

The cover features a white background with two large, solid orange rectangular blocks on the right side, one in the top right and one in the bottom right. A horizontal dark brown bar spans across the middle of the page, containing the title text in white.

Balansbok och verksamhets- berättelse 2018

Innehållsförteckning

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	5
1.1. <i>Kommundirektörens översikt</i>	5
1.2. <i>Kommunens förvaltning</i>	7
1.2.1. <i>Förtroendevalda 2018</i>	7
1.2.2. <i>Kommunens personal</i>	11
1.2.3. <i>Sjukfrånvaro</i>	13
1.2.4. <i>Kommunala inrättningar</i>	14
1.3. <i>Den allmänna ekonomiska utvecklingen</i>	15
1.4. <i>Utvecklingen i det egna ekonomiområdet</i>	16
1.5. <i>Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi</i>	17
1.6. <i>De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling</i>	18
1.6.1. <i>De operativa riskerna</i>	18
1.6.2. <i>Finansieringsrisker</i>	19
1.6.3. <i>Skaderisker</i>	19
1.7. <i>Kommunens interna tillsyn</i>	19
2. Resultaträkning och nyckeltal	21
3. Finansieringsanalys och nyckeltal	23
4. Balansräkning och nyckeltal	25
5. Styrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat	27
6. Budgetutfall	28
6.1. <i>Målen för ekonomi och verksamhet</i>	28
6.2. <i>Budgetens bindande nivåer</i>	28
7. Driftshushållningens utfall och nämndernas verksamhetsberättelser	29
7.1. <i>Kommunstyrelsen</i>	31
7.1.1. <i>Centralvalnämnden</i>	32
7.1.2. <i>Revision</i>	33
7.1.3. <i>Förvaltning och näringsliv</i>	34
7.1.4. <i>Samhällsplanering</i>	37
7.2. <i>Individ- och familjeomsorg</i>	38
7.2.1. <i>Förvaltning</i>	39
7.2.2. <i>Annan barn och familjevård</i>	41
7.2.3. <i>Specialomsorgen</i>	43
7.2.4. <i>Handikappservice</i>	45
7.2.5. <i>Övrig socialvård</i>	47
7.2.6. <i>Missbrukarvård</i>	48
7.3. <i>Äldreomsorg</i>	49
7.3.1. <i>Administration, äldreomsorg</i>	50
7.3.2. <i>Hemservice</i>	52
7.3.3. <i>Anstaltsvård</i>	55
7.4. <i>Skol- och bildningsnämnden</i>	57
7.4.1. <i>Förvaltning, skol- och bildningsnämnden</i>	58
7.4.2. <i>Lågstadieverksamheten</i>	60

7.4.3. Norra Ålands högstadiedistrikt	63
7.4.4. Barnomsorg	66
7.4.5. Biblioteks- och kulturverksamhet	69
7.4.6. Idrotts och ungdomsverksamhet	73
7.4.7. Medborgarinstitut	75
7.5. Byggnadstekniska nämnden.....	76
7.5.1. Teknisk administration	77
7.5.2. Kommunala fastigheter	79
7.5.3. Hyresfastigheter	80
7.5.4. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik	82
7.5.5. Avfallshantering	84
7.5.6. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden	85
7.5.7. Affärsverksamhet	87
7.5.7.1. Vattendistribution	88
7.5.7.2. Avloppsverk	89
7.5.8. Jord- och skogsbrukslägenheter	91
7.5.9. Byggnadsinspektionen	92
7.5.10. Investeringar, byggnadstekniska nämnden	94
7.6. Brand- och räddningsverksamhet samt befolkningskyddsverksamhet	97
7.7. Lantbruksnämnden.....	99
7.8. Investeringsdelens utfall.....	101
7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen.....	104
7.9.1. Skatteinkomster	104
7.9.2. Landskapsandelar	104
7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader	105
7.10. Finansieringsdelens utfall.....	106
7.11. Resultaträkningsdelens utfall.....	107
7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen.....	108
7.13. Resultaträkningsdel.....	115
7.14. Sammandrag av anslagsanvändningen, investeringsdel.....	116
8. Resultaträkning	119
9. Finansieringskalkyl.....	120
10. Balansräkning	121
11. Kommunens totala inkomster och utgifter	122
12. Noter.....	123
12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet	123
12.2. Noter till resultaträkningen	124
12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde	124
12.2.2. Specifikation av köpta tjänster	127
12.2.3. Försäljningsvinster och –förluster	127
12.2.4. Skatteinkomster	127
12.2.5. Landskapsandelar	128
12.2.6. Avskrivningsplan	129
12.3. Noter till balansräkningen.....	130
12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva	130
12.3.2. Noter till balansräkningens passiva	134

12.3.4. Checkräkning med limit	134
12.3.5. Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna	135
12.3.6. Noter angående ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen	136
12.3.7. Specifikation av donationer och dana-arv.....	137
12.3.8. Noter angående personalens, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter	138
13. Förteckning över använda bokföringsböcker	139
14. Underskrifter	140
15. Revisorsanteckning	141

1. Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1. Kommundirektörens översikt

Sunds kommun budgeterade för ett underskott på 217 648 euro. Det budgeterade årsbidraget var 139 272 euro. Under 2018 har ursprungsbudget inom drifhushållningen ökat med 100 740 euro via tilläggsbudget främst inom äldreomsorg, anstaltvård, vilket gör att kommunen har haft en kostnadsökning från ursprungsbudgeten. Efter budgetändring har Sunds kommun budgeterat för ett underskott på 318 388 euro. Det budgeterade årsbidraget blev efter budgetändring 38 532 euro.

Resultatet blev betydligt positivare. Verksamhetsbidraget uppgår till – 5 228 824,97 euro, årsbidraget uppgår till 723 351,18 euro och räkenskapsperiodens resultat efter avskrivningar uppgår till 402 632,63 euro. Räkenskapsperiodens överskott blev 402 632,63 euro.

Verksamhetsintäkterna är oförändrade. Verksamhetskostnaderna har ökat med 4,7 procent vilket betyder att kostnaderna ökade med 274 234,92 euro. Verksamhetsbidraget har ökat från -4 953 803,49 euro år 2017 till -5 228 824,97 år 2018. En ökning av verksamhetsbidraget med 275 021,48 euro.

Skatteintäkterna ökade med 0,2 procent jämfört med 2017. Landskapsandelarna blev 3,4 procent högre än 2018.

Tack vare god budgetdisciplin blev årsbidraget bra och resultatet förhållandevis positivt.

Det skedde en ökning av kassamedel under 2018. Soliditetsgraden har under året minskat något och skuldsättningen har minskat.

Lånestocken har minskat:

År	Lån per innevånare
2013	2 194,06 euro
2014	2 029,91 euro
2015	1 923,10 euro
2016	1 833,07 euro
2017	1 647,19 euro
2018	1 540,14 euro

Det ekonomiska läget har föranlett ett lyckat arbete med att hålla budgetdisciplinen. Tjänstemännen i ledningsgruppen har varit informerade och diskuterat strategier för att få en budget i balans. Kommunens förtroendevalda har tagit sitt ansvar i de olika organen. En budget i balans nåddes år 2014 och den har hållits i balans åren 2015-2018. Detta har möjliggjort behövliga investeringar under perioden 2018 -2019 i servicehuset Tallgården.

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

År	Likviditet, kassadagar	Räkenskapsperiodens resultat (euro)	Soliditet, procent	Relativ skuldsättningsgrad, procent
2009	68	612982,76	82,7	18,5
2010	34	9646,9	64,7	52,9
2011	43	-196459,01	64,2	52,2
2012	15	-367292,86	63,1	48,1
2013	15	-236515,43	61,8	50,7
2014	42	397910,43	65	42,5
2015	60	205808,29	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

Jens Andersén, Kommundirektör

1.2. Kommunens förvaltning

1.2.1. Förtroendevalda 2018

Kommunfullmäktige 2018

Ordinarie	Ersättare
Lindholm Dorita, ordförande (C)	1. Lindeman Fredrik (C)
Larpes Gard, viceordförande (Lib)	2. Wennström Mikael (C)
Mattsson Christer, andra viceordförande (M)	3. Johansson Petter (C)
Berglund Jan-Erik (C)	1. Ek Tony (S)
Berglund Tom (C)	1. Eklund Susann (Lib)
Frank Veronica (S)	2. Ek Tor-Åke (Lib)
Johansson Ingegerd (M)	3. Göstas Agneta (Lib)
Karlsson Anna (Lib)	4. Pfeifer Annett (Lib) 15.5.-18 -
Karlsson Karin (Lib)	5. Carlsson Ann (Ob)
Kortman Annika (S)	
Lindqvist Christer (C)	
Olin Camilla (Lib)	
Svahn Didrik (Lib)	

