i evenemanget Mariehamns litteraturdagar Femmornas läsfest.
8. Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek eller andra relevanta bibliotek.
9. Undersöka möjligheter för vad för kulturellt arbete som kommunen ska ansvara för i stället för Telegrafan.
10. Kura Skymning i samarbete med de Norråländska biblioteken.
11. Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek. Även Geta och Vårdö bibliotek i mån av möjlighet.
12. Stickcafé på biblioteket.
13. Högläsning på Tallgården.
14. Utveckla och marknadsföra Meröppet bibliotek
15. Arrangera jubileumsfirandet för Sund 700 år och Sunds bibliotek 100 år.
16. Skapa ett tillgängligt bibliotek där besökare lätt kan hitta det medium eller information de söker. För att förverkliga detta skulle bibliotekets utrymmen behöva utvecklas och uppdateras. Barn-och ungdomsutrymmet behöver nya hyllor, tråg och inredning. Sofforna i biblioteket behöver också bytas ut och ingången till biblioteket behöver målas.

Måluppfyllelse

1. Målet uppfyllt.
2. Målet delvis uppfyllt.
3. Målet uppfyllt.
4. Målet uppfyllt.
5. Målet uppfyllt.
6. Målet uppfyllt.
7. Målet uppfyllt.
8. Målet delvis uppfyllt.
9. Målet uppfyllt, på så vis att boken kommer-service har startat.
10. Målet uppfyllt.
11. Målet uppfyllt.
12. Målet uppfyllt.
13. Målet uppfyllt.

- 14. Målet uppfyllt.
- 15. Målet uppfyllt.
- 16. Målet delvis uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetmedlen har förbrukats till en grad om 104 %. Verksamheten har gått över budget med 1 955 € vilket är en överskridning men ej en väsentlig överskridning om 10 000 €.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Personal

Bibliotekarie anställd på 61 % och lokalvårdare anställd på 5,5 %.

Nyckeltal

Bibliotek	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Förändring 2022-2021
Antal utlån	10 597	9 735	10 133	+ 862
Lån/invånare	10,6	9,5	10,2	+ 1,2
Antal invånare	1 002	1 020	1 009	- 18

7.1.3. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledaren

Externa poster med avskrivningar:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300		6 300	10 923	4 623	173%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 160	-8 000	-85 160	-94 153	-8 993	111%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300		-5 300	-5 318	-18	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-76 160	-8 000	-84 160	-88 548	-4 388	105%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-76 160	-8 000	-84 160	-88 548	-4 388	105%
Totalsumma	-76 160	-8 000	-84 160	-88 548	-4 388	105%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300		6 300	10 923	4 623	173%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-77 160	-8 000	-85 160	-97 681	-12 521	115%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-70 860	-8 000	-78 860	-86 758	-7 898	110%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-70 860	-8 000	-78 860	-86 758	-7 898	110%
Totalsumma	-70 860	-8 000	-78 860	-86 758	-7 898	110%

Verksamhet och övergripande mål

Fritidssektorns verksamhet utgår ifrån en egen budget som fritidsledaren ansvarar för 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 till ett överkomligt pris.

Verksamhetsmål 2022

1. Fortsatt underhåll och förbättring av kommunens idrottsanläggningar och dess utrustning. Upprätthålla skridskois på sandplanen och skidspår längs motionsslingan vid skolan så gått vädret tillåter. Se till så att Sunds gym underhålls och säkerställa försvarlig städning. Komplettera önskad utrustning så gott det går för att bibehålla en bra och säker standard.
2. Delta med personal i Godby ungdomsgårdsverksamhet.
3. Samarbeta med fritidsledare i andra kommuner för att kunna hålla i gemensamma fritidsaktiviteter, i synnerhet under skolloven.
4. Utveckla användandet av informationskanaler. Just nu delges information om fritidsaktiviteterna på skolans plattform itslearning, där man når eleverna och dess vårdnadshavare i Sunds skola. Det borde dock finnas en kompletterande informationskanal där man även når ut till de invånare i Sund som inte har tillgång till

itslearning. (Ett förslag skulle vara att uppdatera Sunds Facebooksida alternativt att fritidsledaren har en egen Facebooksida.)

5. Kartlägga intresse och arrangera aktiviteter som inte är idrottsrelaterade. Exempelvis pysselkvällar.

Måluppfyllelse

1. Målet är delvis uppfyllt. Det har tagits bort trasigt löpband och köpts in lite nya gummiband, mattor och en ryggresningsbänk till gymmet. Det fanns planer på att arrangera skridskois på skolans idrottsplan, men pga. så pass ostadigt väder har det inte genomförts. Ej skidspår heller.
2. Målet är uppfyllt.
3. Målet är uppfyllt. Mycket gott samarbete över hela året. Det har ordnats gemensamma aktiviteter med fritidsledarna från andra kommuner under alla skollov förutom påsklovet.
4. Målet är uppfyllt. Det har skapats en Facebooksida "Fritidsledare Sund" där all info sätts ut som berör fritidsaktiviteter. Alla aktiviteter som sker under skolloven delges även i kommunbladet och på Itslearning. De fasta schemalagda aktiviteterna i anslutning till skoldagarna ges det ut info om vid terminstart, men infon finns även att tillgå på kommunens hemsida.
5. Målet är delvis uppfyllt. Det har inte arrangerats pysselkvällar eller liknande aktiviteter som inte är idrottsrelaterade. Däremot har skoleleverna fått fylla i en enkät där man kan önska vad man skulle vilja prova på för aktiviteter. Till följd av svaren på denna enkät arrangerades prova på tillfällen av ridning och klättring med mycket bra uppslutning av deltagare. Enkäten visade att det fanns ett visst intresse för pyssel, men inte lika stort intresse som för de fysiska aktiviteterna. Min bedömning är att behovet av kreativa fritidsaktiviteter uppfylls av andra aktörer, som t.ex. 4Hs regelbundna pysselträffar.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetmedlen har förbrukats till en grad om 105 %. Verksamheten har gått över budget med 4 623 € vilket är en överskridning men ej en väsentlig överskridning om 10 000 €.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Personal

Fritidsledare i 80 % befattning.

Nyckeltal

Inga nyckeltal för verksamheten i budgetbok.

7.1.4. Medis

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C350 Medborgarinstitut						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 460		3 460	3 322	-138	96%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 610		-18 610	-21 966	-3 356	118%
C350 Medborgarinstitut Summa	-15 150		-15 150	-18 645	-3 495	123%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-15 150		-15 150	-18 645	-3 495	123%
Totalsumma	-15 150		-15 150	-18 645	-3 495	123%

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2022

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

Måluppfyllelse

1. Målet uppfyllt.
2. Målet uppfyllt.

Förklaring till budgetutfallet

- Total nettodriftskostnad för Medis 2022 är 18 645 € (2021: 18 926 €, 2020: 19 250).
- Kostnad / kursdeltagare 2022 är 135,11 € (2021: 150,21 €, 2020: 138,49).

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång.

Nyckeltal

Medis	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Förändring 22/21	Förändring 21/20
Antal kurser i Sund	9	10	-1	+1
Antal deltagare från Sund	138	126	+12	-13
Antal Sundsbor på kurs i Sund	N/A	12	N/A	-13
Antalet Sundsbor på kurser i övriga kommuner	89	114	-25	0
Kvinnor	101	94	+7	-16
Män	37	32	+5	+3

Ovanstående siffror är bruttosiffror, vilket innebär att samma person kan ha gått på flera kurser.

7.1.5. Kommunernas socialtjänst kf.
Ansvarsperson: Kommundirektören

Externa poster:

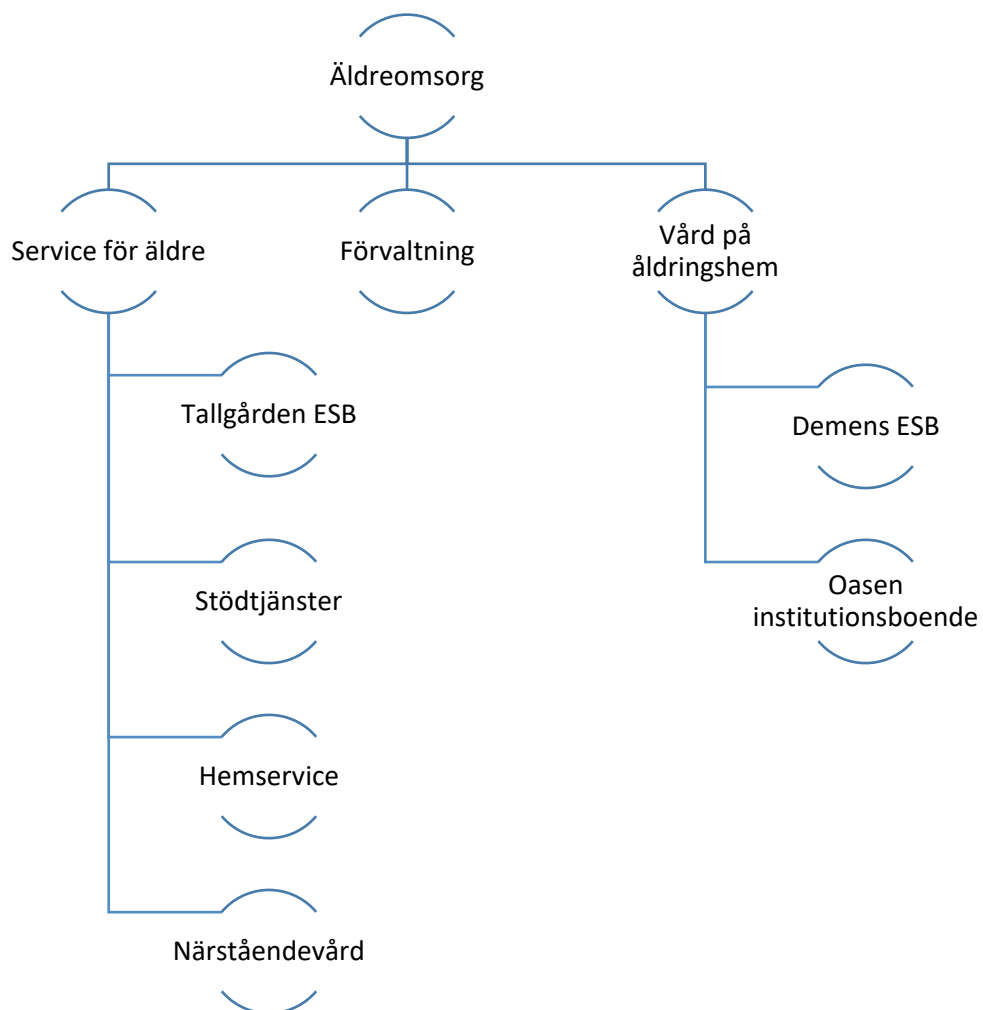
	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C210 Kommunernas Socialtjänst						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%
Totalsumma	-831 000		-831 000	-792 820	38 180	95%

När kommunstyrelsen behandlar verksamhetsberättelsen finns endast ett preliminärt bokslut av KST.

En mer utförlig beskrivning över verksamheten som bedrivs inom KST återfinns i KSTs budget och bokslut.

7.2. Äldreomsorg

Budgetansvarig: äldreomsorgsledaren



Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	258 500	156 900	415 400	351 121	-64 279	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 532 730	60 667	-1 472 063	-1 392 068	79 995	95%
A7100 AVSKRIVNINGAR				-6 802	-6 802	
C420 Äldreomsorg Summa	-1 274 230	217 567	-1 056 663	-1 047 748	8 915	99%
C200 Socialväsendet Summa	-1 274 230	217 567	-1 056 663	-1 047 748	8 915	99%
Totalsumma	-1 274 230	217 567	-1 056 663	-1 047 748	8 915	99%

Med avskrivningar och interna poster:

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet					
C420 Äldreomsorg					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	258 500	415 400	351 121	-64 279	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 646 480	-1 585 813	-1 547 209	38 604	98%
A7100 AVSKRIVNINGAR			-6 802	-6 802	
C420 Äldreomsorg Summa	-1 387 980	-1 170 413	-1 202 889	-32 476	103%
C200 Socialväsendet Summa	-1 387 980	-1 170 413	-1 202 889	-32 476	103%
Totalsumma	-1 387 980	-1 170 413	-1 202 889	-32 476	103%

7.2.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C421 Administration, äldreomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				66	66	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 060		-72 060	-75 225	-3 165	104%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-72 060		-72 060	-75 159	-3 099	104%
C420 Äldreomsorg Summa	-72 060		-72 060	-75 159	-3 099	104%
C200 Socialväsendet Summa	-72 060		-72 060	-75 159	-3 099	104%
Totalsumma	-72 060		-72 060	-75 159	-3 099	104%

Verksamhet och övergripande mål

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

Verksamhetsmål 2022

1. Upprätthålla den skapade ledarskaps strukturen inom äldreomsorgen i Sund.
2. Fortsätta öka andelen av hemtjänst (service i det egna hemmet) för att förlänga hemmaboende för de äldre inneboarna.
3. Effektivisera det operativa arbetet med hjälp av digitala- och tekniska verktyg, bland annat programmet Abilita mobilia.
4. Se över och vid behov revidera kriterier för olika vårdnivåer samt kriterierna för närståendevård.

5. Arbeta aktivt för att trygga tillgången av behörig och kunnig personal på alla nivåer inom äldreomsorgen.
6. Fortsätta det samarbete som pågår mellan de Norr åländska kommuner gällande äldreomsorgen. Bland annat jobba vidare med Äldreomsorgsledarnas nätverksgrupp, Äldrerådet, köpa vårdplatser och hemtjänst av varandra vid behov.
7. Förbättra samarbete med Oasen, speciellt gällande utrednings platser, så att klienten alltid får tillgång till den rätta vårdnivån.
8. Föreina olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet, genom att skola och daghem kommer och träffar de äldre på Tallgården eller att de äldre kan besöka daghem och skola.
9. Påbörja Dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen, då förhoppningsvis pandemirestriktionerna minskar och höjd vaccinations grad uppnås bland befolkningen.

Måluppfyllelse

1. Ledarskapsstrukturen har vidhållits under 2022
2. Under andra delen av 2022 ökade hemservice och stödtjänster i det egna hemmet en aning, jämfört med 2021.
3. Då stödtjänst och hemservice i det egna hemmet är förhållandevis lågt har inte Abilita Mobilia inköpts.
4. Gällande de olika vårdnivåer som använts på serviceboendet har det inför 2023 getts förslag att alla som bor på Servicehuset Tallgården med heldygnsomsorg betalar avgift enligt den högsta vårdklassen. Avgiftsnivåerna gällande hemservice i eget boende kvarstår enligt tidigare system. Kriterierna gällande närståendevård kvarstår enligt tidigare modell, då den matchar övriga kommuners modell förhållandevis väl.
5. Under året har mycket tid och energi lagts på att försöka rekrytera behörig personal till vården, både gällande vikarier och ordinarie. Enklarest är att fylla nattbefattningarna då det oftast inkommer flertal ansökningar till de befattningarna. Under året har även personal som önskat jobba så kallat 3-skift anställts.
6. Samarbetet med de Norr Åländska kommunerna har fortsatt via äldreomsorgsledarnas nätverksgrupp, Äldrerådet, kommunerna har köpt vårdplatser och hemservice tjänster av varandra under kortare och längre perioder.
7. Samarbetet med Oasen gällande till exempel utredningsplatser har under året ej varit aktuellt då sådana behov inte funnits. I övrigt har det fungerat förhållandevis väl när det gällt klienter som haft behov av framför allt plats på Institution Demens.
8. Covid har även under 2022 varit en osäkerhets faktor, under januari och mars hade Tallgården utbrott av Covid. Det tänkta samarbetet med kommunens daghem har ej varit aktuellt och samarbetet med skolan har varit mycket restriktivt. Skolan var dock enligt tradition och gladde de äldre med sitt luciatåg.