Kommunstyrelsen 2018:

Ordinarie	Personlig ersättare
Hagström Bengt, ordförande (Lib)	Erik Schütten
Ekholm Mats, viceordf (C)	Back Jonas
Desirée Zetterman (M)	Ninna Nikula
Pfeifer Annett (Lib) – 15.5-18 Nina Öström (Lib) 15.5.-18 -	Långkvist Sisa
Winé Göte (S)	Blomberg Sven

Gemensam lant- och skogsbruksnämnd

Ordinarie medlem	Personliga ersättare
Blomqvist Annett	Pfeifer Annett

Revisorer

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

Centralvalnämnd

Ordinarie	Ersättare
Sundberg Ringa-Mari, ordförande	1. Andersson Ann-Louise
Ralf Lindholm, viceordförande	2 Berglund Mikael
Åkerblom Matilda	3 Andersson Jana
Kekkonen Ilkka	4 Berglund Ingvar
Andersson Ulf	5 Johans Bianca

Röstningsnämnd för kommunla folkomröstningar

Ordinarie	Ersättare
Lindholm Dorita, ordförande	1. Pehrsson Anne-Maj
Ekholm Mats, viceordförande – 20.3.-18 Larpes Gard 20.3.-18 -	2. Berglund Kjell
Järvinen Richard	3. Mattsson Christer
Frank Veronica	4. Winé Göte – 20.3.-18 4. Christer Lindqvist 20.3.-18 -
Back Jonas -20.3.-18 Berglund Tom 20.3.-18 -	5. Berglund Tom -20.3.-18

Socialnämnd gemensam med Vårdö från 01.01.2008, omsorgsnämnd enbart Sund

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

Skol- och bildningsnämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Olin Camilla, ordförande	Pfeifer Annett
Ekholm Mats viceordf. – 20.3.-18 Back Jonas, vice ordf. 20.3.-18 -	Johansson Petter
Nikula Ninna	Eklund Susann
Svahn Didrik	Larpes Gard
Frank Veronica	Lindström-Winé Sonja
Föredragande tjänsteman	
Cecilia Johansson skoldirektör	

Byggnadstekniska nämnden

Ordinarie	Personlig ersättare
Wennström Mikael, ordförande	Berglund Tom
Ek Åke, viceordförande	Karlsson Bengt
Eklund Susann	Mattsson Eva-Len
Zetterman Desirée – 20.3.-18 Dahl Ulla-Britt 20.3.2018 -	Nikula Rauni
Ek Tony	Wikström Johanna
Föredragande tjänstemän	
Nordback Erik byggnadsinspektör / kommuntekniker	

Övriga förtroendeuppdrag

Uppdrag	Ordinarie	Ersättare
Förtroendeman vid Ålands tingsrätt	Långkvist Sisa Karlsson Bengt	
Lantmäterigodeman	Carlson Anders	
	Karlsson Henrik (Sundby)	
	Hagström Henrik	
	Wikström Johanna	
	Lindeman Robert	
	Berglund Kjell	
Ålands Omsorgsförbund fge	Johansson Petter	Dahl Ulla-Britt
De Gamlas Hem fge	Johansson Petter	Dahl Ulla-Britt
Norra Ålands Högstadiedistrikt fge	Olin Camilla	Karlsson Karin
	Ekholm Mats	Berglund Jan-Erik
Ålands Kommunförbund, förbundsstämma	Lindholm Dorita	Winé Göte– 20.03.-18 Hagström Bengt 20.3.-18 -
	Mattsson Christer – 20.03.-18 Larpes Gard 20.3.-18 -	Hagström Bengt – 20.3.-18 Ekholm Mats 20.3.-18

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

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

1.2.2. Kommunens personal

	31.12.2010	31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
1. Allmän förvaltning									
Kommundirektör	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	0,8	1	1	1	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1
	4,8	5	5	5	5	5	5	5	5

2 a. Socialväsendet

Socialsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Socialarbetare	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	1,8	1	1
Familjearbetare	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1	1,5	1,8	1,8
Personliga hjälpare		4,65	4,8	4,3	4,22	1	0,52	0,52	1,03
	2,45	7,1	7,25	6,75	6,67	3,65	4,02	4,42	4,83

2 b. Äldreomsorgen

Äldreomsorgsledare	1	1	1	0,35	0,35	0,35			
Föreståndare				1	1	1			
ÄO-ledare/ föreståndare							1	1	1
Vice föreståndare/ansvarig närvårdare							1	1	1
Närvårdare	5,8	8,8	8,4	8,4	7,6	7,6	9,5	9,7	9,7
Närvårdare i nattvak	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	4,4	4,4	4,4
Hemhjälpare	0,65	0,8	0,8	0,8	0,8	0	0	0	0
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lokalvårdare	0,65	1	1	1	1	1	1	1	1
Köksbiträde			1	0,8	0,8	0,8	1,4	1,4	1,4
	11,3	14,8	15,4	15,55	14,75	13,95	19,3	19,5	19,5

3. Bildningsväsendet

Sunds grundskola

Föreståndare	1	1	1	0,8	0,8	1	1	1	1
Klasslärare	5	5	6	3,5	4,25	6,5	6,5	5	5
Timlärare				0,9	1	1,357	1,38	1,33	1
Speciallärare	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Städare	2	2	1	1	1	1	1	1	1
Köksbiträde/lokalvårdare						0,9	0,9	0,9	0,9
Elevassistenter	1,39	1,39	3,1	1,2	3,68	4,75	4,75	3,68	2,53

Personliga assistenter	0	0	1	0		0	0	0	0
	11,39	11,39	14,1	9,4	12,73	17,61	17,53	13,91	13,43

Bibliotekarie	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,61	0,61	0,61	0,61
---------------	-----	-----	-----	-----	-----	------	------	------	------

Fritidsledare	1	1	1	1	1	1	1	1	1
---------------	---	---	---	---	---	---	---	---	---

Barnomsorg

Barnomsorgsledare	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2		0		
Barnomsorgsledare/föreståndare						1	1	1	
Föreståndare	1	1	1	1	1				1
Barnträdgårdslärare	2	3	3	3	3	3	3	3	3
Barnskötare	6,45	6	5	5,8	5,3	7	7	6,8	7,6
Avdelningsresurser/ Resursassistenter	2,57	3,9	4,35	2,5	2,36	2,784	2,78	3,8	3,8
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lokalvårdare	1	1	1	1	0,78	0,78	0,78	0,78	0,78
	14,22	16,1	15,55	14,5	13,64	15,56	15,56	16,38	17,18

Familjedagvård

Familjedagvårdare i hemmet	1	1	1	1	0,7	0	0	0	0
----------------------------	---	---	---	---	-----	---	---	---	---

Eftermiddagsverksamheten

Eftermiddagsledare	0,65	0,65	0,62	0,62	0,62	0,62	0,74	0,74	0,72
Assistent eftermiddagshem					0,33	0	0	0,33	0,45

4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn

1,17

Byggnadsinspektör	0,8	0,8	0,8	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35	0,35
Kommuntekniker	1	1		0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Fastighetsskötare, serviceman	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Lokalvårdare (kansliet)	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27
	4,07	4,07	3,07	3,27	3,27	3,27	3,27	3,27	3,27

5. Räddningsväsendet

Lokalvårdare	0	0	0	0	0	0,1	0,1	0,1	0,1
Totalt	50,48	60,71	62,59	56,69	58,28	60,27	67,13	65,26	66,09

Könsfördelning

År	Ordinarie		Vikarie		Totalt	
	Man	Kvinna	Man	Kvinna	Man	Kvinna
2014	7	58	3	11	10	69
2015	6	53	2	25	8	78
2016	5	47	7	37	12	84
2017	5	47	18	50	24	97
2018	7	59	17	91	24	150

1.2.3. Sjukfrånvaro

	1-3 dgr	4-11 dgr	12-60 dgr	61-120 dgr	121 dgr-	Totalt antal sjukdagar/år
Kansliet,Biblioteket o fastighetsskötarna						
2011	19	7	3	1	0	204
2012	7	2	1	0	0	79
2013	9	3	4	2	2	703
2014	10	5	6	0	1	354
2015	17	6	3	0	1	262
2016	16	0	1	0	0	49
2017	18	3	2			119
2018	16	8	1			89
Skolan						
2011	27	8	7	0	0	276
2012	27	3	0	1	1	405
2013	28	6	4	1	1	478
2014	29	18	8	0	0	344
2015	24	8	4	1	0	276
2016	49	5	4	1	0	302
2017	40	6	3			196
2018	63	6	4			229
Tallgården inkl personlig assistent (1) fr om 2016						
2011	40	9	7	0	1	518
2012	48	8	12	0	2	812
2013	32	17	15	1	2	975
2014	50	19	11	1	0	605
2015	49	19	7	1		572
2016	53	14	2	2	2	822
2017	67	19	18	1	2	1143
2018	50	19	17	6	1	1379
Tosarby dagis						
2011	48	10	6	0	2	849
2012	55	10	4	2	1	589
2013	44	5	2	1	0	330
2014	28	10	2	1	0	257
2015	33	2	3	0	1	329
2016	41	9	2	0	1	478
2017	39	9	4	4	1	798
2018	58	9	5			348

Per kalenderår :

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

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

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

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

121 dgr - = löntagaren får ingen lön från kommunen

Det kommunala ämbetsverket är beläget i Björby gamla skola i Björby. Postadressen är Norra Sundsvägen 361, Björby, 22520 Kastelholm, telefonväxel 018-43270, telefaxnummer 018-432737.

1.2.4. Kommunala inrättningar

Skolkansliet är beläget i Godby. Kommunen delar skoldirektör med övriga norråländska kommuner. Skoldirektören fungerar som föredragande och sekreterare i skol- och bildningsnämnden och har även högsta ansvaret när det gäller bildningsväsendet i kommunen. Kommunen delar även brandchef och lantbrukssekreterare samt lantbrukskanslist med övriga norråländska kommuner och en befolkningsskyddsschef med 11 andra åländska kommuner. Nedan räknas kommunens inrättningar upp. Övriga kanslier och inrättningar sköts genom interkommunalt samarbete och från kommunen skild förvaltning.

Inrättningar: Tosarby daghem i Tosarby

Servicehuset Tallgården i Smedsböle

Sunds grundskola i Finby

Huvudbiblioteket i Finby,

1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen

ÅSUB:s konjunkturindikatorer 2018 (Publicerad 21.2.2019):

I korthet

- Förändringar i råoljepriset har en stark inverkan på den åländska ekonomin, i synnerhet på sjöfarten. Priset på Nordsjöolja (Brent) sjönkt till ca 60USD per fat i slutet av år 2018.
- Hushållens förtroendeindikator sjönk från höga nivåer i både Finland och Sverige under året. I Sverige är den nuvarande förtroendenivån i paritet med långtidsmedelvärdet, medan hushållen fortfarande är mer optimistiska i Finland.
- Den svenska kronan har långsiktigt försvagats i förhållande till euron. Växelkursen låg under merparten av 2018 kring 10,2-10,3 kronor per euro.
- Den årliga prisstegringen (inflationen) var 1,3 procent på Åland år 2018, aningen högre än i Finland (1,1 procent).
- Det relativa arbetslöshetsstalet sjönk till 3,5 procent år 2018 från 3,6 procent år 2017. Andelen långtidsarbetslösa av samtliga arbetslösa fortsatte att öka för sjunde året i rad. Andelen lediga jobb i förhållande till andelen arbetslösa ökade betydligt mellan 2017 och 2018.
- Rörligheten i företagsbeståndet 2018 låg på något lägre nivå än 2017 sett till antalet nystartade företag (under de treförsta kvartalen) och på ungefär samma nivå sett till antalet konkurser (hela året).
- Tillväxten av omsättningen i det privata näringslivet blev negativ år 2018, -0,4 procent. En positiv tillväxt inom de flesta branscherna motverkades av negativ tillväxt inom branscher som transport, bygg, handel och företagstjänster.
- Lönesummans tillväxt på 2,8 procent i det privata näringslivet var avsevärt snabbare än omsättningens tillväxt år 2018.
- Tillväxten i turismens omsättning (inkl. passagerarsjöfarten), ser ut att ha minskat under de tre senaste åren (2016–2018), i medeltal med 1,4 procent, och hamnar år 2018 på en svag tillväxt kring +0,2 procent. Lönesummans tillväxt var det senaste året något starkare och låg på 1,3 procent år 2018.

1.4. Utvecklingen i det egna ekonomiområdet.

Källa: ÅSUB

Antalet arbetslösa medeltal i %	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Sund	1,5	1,9	2,13	2,13	1,96	1,95	1,53	2,54	2,93
Hela Åland	1,8	1,95	2,29	2,31	2,24	2,06	2,02	2,77	3,13

Antalet arbetslösa medeltal i %	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Sund	2	2,8	3,2	4,2	4,8	4,2	3,1	3,7	
Hela Åland	2,8	3,1	3,5	4	3,8	3,7	3,6	3,5	

Kommunen har sedan år 2002 haft en låg arbetslöshetsnivå, lägre än medeltalet för Åland fram till 2013, vilket även stämmer överens med den goda sysselsättningsnivån på Åland. Under åren 2009-2010 har arbetslöshetsprocenten för Sunds del ökat till det högsta sedan år 2004. År 2011 sjönk arbetslösheten i Sund för att igen stiga år 2012 och den har fortsatt stiga år 2013-2015. 2015 steg arbetslösheten i Sund till det högsta under de femton sista åren. Under 2016 och 2017 sjönk arbetslöshetsprocenten i Sund, för att åter stiga aningen till 2018. Nu är arbetslösheten något högre än medeltalet för Åland.

Åldersgrupp

0-17

18-29

	2000	2010	2016	2017	2018	2000	2010	2016	2017	2018
--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Sund	231	208	184	180	187	111	93	101	111	104
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	----	-----	-----	-----

Procent

Sund	22,8 %	20,4 %	18,3 %	17,5 %	18,2 %	11,0 %	9,1 %	10,0 %	10,8 %	10,1 %
Mariehamn	19,5 %	17,7 %	17,1 %	17,3 %	17,3 %	16,5 %	15,6 %	15,8 %	15,4 %	14,7 %
Landsbygden	24,2 %	22,6 %	22,2 %	22,0 %	22,4 %	11,6 %	11,4 %	11,1 %	11,3 %	10,8 %
Skärgården	20,5 %	16,6 %	14,3 %	14,0 %	14,1 %	9,4 %	10,4 %	11,0 %	10,4 %	10,6 %
Åland	22,0 %	20,1 %	19,6 %	19,6 %	19,8 %	13,4 %	13,0 %	13,0 %	12,8 %	12,3 %

30-64

65+

	2000	2010	2016	2017	2018	2000	2010	2016	2017	2018
--	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Sund	499	517	474	480	476	172	201	247	260	261
------	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Procent

Sund	49,3 %	50,7 %	47,1 %	46,6 %	46,3 %	17,0 %	19,7 %	24,6 %	25,2 %	25,4 %
Mariehamn	47,9 %	48,2 %	45,0 %	44,5 %	44,7 %	16,1 %	18,4 %	22,0 %	22,8 %	23,3 %
Landsbygden	49,0 %	49,0 %	47,6 %	47,3 %	46,8 %	15,2 %	17,0 %	19,0 %	19,4 %	20,0 %
Skärgården	45,8 %	46,2 %	43,0 %	42,7 %	42,0 %	24,3 %	26,7 %	31,6 %	33,0 %	33,3 %
Åland	48,2 %	48,5 %	46,3 %	45,9 %	45,6 %	16,4 %	18,4 %	21,1 %	21,7 %	22,2 %

Antalet 0-17 åringar har ökat något och andelen 0-17 åringar är 18,2 procent, vilket är under medeltalet för Åland.

Andelen 65 + ökar i Sund och är nu 25,4 procent av kommunens innevånare, vilket är över medeltalet för hela Åland.

Antalet Sundsbor i arbetsför ålder är ganska konstant men med en svagt nedgångande trend.

Sunds befolkning blir äldre. Inflyttning till kommunen skulle motverka trenden med en allt äldre befolkning.

År	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009
Invånare	1 013	1 013	1 030	1 039	1 024	1 031	1033	1052	1031	1 032
År	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	
Invånare	1 019	1 032	1035	1029	1035	1031	1006	1031	1028	

Invånartalet har varierat mellan åren och är 1 028 invånare den 31.12 år 2018. En minskning med 3 st.

1.5. Utvecklingen av kommunens verksamhet och ekonomi

Det kan konstateras att 2018 års bokslut underskrider budget efter ändring med - 721 020,63 euro. Tack vare detta blir räkenskapens överskott 402 623,63 euro. Tilläggsbudget på -100 740 euro har upptagits under året. Ursprungligt budgeterat var ett underskott på - 217 648 euro.

Förvaltningssektorn underskred sin budget med 5,5 procent, vilket innebär 21 264 euro.

Socialväsandets individ och familjeomsorg har underskridit sin budget med 17,6 procent, vilket innebär 160 307 euro.

Omsorgsnämnden överskred sin budget med 0,8 procent, vilket innebär 10 723 euro.

Skol- och bildningsnämnden har underskridit sin budget efter ändring med 1,2 procent, vilket innebär 30 000 euro varav NÅHD överskred sin budget med 2,2 procent, vilket innebär 11 669 euro.