9. Dagverksamhetsfunktionen i sin rätta skrud har inte uppfyllts, dels på grund av personal situationen, men även att Covid under 2022 varit en osäkerhets faktor. Dock har det på kontinuerlig basis, funnits aktiviteter och evenemang för både boende i servicehuset och äldre hemmaboende. Kommunens fritidsledare har 1-2 gånger/vecka haft olika fysiska aktiviteter. Kommunens bibliotekarie har hållit högläsning var 3:dje vecka. Bingo har arrangerats 1 ggr / vecka. Tallgården har även haft teaterframträdanden och sång och musik uppträdanden. Information har införts i Sunds aktuellt.
10. Äldreomsorgsledaren har under 2022 tillsammans med ÅHS gjort så kallade förebyggande hembesök till kommuninvånare 75 år.
11. Äldreomsorgsledaren har även under året gjort hembesök hos äldre i samband med att de anhållit om stödtjänster, hemservice eller närståendevård.

-

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfall enligt budget

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

- ÅHS lägger ner de sk förebyggande hembesöken 75 år från och med 1.1.2023 och öppnar upp en sk seniormottagning i anslutning till ÅCS.

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Äldreomsorgsledare	100 %	100 %	94 %	40 %
Byråsekreterare vid kommunkansliet	17 %	17 %	17 %	17 %

7.2.2. Service för äldre

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C422 Service för äldre						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	258 500	156 900	415 400	349 319	-66 081	84%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 239 120		-1 239 120	-1 160 569	78 551	94%
A7100 AVSKRIVNINGAR				-6 802	-6 802	
C422 Service för äldre Summa	-980 620	156 900	-823 720	-818 052	5 668	99%
C420 Äldreomsorg Summa	-980 620	156 900	-823 720	-818 052	5 668	99%
C200 Socialväsendet Summa	-980 620	156 900	-823 720	-818 052	5 668	99%
Totalsumma	-980 620	156 900	-823 720	-818 052	5 668	99%

Med avskrivningar och interna poster:

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet					
C420 Äldreomsorg					
C422 Service för äldre					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	258 500	415 400	351 055	-64 345	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 352 870	-1 352 870	-1 317 427	35 443	97%
A7100 AVSKRIVNINGAR			-6 802	-6 802	
C422 Service för äldre Summa	-1 094 370	-937 470	-973 173	-35 703	104%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 094 370	-937 470	-973 173	-35 703	104%
C200 Socialväsendet Summa	-1 094 370	-937 470	-973 173	-35 703	104%
Totalsumma	-1 094 370	-937 470	-973 173	-35 703	104%

Verksamhet och övergripande mål

1. Resultatområdet omfattar verksamheten på Tallgården, hemservice och stödtjänster. Från och med 01.01.2021 överförs färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen samt närståendevård för personer över 65 år till Kommunernas Socialtjänst (KST).
2. På Tallgården erbjuds både periodvård samt långtidsvård på effektiviserat serviceboende nivå. På Tallgården finns också möjlighet för dag alternativt natt vård samt avlastning för närståendevårdare.
3. Hemservice erbjuds både tillfälligt och regelbundet. Tillfällig hemservice är kortvariga punktinsatser i egna hemmet till exempel under akut sjuktid eller i form av injektionsgivning. Tillfällig hemservice är alltid tidsbestämd. Hemservice är

regelbunden när klienten har minst ett besök per vecka eller tar emot hemservice via serviceplan.

4. Stödtjänster som badservice på Tallgården, klädvård, trygghetslarm, måltidsservice, samt inköpsservice. Olika former av stödtjänster beviljas enligt behovsprövning.
5. Färdtjänst beviljas enligt kriterier och kan vara både tillfällig eller långvarig.
6. Närståendevårdstöd för personer över 65 år beviljas enligt kriterier.

Övergripande mål för resultatområdet är:

1. Att kunna producera service av hög kvalité som kännetecknas av likvärdighet, tillräcklig och kompetent personal och tillräckliga materiella resurser samt ekonomisk effektivitet.
2. Att nå klienter i tidigt skede för att kunna möjliggöra ett längre hemmaboende.
3. Att tidigt fånga upp de äldres behov och önskemål samt kunna svara på efterfrågan gällande nya serviceformer.
4. Utveckla gemensamma aktiviteter för närståendevårdare.

Verksamhetsmål 2022

1. För att kunna säkerställa trygg vård av hemservice klienter är ibruktagande av digital verktyg tex Abilita Mobilia, till detta behöver det skaffas tre nya mobiltelefoner samt tillgång till programmet.
2. Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice som stödtjänst har ökat i kommunen under 2022.
3. För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personal behöver bord och stolar i matsalen förnyas.
4. Allt husgeråd behöver bytas ut.
5. På grund av både mera strikta regler för beviljande av hjälpmedels utlåning via ÅHS och det skaffas en stålift.
6. Två nya vårdsängar med bäddmått 90cm x 225cm inklusive madrasser, 1 st Raizer Liftupp,
7. Det behöver skaffas en multifärglaserskrivare till Äldreomsorgen.
8. Investeringarna har delats in i 3 projekt.
 - Projekt 1 Matsal; Nytt matsalsmöblemang
 - Projekt 2: Arbetsergonomi och patientsäkerhet
 - Projekt 3 Larmsystem

Måluppfyllelse

1. I samband med förverkligandet av investeringsprojektet, Projekt 3 – nytt larmsystem, har nya mobiltelefoner införskaffats samt installation av wiifii gjorts i alla personal- och publika utrymmen på Tallgården. Wiifii är lösenords skyddad och endast tillgänglig för personalen då de behöver använda wiifii i det dagliga arbetet. Abilita Mobilia har ej förverkligats då hemservicen ute i kommunen inte utvecklats i den

omfattnings som varit önskvärt under året. I stället har energi lagts på att implementera det nya larmsystemet.

2. Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice som stödtjänst har ökat i kommunen under 2021.
3. Enligt investeringsprojekt Projekt 1 – Matsal, har nya stolar bord samt skänkar och vitrinskåp införskaffats till matsalen. De nya stolarna har hjul på frambenen vilket förenklar och skapar mindre slitningar på personalen.
4. Byte av husgeråd har förverkligats enligt planen för 2022, allt matgods (tallrikar, bestick etc) har ersatts av nyinköp.
5. En personlift har införskaffats enligt plan.
6. Investeringsprojekt Projekt 2: Arbetsergonomi och patientsäkerhet – har förverkligats i sin helhet genom inköp av 2 sängar inkl madrasser som är extra långa, mobil lyft anordning
7. Multifärglaserskrivare till Äldreomsorgen, har inte förverkligats, istället måste det akut införskaffas en ny sittvåg till verksamheten.
8. Investeringarna har delats in i 3 projekt.
 - Projekt 1 Matsal; Nytt matsalsmöblemang, förverkligat enligt plan 2022.
 - Projekt 2: Arbetsergonomi och patientsäkerhet, förverkligat enligt plan 2022.
 - Projekt 3 Larmsystem, förverkligat enligt plan 2022.

Förklaring till budgetutfallet

- Då hemservicebilens leasingavtal löpte ut sommaren 2022, ingicks ett nytt leasingavtal i oktober 2022 gällande ny hemservicebil till äldreomsorgen.
- Under perioden augusti till oktober 2022, använde personalen sina egna fordon vid hemservice- och stödtjänst besök i väntan på leverans av den nya servicebilen.
- Det uppstod akut behov av nyinköp av en sittvåg för klienterna, eftersom den gamla vågen inte längre gick att reparera. Därmed förföll inköpet av färgskrivare till äldreomsorgen.
- Under senare delen av 2022 köptes tillfälligt närvårdartjänst från Björkkö Ab, då det inte fanns vikarier tillgängliga.
- Under 2022 skapades en trivselfond för äldreomsorgen, kallad Tallgårdens trivselfond till den länkades ett kondoleansbrev som finns till försäljning på begravningsbyrå. Trivselfonden skall ge de äldre en guldkant i vardag och fest.
- Under ca halva året har timanställd matkörare anlitats och under sommaren köptes hemservicetjänster av Saltviks kommun för att underlätta för vårdpersonalen och säkerställa att klienterna fick sin service, detta beroende på den tunga belastningen på vårdpersonalen som var mycket hög eftersom det varit svårt att få tillräckligt med vikarier vid sjukdom och semestrar.

Nyckeltal

Personal

Personal på Tallgården	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Äldreomsorgsledare	100%	100%	94%	40%
Föreståndare	0%	0%	0%	60%
Viceföreståndare	0%	0%	0%	40%
Byråsekreterare	17%	17%	17%	17%
Summa ledning	117%	117%	111%	157%
Vårdpersonal				
Ansvarig närvårdare	100%	100%	99%	100%
Närvårdare	470%	920%	380%	1121%
Närvårdare, natt	230%	440%	339%	410%
Vårdare	490%	0%	515%	0%
Summa Vårdpersonal	1290%	1460%	1333%	1631%
Lokalvård				
Lokalvårdare	160%	160%	160%	160 %
Summa lokalvård	160%	160%	160%	160%
Kök				
Ledande Kock	100%	100%	97%	100%
Kock	140%	140%	157%	140%
Summa Köket	240%	240%	254%	240%
Summa Äldreomsorgen	1807%	1977%	1858%	2188%

Nyckeltal

Tallgården	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Maximalt antal vårddyg	10200	10200	10200	10200
Permanent vård	5898,4	7665	7665	6570
Periodvård	218	400	259	1095
Vårdkategori, medeltal	3,0	3,0	2,8	-----
Totalt antal platser	28	28	28	28
Boende antal medeltal	16,16	21	20	-----
Beläggning	60 %	75 %	77 %	75%
Antal närvårdare	8,00	14,9	8,18	16,31
Vårdare	4,00			
Personaldimensionering	0,80	0,71	0,80	-----
Hemservice				
Tillfälliga hemservicebesök	272	150	100	361
Regelbunden hemservice, besök	613	500	125	240
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	0	4	0	0
Trygghetstelefon				
Antal klienter i kommunen	10	20	10	9
Installerade på Tallgården	28	28	28	28
Måltidsservice, stödtjänst.				
Antal portioner	2762	2700	2860	2160
Närståendevård över 65år	4	10	4	7
Vårdkategori 1	3	6	2	4
Vårdkategori 2	0	3	1	1
Vårdkategori 3	1	1	1	2

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.

7.2.3. Vård på åldningshem

Ansvarsperson: äldreomsorgsledaren

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C423 Vård på institution						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-221 550	60 667	-160 883	-154 557	6 326	96%
C423 Vård på institution Summa	-221 550	60 667	-160 883	-154 557	6 326	96%
C420 Äldreomsorg Summa	-221 550	60 667	-160 883	-154 557	6 326	96%
C200 Socialväsendet Summa	-221 550	60 667	-160 883	-154 557	6 326	96%
Totalsumma	-221 550	60 667	-160 883	-154 557	6 326	96%

Verksamhet och övergripande mål

Till Sunds kommun bjuder Oasen följande vårdformer:

- Institutionsvård
- Demensvård på institutionsnivå
- Dagverksamhet för minnessjuka klienter.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser hos Oasen.

Demensvård på ESB-nivå köper kommunen från Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland, avdelning Linden vid behov. År 2022 budgeterats medel för en person på demensinstitution samt ingen klient inom Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland, avdelning Linden.

Verksamhetsmål 2022

1. Budgeteras för två platser på Institution Demens för hela 2022.
2. Det budgeteras även för en plats på Dagverksamhet för minnessjuka klienter, á ett besök per vecka.

Måluppfyllelse

1. Tre klienter har för kortare eller längre perioder utnyttjat platser på Institution Demens och Institution under 2022. Från och med mitten på december 2022 utnyttjar ej Sund någon av sina platser
2. En klient har utnyttjat plats på Oasen Dagverksamhet under första delen av 2022.

Förklaring till budgetutfallet

- Vård platserna och dagverksamhetsplatserna vid Oasen har ej utnyttjats i den utsträckning som budgeterats för 2022.
- Då Sunnanberg vårdhem i juni 2022 öppnade sin nya ESB demens enhet, valde Sund att köpa en vårdplats, för att ge klient vård på rätt vårdnivå.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

- Sund har sålt 2 platser på Oasen till Hammarlands kommun och har därmed 2 platser på Oasen från och med 2023

Nyckeltal

Oasen Vårdcenter	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Vårdtagare per 31.12	0	1	1
Totalt inskrivna per år	3	3	3
Antal vård dygn, totalt	444	431	393
Antal vård dygn, institution	38	38	393
Antal vård dygn, demens	406	393	0
Kostnad/vård dygn institution	304,31	265,66	239,97
Kostnad/vård dygn, demens institution	274,44	254,27	235,83
Folkhälsan demensboende			
Vårdtagare per 31.12	0	0	0
Antal vård dygn	0	0	181
Kostnad/vård dygn	0	0	215,46
Sunnanberg ESB Demens			
Vårdtagare per 31.12	1	0	0
Antal vård dygn	187	0	181
Kostnad/vård dygn	203	0	215,46

7.3. Utbildningsnämnden

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 490		72 490	80 683	8 193	111%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 310 820		-2 310 820	-2 308 866	1 954	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-12 330		-12 330	-14 760	-2 430	120%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 250 660		-2 250 660	-2 242 943	7 717	100%
Totalsumma	-2 250 660		-2 250 660	-2 242 943	7 717	100%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 490		72 490	80 683	8 193	111%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 498 810		-2 498 810	-2 549 519	-50 709	102%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-12 330		-12 330	-14 760	-2 430	120%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 438 650		-2 438 650	-2 483 596	-44 946	102%
Totalsumma	-2 438 650		-2 438 650	-2 483 596	-44 946	102%

7.3.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Utbildningschefen

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden					
C310 Grundläggande utbildning					
C311 Förvaltning					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 180	-1 180	-1 383	-203	117%
C311 Förvaltning Summa	-1 180	-1 180	-1 383	-203	117%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 180	-1 180	-1 383	-203	117%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 180	-1 180	-1 383	-203	117%
Totalsumma	-1 180	-1 180	-1 383	-203	117%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C311 Förvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 180		-1 180	-1 383	-203	117%
C311 Förvaltning Summa	-1 180		-1 180	-1 383	-203	117%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 180		-1 180	-1 383	-203	117%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 180		-1 180	-1 383	-203	117%
Totalsumma	-1 180		-1 180	-1 383	-203	117%

Verksamhet och övergripande mål

Utbildningsnämndens verksamhet stadgas bland annat i Landskapslag för barnomsorg och grundskola (2020:32). Utbildningsverksamheten omfattar barnomsorg, grundskola inklusive fritidshemsverksamheten och grundskoleutbildning för andra än läropliktiga ”grundvux”.