Byggnadstekniska nämnden underskred sin budget med 14,2 procent, vilket innebär 53 235 euro.

De gemensamma nämnderna, lantbruksnäringsverksamhet underskred sina budgetar 79,9 procent och brand- och räddningsverksamhet överskred sin budget med 2,2 procent.

När det gäller investeringsdelen förverkligades de flesta projekt som var planerade. Utrymmen för fritidshemsverksamhet i Finby förverkligades inte, utan tenovering skedde med medel ur driftsbudgeten. Projektet kommunalvägar förverkligades inte då förvaltningen inte hann få renoveringsplanen för kommunens vägar färdig. Renovering av gamla avlopp, -877 euro, fanns inte i budget. Tallgården etapp 3 byggandet inleddes så sent 2018 att byggande fortsätter till augusti 2019.

1.6 De viktigaste riskerna och faktorerna som inverkar på verksamhetens utveckling

1.6.1. De operativa riskerna

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

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

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

För kommunalkansliets del har man 2 personer som kan hantera löner och 2 personer som kan fakturera, liksom 2 personer som kan sköta betalningsrörelsen. Detta gör att kommunen inte är så sårbar. Inom socialkansliet har man även 2 behöriga socialarbetare, vilket dels ibland krävs i arbetet men dels gör att socialkansliet kan ha bemanning största delen av året. Detsamma gäller för fastighets servicen, där det finns en fastighetsskötare och en serviceman, bägge på heltid.

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

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

1.6.2. Finansieringsrisker

I december 2013 upptogs ett budgetlån på 180 000 euro. Detta lån behövdes för att klara likviditeten i kommun. Under 2014 -2018 har likviditeten stärkts i kommun.

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

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

1.6.3. Skaderisker

Kommunens egendom är försäkrad i försäkringsbolaget OP-Pohjola samt viss egendom i Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag. För verksamheten finns en ansvarsförsäkring. De lagstadgade arbetsgivarförsäkringarna är tecknade i Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag. Egendomsförsäkringen uppdaterades under år 2009 till allriskförsäkring, vilket innebär att lösöre är försäkrat på basen av byggnadens volym.

1.7. Kommunens interna tillsyn

Kommunstyrelsen fastställde den 23.06.2008 § 177 en plan för kommunens interna kontroll. Den interna övervakningen har skett på så sätt, att kommundirektören under året kontinuerligt gjort en öppna ärende lista för kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges ärenden. Listan har gått genom vid ledningsgruppens möten, där var och en har fått redogöra för var ärendet ligger just nu och om den deadline som satts upp kan hållas. Efter genomgången i ledningsgruppen har listan kontinuerligt presenterats för kommunstyrelsen. Öppna ärenden listan har uppdaterats kontinuerligt under året.

Kommunstyrelsen har under året hanterat två rättelseyrkanden enligt följande:

1. Den 5.11.2018 § 191 behandlades ett rättelseyrkan över beslut om löneförhöjning.
2. Den 5.11.2018 § 192 behandlades ett rättelseyrkan över beslut om löneförhöjning.

Byggnadstekniska nämnden har under året hanterat ett rättelseyrkande (BTN § 113).

Socialnämnden har under året hanterat 5 rättelseyrkan (SN §§ 24, 34, 35, 37, 65)

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.

2. Resultaträkning och nyckeltal

	2018	2017
	<i>1 000 eur</i>	<i>1 000 eur</i>
Verksamhetens intäkter	927	928
Verksamhetens kostnader	-6 156	-5 882
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 229	-4 954
Skatteinkomster	3 559	3 553
Landskapsandelar	2 410	2 330
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	4	4
Räntekostnader	-21	-22
Övriga finansiella kostnader	0	0
ÅRS BIDRAG	723	911
Avskrivningar enligt plan	-321	-293
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	402	617
Minskning av avskrivningsdifferens	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	402	617
Resultaträkningens nyckeltal	2018	2017
verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	15,1 %	15,8 %
årsbidrag/avskrivningar, %	225,5 %	310,4 %
årsbidrag euro/invånare	703,65	883,38
invånarantal	1 028	1 031

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 en viktig 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 skattebördor för kommunerna.

3. Finansieringsanalys och nyckeltal

	2018	2017
	<i>1000 eur</i>	<i>1000 eur</i>
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	723	911
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	-2
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-1 085	-439
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	45	159
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	4
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-317	633
<hr/>		
Finansieringens kassaflöde		
<hr/>		
Förändringar i lånestocken		
Minskning av långfristiga lån	-113	-135
Förändring av kortfristiga lån	-2	-11
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	0	6
Förändring av fordringar	180	-225
Förändringar av räntefria kort- och långfristiga skulder	379	35
Kassaflödet för finansieringens del	559	-330
<hr/>		
Förändring av likvida medel	127	303
<hr/>		
Likvida medel 31.12	2 029	1 902
Likvida medel 1.1	-1 902	-1 598
	127	303
<hr/>		
	2018	2017
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000 €	417,8	470
Intern finansiering av investeringar, %	69,6%	325,3%
Låneskötselbidrag	5,49	5,56
Likviditet, kassadagar	100	107
Invånarantal	1 028	1 031

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

Med hjälp av mellanresultatet ”**Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde**” för bokslutsåret och de fyra föregående åren kan man följa upp självfinansieringen av investeringar under en längre tid. Självfinansieringskravet uppfylls om det sammanräknade kassaflödet från de olika åren är positivt i bokslutet för det senast avslutade räkenskapsåret. Verksamhetens och investeringarnas sammanräknade kassaflöde från de olika åren bör inte konstant ligga på minus. Nyckeltalet för **intern finansiering av investeringar, procent**, visar hur stor del av den egna anskaffningsutgiften för investeringar som har finansierats med internt tillförda medel. Om talet hundra subtraheras med nyckeltalet, får man den procentandel som kommunen finansierat genom kapitalfinansiering, d v s genom försäljning av tillgångar bland bestående aktiva, genom lån eller genom minskning av likvida medel.

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

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

4. Balansräkning och nyckeltal

	1 000 €	1 000 €
	2018	2017
AKTIVA	10 097	9 431
A. BESTÅENDE AKTIVA	7 645	6 925
I. Immateriella tillgångar	27	32
2. Immateriella rättigheter	4	9
3. Övriga utgifter med lång verkningstid	23	23
II. Materiella tillgångar	7 244	6 519
1. Mark- och vattenområden	148	148
2. Byggnader	4 757	4 966
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 299	1 208
4. Maskiner och inventarier	178	19
5. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	862	178
III. Placeringar	374	374
1. Aktier och andelar	374	374
B. FÖRVALTADE MEDEL	74	75
1. Landskapets uppdrag	4	5
2. Donationsfondernas särskilda täckning	22	22
3. Övriga förvaltade medel	48	48
C. RÖRLIGA AKTIVA	2 378	2 431
II. Fordringar	349	529
Kortfristiga fordringar	349	529
1. Kundfordringar	180	123
3. Övriga fordringar	169	406
IV. Kassa och bank	2 029	1 902
PASSIVA	10 097	9 431
A. EGET KAPITAL	7 203	6 799
I. Grundkapital	2 435	2 435
IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 365	3 747
V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	403	617
D. FÖRVALTAT KAPITAL	129	130
1. Landskapets uppdrag	3	4
2. Donationsfondernas kapital	22	22
3. Övrigt förvaltad kapital	104	104
E. FRÄMMANDE KAPITAL	2 765	2 502
I. Långfristigt	1 472	1 585
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 412	1 512
3. Lån från offentliga samfund	60	73
Kortfristigt	1 293	917
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	98	100
3. Lån från offentliga samfund	13	13
5. Erhållna förskott	3	3
6. Skulder till leverantörer	563	304
7. Övriga skulder	203	177
8. Resultatregleringar	413	320

NYCKELTAL			2018	2017
Soliditetsgrad, %			71,4%	72,1%
Relativ skuldsättningsgrad, %			40,1%	36,7%
Skulder och ansvar i % av driftsinkomsterna	40,3%	36,8%		
Akkumulerat överskott			4 767 288,15	4 364 655,52
Akkumulerat överskott, euro/invånare			4 637,44	4 233,42
Lånestock 31.12, euro			1 583 268,27	1 698 255,54
Lån, euro/invånare			1 540,14	1 647,19
Antal invånare			1 028	1 031
Driftsinkomster, euro			6 896 933	6 811 397

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

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

5. Styrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Räkenskapsperioden uppvisar ett överskott på 402 632,63 euro.

Kommunstyrelsen föreslår att överskottet läggs till överskotten från tidigare år under eget kapital.

6. Budgetutfall

6.1. Målen för ekonomi och verksamhet

Kommunfullmäktige slog fast kommunens **verksamhetsidé** i samband med att budgeten för år 2018 fastställdes. Enligt beslutet är kommunens verksamhetsidé att utveckla ett livskraftigt samhälle inom ramarna för de resurser som finns. Kommunen ska upprätthålla och utveckla den kommunala basservicen, så att den motsvarar behoven.

Enligt **strategin** ska verksamheten anpassas till de rådande ekonomiska förutsättningarna. Kommunen ska skapa förutsättningar för ett attraktivt boende genom att byggnadsplanera attraktiva boendeområden.

Kommunen ska 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 så att egendomens värde bibehålls.
- Driftsutgifterna bör inte öka mer än vad skattefinansieringen tillåter, eftersom kommunen till stor del är beroende av landskapsandelar och skatter inom driftsekonomin.
- Kommunens investeringsutgifter måste på längre sikt anpassas så att de inte överskrider nivån för de planmässiga avskrivningarna.
- Det budgeterade årsbidraget ska åtminstone täcka avskrivningarna och i normala fall även låneamorteringarna.
- Avgifter och taxor justeras med beaktande av kostnadsutvecklingen.

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

Driften totalt, externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 540		75 540	62 382	-13 158	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-443 670	-21 250	-464 920	-430 496	34 424	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-990		-990	-995	-5	100%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-369 120	-21 250	-390 370	-369 109	21 261	95%
C200 Socialväsendet*						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	274 785		274 785	251 139	-23 646	91%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 461 508	-79 490	-2 540 998	-2 368 682	172 316	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 370		-5 370	-5 444	-74	101%
C200 Socialväsendet Summa	-2 192 093	-79 490	-2 271 583	-2 122 987	148 596	93%
C300 Skol- och bildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	117 980		117 980	140 818	22 838	119%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 522 950		-2 522 950	-2 515 789	7 161	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-20 080		-20 080	-17 148	2 932	85%
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	-2 425 050		-2 425 050	-2 392 118	32 932	99%
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	468 210		468 210	464 920	-3 290	99%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-843 950		-843 950	-787 425	56 525	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-317 430		-317 430	-286 260	31 170	90%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-693 170		-693 170	-608 765	84 405	88%
C600 Gemensamma nämnder**						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				8 319	8 319	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-55 395		-55 395	-54 012	1 383	98%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 050		-13 050	-10 871	2 179	83%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-68 445		-68 445	-56 565	11 880	83%
Totalsumma	-5 747 878	-100 740	-5 848 618	-5 549 544	299 074	95%

*= i socialväsendet ingår både individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg

**= i gemensamma nämnder ingår gemensamma räddningsnämnden samt lantbruksnämnden.

Driften totalt, med interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställt budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 540		75 540	62 391	-13 149	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-455 080	-21 250	-476 330	-440 640	35 690	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-990		-990	-995	-5	100%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-380 530	-21 250	-401 780	-379 244	22 536	94%
C200 Socialväsendet*						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	274 785		274 785	252 497	-22 288	92%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 558 958	-79 490	-2 638 448	-2 484 391	154 057	94%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 370		-5 370	-5 444	-74	101%
C200 Socialväsendet Summa	-2 289 543	-79 490	-2 369 033	-2 237 338	131 695	94%
C300 Skol- och bildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	117 980		117 980	140 818	22 838	119%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 704 950		-2 704 950	-2 704 242	708	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-20 080		-20 080	-17 148	2 932	85%
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	-2 607 050		-2 607 050	-2 580 571	26 479	99%
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	804 510		804 510	817 904	13 394	102%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-867 790		-867 790	-810 077	57 713	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-317 430		-317 430	-286 260	31 170	90%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-380 710		-380 710	-278 434	102 276	73%
C600 Gemensamma nämnder**						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				8 319	8 319	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 995		-76 995	-71 403	5 592	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 050		-13 050	-10 871	2 179	83%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-90 045		-90 045	-73 956	16 089	82%
Totalsumma	-5 747 878	-100 740	-5 848 618	-5 549 544	299 074	95%

*= i socialväsendet ingår både individ- och familjeomsorg samt äldreomsorg

**= i gemensamma nämnder ingår gemensamma räddningsnämnden samt lantbruksnämnden.

7.1. Kommunstyrelsen

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 540		75 540	62 380	-13 160	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-443 670	-21 250	-464 920	-430 496	34 424	93%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-368 130	-21 250	-389 380	-368 116	21 264	95%
Totalsumma	-368 130	-21 250	-389 380	-368 116	21 264	95%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 540		75 540	62 391	-13 149	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-455 080	-21 250	-476 330	-440 640	35 690	93%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-990		-990	-995	-5	100%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-380 530	-21 250	-401 780	-379 244	22 536	94%
Totalsumma	-380 530	-21 250	-401 780	-379 244	22 536	94%

7.1.1. Centralvalnämnden

Ansvarsperson: Ordförande i centralvalnämnden

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C110 Centralvalnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 800		4 800	2 400	-2 400	50%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 800		-4 800	-8 560	-3 760	178%
C110 Centralvalnämnden						
Summa	0		0	-6 160	-6 160	

Verksamhet

Inför val gör centralvalnämnden upp vallängder för röstningsområdet, vidtar förberedande åtgärder inför förhandsröstningen och den egentliga valförrättningen i kommunen.

Centralvalnämnden sköter också förhandsröstningen och tillkännager valresultaten. Förutom centralvalnämnden tillsätts en valbestyrelse vid varje val. Valbestyrelsen sköter hemmaröstningen och röstningen på inrättningar.

Verksamhetsmål år 2018

År 2018 förrättas presidentval. I den första omgången är den egentliga valdagen är söndagen den 28 januari 2018. Staten ersätter en del av kostnaderna för presidentvalet. Folkomröstning gällande kommunstrukturen i landskapet Åland hålls i samband med presidentvalets första omgång, samt då det finns ett konkret förslag att ta ställning till.

Måluppfyllelse år 2018

Presidentval hölls den 28 januari. Samtidigt hölls en första folkomröstning om kommunsammanslagning. För att ordna folkomröstningen behövdes en röstningsnämnd väljas och material som kuvert och valsedlar köpas in. Frågan i folkomröstningen var ”Skall Sunds kommun fortsätta som en självständig kommun?”. Resultatet blev 181 st. JA-röster, 186 st. NEJ-röster och 32 st. KAN EJ TA STÄLLNING”-röster

En andra folkomröstning hölls den 8 april. Frågan ”Skall Sunds kommun gå samman med Finström och Geta i enlighet med samgångsavtal?”. Resultatet blev 123 st. JA-röster, 260 st. NEJ-röster och 12 st. KAN EJ TA STÄLLNING”-röster.

Förklaring till budgetutfallet

De extra kostnaderna i samband med de två folkomröstningarna gjorde att budgeten överskreds.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

År 2020, 2021 och 2022 kommer det inte att hållas ordinarie val.

7.1.2. Revision

Ansvarsperson: Revisorernas ordförande

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C120 Revision						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 350		-5 350	-3 642	1 708	68%
C120 Revision Summa	-5 350		-5 350	-3 642	1 708	68%

Verksamhet

Enligt kommunallagen väljer kommunen tre revisorer med personliga ersättare. Kommunen har gått in för att kommunfullmäktige utser två av revisorerna med personliga ersättare och en av revisorerna utses av revisionssamfundet BDO Audiator Ab.

Verksamhetsmål år 2018

Verksamheten sköts enligt bestämmelserna i kommunallagens 11 kapitel ”Revision” och enligt kapitel 11 ”Granskning av förvaltning och ekonomi” i kommunens förvaltningsstadga.

Måluppfyllelse år 2018

Slutrevision hölls den 23 maj.

Förklaring till budgetutfallet

År 2018 hölls ingen mellanrevision så budgeten underskreds.

7.1.3. Förvaltning och näringsliv

Ansvarsperson: Kommundirektören

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C130 Förvaltning och näringsliv						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 740		70 740	59 982	-10 758	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-429 520	-21 250	-450 770	-417 194	33 576	93%
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-358 780	-21 250	-380 030	-357 212	22 818	94%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C130 Förvaltning och näringsliv						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 740		70 740	59 991	-10 749	85%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-440 930	-21 250	-462 180	-427 338	34 842	92%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-990		-990	-995	-5	100%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-371 180	-21 250	-392 430	-368 342	24 088	94%

Verksamhet

Till resultatområdet hör kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och kommunkansliet med tillhörande funktioner så som beskattning, pensionsutgifter, försäljning av löneräkningstjänster, vänortsverksamhet, utgivningen av informationsbladet Sunds Aktuellt, näringslivsverksamheten samt arbetarskyddet, kommunens företagshälsovård och de personalbefrämjande åtgärderna. Från och med år 2017 hör också flyktingmottagning och integration till kommunstyrelsens ansvarsområde. Som arbetsgivare ska kommunen satsa på personalens välmående och ha en kvalitativt god personalhälsovård och friskvård. Medel finns reserverade för företagshälsovård, sjukvård i begränsad omfattning samt för friskvård.