Kommunen är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Kommunen ska planera, utveckla, genomföra samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen. Förvaltningen av kommunens utbildningsverksamhet sköts av utbildningsnämnden i Sund. För utbildningsverksamheten finns en gemensam tjänst som utbildningschef för kommunerna på norra Åland. Tjänsten administreras av Norra Ålands utbildningsdistrikt. I distriktet finns två arbetsavtal på totalt 150 % för gemensamma speciallärare i barnomsorgen samt två kuratorer. Psykologtjänster samordnas under Mariehamns stad som köptjänst och administreras genom NÅUD.

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

Verksamhetsmål 2022

1. Implementering av nya lagen och läroplanerna för barnomsorg och grundskola

Måluppfyllelse 2022

1. Nya läroplaner för såväl grundskola som barnomsorg är nu också i kraft. Centralt i läroplanerna är det livslånga lärandet och välmående vilket styr de gemensamma fortbildningsinsatserna till dessa teman.

Förklaring till budgetutfallet

Budgeten omfattar nämndens möteskostnader.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

Coronapandemin höll sitt grepp över utbildningsverksamheten fram till april 2022 och i februari bröt kriget i Ukraina med ett flyktingmottagande som följde i distriktet.

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Bokslut 2021	Förändring
Antal sammanträden	3	3	0
Ärenden	27	28	-1
Tjänstemannabeslut	43	44	-1

7.3.2. Lågstadiesamhet

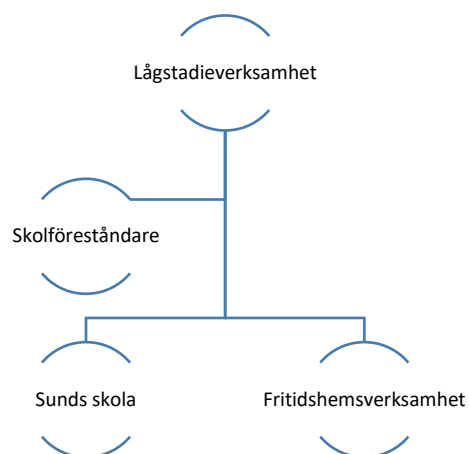
Ansvarsperson: Skolföreståndare

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden					
C310 Grundläggande utbildning					
C312 Sunds skola					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 490	22 490	23 758	1 268	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-838 380	-838 380	-827 072	11 308	99%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 650	-3 650	-5 984	-2 334	164%
C312 Sunds skola Summa	-819 540	-819 540	-809 298	10 242	99%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-819 540	-819 540	-809 298	10 242	99%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-819 540	-819 540	-809 298	10 242	99%
Totalsumma	-819 540	-819 540	-809 298	10 242	99%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C312 Sunds skola						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 490		22 490	23 758	1 268	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-960 550		-960 550	-974 512	-13 962	101%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 650		-3 650	-5 984	-2 334	164%
C312 Sunds skola Summa	-941 710		-941 710	-956 738	-15 028	102%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-941 710		-941 710	-956 738	-15 028	102%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-941 710		-941 710	-956 738	-15 028	102%
Totalsumma	-941 710		-941 710	-956 738	-15 028	102%



Verksamhetsmål 2022

Skolan vill fokusera på trygghet, lärande och samarbete.

Trygghet

- Trygghet är för oss basen där all utveckling tar sin början och innefattar såväl den psykiska som den fysiska miljön. Trygga individer har bättre förutsättningar att utvecklas och lära. Det handlar om att vara trygg i sin omgivning, men också i sig själv.
- I vår skola vill vi att det skall råda en positiv anda. Våra elever skall våga uttrycka sig, lita på vuxna och de skall få uppleva att vi ser dem.

Lärande

- I Sunds skola skall eleverna få utvecklas utifrån sina egna förutsättningar. Vi har tydliga mål och inställningen är att alla kan lyckas. Lärmiljön skall vara positiv och engagerande.
- Eleverna får lära sig att utvärdera sig själva och sina mål. Lärprocessen är lika viktig som resultatet.

Samarbete

- Samarbete handlar om att tillsammans kunna arbeta mot gemensamma mål. Ett framgångsrikt samarbete bygger på delaktighet, individuellt ansvarstagande, god kommunikation och tydliga mål. I samarbetet lär vi oss lyssna på varandra och respektera olika åsikter. Individuella skillnader skall vi lära oss se som en styrka att dra nytta av för att lära oss mer.

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

- eleverna skall lära sig ställa upp självständiga mål och bedöma resultatet/se sambandet mellan uppställda mål och resultat
- eleverna skall lära sig att ta ansvar och respektera varandra
- uppmuntra till självständigt tänkande

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

2. Måluppfyllelse

Under läsåret har välmående, delaktighet och samarbete stått i fokus.

Kollegiet har haft välmående som tema för intern fortbildning. Vi har använt oss av boken "Öka välbefinnandet i skolan" av Åse Fagerlund. Boken innehåller både teori och praktik.

Under våra välmående träffar har vi diskuterat de teoretiska delarna och utvärderat de lektioner som hållits enligt bokens modell. Hela läsåret har en lektion per vecka varit avsatt som en "välmående lektion". Både lärare och elever har uppskattat lektionerna.

Två av våra lärare har också deltagit i en fortbildning med temat välmående.

För att öka elevernas delaktigt i skolverksamheten har vi prövat på ett koncept med elevagenter. Eleverna i åk3-6 har varit indelade i agentgrupper som träffats en gång per månad med en lärare som ansvarig för gruppen. Våra agentgrupper har varit: rörelseagenter, digiagenter, läsagenter, positiva agenter och elevrådsagenter. Vid sina möten har grupperna diskuterat något som varit aktuellt utifrån deras tema. Ibland har de t.ex. haft uppgifter till sina klasskamrater eller så har de ordnat någon aktivitet som förekommit under en längre tid.

Ett helhetsskapande projekt har vi genomfört genom att samarbeta med elever och lärare i Geta och Vårdö. Eleverna har fått träffas både fysiskt och digitalt. Projektet har planerats genom att vi haft träffar där lärarna haft möjlighet att sitta tillsammans och planera. Träffarna har varit ledda av vår tutorlärare.

Åk1-2 har jobbat med temat Mångfald - alla människors lika värde.

Åk3-4 har jobbat med temat Välmående.

Åk5-6 har jobbat med temat Åland och omvärlden.

Kompetenskalendern som gjordes av våra tutorer har tagit upp en av de 8 EU-kompetenserna per månad. Kalendern har utgjort en nyttig del i vårt arbete när det gällt att hålla koll på att alla kompetenser får utrymme under läsåret. Kalendern har också föranlett givande pedagogiska diskussioner.

Förklaring till budgetutfallet

Verksamhetens intäkter

- Landskapsregeringen ersättning för tutorverksamheten tog slut efter läsåret 2021-2022. Eftersom erfarenheterna av tutorernas arbete gett så gott resultat valde skolorna på norra Åland att fortsätta med verksamheten. Sund, Geta, Saltvik och Vårdö har delat på utgifterna för en tutor som har sin anställning i vår skola.
- En av våra klasslärare har under läsåret varit handledare för en LIA-praktikant.

Verksamhetens kostnader

- Köks- och städsidans semestrar sker genom periodisering och kan därför se ut som ett minus i budgeten. Det är inget som kräver någon åtgärd.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

Personal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse BS-22 /BU -22	Bokslut 2021	Förändring BS-22 /BS -21
Skolföreståndare	1	1	0	1	0
Klasslärare	5	5	0	4,97	+0,63
Timlärare	1,3	1	+0,3	0,74	+0,06
Speciallärare	1	1	0	1	0
Assistent	2,1	2,4	-0,3	1,75	0,35
Ledande kock	1	1	0	0,91	+0,09
Kock	0,5	0,5	0	0,57	-0,07
Lokalvårdare	1,4	1,4	0	1,8	-0,40

Nyckeltal

Lågstadie- verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse BS-22 /BU- 22	Bokslut 2021	Förändring BS-22 /BS -21
Elevantal	58	57	+2	64	5
Timresurs	152,5	149	+3,5	157	13
Timresurs/elev	2,63	2,6	+0,03	2,45	0,08
Skolskjutskostnad/elev	1627 €	1856 €	- 229 €		
Livsmedelskostnad/portion	2,88 €	2,88 €	0		
Kostnad /portion (m löner)	7,31 €				
Kostnad/elev	15 937 €	14 440 €	+ 1 497€		

FRITIDSHEMSVERKSAMHETEN

Verksamhet och övergripande mål

- Att stödja och komplettera hemmets fostran.
- Att ge barnen tid att leka och utvecklas genom leken.
- Att ge barnen en god omvårdnad i en stressfri miljö.
- Att ge etisk fostran, lära barnen visa hänsyn, respekt, ta ansvar och att kunna samarbeta.
- Att lära barnen uttrycka sina tankar och känslor i ord.
- Att ge erfarenheter och upplevelser inom:
 - Fysisk fostran
 - Språklig medvetenhet
 - Bild och skapande
 - Natur och miljö
- Att hjälpa barnen att klara av vardagliga sysslor i hemmet.

Verksamhetsmål 2022

1. Utveckla det sociala samspelet mellan barnen.
2. Deltagande i tillredandet, dukning och avdukning vid mellanmålet.

Måluppfyllelse

1. Barnen har i gemensamma lekar och i mindre grupper både utomhus och inomhus haft möjlighet att träna på att kunna samarbeta genom att t.ex. behöva kunna ta hänsyn, samarbeta och kompromissa.
2. Vid mellanmålet har barnen i tur och ordning fått vara med och tillreda, duka och duka av vid mellanmålet.

Personal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse BS-22 /BU-22	Bokslut 2021	Förändring BS-22 / BS-21
Eftermiddags- ledare	0,6	0,7	-0,1	0,54	+0,06
Assistent	0,0	0,3	-0,3	0,45	-0,45

Nyckeltal

Fritidshems- verksamhet	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse BS-22 /BU-22	Bokslut 2021	Förändring BS-22 / BS -21
Inskrivna barn	9	10,5	1,5	11	2
Kostnad/barn	3 754 €	2 727 €	1027 €		

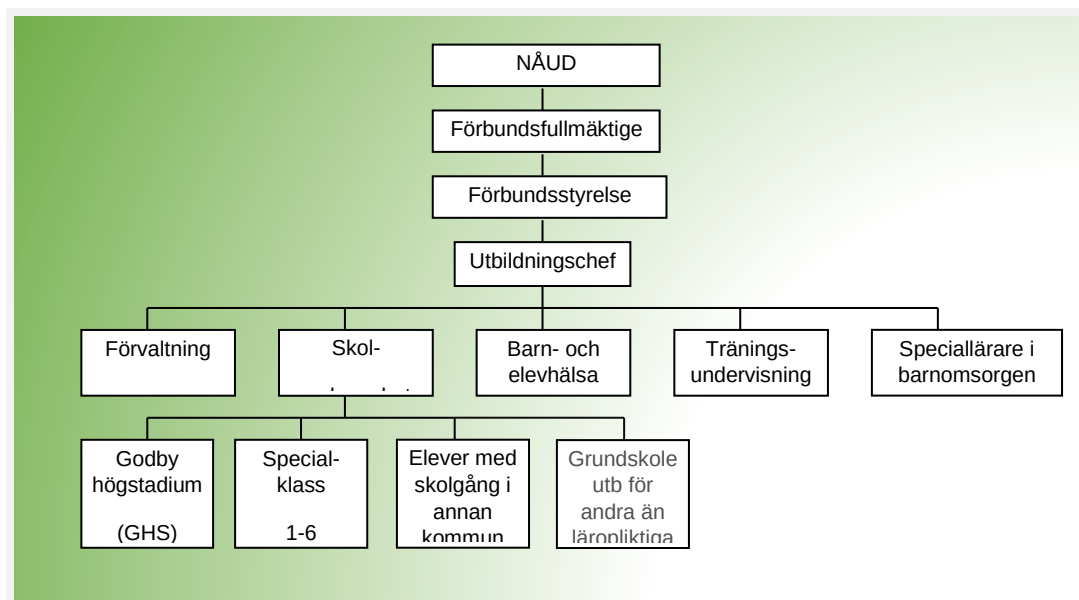
7.3.3. Norra Ålands utbildningsdistrikt

Ansvarsperson: Utbildningschef

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden					
C310 Grundläggande utbildning					
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-701 860	-701 860	-695 542	6 318	99%
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt Summa	-701 860	-701 860	-695 542	6 318	99%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-701 860	-701 860	-695 542	6 318	99%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-701 860	-701 860	-695 542	6 318	99%
Totalsumma	-701 860	-701 860	-695 542	6 318	99%

Verksamhet och övergripande mål

Kommunalförbundet Norra Ålands utbildningsdistrikt (NÅUD) 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. Ett nytt grundavtal godkändes 1.4.2021 av medlemskommunerna.

Kommunalförbundet handhar, förutom kommunalförbundets förvaltning, på medlemskommunernas vägnar

1. grundskoleundervisning åk 7-9
2. specialklassundervisningen i grundskolan
3. elever med skolgång i annat distrikt åk 7-9
4. träningsundervisningen samt specialfritidshemsverksamheten

5. grundskoleutbildning för andra än läropliktiga
6. barn- och elevhälsan
7. speciallärarna i barnomsorgen
8. Finströms, Getas, Sunds och Vårdös förvaltning rörande utbildningsverksamhet
9. annan verksamhet enligt särskilda avtal som godkänts av förbundsstyrelsen

För mer information om hänvisas till Nåuds bokslut.

2.1.1 Nyckeltal

	Budget 2022	Finström	Geta	Saltvik	Sund	Vårdö	Totalt 2022	Bokslut 2021
Antal läropliktiga elever	667	293	53	191,5	101,5	41	680	677,5
Antal elev åk 1-6	431,5	197,5	36,5	124,5	61,5	21	441	436
Antal barn 1-6 år	446	195	34	138	60	39	466	446
Antal elever från annat distrikt åk 7-9	1,5						2,5	2
Antal elever i spec åk 1-6 Vågen	5,5	5,5	1	0,5	1	0	8	5
Antal elever i annat distrikt åk 7-9	6	3,5	0	0	0,5	0,5	4,5	5
Antal elever i Ghs åk 7-9	235,5	95,5	16,5	67	40	20	239	236,5
- FBU-elever (ingår i Ghs åk 7-9)	2,5	0,5	1	1,5	0	2	5	2,5
Antal elever i träningsundervisning åk 0-10	7	0,5	2	3	1,5	1	8	7,5
Antal hemundervisade elever åk 7-9		2	1	0,5	1,5	0	5	
Antal elev i grundvux		1,5	0	0	0	0	1,5	
Antal elever i specialfritidshemmet	2	0	0	2	0,5	1	3,5	4

	Budget 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Kostnad grundskola			
Elev i åk 1-6 spec klass, enbart lönekostnader		26 039	19 024
Elev med skolgång i annat distrikt åk 7-9	16 638 – 57 738	15 365 – 66 612	13 633 – 61 648
Elev i Godby högstadium åk 7-9		13 585	13 225
- tillägg FBU-elev, landsk andel ca 11 000 €/år			13 965
Elev i träningsundervisningen	45 633	46 388	48 551
Hemundervisade elever	1 000	1 340	
Grundvux		12 699	

7.3.4. Barnomsorg

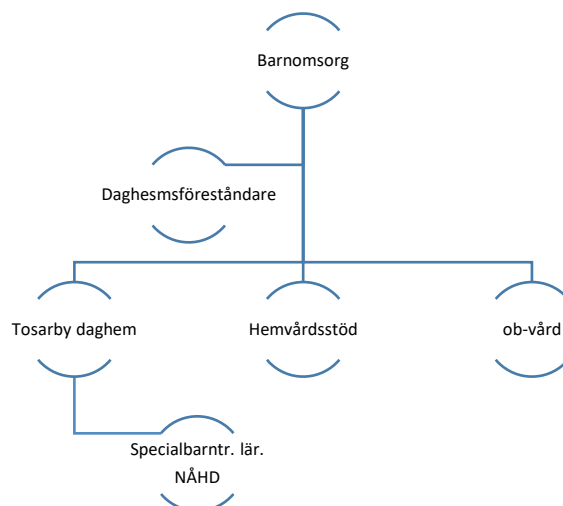
Ansvarsperson: Daghemsföreståndare

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden					
C320 Barnomsorg					
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	50 000	50 000	56 925	6 925	114%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-769 400	-769 400	-784 870	-15 470	102%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-8 680	-8 680	-8 776	-96	101%
C320 Barnomsorg Summa	-728 080	-728 080	-736 721	-8 641	101%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-728 080	-728 080	-736 721	-8 641	101%
Totalsumma	-728 080	-728 080	-736 721	-8 641	101%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden						
C320 Barnomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	50 000		50 000	56 925	6 925	114%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-835 220		-835 220	-878 083	-42 863	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-8 680		-8 680	-8 776	-96	101%
C320 Barnomsorg Summa	-793 900		-793 900	-829 934	-36 034	105%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-793 900		-793 900	-829 934	-36 034	105%
Totalsumma	-793 900		-793 900	-829 934	-36 034	105%



Verksamhet och övergripande mål

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

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

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 barn under 3 år som nyttjar max 80% barnomsorg och elever i åk 1 och 2.