Verksamhetsmål år 2018

En ny hemsida, där kommuninvånare, inflyttare och turister hittar aktuell information, lanseras våren 2018, preliminärt i mars eller april 2018.

Under våren hålls ett målsättningsseminarium och under hösten en presentation av nämndernas förslag till budget och verksamhetsplan.

Verksamhetsprogrammet för arbetarskyddet träder i kraft 01.01.2018. Företagshälsovården sköts via Medimar Scandinavia. Personalen får friskvårdssedlar enligt fastställd praxis. Man ordnar en egen friluftsdag per enhet samt en eller flera gemensamma aktiviteter för att öka trivseln, skapa vi-anda mellan de olika enheterna och för att få fram att personalen är den viktigaste resursen och en del av Sunds kommun.

Tobaksfri kommun implementeras under 2018

Att minska sjukskrivningsdagar med 10 procent

Personalomsättning skall minska med 50 procent jämfört med 2017

Under 2018 utreds om Sund skall ta emot kvotflyktingar 2019.
Arbeta aktivt med samarbetsfrågor och -initiativ på Norra Åland och resten av Åland.
Ta fram en koststrategi för våra kommunala inrättningar
Om kommunen går in för en samgång med Finström och Geta, kan det behövas extra ekonomiska resurser.

Måluppfyllelse år 2018

Ny hemsida togs i bruk 17 maj.

Under våren hölls inget målsättningsseminarium, då processen med samgångsavtal mellan Finström, Geta och Sund var som intensivast och både förtroendevalda och tjänstemän satte mycket tid på det. Budgetseminariet hölls 22 oktober.

Samtliga enheter har hållit friluftsdag. Hela kommunens friluftsdag hölls inte år 2018.

Kommunstyrelsen bjöd alla anställda och förtroendevalda på julmiddag den 5 december.

Tobaksfria kommunen implementerades 2018.

Sjukskrivningsdagarna minskade med 9,4 procent, vilket är bra, men de är ännu på en hög nivå, vilket betyder att arbetet med att minska antalet sjukdagar fortsätter.

Målet att personalomsättningens skulle minska med 50 procent uppfylldes inte då personalomsättningen istället ökade med 25 procent.

Det gjordes ingen utredning om Sund skall ta emot kvotflyktingar 2019, då andra utredningar som kommunsammanslagning och förvaltningsstadgan prioriterades.

Kommunens tjänstemän och förtroendevalda har varit aktiva med samarbetsfrågor och -initiativ på Norra Åland och resten av Åland.

Det togs inte fram en koststrategi för de kommunala inrättningarna, då andra utredningar som kommunsammanslagning och förvaltningsstadgan prioriterades.

Förhandlingar om ett samgångsavtal och i förlängningen ett samgående för Finström, Geta och Sund pågick intensivt det första halvåret 2018. Förhandlingarna strandade då Geta kommun drog sig ur förhandlingarna i augusti, följda av Finströms kommun. I och med detta behövdes inte extra ekonomiska resurser.

Tilläggsbudgeten för verksamhetsutveckling betydde att en konsult för förnyelse av förvaltningsstadgan kunde anlitas. Ett underlag togs fram av konsulten, ledningsgruppen och kommundirektören som presenterades den 20 november för förtroendevalda. Utgående från återkopplingen på informationsmötet har förändringar gjorts och den politiska behandlingen av förvaltningsstadgan börjat våren 2019.

Tilläggsbudgeten för enkätundersökning behövdes inte då samgångsprocessen Finström, Geta och Sund avbröts då Geta drog sig ur det fortsatta arbetet.

Tilläggsbudgeten för uppdatering av löneprogrammet för att kunna hantera det nationella inkomstregistret samt skolning i systemet förverkligades.

Förklaring till budgetutfallet

Tilläggsmedel på 10 000 euro upptogs för verksamhetsutveckling. Tilläggsanslag på 3 000 euro upptogs för att kunna utföra en enkätundersökning/opinionsundersökning om kommunsamgång till alla röstberättigade i Sund. Tilläggsanslag på 8 250 euro upptogs för uppdatering av löneprogrammet för att kunna hantera det nationella inkomstregistret samt skolning i systemet.

Tilläggsanslagen på 21 250 euro behövdes egentligen inte upptas, då budget plus tilläggsanslag underskreds med 22 816 euro.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Nya förvaltningsstadgan gör att Fritidssektorn samt Bibliotek och Kultur organisatoriskt kommer att höra under kommunstyrelsen istället för skol- och bildningsnämnden. Kommunreformen och kommunstrukturlagen har trätt i kraft.

Nyckeltal

Kommunen totalt	Förverkligat 2017	Mål 2018	Utfall 2018
Sjukskrivningsdagar totalt	2 256	2 030	2 045
Personalomsättning	8	4	10

7.1.4. Samhällsplanering

Ansvarsperson: Kommundirektören

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C130 Förvaltning och näringsliv						
C132 Byggnadsplanering						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000		-4 000	-1 100	2 900	28%
C132 Byggnadsplanering						
Summa	-4 000		-4 000	-1 100	2 900	28%
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-4 000		-4 000	-1 100	2 900	28%

Verksamhet

Resultatområdet omfattar generalplanering, samhällsplanering och detaljplanering.

Verksamhetsmål år 2018

Kastelholms delgeneralplan färdigställs, liksom kommunöversikten.

Måluppfyllelse år 2018

Arbetet med Kastelholms delgeneralplan upptogs 2018. En ny baskarta köptes in. Fastighetsverket kom med nya förslag att det skulle skapas nya områden för fast boende samt fritidsboende. För dessa bostadsområden behövs en ny vägsträckning så att trafiken inte behöver gå genom slottsallén. Vidare finns önskemål om spridd husbilsamping i området. Dessa nya områdets miljö- och kulturvärden behöver undersökas.

Inget arbete med kommunöversikten gjordes 2018.

Förklaring till budgetutfallet

Processen med Kastelholms delgeneralplan blir mera långdragen då miljöinventeringar, kultur och arkeologiska inventeringar skall utföras.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Miljöinventeringar, kultur och arkeologiska inventeringar utförs 2019 för Kastelholms delgeneralplan och resultatet väntas komma i november 2019. Arbetet med delgeneralplanen fortsätter 2020.

Fortsatt arbete med kommunöversikten.

7.2. Individ- och familjeomsorg

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	87 465		87 465	94 953	7 488	109%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-986 288		-986 288	-834 383	151 905	85%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-898 823		-898 823	-739 430	159 393	82%
C200 Socialväsendet Summa	-898 823		-898 823	-739 430	159 393	82%
Totalsumma	-898 823		-898 823	-739 430	159 393	82%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	87 465		87 465	94 953	7 488	109%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-992 348		-992 348	-839 532	152 816	85%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 470		-4 470	-4 467	3	100%
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-909 353		-909 353	-749 046	160 307	82%
C200 Socialväsendet Summa	-909 353		-909 353	-749 046	160 307	82%
Totalsumma	-909 353		-909 353	-749 046	160 307	82%

7.2.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Socialsekreteraren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C211 Förvaltning						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100		16 100	15 045	-1 055	93%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 345		-43 345	-46 678	-3 333	108%
C211 Förvaltning Summa	-27 245		-27 245	-31 633	-4 388	116%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C211 Förvaltning						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100		16 100	15 045	-1 055	93%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 405		-49 405	-51 827	-2 422	105%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 860		-3 860	-3 859	1	100%
C211 Förvaltning Summa	-37 165		-37 165	-40 641	-3 476	109%

Verksamhet

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

Resultatområdet omfattar förvaltning. Till administrationen räknas en del av socialsekreterar-/barnatillsyningsmannatjänsten. Socialsekreteraren är förman för individ- och familjeomsorgen. Enligt samarbetsavtal säljs 20 % av socialsekreterarens arbetstid till Vårdö kommun. Vid semestrar vikarierar socialarbetaren och socialsekreteraren varandra. I löneanslaget för administrationen ingår 10 % byråsekreterare.

Verksamhetsmål år 2018

Verksamheten har fokus på det dagliga klientarbetet.

Hemsidan uppdateras med mera och lättillgänglig information. En förutsättning är att den förnyas och information lätt kan läggas ut.

Dataskyddsförordningens verkningar är oklara för förvaltningen och vad för personal och ekonomiska resurser som kommer att krävas.