Verksamheten stöder sig på

- Landskapslagen för skola och barnomsorg (2020:32)
- Läroplan för barnomsorgen (01.08.2022)
- Tosarby daghems arbetsplan (uppdateras årligen).

Barnomsorgen är uppbyggd av pedagogik och omsorg. Verksamhetsinnehållet skall tillgodose alla barns behov av lek och positiva erfarenheter samt erbjuda en trygg miljö som stöder barnets utveckling, lärande och sociala kompetens. Barnomsorgen skall möta de aktuella barngruppernas behov och även se till det enskilda barnet. Särskild uppmärksamhet skall ägnas åt att varje barn erhåller gynnsamma och likvärdiga 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 2022

1. Uppmärksammandet av Åland 100 år.
2. Fortsatt beförhållande av rutiner för barnhälsoarbetet.

Måluppfyllelse

1. Vi arbetade med ett projekt i huset där alla deltog utifrån sin förmåga för att av mjölkttetrar, bygga Kastelholms slott likt Sunds vapen som en del av den Åländska kulturen. Resultatet har ställts ut på Ålands konstmuseum och Sunds bibliotek fram till årsskiftet 2022/2023. Vårt arbete resulterade i en vårfest med Ålandstema med egen komponerade "Ålandssånger". Vi passade samtidigt på att fira Sund 700 år i november och hela daghemmet åkte runt med buss för att se på Sunds sevärdheter utifrån barnens önskemål och tillslut blev det ett födelsedagskalas för Sund med sång och tårta.
2. Under året har vi skapat goda rutiner för barnhälsoarbetet och det som heter Barnhälsogrupperna, vilka nu har regelbundna träffar och tydlig arbetsgång för att följa upp hur vi arbetar allmänpedagogiskt och specialpedagogiskt på daghemmet samt upprätthåller god kontakt med våra samarbetspartners i det mångprofessionella stödet. Författningsvis kommer vi arbeta vidare med välmående och det förebyggande barnhälsoarbetet.

Förklaring till budgetutfallet

Vi lyckades balansera vår budget ganska bra inom barnomsorgen men det vi kan konstatera är att livsmedelspriserna steg aningen och vi fick in flera barn vid daghemmet, vilket i sig är en positiv utveckling. Dessutom föddes fler barn än vi uppskattat och således betalades det ut mera hemvårdsstöd vilket också i slutändan får ses som en positiv utveckling för barnantalet i kommunen.

Väsentliga händelser som inträffat efter räkenskapsperiodens utgång

Det specialpedagogiska stödbehovet ökar ytterligare i vårt hus .

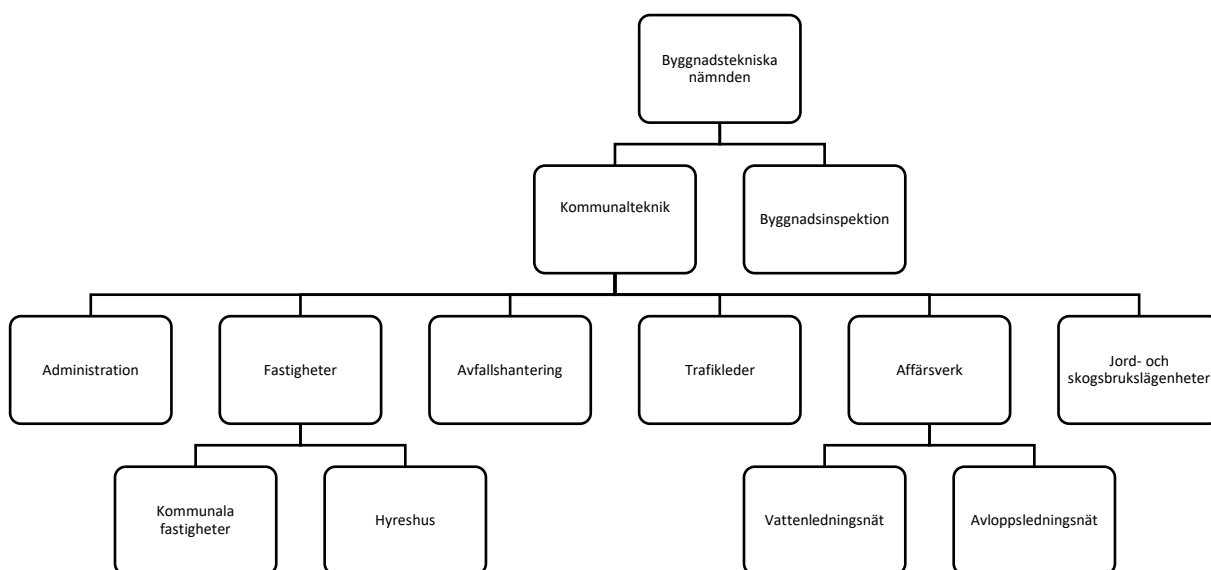
Personal

Barnomsorg	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse BS 22– BU 22	Bokslut 2021	Förändring BS 22– BS 21
Daghemsföreståndare	1	1	0	1	0
Lärare i barnomsorgen	3	3	0	2,78	+0,32
Barnskötare	3,9	5,2	-1,3	6,56	-2,66
Assistent	3,5	2,5	+1	1,72	+1,78
Ledande kock	1	1	0	1	0
Lokalvårdare	1	1	0	1,02	-0,02
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0	0,22	0

Nyckeltal

	Bokslut 2022 Barn i bo	Budget 2022 Barn i bo	Bokslut 2021 Barn i bo
Barn 0-6 år	36	33	34
2021	2	1	-
2020	6	5	2
2019	5	5	3
2018	11	10	10
2017	3	2	2
2016	9	10	10
2015	(Vt.7)	Vt.7	7
Barnomsorgsplatser, inrättade	52	52	52
Verksamhetsdagar	231	231	231
Kostnader per barn i barnomsorgen	20 464 €	19 449 €	
Livsmedelskostnad/ 3st. måltider per barn per dag	3,32€	2,26 €	

7.4. Byggnadstekniska nämnden



Personal

Personal	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Benämning	% av heltid	% av heltid	% av heltid
Byggnadsinspektör/kommuntekniker	30/70	30/70	30/70
Byråsekreterare byggnadsinspektionen/tekniska	10/30	10/30	10/30
Byråsekreterare avfallshanteringen	5	5	5
Fastighetsskötare	100	100	100
Serviceman	100	100	100

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	528 490		528 490	574 026	45 536	109%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-862 890	-47 000	-909 890	-956 017	-46 127	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-352 700		-352 700	-327 866	24 834	93%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-687 100	-47 000	-734 100	-709 857	24 243	97%
Totalsumma	-687 100	-47 000	-734 100	-709 857	24 243	97%

Med interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	914 460		914 460	1 070 438	155 978	117%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-880 070	-47 000	-927 070	-986 220	-59 150	106%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-352 700		-352 700	-327 866	24 834	93%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-318 310	-47 000	-365 310	-243 648	121 662	67%
Totalsumma	-318 310	-47 000	-365 310	-243 648	121 662	67%

7.4.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-70 560	-71 367	-807	101%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-70 560	-71 367	-807	101%
C510 Tekniska sektorn Summa	-70 560	-71 367	-807	101%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-70 560	-71 367	-807	101%
Totalsumma	-70 560	-71 367	-807	101%

Med interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 890	-78 473	-6 583	109%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-71 890	-78 473	-6 583	109%
C510 Tekniska sektorn Summa	-71 890	-78 473	-6 583	109%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-71 890	-78 473	-6 583	109%
Totalsumma	-71 890	-78 473	-6 583	109%

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 2022

1. Färdigställa förslag till vatten- och avloppsplan för Sunds kommun. (För extern rithjälp upptas 1.000 €)
2. Delta i framtagande av en VA-plan för hela Åland.
3. Löpande kartlägga och åtgärda inläckage i avloppsledningsnätet.
4. Löpande ansluta fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet.

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

Måluppfyllelse

1. Vatten- och avloppsplanen är inte färdigställd.
2. Sunds kommun har ekonomiskt deltagit i VA-samarbetsprojektet för hela Åland kommuntekniker/byggnadsinspektören har dock inte fysiskt deltagit i de gemensamma mötena.
3. Några kartläggningar av inläckage i avloppsledningsnätet har inte gjorts.
4. Någon anslutning har gjorts till det kommunala avloppsledningsnätet.

Den övergripande verksamheten släpar fortfarande efter på grund av resursbrister inom tekniks förvaltningen även detta bokslut visar upp en problematik kring förverkligande av uppställda mål och nödvändig framförhållning i den ekonomiska planeringsprocessen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Nämndens totala budget har hållits inom de budgeterade anslagen. En del kostnadsställen har överskridits samtidigt som andra underskridits.

Kostnadsstället teknisk administration, har en liten överskridning där experttjänster står för den största delen.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig händelse.

7.4.2. Fastigheter

Ansvarsperson: Kommunteknikern

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

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	308 900	347 314	38 414	112%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-552 590	-578 300	-25 710	105%
C510 Tekniska sektorn Summa	-243 690	-230 986	12 704	95%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-243 690	-230 986	12 704	95%
Totalsumma	-243 690	-230 986	12 704	95%

Med interna och avskrivningar:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	679 590	827 801	148 211	122%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-567 870	-594 225	-26 355	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-256 800	-253 695	3 105	99%
C510 Tekniska sektorn Summa	-145 080	-20 119	124 961	14%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-145 080	-20 119	124 961	14%
Totalsumma	-145 080	-20 119	124 961	14%

Verksamhet och övergripande mål

Byggnaderna sköts och underhålls med långsiktiga mål med inriktning på:

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

7.4.2.1 Kommunala fastigheter

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	82 800	63 742	-19 058	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-228 540	-324 220	-95 680	142%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-203 720	-201 419	2 301	99%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-349 460	-461 897	-112 437	132%
C510 Tekniska sektorn Summa	-349 460	-461 897	-112 437	132%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-349 460	-461 897	-112 437	132%
Totalsumma	-349 460	-461 897	-112 437	132%

Med interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	445 290	536 029	90 739	120%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 460	-332 631	-96 171	141%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-203 720	-201 419	2 301	99%
C512 Kommunala fastigheter Summa	5 110	1 978	-3 132	39%
C510 Tekniska sektorn Summa	5 110	1 978	-3 132	39%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	5 110	1 978	-3 132	39%
Totalsumma	5 110	1 978	-3 132	39%

Verksamhetsmål 2022

1. Underhålla fastigheter inom ramen för budgeterade medel.
2. Daghemmet :Byte av undertak i delar av avdelningen Sjöbacken 8.400 €
3. Kommungården: lordningställande av sammanträdesrum samt göra arbetsrum av receptionen 5.500 €.
4. Tallgården: Ny torktumlare 3.000 €

Måluppfyllelse

Samtliga av de uppställda verksamhetsmålen är förverkligade.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Energikostnader samt byggnadsunderhåll är de faktorer som i huvudsak påverkat en kostnadsöverskridning av kostnadsställen för kommunala fastigheter utgående från

budgeterat. Totalt sett sker ingen överskridning i och med att tilläggsbudget tagits för de höga energikostnaderna och underhållet finns budgeterat som ospecifikt under skötsel av fastigheter.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig händelse.

7.4.2.2. Hyresfastigheter

Externa poster:

Radetiketter	Värden			
	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	226 100	283 125	57 025	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-122 740	-143 738	-20 998	117%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-48 030	-47 223	807	98%
C513 Hyresfastigheter Summa	55 330	92 164	36 834	167%
C510 Tekniska sektorn Summa	55 330	92 164	36 834	167%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	55 330	92 164	36 834	167%
Totalsumma	55 330	92 164	36 834	167%

Med interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	234 300	291 325	57 025	124%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-130 100	-151 252	-21 152	116%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-48 030	-47 223	807	98%
C513 Hyresfastigheter Summa	56 170	92 851	36 681	165%
C510 Tekniska sektorn Summa	56 170	92 851	36 681	165%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	56 170	92 851	36 681	165%
Totalsumma	56 170	92 851	36 681	165%

Verksamhet och övergripande mål

- Tillhandahålla förmånliga och välskötta hyreslägenheter i kommunen.
- Utgående från godkända grundrenoveringsplaner förverkliga nödvändiga renoveringar.

Verksamhetsmål 2022

1. I Finby hyreshus källare görs en avloppsrenovering där gamla cement och gjutjärnsrör byts ut vid granskning har det visat sig att det kommer in betydande mängder dagvatten från huset till avloppsledningsnätet (12.000 €)
2. Fortsätta med att göra köksrenoveringar där det finns gamla kök i dåligt skick i samband med att lägenheterna byter hyresgäst.

Måluppfyllelse

1. De gamla avloppsrören av cement i Finby hyreshus källare har bytts ut.
2. Kök har bytts i Finby hyreshus lägenhet 1 och 2.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Lägenheternas beläggningsgrad har varit god. 5.745,56 € mer än budgeterat har flutit in som hyresintäkt samtidigt har energiprisen rusat i höjden och kostnaderna för hyreshusen gått över med 21.152,00 € utgående från ursprungsbudget. Det är försäljningsvinsten av Lisafastersgränd 12 som balanserar upp resultatet till positivt.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Inga speciella händelser.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%				
Fastighet	Antal lgh	Budget 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Lisafastersgränd	7	95	98	85
Stenbacka	6	90	98	78
Sundby IV	9	98	100	99
Ruddammen	5	90	98	97
Stenhaga	5	98	100	98
Hemgården	8	95	100	95
Finby hyreshus	4	90	85	100
Medeltal		94	97	93

Husen på lisafastersgränd har minskat i antal från 8 till 7 i och med att Lisafastersgränd nr 12 såldes 2022. Försäljningsvinsten uppgår till 51.279,40.