Nytt arkivutrymme bör färdigställas under året, för att handlingar skall bevaras enligt gällande lag och bestämmelser.

Måluppfyllelse år 2018

Klientarbetet har prioriterats.

Hemsidan har uppdaterats. Arbetet med fortsatt utveckling och info fortsätter.

Arbetet med dataskyddsförordning fortsätter.

Nytt arkivutrymme färdigställdes inte under året.

Förklaring till budgetutfallet

Resultatområdet har överskridits med 4.388 euro.

Orsak: Behov av köp av övriga tjänster har varit större än budgeterat.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Personal

	Budget 2018	Bokslut 2018	Förändr.
Socialsekreterare	1	1	0
Socialarbetare	1	1	0

Personalkostnaderna belastar de olika resultatområdena.

Nyckeltal

	Budget 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Antal möten	6	6	7	+1

7.2.2. Annan barn och familjevård

Ansvarsperson: Socialsekreteraren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C212 Annan barn- och familjevård						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 785		67 785	75 335	7 550	111%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-377 165		-377 165	-347 122	30 043	92%
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-309 380		-309 380	-271 787	37 593	88%

Verksamhet

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

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

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

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

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

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

Kommunen har ett samarbetsavtal kring barnskyddsjouren fram till 31.12.2017 med de övriga kommunerna på fasta Åland inklusive Vårdö. Anslag till Mariehamns stad för administration och s.k. frontjour upptas samt för beredskapsersättning för tjänstemän.

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

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

Samarbetsrutiner fortsätter utvecklas med berörda instanser.

Barnskyddet fortsätter med det årliga informationsarbetet om sin verksamhet till de olika förvaltningsenheterna som jobbar med barn och unga, anmälningsplikt, begäran om bedömning av stödåtgärder.

Socialnämnden påtalar behovet av att i sitt arbete ytterligare i ett tidigt skede integrera ett aktivt och medvetet familjestöd i verksamheter som arbetar med barn och föräldrar.

Verksamhetsmål år 2018

Tjänstebil införskaffas för att i första hand användas av familjearbetarna.

Uppdatering av familjearbetarnas arbetsutrustning.

Verksamhetens tyngdpunktsområde är det förebyggande arbetet samt tidigt stöd för barn och ungdomar samt deras familjer.

Personalen deltar i fortbildning på arbetsområdet.

Måluppfyllelse år 2018

Tjänstebil införskaffades som leasing-bil.

Familjearbetarnas arbetsutrustning uppdaterades/förnyades.

Det förebyggande arbetet har fortsatt med olika samarbetsparter och tidigt stöd har erbjudits familjer.

Personalen har deltagit i fortbildning under året.

Familjearbetarna slutförde sin specialiseringsutbildning inom barnskyddet i juni 2018.

Förklaring till budgetutfallet

Resultatområdet har underskridits med 37.593 euro.

Inbesparingen beror främst på högre samarbetsersättningar för familjearbete, lägre personalkostnader än budgeterat

Och för att

Barnskyddsåtgärder inte har kunnat verkställas enligt beslut, på grund av brist på service så som bl.a. stödpersoner/stödfamiljer.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Personal

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Förändr.
Familjearbetare	1,8	1,8	0

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Besök vid familjerådgivning	71	90	90	0
Kostnad per besök	140 €	140 €	140 €	0
Antal barn i familjevård	0	0	0	0
Antal vård dygn	0	0	0	0
Anstaltsvård för barn o unga	1	1	2	+1
Antal vård dygn	365	365	427	+62
Antal stödpersoner/-familjer	2	6	5	-1
Klientrelationer, antal barn	7	8	12	+4
Familjearbete				
Antal barn	4	8	13	+5
Antal familjer	7	5	5	0

7.2.3. Specialomsorgen

Ansvarsperson: Socialarbetaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C213 Specialomsorgen						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580		3 580	3 577	-3	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-310 920		-310 920	-245 983	64 937	79%
C213 Specialomsorgen Summa	-307 340		-307 340	-242 406	64 934	79%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C213 Specialomsorgen						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580		3 580	3 577	-3	100%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-310 920		-310 920	-245 983	64 937	79%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-610		-610	-608	2	100%
C213 Specialomsorgen Summa	-307 950		-307 950	-243 015	64 935	79%

Verksamhet

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

Verksamhetsplan åren 2018-2020

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

Verksamhetsmål år 2018

Klienter erhåller adekvat service.

Måluppfyllelse år 2018

Klienter har erhållit service enligt behov.

Förklaring till budgetutfallet

Resultatområdet har underskridits med 64.934 euro, varav förmedlade tjänster med 17.849 euro. Servicenivån har varit oförändrad utom 6 månader mindre fritidshemsverksamhet, inbesparing ca 8.000 euro

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Två nya boendepplatser beräknas till 2021 samt 1 dagverksamhet år 2021.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Specialomsorgstagare	4	4	5	+1
Gruppboende antal klienter	1	1	1	0
Antal boendedygn	365	365	365	0
Boendestöd antal klienter	1	1	1	0
Antal besök (h)	580,25	620	558	-62
Dagverksamhet antal klienter	2	2	2	0
Specialfritidshem*	1	1	2	+1
Antal månader		12	7	-5
Annan institution	1	1	1	0
Antal dygn	365	365	365	0

* totalt 2 under året

7.2.4. Handikappservice

Ansvarsperson: Socialarbetaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C214 Handikappservice						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 098		-180 098	-149 349	30 749	83%
C214 Handikappservice						
Summa	-180 098		-180 098	-149 349	30 749	83%

Verksamhet

Resultatområdet omfattar handikappservice och närståendevård under 65 år.

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

Lön för närståendevård beviljas enligt de av social- och omsorgsnämnden fastställda principerna och uppgjorda avtal och vård- och serviceplaner.

Färdtjänst.

Kommunen har avtal med Klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål år 2018

Kommunen inför elektronisk färdtjänst.

Verksamhetsföreskrifter för handikappservice uppdateras tillsammans med kommunerna på norra Åland.

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

Samarbete med kommunens hemservice är av yttersta vikt, för att säkerställa service till klienter med olika funktionsnedsättningar.

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

Måluppfyllelse år 2018

Elektronisk färdtjänst är införd.

Verksamhetsföreskrifter har inte uppdaterats under året.

Socialnämnden har strävat till att anpassa sin service enligt kommuninvånarnas behov med beaktande av klienters självbestämmanderätt.

Samarbete med hemservicen har inte nyttjats under året.

Alla serviceplaner har uppdaterats under året eller efter räkenskapsperiodens utgång.

Förklaring till budgetutfallet

Resultatområdet har underskridits med 30.749 euro.

Lägre kostnader för färdtjänst än beräknat.

Avslutad service.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Antal närståendevårdare	7	6	7	+1
Antal klienter handikapps-service	21	29	25	-4
Antal färdtjänstagare, HSL	18	16	17	+1
Antal stödpersoner	2	3	5	+2

7.2.5. Övrig socialvård

Ansvarsperson: Socialarbetaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C215 Övrig socialvård						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				996	996	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 260		-66 260	-43 594	22 666	66%
C215 Övrig socialvård Summa	-66 260		-66 260	-42 597	23 663	64%

Verksamhet

Resultatområdet innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd och sysselsättningsstöd. Socialarbetaren arbetar aktivt med klienter för att hitta olika lösningar.

Verksamhetsmål år 2018

Klienter erhåller adekvat stöd för sin situation.

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

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

Måluppfyllelse år 2018

Verksamhetsmålen har uppfyllts.

Förklaring till budgetutfallet

Resultatområdet har underskridits med 23.663 euro.

Behovet har varit lägre än budgeterat.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse.
Utkomststöd antal hushåll	14	12	16	+4
Förebyggande	4	4	7	+3
Sysselsättning*		2*	0	-2

*nytt nyckeltal från 2018

7.2.6. Missbrukarvård

Ansvarsperson: Socialarbetaren

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C216 Missbrukarvård						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500		-8 500	-1 656	6 844	19%
C216 Missbrukarvård						
Summa	-8 500		-8 500	-1 656	6 844	19%

Verksamhet

Resultatområdet omfattar missbrukarvård och nykterhetsarbete. Missbrukarvården omfattar köptjänster från Mariehamns stads beroendemottagning. Genom att köpa tjänster för behandling av missbruksproblematik, tillhandahåller kommunen den lagstadgade missbrukarvården. Klienter kan själva söka behandling till den avgiftsfria öppnavården, enligt gällande avtal. Institutionsvård kräver en vårdplan som omfattar eftervård med hemkommunens socialarbetare.

Verksamhetsmål år 2018

Kommunen tillgodoser kommuninvånarnas behov av missbrukarvårdstjänster.

Måluppfyllelse år 2018

Verksamhetsmålet har uppnåtts.