7.4.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		447	447	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-201 310	-110 342	90 968	55%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 050	-5 052	-2	100%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
C510 Tekniska sektorn Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
Totalsumma	-206 360	-114 948	91 412	56%

Med interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		447	447	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-201 310	-110 342	90 968	55%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 050	-5 052	-2	100%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
C510 Tekniska sektorn Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
Totalsumma	-206 360	-114 948	91 412	56%

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 2022

1. Arbeta fram rutiner för att göra verksamheten mer effektiv.
2. Arbeta med förebyggande åtgärder för att undvika och minimera driftstörningar i verksamheterna.
3. Anskaffa utrustning som gör arbetet effektivare.

4. Delta i kompetenshöjande utbildningar och skolningstillfällen som anknyter till verksamheten.

Måluppfyllelse

1. I dag finns en app för rapportering till fastighetsskötarna av saker som behöver göras
Förmännen på skolan, daghemmet och Tallgården har tillgång till appen.
2. Arbetet pågår kontinuerligt men några särskilda utvecklingsprojekt har inte gjorts under året.
3. Pågår kontinuerligt och efter behov.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Följer budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen speciell händelse.

7.4.3. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster och avskrivningar:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	111 187	7 187	107%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 890	-104 047	-4 157	104%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 520	-3 517	3	100%
C515 Avfallshantering Summa	590	3 624	3 034	614%
C510 Tekniska sektorn Summa	590	3 624	3 034	614%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	590	3 624	3 034	614%
Totalsumma	590	3 624	3 034	614%

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. Avtalet är i kraft fram till 1.9.2023. Kommunen administrerar och uppbär avgifter av hushåll och fritidsbebyggelse för att få kostnaderna täckta.
- Kommunen har en renhållningsplan som reglerar verksamheten.

Verksamhetsmål 2022

1. Verksamheten fortgår som tidigare.
2. Bibehålla frivilligheten när det gäller fastighetsnära hämtning av avfall.
3. Avfallstaxan höjs med ca 4%.

Måluppfyllelse

Verksamhetsmålen har förverkligats.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Ligger inom budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen särskild händelse.

7.4.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster och avskrivningar:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C516 Trafikleder- och områden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 300		16 300	17 210	910	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 900		-60 900	-74 749	-13 849	123%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-41 720		-41 720	-41 506	214	99%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-86 320		-86 320	-99 045	-12 725	115%
C510 Tekniska sektorn Summa	-86 320		-86 320	-99 045	-12 725	115%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-86 320		-86 320	-99 045	-12 725	115%
Totalsumma	-86 320		-86 320	-99 045	-12 725	115%

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 Avtal är tecknat fram till och med våren 2025.
- Kommunen iordningställer inte fler bostadsområden än de som finns detaljplanerade i dag.

Verksamhetsmål 2022

1. Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator. (Grundrenovering och ytbeläggningar se investeringsbudget).
2. Servicen med snöröjning av privata infarter fortgår som tidigare hela planperioden.

Måluppfyllelse

Verksamheten har följt verksamhetsmålen.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Snöplogning av privata infarter överskrider budget med 9.383, 00 €.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig händelse.

7.4.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommundeteknikern

Vattenverksamhet

Externa poster:

Radetiketter	Värden			
	Fastställd budget	Utfall	Avvikelse	% av budget
☐ C500 Byggnads-tekniska nämnden				
☐ C510 Tekniska sektorn				
☐ C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
5171 Vattenverket				
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 000	20 605	-1 395	94%
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 000	-21 782	-4 782	128%
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 150	-7 339	-189	103%
5171 Vattenverket Summa	-2 150	-8 516	-6 366	396%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-2 150	-8 516	-6 366	396%
C510 Tekniska sektorn Summa	-2 150	-8 516	-6 366	396%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-2 150	-8 516	-6 366	396%
Totalsumma	-2 150	-8 516	-6 366	396%

Med interna poster:

Radetiketter	Värden			
	Fastställd budget	Utfall	Avvikelse	% av budget
☐ C500 Byggnads-tekniska nämnden				
☐ C510 Tekniska sektorn				
☐ C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
☐ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 120	20 605	-1 515	93%
☐ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 000	-21 782	-4 782	128%
☐ A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 150	-7 339	-189	103%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-2 030	-8 516	-6 486	419%
C510 Tekniska sektorn Summa	-2 030	-8 516	-6 486	419%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-2 030	-8 516	-6 486	419%
Totalsumma	-2 030	-8 516	-6 486	419%

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Mängden sålt vatten är mindre än förväntat. Det har varit en större svårupptäckt läcka på huvudvattenledningen som ligger i vattnet mellan Bomarsund och Prästö.

Avloppsverksamhet

Externa poster:

Radetiketter	Värden			
	Fastställd budget	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 400	59 741	341	101%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 870	-73 225	645	99%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-43 510	-21 809	21 701	50%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-57 980	-35 293	22 687	61%
C510 Tekniska sektorn Summa	-57 980	-35 293	22 687	61%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-57 980	-35 293	22 687	61%
Totalsumma	-57 980	-35 293	22 687	61%

Med interna poster:

Radetiketter	Värden			
	Fastställd budget	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 560	75 666	1 106	101%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 870	-73 225	645	99%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-43 510	-21 809	21 701	50%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-42 820	-19 368	23 452	45%
C510 Tekniska sektorn Summa	-42 820	-19 368	23 452	45%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-42 820	-19 368	23 452	45%
Totalsumma	-42 820	-19 368	23 452	45%

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 2022

1. Förprojektering av kommunalt avlopp till Bomarsund.
2. Ansluta fastigheter till det kommunala avloppet.

Måluppfyllelse

1. Någon förprojektering av avlopp till Bomarsund har inte gjorts.
2. Två nya fastigheter har anslutits till avloppsledningsnätet.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Följer i huvudsak budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen väsentlig ändring.

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Kunder Vattenledningsnät	110	108	109
Kunder interna Vattenledningsnät	1	1	1
Inköpt vatten m3	10997	9000	9607
Fakturerad vattenmängd m3	4894	6000	6858
Reservvatten till vattenbolag m3	1252		
Kunder Avloppsledningsnät	152	160	150
Kunder interna Avloppsledningsnät	9	9	9
Levererad mängd avloppsvatten m3	26224	27400	23208
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	15580	18500	14101
Intern mängd avloppsvatten m3	5165		4725

7.4.6. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 810	3 612	-198	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 150	-2 245	905	71%
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	660	1 367	707	207%
C510 Tekniska sektorn Summa	660	1 367	707	207%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	660	1 367	707	207%
Totalsumma	660	1 367	707	207%

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 2022

1. Plantera stormskadade ytor på Svensböleskogen efter stormen Alfrida.

Måluppfyllelse

1. De stormskadade ytorna på Svensböleskogen har planterats.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Följer i huvudsak budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen särskild händelse.

7.4.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Externa poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 080	14 357	277	102%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 930	-30 303	1 627	95%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-17 850	-15 946	1 904	89%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-17 850	-15 946	1 904	89%
Totalsumma	-17 850	-15 946	1 904	89%

Med avskrivningar och interna poster:

	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 080	14 357	277	102%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 500	-37 475	-4 975	115%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-18 420	-23 118	-4 698	126%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-18 420	-23 118	-4 698	126%
Totalsumma	-18 420	-23 118	-4 698	126%

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 2022

1. Bygglovens antal förväntas ligga på ungefär samma nivå som tidigare år.
2. För ansökningar om avloppstillstånd förväntas inte ske någon förändring.

Måluppfyllelse

1. Byggloven är något fler i antal än genomsnittet de senaste åren.
2. Avloppstillståndens antal ligger på förväntad nivå.

Förklaring till det ekonomiska utfallet

Följer budget.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Ingen särskild händelse.

Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2022	Budget 2022	Bokslut 2021
Byggnadslov	38	34	27
därav bostadshus	1	3	1
Syner	45	60	51
Antal avloppstillstånd	5	6	4
därav nybyggnad	2	3	2
därav ombyggnad	3	3	2
Sammanträden	8	10	9

7.4.8. Investeringar, byggnadstekniska nämnden

	Ursprunglig budget	Budgetändring	Budget totalt 2022	Använt	Avvikelse	% av budget
8202 Servicehuset Tallgården						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
51 Kyla mm till södra delen av Tallgården	-17 300		-17 300	-17 250	50	100 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 300		-17 300	-17 250	50	100 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-17 300		-17 300	-17 250	50	100 %
8204 Tosarby daghem						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
50 Renovering värmeledningssystem mm Tosarby daghem	-40 000	-59 357	-99 357	-97 396	1 961	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-40 000	-59 357	-99 357	-97 396	1 961	98 %
8204 Tosarby daghem Summa	-40 000	-59 357	-99 357	-97 396	1 961	98 %
8209 Hyresfastigheter, grundrenovering						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
541 Ruddammen, renovering av tak				-3 819	-3 819	
542 Sundby IV				-2 948	-2 948	
75 Hyresfastigheter, grundrenovering projekt 1	-15 000		-15 000		15 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 000		-15 000	-6 767	8 233	45 %
8209 Hyresfastigheter, grundrenovering Summa	-15 000		-15 000	-6 767	8 233	45 %
8308 Kommunalvägar						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
76 Höcklevägen	-36 000	-73 000	-109 000	-108 756	244	100 %
78 Södra Finbygatan				-3 230	-3 230	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-36 000	-73 000	-109 000	-111 986	-2 986	103 %
8308 Kommunalvägar Summa	-36 000	-73 000	-109 000	-111 986	-2 986	103 %
8501 Avloppsverksamhet						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-12 000		-12 000	-18 248	-6 248	152 %
32 Avlopp till Sunds prästgård	-24 000	24 000	0		0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-36 000	24 000	-12 000	-18 248	-6 248	152 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-36 000	24 000	-12 000	-18 248	-6 248	152 %
Totalsumma	-144 300	-108 357	-252 657	-251 647	1 010	100 %

Verksamhetsmål byggnadstekniska nämnden 2022

Fastigheter:

Daghemmet

Plan år 2022: Renovering av värmeledningssystem och installation av ny reglerautomatik för detta **40.000,-**

Tallgården

Budget år 2022 Projektering av kyla och sprinkler till södra delen **17.300,-**

Hyresfastigheter

Budget år 2022 Projektering av grundrenoveringsåtgärder **15.000,-**

Budget år 2022 Grundförbättring Höcklevägen (4500+31.500) **36.000,-**

Vatten och Avlopp

Budget år 2022 Inkopplingar avlopp **12.000,-**
Byggande av avlopp till Sunds Prästgård **24.000,-**
Avloppet ligger i anslutning till Västra Kyrksundet som är en potentiell vattentäkt vilket gör att anslutning till kommunalt avlopp är den klart bästa lösningen.
Anslutningsledningens längd från Sunds prästgård fram till anslutningspunkt vid Byängsgränd är ca 1.600 m.
Utmed ledningssträckan finns i dag ytterligare sju fastigheter som inte har kommunalt avlopp och som kan anslutas i ett senare skede.
Området är attraktivt och mer bebyggelse är att vänta. Regelverket för skydd av dricksvattentäkter förutsätts bli strängare och kommunalt avlopp är ett bra alternativ för fastighetsinnehavare.

Måluppfyllelse

Daghemmet: Förutom att renovera värmeledningssystemet och byta ut radiatorer i avdelning Sjöbacken och ny reglerutrustning i värmecentralen blev det nödvändigt att byta värmekälla då den befintliga luft- vattenvärmepumpen havererade. Nu installerades en ny bergvärmepump i stället för vilken det antogs en tilläggsbudget.

Tallgården: Projektering för kyla och sprinkler i söradelen.

Hysesfastigheter: Projektering av vattentaksbyte för Sundby IV och Ruddammen.

Kommunalvägar: Grundförbättring av Höcklevägen.

Vatten och Avlopp: Inkoppling av Djurgårdsvägen 1 vilket även skapade förutsättningar för inkoppling av fler intilliggande fastigheter framöver. Anslaget för avloppsledning till Sunds Prästgård användes i tilläggsbudget för daghemmets värmepump.

7.5. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

Externa poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder						
C610 Brand- och räddningsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				495	495	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 040		-47 040	-52 652	-5 612	112%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870		-10 870	-12 110	-1 240	111%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-57 910		-57 910	-64 267	-6 357	111%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-57 910		-57 910	-64 267	-6 357	111%
Totalsumma	-57 910		-57 910	-64 267	-6 357	111%

Med avskrivningar och interna poster:

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder						
C610 Brand- och räddningsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				1 455	1 455	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 310		-69 310	-76 779	-7 469	111%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870		-10 870	-12 110	-1 240	111%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-80 180		-80 180	-87 434	-7 254	109%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-80 180		-80 180	-87 434	-7 254	109%
Totalsumma	-80 180		-80 180	-87 434	-7 254	109%

Verksamhet och övergripande mål

- Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninnevånarnas säkerhet samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning i företag och organisationer samt för allmänheten
- Kommunen medverkar i planerings-, informations- och utbildningsinsatser med anledning av räddningslagstiftningen. I det löpande arbetet skall kommunen på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår samt bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal.
- Genom verksamhetsansvariga utbilda och informera kommunens personal samt upprätthålla god kontakt med de i kommunen verksamma näringslivet
- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår därtill uppmuntra till en aktiv och mångsidig juniorverksamhet
- I samarbete för befolkningsskyddet upprätthålla och utveckla kommunens befolkningsskydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning.
- Kommunens invånare skall erhålla en snabb och effektiv hjälp vid oförutsedd händelse.

Verksamhetsmål 2022

1. I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielen.
2. Utföra praktisk utrymningsövning i skola, förebyggande verksamhet i dagis och kommunens äldreomsorg.
3. Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten
4. Avtalsbrandkåren bibehåller sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå.
5. Revidering av servicenivåbeslut.
6. Riskinventering för flerbostadshus med inriktning av brandspridning via krypvind.

Måluppfyllelse

1. Verkställt införskaffande av fordon för första insats/manskapsbil.
2. Utrymningsövning i skolan, utbildning/information för personal vid Tallgården.
3. Vid behov bistått kommunens verksamhetsområden.
4. Kåren fortgått med övningsverksamhet.
5. Påbörjat, information framtagen i samarbete med försäkringsbolag, brandsyn i flerbostadshus verkställs under 2023.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfallet överstiger budget totalt med 6 328 euro där bl.a personalkostnader går över med 263 euro, kostnaderna för RÅL:s tjänster går över med 1 255 euro, material och förnödenheter överstigs med 2 272 euro där bl.a bränsle ingår till släckningsfordonen och övrigt material i samband med färdigställande av första insats/manskapsbilen finns. Verksamhetsårets släckningskostnader överstiger budget med 926 euro, avskrivningarna är 1210 euro högre samt att åtgärder inom befolkningsskyddet medfört kostnader som överstiger budget med 547 euro. På intäktssidan finns 495 euro.

Väsentliga händelser efter räkenskapsperiodens utgång

Förstainsats/manskapsbilen färdigställd och i full drift.

Personal

Brand- och räddningsv.	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Räddningschef	6,85 %	6,85 %	0 %	6,85 %
Brandinspektör	6,85 %	6,85 %	0 %	6,85 %
Brandmästare	6,85 %	6,85 %	0 %	6,85 %

Sunds andel av tjänsterna räddningschef, brandinspektör och brandmästare fördelas enligt capita och utgör för 2022 6,85% (6,85%).

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Budget 2022	Avvikelse	Bokslut 2021
Räddningsuppdrag	16	10	-6	18
Brandsyner	4	23	-17	4
Byggnadssyner	20	25	-4	19
Sotningar	71	85	-14	101
Kostnad per inv	62,98	48,34	-14,64	67,24

Befolkningsskyddet

Verksamhetsmål 2022

1. Att med beviljade medel på bästa möjliga sätt upprätthålla och förnya kommunens befolkningsskyddsutrustning.
2. Revidering av beredskapsplan.
3. Övergripande plan över kommunens fastigheter, behovet av avbrottsfri kraft och värmeproduktion.

Måluppfyllelse

1. Delvis utbytt skyddsutrustning, uppgraderat skyddsmasker, alarmanordningarnas reservströmkällor uppgraderats.
2. Kommunens beredskapsplan, allmän del reviderad.
3. Övergripande plan verkställt.

7.6. Lantbruksnämnden

Ansvarsperson: lantbrukssekreteraren

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder						
C620 Lantbruksnäringsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 600		3 600	3 484 -12	-116	97%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 100		-14 100	958 -9	1 142	92%
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-10 500		-10 500	474 -9	1 026	90%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-10 500		-10 500	474	1 026	90%
Totalsumma	-10 500		-10 500	474	1 026	90%

Organisation

Lantbruksnämnden

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

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

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

Mål 2022

- Registreringen av vårens stödansökningar utförd inom den tidsfrist som Livsmedelsverket har utsatt.
- Stödbesluten till odlarna utskickade inom två månader från utbetalningen.

Måluppfyllelse och motivering

- Tidsfristen för registrering av vårens ansökningar och även av övriga handlingar under året uppfylldes.
- Samtliga stödbeslut utskickade inom utsatt tid.

- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit.
- Beslut om uppkomna återkrav tagna inom tidsfristen på 18 månader.

Verksamhetsberättelse

- På grund av uppkomna marknads- och produktionsstörningar till följd av kriget i Ukraina infördes under året ett extraordinärt anpassningsstöd, ett så kallat "krisstöd" riktat till vissa produktionsgrenar inom jordbruket som även åländska jordbrukare kunde ansöka om.
- EU:s jordbrukspolitik har reformerats och under hösten godkände EU-kommissionen Finlands strategiplan som omfattar stödperioden 2023-2027. Inför den kommande finansieringsperioden med förändringar inom jordbruksstöden arrangerade Livsmedelsverket under hösten och vintern ett flertal utbildningstillfällen för kommunernas landsbygdsförvaltningar. Under året deltog lantbrukssekreteraren i ett trettiotal utbildningstillfällen.

Sifferdelen

	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad
FINSTRÖM				
Externa intäkter	55 176	60 070	60 270	100,3
Externa kostnader	-70 556	-80 069	-70 930	88,6
Interna kostnader	-9 356	-8 000	-8 000	100,0
TOTALSUMMA	-24 736	-27 999	-18 660	66,6
GETA				
Externa intäkter	2 963	2 900	2 813	97,0
Externa kostnader	-4 318	-4 800	-4 694	97,8
TOTALSUMMA	-1 355	-1 900	-1 881	99,0
SALTVIK				
Externa intäkter	5 889	5 900	5 961	101,0
Externa kostnader	-22 980	-25 400	-22 559	88,8
TOTALSUMMA	-17 091	-19 500	-16 598	85,1
SUND				
Externa intäkter	3 601	3 600	3 484	96,8
Externa kostnader	-12 113	-14 100	-12 958	91,9
TOTALSUMMA	-8 512	-10 500	-9 474	90,2
VÅRDÖ				
Externa intäkter	2 325	2 300	2 309	100,4
Externa kostnader	-5 486	-6 000	-5 132	85,5
TOTALSUMMA	-3 161	-3 700	-2 823	76,3

Avvikelser till sifferdelen

- Kostnaderna för köptjänster från Jomala kommun och Hammarlands kommun blev totalt 4 240 euro lägre än budgeterat.

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022	Jämfr. 21/22
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Totalt	1	1	1	0

Tjänsten som lantbrukskanslist ersatt fr.o.m. 2021 med köptjänster från lantbruksnäringsmyndigheterna i Jomala och Hammarland.

Övriga nyckeltal

	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal aktiva jordbruk			
-Finström	71	70	71
-Geta	21	20	20
-Saltvik	48	46	45
-Sund	26	26	27
-Vårdö	17	17	17
Totalt samarbetskommunerna	182	179	180
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Finström	832 112	820 000	864 607
-Geta	332 466	300 000	258 091
-Saltvik	1 022 853	1 050 000	914 279
-Sund	577 247	580 000	499 705
-Vårdö	307 047	305 000	301 830
Totalt samarbetskommunerna	3 071 725	3 055 000	2 986 845

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppgick till totalt 148 335 euro.

Ändrade bidragsvillkor inom djurstöden under året påverkade utbetalningsprocessen och resulterade i att andelen av förskottsbetalningen i december blev lägre jämfört med tidigare år. Detta har föranlett att summan utbetalda lantbruksstöd under året blev lägre för några av kommunerna.

7.7. 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.

FÖRSÄLNING AV TOMT OCH BYGGNAD

Försäljning av tomt och hus, Lisafastersgränd 12	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter			-2 647			-2 647
Inkomster			75 000			75 000
Nettointkomst			72 353			72 353

FASTIGHETER

Tallgården	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Kyla mm till södra delen av Tallgården		-17 300	-17 250			-17 250
Inkomster						
Nettoutgift		-17 300	-17 250			-17 250

Tosarby daghem	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Renovering värmeledningssystem mm Tosarby daghem		-99 357	-97 396			-97 396
Inkomster						
Nettoutgift		-99 357	-97 396			-97 396

Finby skola	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Markiser		-10 500	-4 828			-4 828
Lekredskap, skola och fritidshem		-16 000	-13 834			-13 834
Inkomster						
8403 Finby skola Summa		-26 500	-18 662			-18 662

Hyresfastigheter, grundrenovering	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Ruddammen, renovering av tak			-3 819			-3 819
Sundby IV			-2 948			-2 948
Hyresfastigheter, grundrenovering projekt 1		-15 000				
Inkomster						
8209 Hyresfastigheter, grundrenovering Summa		-15 000	-6 767			-6 767

TRAFIKLEDER

Kommunalvägar	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Höcklevägen		-109 000	-108 756			-108 756
Södra Finbygatan			-3 230		-6 360	-9 590
Inkomster						
Nettoutgift		-109 000	-111 986		-6 360	-118 346

ÄLDREOMSORG

Hemservice	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Inredning till matsal		-21 850	-18 815			-18 815
Arbetsergonomi och patientsäkerhet (hjälpmedel)		-10 700	-11 890			-11 890
Larmsystem		-30 000	-23 711			-23 711
Inkomster						
Nettoutgift		-62 550	-54 416			-54 416

LÖS EGENDOM	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Manskapsbil/första insatsbil		-52 000	-58 548			-58 548
Fyhjuling		0				
Inkomster						
Nettoutgift		-52 000	-58 548			-58 548

AFFÄRSVERKSAMET	Kostnadsberäkn.	Budget 2022	Använt 2022	Avvikelse	Använt tidigare år	Använt totalt
Utgifter						
Avloppsutbyggnad, inkopplingar		-12 000	-18 248			-18 248
Avlopp till Sunds prästgård		0	0			0
Inkomster						
Nettoutgift		-12 000	-18 248			-18 248

7.8. Resultaträknings- och finansieringsdelen

7.8.1. Skatteinkomster

Radetiketter	Budget 2022	Summa	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2021
9000 Finansiering					
A5100 SKATTEINKOMSTER					
5000 Kommunal inkomstskatt	3 340 500	3 727 664	387 164	112%	3 499 100
5100 Fastighetsskatt	100 000	111 776	11 776	112%	105 302
5200 Andel av samfundsskatt	45 000	110 883	65 883	246%	87 035
5400 Övriga skatter	16 000	20 045	4 045	125%	16 733
A5100 SKATTEINKOMSTER Summa	3 501 500	3 970 368	468 868	113%	3 708 170

Den kommunala inkomstskattesatsen var 19,50 % år 2022 och 2021.

7.8.2. Landskapsandelar

Radetiketter	Budget 2022	Summa	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2021
9000 Finansiering					
A5110 LANDSKAPSANDELAR					
5501 Skattekomplettering	1 122 070	1 122 069	-1	100%	1 170 102
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter		-7 754	-7 754		-2 190
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt					29 608
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar					24 620
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	149 580	221 374	71 794	148%	146 080
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	522 840	545 881	23 041	104%	550 145
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa	1 794 490	1 881 570	87 080	105%	1 918 365

7.8.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

Radetiketter	Budget 2022	Summa	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2021
9000 Finansiering					
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
A6120 Övriga finansiella intäkter					
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	126	76	252%	67
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	20	57	37	287%	11
6130 Dröjsmålsräntor	1 000	2 481	1 481	248%	409
6170 Övriga finansiella intäkter	1 500	1 405	-95	94%	973
A6120 Övriga finansiella intäkter Summa	2 570	4 070	1 500	158%	1 460
A6130 Räntekostnader	-15 400	-10 715	4 685	70%	-13 690
A6140 Övriga finansiella kostnader					
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	0	100	0%	-89
6350 Kreditprovisioner	-290	290			-143
6380 Övriga finansieringskostnader	-80	-2 457	-2 377	3071%	-83
A6140 Övriga finansiella kostnader Summa	-470	-2 457	-1 987	523%	-314
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-13 300	-9 103	4 197	68%	-12 544

7.9. Finansieringsdelens utfall

Finansieringsanalys					
	Budget 22	Budget 22 + ändring	Bokslut 22	Avvikelse (euro)	Bokslut 21
Kassaflödet i verksamheten	-27 830	171 487	756 786,42	585 299,42	628 003,13
Årsbidrag	-27 830	171 487	808 065,82	636 578,82	629 803,00
Rättelseposter till internt tillförda medel	0	0	-51 279,40	-51 279,40	-1 799,87
Investeringskassaflöde	-243 350	-393 707	-64 395,52	329 311,48	-206 583,00
Investeringsutgifter	-243 350	-393 707	-385 919,52	7 787,48	-212 083,00
Finansieringsandelar för investeringar	0	0	246 524,00	246 524,00	0,00
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	75 000,00	75 000,00	5 500,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-271 180	-222 220	692 390,90	914 610,90	421 420,13
Finansieringskassaflöde					
Förändringar i utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Ökning av utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	0	0	0,00	0,00	0,00
Förändringar av lånestocken	-111 660	-111 660	-355 352,73	-243 692,73	-109 316,47
Minskning av långfristiga lån	-111 660	-111 660	-1 144 026,78	-1 032 366,78	-104 773,42
Förändring av kortfristiga lån	0	0	788 674,05	788 674,05	-4 543,05
Förändringar i eget kapital	0	0	7 754,00	7 754,00	-6 713,99
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	-284 628,49	-284 628,49	165 226,51
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0	0	-241 675,27	-241 675,27	207 365,07
Förändring av fordringar	0	0	-101 759,91	-101 759,91	20 940,22
Förändringar av räntefria skulder	0	0	58 806,69	58 806,69	-63 078,78
Finansieringskassaflöde	-111 660	-111 660	-632 227,22	-520 567,22	49 196,05
Förändring av likvida medel	-382 840	-333 880	60 163,68	394 043,68	470 616,18
Likvida medel 31.12.	1 467 160		2 072 479,91		2 012 316,23
Likvida medel 1.1.	-1 850 000		-2 012 316,23		-1 541 700,05
	-382 840		60 163,68		470 616,18

7.10. Resultaträkningsdelens utfall (externa poster)

Resultaträkning	Budget 2022	Budget- ändring	Budget efter ändring 2022	Bokslut 2022	Bokslut 2021
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	298 270	156 900	455 170	438 064,09	323 347,88
Avgiftsintäkter	277 100			255 780,71	283 536,16
Understöd och bidrag	8 880			23 331,65	71 590,65
Övriga verksamhetsintäkter	313 310			352 348,93	298 911,99
Intäkter sammanlagt	897 560	156 900	1 054 460	1 069 525,38	977 386,68
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-2 424 760			-2 346 465,45	-2 296 472,80
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-439 390			-444 967,69	-435 348,60
Övriga lönebikostnader	-65 970			-43 110,95	-57 821,69
Köp av tjänster	-2 526 420	21 917	-2 504 503	-2 481 249,02	-2 419 846,43
Material, förnödenheter och varor					
Inköp under räkenskapsperioden	-478 970	-47 000	-525 970	-565 785,81	-557 657,45
Understöd	-166 480	-8 000	-174 480	-188 899,85	-161 622,43
Övriga verksamhetskostnader	-30 590			-33 816,19	-32 805,61
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-6 132 580	-33 083	-6 165 663	-6 104 294,96	-5 961 575,01
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 235 020	123 817	-5 111 203	-5 034 769,58	-4 984 188,33
Skatteinkomster	3 426 000	75 500	3 501 500	3 970 368,46	3 708 170,16
Landskapsandelar	1 794 490		1 794 490	1 881 569,66	1 918 365,08
Finansiella intäkter och kostnader					
Övriga finansiella intäkter	2 570			4 069,52	1 459,93
Räntekostnader	-15 400			-10 715,47	-13 689,56
Övriga finansiella kostnader	-470			-2 456,77	-314,28
ÅRSBIDRAG	-27 830	199 317	184 787	808 065,82	629 803,00
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-381 200			-366 855,53	-386 053,80
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-409 030	199 317	-209 713	441 210,29	243 749,20
Minskning av avskrivningsdifferens	0			0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/ UNDERSKOTI	-409 030	199 317	-209 713	441 210,29	243 749,20

7.11. Sammandrag över anslagsanvändningen, drift, finansiering och investeringsdel

Tabellerna avser driftshushållningens externa kostnader exklusive avskrivningar.

Drift

Radetiketter	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn				
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 000	-2 432	2 568	49%
C120 Revision Summa	-5 000	-2 432	2 568	0
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	24 720	35 648	10 928	144%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-417 400	-404 205	13 195	97%
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-392 680	-368 557	24 123	1
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 750	-10 426	-676	107%
C132 Byggnadsplanering Summa	-9 750	-10 426	-676	1
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-402 430	-378 983	23 447	1
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		9 824	9 824	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 830	-55 732	-10 902	124%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-44 830	-45 908	-1 078	1
C340 Fritidsverksamhet				
3401 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300	7 798	1 498	124%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-51 160	-52 144	-984	102%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300	-5 318	-18	100%
3401 Fritidsverksamhet Summa	-50 160	-49 664	496	1
3402 Idrottsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 125	3 125	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 000	-26 800	-2 800	112%
3402 Idrottsverksamhet Summa	-24 000	-23 675	325	1
3403 Ungdomsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 000	-15 209	-5 209	152%
3403 Ungdomsverksamhet Summa	-10 000	-15 209	-5 209	2
C340 Fritidsverksamhet Summa	-84 160	-88 548	-4 388	1
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 460	3 322	-138	96%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 610	-21 966	-3 356	118%
C350 Medborgarinstitut Summa	-15 150	-18 645	-3 495	1
C210 Kommunernas Socialtjänst				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-831 000	-792 820	38 180	95%
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-831 000	-792 820	38 180	1
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 382 570	-1 327 335	55 235	96%
Totalsumma	-1 382 570	-1 327 335	55 235	96%

Radetiketter	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		66	66	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 060	-75 225	-3 165	104%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-72 060	-75 159	-3 099	1
C422 Service för äldre				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	415 400	351 055	-64 345	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 239 120	-1 162 286	76 834	94%
A7100 AVSKRIVNINGAR		-6 802	-6 802	
C422 Service för äldre Summa	-823 720	-818 032	5 688	1
C423 Vård på institution				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-160 883	-154 557	6 326	96%
C423 Vård på institution Summa	-160 883	-154 557	6 326	1
C420 Äldreomsorg Summa	-1 056 663	-1 047 748	8 915	1
C200 Socialväsendet Summa	-1 056 663	-1 047 748	8 915	99%
Totalsumma	-1 056 663	-1 047 748	8 915	99%

Radetiketter	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 180	-1 383	-203	117%
C311 Förvaltning Summa	-1 180	-1 383	-203	117%
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 490	23 758	1 268	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-838 380	-827 072	11 308	99%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 650	-5 984	-2 334	164%
C312 Sunds skola Summa	-819 540	-809 298	10 242	99%
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-701 860	-695 542	6 318	99%
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt Summa	-701 860	-695 542	6 318	99%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 522 580	-1 506 222	16 358	99%
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 690	-8 814	876	91%
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 690	-8 814	876	91%
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	50 000	56 925	6 925	114%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-689 710	-687 725	1 985	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-8 680	-8 776	-96	101%
C322 Daghem Summa	-648 390	-639 576	8 814	99%
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-70 000	-88 332	-18 332	126%
C323 Övrig barndagvård Summa	-70 000	-88 332	-18 332	126%
C320 Barnomsorg Summa	-728 080	-736 721	-8 641	101%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 250 660	-2 242 943	7 717	100%

Radetiketter	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-70 560	-71 367	-807	101%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-70 560	-71 367	-807	101%
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	82 800	63 742	-19 058	77%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-228 540	-324 220	-95 680	142%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-203 720	-201 419	2 301	99%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-349 460	-461 897	-112 437	132%
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	226 100	283 125	57 025	125%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-122 740	-143 738	-20 998	117%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-48 030	-47 223	807	98%
C513 Hyresfastigheter Summa	55 330	92 164	36 834	167%
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		447	447	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-201 310	-110 342	90 968	55%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 050	-5 052	-2	100%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-206 360	-114 948	91 412	56%
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	111 187	7 187	107%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 890	-104 047	-4 157	104%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 520	-3 517	3	100%
C515 Avfallshantering Summa	590	3 624	3 034	614%
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 300	17 210	910	106%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 900	-74 749	-13 849	123%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-41 720	-41 506	214	99%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-86 320	-99 045	-12 725	115%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	81 400	80 346	-1 054	99%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-90 870	-95 007	-4 137	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-50 660	-29 148	21 512	58%
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-60 130	-43 809	16 321	73%
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 810	3 612	-198	95%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 150	-2 245	905	71%
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	660	1 367	707	207%
C510 Tekniska sektorn Summa	-716 250	-693 912	22 338	97%
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 080	14 357	277	102%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 930	-30 303	1 627	95%
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-17 850	-15 946	1 904	89%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-17 850	-15 946	1 904	89%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-734 100	-709 857	24 243	97%

Radetiketter	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		495	495	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 040	-52 652	-5 612	112%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-12 110	-1 240	111%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-57 910	-64 267	-6 357	1
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
1601 Landsbygdskansliet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 600	3 484	-116	97%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 100	-12 958	1 142	92%
1601 Landsbygdskansliet Summa	-10 500	-9 474	1 026	1
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-10 500	-9 474	1 026	1
C600 Gemensamma nämnder Summa	-68 410	-73 741	-5 331	108%
Totalsumma	-68 410	-73 741	-5 331	108%

Finansieringsdelen

Radetiketter	Budget 2022	Utfall	Avvikelse	% av budget
9000 Finansiering				
A5100 SKATTEINKOMSTER				
5000 Kommunal inkomstskatt	3 340 500	3 727 664	387 164	112%
5100 Fastighetsskatt	100 000	111 776	11 776	112%
5200 Andel av samfundsskatt	45 000	110 883	65 883	246%
5400 Övriga skatter	16 000	20 045	4 045	125%
A5100 SKATTEINKOMSTER Summa	3 501 500	3 970 368	468 868	113%
A5110 LANDSKAPSANDELAR				
5501 Skattekomplettering	1 122 070	1 122 069	-1	100%
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter		-7 754	-7 754	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	149 580	221 374	71 794	148%
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	522 840	545 881	23 041	104%
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa	1 794 490	1 881 570	87 080	105%
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER				
A6120 Övriga finansiella intäkter				
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	126	76	252%
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	20	57	37	287%
6130 Dröjsmålsräntor	1 000	2 481	1 481	248%
6170 Övriga finansiella intäkter	1 500	1 405	-95	94%
A6120 Övriga finansiella intäkter Summa	2 570	4 070	1 500	158%
A6130 Räntekostnader	-15 400	-10 715	4 685	70%
A6140 Övriga finansiella kostnader				
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	0	100	0%
6350 Kreditprovisioner	-290		290	
6380 Övriga finansieringskostnader	-80	-2 457	-2 377	3071%
A6140 Övriga finansiella kostnader Summa	-470	-2 457	-1 987	523%
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-13 300	-9 103	4 197	68%
9000 Finansiering Summa	5 282 690	5 842 835	560 145	111%

Investeringsdelen

	Budget totalt 2022	Använt	Avvikelse	% av budget
8103 Försäljning av tillgångar bland bestående aktiva				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
97 Lisafastersgränd		74 200	74 200	
98 Bostadsplaneområde Smedsböle		800	800	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa		75 000	75 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
97 Lisafastersgränd		-2 647	-2 647	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa		-2 647	-2 647	
8103 Försäljning av tillgångar bland bestående aktiva Summa		72 353	72 353	
8202 Servicehuset Tallgården				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
56 Tallgården		239 976	239 976	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa		239 976	239 976	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
51 Kyla mm till södra delen av Tallgården	-17 300	-17 250	50	100 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 300	-17 250	50	100 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-17 300	222 726	240 026	-1287 %
8204 Tosarby daghem				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
50 Renovering värmeledningssystem mm Tosarby daghem	-99 357	-97 396	1 961	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-99 357	-97 396	1 961	98 %
8204 Tosarby daghem Summa	-99 357	-97 396	1 961	98 %
8209 Hyresfastigheter, grundrenovering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
541 Ruddammen, renovering av tak		-3 819	-3 819	
542 Sundby IV		-2 948	-2 948	
75 Hyresfastigheter, grundrenovering projekt 1	-15 000		15 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 000	-6 767	8 233	45 %
8209 Hyresfastigheter, grundrenovering Summa	-15 000	-6 767	8 233	45 %
8308 Kommunalvägar				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
76 Höcklevägen	-109 000	-108 756	244	100 %
78 Södra Finbygatan		-3 230	-3 230	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-109 000	-111 986	-2 986	103 %
8308 Kommunalvägar Summa	-109 000	-111 986	-2 986	103 %
8403 Finby skola				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
40 Markiser	-10 500	-4 828	5 672	46 %
62 Lekredskap, skola och fritidshem	-16 000	-13 834	2 166	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-26 500	-18 662	7 838	70 %
8403 Finby skola Summa	-26 500	-18 662	7 838	70 %
8404 Hemservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
125 Inredning till matsal	-21 850	-18 815	3 035	86 %
126 Arbetsergonomi och patientsäkerhet (hjälpmedel)	-10 700	-11 890	-1 190	111 %
127 Larmsystem	-30 000	-23 711	6 289	79 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-62 550	-54 416	8 134	87 %
8404 Hemservice Summa	-62 550	-54 416	8 134	87 %
8405 Räddningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
135 Manskapsbil/första insatsbil		6 548	6 548	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa		6 548	6 548	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
135 Manskapsbil/första insatsbil	-52 000	-58 548	-6 548	113 %
137 Fyrhjuling	0		0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-52 000	-58 548	-6 548	113 %
8405 Räddningsnämnden Summa	-52 000	-52 000	0	100 %
8501 Avloppsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-12 000	-18 248	-6 248	152 %
32 Avlopp till Sunds prästgård	0		0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-12 000	-18 248	-6 248	152 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-12 000	-18 248	-6 248	152 %
Totalsumma	-393 707	-64 396	329 311	16 %

8. Resultaträkning

	År 2022	År 2021
Verksamhetens intäkter	1 069 525,38	977 386,68
Försäljningsintäkter	438 064,09	323 347,88
Avgiftsintäkter	255 780,71	283 536,16
Understöd och bidrag	23 331,65	71 590,65
Övriga verksamhetsintäkter	352 348,93	298 911,99
Verksamhetens kostnader	-6 104 294,96	-5 961 575,01
Personalkostnader	-2 834 544,09	-2 789 643,09
Löner och arvoden	-2 346 465,45	-2 296 472,80
Lönebikostnader	-488 078,64	-493 170,29
Pensionskostnader	-444 967,69	-435 348,60
Övriga lönebikostnader	-43 110,95	-57 821,69
Köp av tjänster	-2 481 249,02	-2 419 846,43
Material, förnödenheter och varor	-565 785,81	-557 657,45
Inköp under räkenskapsperioden	-565 785,81	-557 657,45
Understöd	-188 899,85	-161 622,43
Övriga verksamhetskostnader	-33 816,19	-32 805,61
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 034 769,58	-4 984 188,33
Skatteinkomster	3 970 368,46	3 708 170,16
Landskapsandelar	1 881 569,66	1 918 365,08
Finansiella intäkter och kostnader	-9 102,72	-12 543,91
Övriga finansiella intäkter	4 069,52	1 459,93
Räntekostnader	-10 715,47	-13 689,56
Övriga finansiella kostnader	-2 456,77	-314,28
ÅRSBIDRAG	808 065,82	629 803,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-366 855,53	-386 053,80
Avskrivningar enligt plan	-366 855,53	-386 053,80
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	441 210,29	243 749,20
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	441 210,29	243 749,20

9. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	År 2022		År 2021	
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	808 065,82		629 803,00	
Rättelseposter till internt tillförda medel	-51 279,40	756 786,42	-1 799,87	628 003,13
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-385 919,52		-212 083,00	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	246 524,00		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	75 000,00	-64 395,52	5 500,00	-206 583,00
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		692 390,90		421 420,13
Finansieringens kassaflöde				
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	-1 144 026,78		-104 773,42	
Förändring av kortfristiga lån	788 674,05	-355 352,73	-4 543,05	-109 316,47
Förändringar i eget kapital		7 754,00		-6 713,99
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltat kapital	-241 675,27		207 365,07	
Förändring av fordringar	-101 759,91		20 940,22	
Förändringar av räntefria skulder	58 806,69	-284 628,49	-63 078,78	165 226,51
Finansieringens kassaflöde		-632 227,22		49 196,05
Förändring av likvida medel		60 163,68		470 616,18
Likvida medel 31.12		2 072 479,91		2 012 316,23
Likvida medel 1.1		-2 012 316,23		-1 541 700,05
		60 163,68		470 616,18

10. Balansräkning

	2022	2021
AKTIVA	9 749 252,73	9 839 389,80
A BESTÅENDE AKTIVA	7 406 663,16	7 657 843,77
I Immateriella tillgångar	22 767,60	22 767,60
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	22 767,60	22 767,60
II Materiella tillgångar	6 941 398,68	7 192 579,29
1. Mark- och vattenområden	283 917,38	283 917,65
2. Byggnader	5 041 924,38	5 440 013,60
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 261 145,62	1 336 593,73
4. Maskiner och inventarier	206 688,00	120 334,31
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	147 723,30	11 720,00
III Placeringar	442 496,88	442 496,88
1. Aktier och andelar	442 496,88	442 496,88
B FÖRVALTADE MEDEL	0,00	880,05
1. Statens uppdrag	0,00	880,05
C RÖRLIGA AKTIVA	2 342 589,57	2 180 665,98
II Fordringar	270 109,66	168 349,75
Kortfristiga fordringar	270 109,66	168 349,75
1. Kundfordringar	110 955,14	50 195,46
3. Övriga fordringar	159 154,52	118 154,29
IV Kassa och bank	2 072 479,91	2 012 316,23
PASSIVA	9 749 252,73	9 839 389,80
A EGET KAPITAL	8 135 549,30	7 686 585,02
I Grundkapital	2 434 713,76	2 434 713,76
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	5 259 625,26	5 008 122,06
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	441 210,28	243 749,20
D FÖRVALTAT KAPITAL	27 735,65	270 290,96
1. Statens uppdrag	0,00	880,05
2. Donationsfondernas kapital	18 907,17	20 407,17
3. Övrigt förvaltad kapital	8 828,48	249 003,74
E FRÄMMANDE KAPITAL	1 585 967,78	1 882 513,82
I Långfristigt	0,00	1 144 026,78
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	0,00	1 124 092,66
3. Lån från offentliga samfund	0,00	19 934,12
II Kortfristigt	1 585 967,78	738 487,04
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	875 753,86	93 583,90
3. Lån från offentliga samfund	20 115,17	13 611,08
5. Erhållna förskott	3 227,23	12 197,91
6. Skulder till leverantörer	238 603,89	167 797,62
7. Övriga skulder	146 951,78	199 402,94
8. Resultatregleringar	301 315,85	251 893,59

11. Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetsintäkter	1 391 049,38	15,4%
Skatteinkomster	3 970 368,46	43,9%
Landskapsandelar	1 881 569,66	20,8%
Ränteintäkter	-	0,0%
Övriga finansiella intäkter	4 069,52	0,0%
Rättelseposter till internt tillförda medel	-	0,0%
Vinst på försäljning av anläggningstillgångar	- 2 647,00	0,0%
Investeringar		
Finansieringsandelar till investeringsutgifter	246 524,00	2,7%
Inkomst från försäljning av tillgångar bland bestående aktiva	75 000,00	0,8%
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	-	0,0%
Ökning av långfristiga lån	-	0,0%
Ökning av kortfristiga lån	788 647,05	8,7%
Ökning av eget kapital	685 440,63	7,6%
Totala inkomster sammanlagt	9 040 021,70	100%
UTGIFTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetskostnader	- 6 104 294,96	80,0%
Tillverkning för eget bruk	-	0,0%
Räntekostnader	- 10 715,47	0,1%
Övriga finansiella kostnader	- 2 456,77	0,0%
Extraordinära kostnader	-	0,0%
Rättelseposter till internt tillförda medel	-	0,0%
+/- Förändring av avsättningar	-	0,0%
Förluster av försäljning av anläggningstillgångar	-	0,0%
Investeringar		
Investeringsutgifter	- 366 022,52	4,8%
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	-	0,0%
Minskning av långfristiga lån	- 1 144 026,78	15,0%
Minskning av kortfristiga lån	-	0,0%
Minskning av eget kapital	-	0,0%
Totala utgifter sammanlagt	-7 627 516,50	100%

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 korrigerande av räntekostnader. Avtalet var ikraft till och med 20.01.2021. Det förnyades inte efter att avtalstiden gått ut.

12.2. Noter till resultaträkningen

12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde

Radetiketter	2022	2021
C100 Förvaltningssektorn		
C130 Förvaltning och näringsliv		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 648	28 109
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	35 648	28 109
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 824	1 520
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	9 824	1 520
C340 Fritidsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 923	7 125
C340 Fritidsverksamhet Summa	10 923	7 125
C350 Medborgarinstitut		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 322	3 444
C350 Medborgarinstitut Summa	3 322	3 444
C210 Kommunernas Socialtjänst		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		0
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa		0
C100 Förvaltningssektorn Summa	59 716	40 198
Totalsumma	59 716	40 198

Radetiketter	2022	2021
C200 Socialväsendet		
C420 Äldreomsorg		
C421 Administration, äldreomsorg		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66	4 837
C421 Administration, äldreomsorg Summa	66	4 837
C422 Service för äldre		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	351 055	297 729
C422 Service för äldre Summa	351 055	297 729
C423 Vård på institution		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		5 227
C423 Vård på institution Summa		5 227
C420 Äldreomsorg Summa	351 121	307 794
C200 Socialväsendet Summa	351 121	307 794
Totalsumma	351 121	307 794

Radetiketter	2022	2021
[-] C300 Utbildningsnämnden		
[-] C310 Grundläggande utbildning		
[-] C312 Sunds skola		
3121 Undervisningsverksamhet		
+ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 121	25 745
3121 Undervisningsverksamhet Summa	11 121	25 745
3122 Skolmåltider och städning		
+ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 025	3 071
3122 Skolmåltider och städning Summa	3 025	3 071
3127 Fritidshemsverksamhet		
+ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 612	11 178
3127 Fritidshemsverksamhet Summa	9 612	11 178
C312 Sunds skola Summa	23 758	39 994
C310 Grundläggande utbildning Summa	23 758	39 994
[-] C320 Barnomsorg		
+ C322 Daghern		
+ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	56 925	58 613
C322 Daghern Summa	56 925	58 613
C320 Barnomsorg Summa	56 925	58 613
C300 Utbildningsnämnden Summa	80 683	98 607

Radetiketter	2022	2021
[-] C500 Byggnads-tekniska nämnden		
[-] C510 Tekniska sektorn		
[+] C512 Kommunala fastigheter		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 742	94 679
C512 Kommunala fastigheter Summa	63 742	94 679
[+] C513 Hyresfastigheter		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	283 125	216 615
C513 Hyresfastigheter Summa	283 125	216 615
[+] C514 Övrig fastighetsförvaltning		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	447	242
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	447	242
[+] C515 Avfallshantering		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	111 187	104 881
C515 Avfallshantering Summa	111 187	104 881
[+] C516 Trafikleder- och områden		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 210	18 080
C516 Trafikleder- och områden Summa	17 210	18 080
[+] C517 Vatten- och avloppsverksamhet		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 346	77 127
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	80 346	77 127
[+] C518 Jord- och skogsbrukslägenheter		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 612	3 868
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	3 612	3 868
C510 Tekniska sektorn Summa	559 669	515 493
[-] C520 Byggnadstillsyn		
[-] C521 Byggnadsinspektionen		
5201 Byggnadsinspektionen		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 357	11 467
5201 Byggnadsinspektionen Summa	14 357	11 467
C521 Byggnadsinspektionen Summa	14 357	11 467
C520 Byggnadstillsyn Summa	14 357	11 467
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	574 026	526 960

Radetiketter	2022	2021
[-] C600 Gemensamma nämnder		
[-] C610 Brand- och räddningsverksamhet		
6101 Brand- och räddningsverksamhet		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	495	226
6101 Brand- och räddningsverksamhet Summa	495	226
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	495	226
[-] C620 Lantbruksnäringsverksamhet		
1601 Landsbygdskansliet		
[+] A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 484	3 601
1601 Landsbygdskansliet Summa	3 484	3 601
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	3 484	3 601
C600 Gemensamma nämnder Summa	3 979	3 827
Totalsumma	3 979	3 827

12.2.2. Specifikation av köpta tjänster

	2022	2021
Köp av kundtjänster	1 704 583	1 696 761
Köp av övriga tjänster	768 446	723 086
Kommunens köp av tjänster totalt	2 473 029	2 419 847

12.2.3. Försäljningsvinster- och förluster

Radetiketter	2022	2021
C100 Förvaltningssektorn		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter		
A3270 Övriga verksamhetsintäkter		
3510 Vinst på försäljning av anläggningstillgångar		1 800
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa		1 800
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa		1 800
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa		1 800
C100 Förvaltningssektorn Summa		1 800
C500 Byggnads-tekniska nämnden		
C510 Tekniska sektorn		
C513 Hyresfastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter		
A3270 Övriga verksamhetsintäkter		
3510 Vinst på försäljning av anläggningstillgångar	51 279	
A3270 Övriga verksamhetsintäkter Summa	51 279	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter Summa	51 279	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	51 279	
C513 Hyresfastigheter Summa	51 279	
C510 Tekniska sektorn Summa	51 279	
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	51 279	
Totalsumma	51 279	1 800

12.2.4. Skatteinkomster

Radetiketter	2022	2021
9000 Finansiering		
A5100 SKATTEINKOMSTER		
5000 Kommunal inkomstskatt	3 727 664	3 499 100
5100 Fastighetsskatt	111 776	105 302
5200 Andel av samfundsskatt	110 883	87 035
5400 Övriga skatter	20 045	16 733
A5100 SKATTEINKOMSTER Summa	3 970 368	3 708 170

12.2.5. Landskapsandelar

Radetiketter	2022	2021
9000 Finansiering		
A5110 LANDSKAPSANDELAR		
5501 Skattekomplettering	1 122 069	1 170 102
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	-7 754	-2 190
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt		29 608
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar		24 620
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	221 374	146 080
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	545 881	550 145
A5110 LANDSKAPSANDELAR Summa	1 881 570	1 918 365

12.2.6. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

Radetiketter	2022	2021
9000 Finansiering		
▢ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER		
▢ A6120 Övriga finansiella intäkter		
6100 Dividender och räntor på andelskapital	126	67
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	57	11
6130 Dröjsmålsräntor	2 481	409
6170 Övriga finansiella intäkter	1 405	973
A6120 Övriga finansiella intäkter Summa	4 070	1 460
▢ A6130 Räntekostnader	-10 715	-13 690
▢ A6140 Övriga finansiella kostnader		
▢ 6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	0	-89
6350 Kreditprovisioner		-143
▢ 6380 Övriga finansieringskostnader	-2 457	-83
A6140 Övriga finansiella kostnader Summa	-2 457	-314
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-9 103	-12 544

12.2.7. Avskrivningsplan

AVSKRIVNINGSPLAN		Sunds Kommun	
Immateriella tillgångar		Metod	Tid
	Övriga utgifter med lång verkningstid		
	ADB-program	Linjär	4 år
	Kf:s ibruktagna investeringar, byggnader	Linjär	20 år
	Övriga	Linjär	3 år
Materiella tillgångar			
	Mark- och vattenområden	Ingen avskrivningstid	
	Byggnader och konstruktioner		
	Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Linjär	40 år
	Fabriks- och produktionsbyggnader	Linjär	25 år
	Ekonomibyggnader	Linjär	17 år
	Fritidsbyggnader	Linjär	25 år
	Bostadsbyggnader	Linjär	40 år
	Fasta konstruktioner och anordningar		
	Gator, vägar, torg och parker	Linjär	17 år
	Broar, kajer och badinrättningar	Linjär	20 år
	Övriga jord- och vattenkonstruktioner	Linjär	22 år
	Vattendistributionsnät	Linjär	35 år
	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	22 767,60	22 767,60
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	0,00	0,00
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00	22 767,60	22 767,60
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	22 767,60	22 767,60
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00

	Materiella tillgångar					
	Mark-	Bygg-	Fasta	Maskiner	Förskottsbet.	Samman-
	om-	nader	konstruk-	och	o pågående	lagt
	råden		tioner och	inven-	nyanläggn.	
			anordningar	tarier		
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	283 917,65	5 440 013,60	1 336 593,73	120 334,31	11 720,00	7 192 579,29
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	97 395,90	18 247,73	125 077,59	376 724,52	617 445,74
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	239 976,00	0,00	0,00	0,00	239 976,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,27	21 073,33	0,00	0,00	240 721,22	261 794,82
Överföringar mellan poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00	234 435,79	93 695,84	38 723,90	0,00	366 855,53
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	283 917,38	5 041 924,38	1 261 145,62	206 688,00	147 723,30	6 941 398,68
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Bokföringsvärde 31.12	283 917,38	5 041 924,38	1 261 145,62	206 688,00	147 723,30	6 941 398,68
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	369 229,60	0,00	73 267,28	442 496,88
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	369 229,60	0,00	73 267,28	442 496,88
Nedskrivningar och					
deras återföringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	369 229,60	0,00	73 267,28	442 496,88

Pågående nyanläggningar

Projekt	Ingående anskaffningsutgift	Förändring under året	Finansierings- andel	Överfört till färdiga projekt	Utgående anskaffningsutgift
Tallgården	0,00	17 250,00	0,00	0,00	17 250,00
Tranvikvägen	5 360,00	0,00	0,00	0,00	5 360,00
Tosarby daghem	0,00	97 395,90	0,00	97 395,90	0,00
Ruddammen hyreshus	0,00	3 819,20	0,00	0,00	3 819,20
Sundby radhus	0,00	2 948,10	0,00	0,00	2 948,10
Södra Finbygatan	6 360,00	3 230,00	0,00	0,00	9 590,00
Höcklevägen	0,00	108 756,00	0,00	0,00	108 756,00
Övriga inventarier, skolan	0,00	18 662,04	0,00	18 662,04	0,00
Övriga inventarier, Tallgården	0,00	54 415,60	0,00	54 415,60	0,00
Manskapsbil	0,00	51 999,95	0,00	51 999,95	0,00
Utbyggnad av avloppsnät	0,00	18 247,73	0,00	18 247,73	0,00
TOTALT	11 720,00	376 724,52	0,00	240 721,22	147 723,30

Väsentliga poster som ingår i fordringarna

Kortfristiga fordringar

Kundfordringar	2022	2021
Kundfordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	50 094,22	21 271,63
Övriga kundfordringar	1 535,16	992,1
Utestående dagvårdsavgifter	13 988,19	8 811,18
Utestående hemvårdsavgifter	29 350,81	13 741,57
Hysesfordringar	953,06	1 944,02
Utestående fordringar tekniska nämnden	13 277,50	3 434,96
Utestående avgifter byggnadsinspektionen	1 756,20	0
Totalt	110 955,14	50 195,46

Övriga fordringar		
Övriga fordringar hos kommuner o kommunalförbund där kommunen är medlem	69 112,27	43 645,18
Landskapsandelsfordringar	0	3 101,60
Övriga fordringar	11 138,32	20 331,34
Momsfordringar	78 903,93	51 076,17
Totalt	159 154,52	118 154,29

12.3.2. Noter till balansräkningens passiva

12.3.2.1. Eget kapital

	2022	Förändring	2021
Grundkapital	2 434 713,76	0	2 434 713,76
Överskott / underskott från tidigare räkenskapsperioder	5 259 625,26	251 503,20	5 008 122,06
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	677 686,63	433 937,43	243 749,20
EGET KAPITAL	8 372 025,65	685 440,63	7 686 585,02

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

Inga skulder förfaller till betalning om 5 år eller senare.

Amorteringar under följande räkenskapsperiod:

Kredit nr	Långivare	Saldo 31.12.2022	Amortering
6510015	Ålands landskapsregering	20 115,17 €	20 115,17 €
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	15 369,00 €	15 369,00 €
FI35 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	860 383,03 €	860 383,03 €
Sammanlagt		895 867,20 €	895 867,20 €

12.3.2.3. Checkräkning med limit

Checkräkningslimiterna avslutades under år 2021.

12.3.2.4. Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

Kortfristiga resultatregleringar	2022	2021
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	290 281	238 121
Ränteperiodiseringar	100	112
Till övriga	10 935	13 661
Periodiserade löner	0	0
Resultatregleringar, totalt	301 316	251 894

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

Ansvarsförbindelser

Gäldenär	2022	2021
Norra Ålands avloppsvatten		
Kapital	1 021 052,90	1 126 316,04
Borgenskvot, 20,10%	205 231,63	226 389,52

Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	400 000,00	400 000,00
Borgenskvot, 20,10%	80 400,00	80 400,00

Leasingansvar

Leasinggivare	31.12.2022	31.12.2021	Objekt
Xerox Financial Services	-	640,92	Kopieringsmaskin, Sunds skola
Santander Finande Oy (Ford Credit)	-	1 707,03	Ford fiesta van
Ax finans Ab	19 089,51	-	Toyota Corolla
Leasingansvar totalt	19 089,51	2 347,95	

Andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	6 941,64	2 347,95	
--	----------	----------	--

Ränteswapavtal

Kommunen har inget ränteswapavtal.

12.3.4. Specifikation av donationer och dana-arv

2326, Borghills fond	År 2022	År 2021
Ingående saldo	19 273,00	20 796,00
Stipendier, 3 st á 500 €	- 1 500,00	- 1 500,00
Bankavgifter	-	- 23,00
Utgående saldo	17 773,00	19 273,00

2361, Dana-arv V Hedberg	År 2022	År 2021
Ingående saldo	127 342,42	46 923,84
Inköp till Tallgården	-	- 6 172,58
Mäklrarvode	-	- 354,84
Mäklrarvode	-	- 54,00
Internaffär, Furumo	-	- 87 000,00
Fraktkostnad, minnesskylt	- 15,50	-
Gravskötsel	- 198,00	-
Minnesskylt	- 47,13	-
Amortering av lån på Tallgården	- 119 988,00	-
Utgående saldo	7 093,79	127 342,42

2362, Dana-arv E.Lindström	År 2022	År 2021
Ingående saldo	121 006,27	62 639,00
Mäklrarvode	-	- 354,84
Mäklrarvode	-	- 54,00
Avverkning, skog	-	- 1 864,17
Avverkning, skog	-	- 4 003,44
Bottenröjning	-	- 202,00
Avverkning, skog	-	- 110,50
Internaffär, Svensböle	-	- 53 000,00
Gravskötsel	- 120,00	-
Fraktkostnad, minnesskylt	- 15,50	-
Minnesskylt	- 47,13	-
Amortering av lån på Tallgården	- 119 988,00	-
Utgående saldo	835,64	121 006,27

2363, Dana-arv Kalm-Lindblad-Mattsson	År 2022	År 2021
Ingående saldo	655,05	655,05
Förflyttning till konto 2364, enl kfge § 28	- 655,05	-
Utgående saldo	-	655,05

2364, Tallgårdens trivselfond	År 2022	År 2021
Ingående saldo	-	-
Insättning, Mars	20,00	-
Insättning, april	16,00	-
Förflyttning från konto 2363, enl kfge § 28	655,05	-
Insättning, oktober	148,00	-
Insättning, november	60,00	-
Utgående saldo	899,05	-

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

	2022	2021
BDO Auditor Ab		
Revisionsarvoden	1 650	3 450

Förtroendevalda revisorer		
Arvoden	747	721
Arvoden sammanlagt	2 397	4 171

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 ____/____.2023

Mats Ekholm, ordf.

Linda Hemming, vice ordf.

Jonas Back, ledamot

Lars-Johan Mattsson, ledamot

Christel Mattsson, ledamot

Andreas Johansson, kommundirektör

15. Revisorsanteckning

Över utförd granskning har idag avgivits berättelse.

Sund den ____/____.2023

Krister Rehn, OFGR, GR

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning

Carina Blomqvist

Pontus Nikula