Förklaring till budgetutfallet

Kan konstateras att nyttjandegraden av beroendemottagningens service har varit obefintlig.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Personal- och verksamhetsöverföring till ”kommunernas socialtjänst” från 2021 och möjligt samarbete med Norra Åland från 2020.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Antal klienter	5	5	2	-3
Antal besök	29,5	55	2	-53
Kostnad per besök €	124,80 €	130	130	0

7.3. Äldreomsorg

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 320		187 320	156 186	-31 134	83%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 475 220	-79 490	-1 554 710	-1 534 299	20 411	99%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 287 900	-79 490	-1 376	-1 378 113	-10 723	101%
C200 Socialväsendet Summa	-1 287 900	-79 490	-1 367 390	-1 378 113	-10 723	101%
Totalsumma	-1 287 900	-79 490	-1 367 390	-1 378 113	-10 723	101%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 320		187 320	157 544	-29 776	84%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 566 610	-79 490	-1 646 100	-1 644 860	1 240	100%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 379 290	-79 490	-1 458 780	-1 487 316	-28 536	102%
C200 Socialväsendet Summa	-1 379 290	-79 490	-1 458 780	-1 487 316	-28 536	102%
Totalsumma	-1 379 290	-79 490	-1 458 780	-1 487 316	-28 536	102%

7.3.1. Administration, äldreomsorg

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C421 Administration						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 600		-31 600	-35 574	-3 974	113%
C421 Administration, Summa	-31 600		-31 600	-35 574	-3 974	113%
C420 Äldreomsorg Summa	-31 600		-31 600	-35 574	-3 974	113%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C421 Administration, äldreomsorg						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 600		-31 600	-35 612	-4 012	113%
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-31 600		-31 600	-35 612	-4 012	113%
C420 Äldreomsorg Summa	-31 600		-31 600	-35 612	-4 012	113%

Verksamhet

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

Verksamhetsmål år 2018

Kommuninvånarna bör få information om:

- Vilka tjänster äldre erbjuds
- När har äldre rätt till en tjänst och kriterierna för att bli beviljad tjänsten
- Hur en äldre person skall gå till väga för att få sitt servicebehov bedömt
- Vad tjänsterna kostar

En folder innehållande ovanstående information ska upprättas och publiceras på kommunens hemsida.

En egenkontrollplan ska skapas för Tallgården.

Anskaffande av RAI modul för screening av vårdbehov.

Måluppfyllelse år 2018

Informationsfolder har skapats av äldreomsorgsledaren under år 2018. (Finns inte på hemsidan, vi kan sätta dit den och en länk med här)

Egenkontrollplanen har ej blivit färdigskriven. Dock följs alla delar av egenkontrollplanen i verksamheten.

RAI modul för screening av vårdbehov kunde ej anskaffas under 2018 på grund av att för få kommuner var intresserade av den modulen.

Förklaring till budgetutfallet

Äldreomsorgsledaren har köpt in en arbetslaptop. Resekostnaderna samt betalda arvoden har varit högre än budgeterat. En del kontorsmaterial har blivit bokfört under förvaltningen. En ny kopiator har anskaffats.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Inom äldreomsorgen i Sund kommer det att finnas 28 ESB vårdplatser från och med augusti 2019. Det betyder att äldreomsorgsledaren kommer att få en ökad arbetsmängd. Det finns flera olika processer som är under arbete år 2019, till exempel socialvårdslagen och äldrelagen, som efter ikraftträdandet, kommer att öka mängden av administrativt arbete.

Personal

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Förändring
Äldreomsorgsledare	40 %	40 %	0

7.3.2. Hemservice

Ansvarsperson: Äldreomsorgledaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C422 Hemservice						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 320		187 320	152 651	-34 669	81%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 270 820	0	-1 270 820	-1 261 168	9 652	99%
C422 Hemservice Summa	-1 083 500	0	-1 083 500	-1 108 518	-25 018	102%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 083 500	0	-1 083 500	-1 108 518	-25 018	102%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C422 Hemservice						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 320		187 320	154 009	-33 311	82%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 362 210	0	-1 362 210	-1 371 691	-9 481	101%
C422 Hemservice Summa	-1 174 890	0	-1 174 890	-1 217 683	-42 793	104%
C420 Äldreomsorg Summa	-1 174 890	0	-1 174 890	-1 217 683	-42 793	104%

Verksamhet

Resultatområdet omfattar Tallgårdens verksamhet, hemservice och färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen, samt även trygghetstelefoner och närståendevård för personer över 65 år. Stödtjänsterna som måltidservice, badservice, klädvård, dagverksamhet och äldreomsorg på distans erbjuds. Som en ny stödtjänst erbjuder äldreomsorgen inköpsservice. De äldre får beställa matvaror med hjälp av Tallgårdens personal från F:ma Erik Mattssons i Godby. Tallgårdens personal levererar matpåsar till hem till de äldre. Den här nya stödtjänst har skapats enligt önskemål från de hemmaboende äldre inom kommunen. Inköpsservice startades i augusti 2018.

Hemtjänst erbjuds enligt behovsprövning till personer som behöver punktinsatser i sitt eget hem för att klara vardagen. Hemtjänsten kan vara både regelbunden och tillfällig. Hemservice riktar sig delvis mot den äldre befolkningen men även till handikappade, barnfamiljer och andra personer där det finns ett behov av hjälp i det egna hemmet.

Idag erbjuder man följande aktiviteter regelbundet på Tallgården:

Bingo

Andakt

Mimosel (=Minne-Motion-Rörelse)

Högläsning

Vänhundar från Röda korset

Fredagsdans/ dragspelmusik

Filmkvällar

Frissa, fotvård och massage erbjuds till de äldre i kommunen via lokala företagare.

Både boende och äldre från byn uppmanas att delta och aktiviteter annonseras också via lokaltidning. Boende på Tallgården har regelbundet boendemötet på Tallgården. Detta är ett forum de äldre blir hörda och informerade om aktuella ärenden.

De äldre i kommunen erbjuds också gymträning varje vecka. Träningen leds av personal från Tallgården.

Verksamhetsmål år 2018

Behovet av flexibilitet i verksamheten tillgodoses genom att beakta vikariebehovet vid dimensionering. Hemservicen i Sunds kommun ska utvecklas och det ska ges större stöd och möjligheter att bo kvar hemma med hjälp av hemservice. Detta ska dock alltid utgå ifrån klientens egna önskemål.

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

Personalen har kontinuerlig fortbildning.

Personer som arbetar med vård och omsorg av äldre kan identifiera en försämrad näringsstatus och genomföra kostbehandling som en del av god vård för äldre. D-vitamintillskott säkerställs hos personer över 60 år. De äldres möjlighet till utevistelser tryggas.

Informationsmaterial tas fram om verksamheten och skall finnas tillhands för klienter och anhöriga.

Utreda möjligheten att anställa en fysioterapeut mellan kommuner på norra Åland.

Abilita PR kopplas ihop med Titania schemaläggning så att det möjliggör export av frånvaro från PR och import av förverkligade arbetsscheman från Titania. Detta ökar säkerheten vid löneutbetalning.

Måluppfyllelse år 2018

Äldreomsorgsledaren/ föreståndaren tar alltid i beaktande dagens vårdbehov vid planering av schemat.

Personaldimensioneringen ligger cirka vid 0.75. Äldreomsorgsledaren/föreståndaren använder budgeterade medel för närvårdare resurs att uppfylla personalbehovet upp till 0.75.

Alla som är anställda inom äldreomsorgen som arbetar inom vården har inte yrkesutbildning inom socialvården eller hälsovården. Dock är samtliga ordinarie anställda registrerade i Valvira och har minst närvårdarutbildning. Alla långtidsvikarier är registrerade i Valvira och har minst närvårdarutbildning eller har pågående närvårdarstudier.

Personalen har kontinuerlig fortbildning.

Personal har åtgärdat D-vitamin tillskott i samarbete med HSV till de äldre hos det är aktuellt.

Personal har som daglig rutin ta boende ute på promenader.

Informationsmaterial har skapats och delats ut vid hembesök och vid inflyttning. Materialet finns även tillgängligt på hemsidan.

I dagens läge med tanke på många kommande förändringar både inom kommunerna och hos ÅHS är inte aktuellt med planering av gemensam fysioterapeut mellan kommunerna på norra Åland.

Abilita PR har kopplats ihop med Titania schemaläggning så att det möjliggör export av frånvaro från PR och import av förverkligade arbetsscheman från Titania.

Förklaring till budgetutfallet

Verksamhetens intäkter har varit lägre än budgeterat på grund av äldreomsorgen har sålt färre vårddygn till andra kommuner under år 2018. Verksamhetskostnaderna var aningen lägre än budgeterat.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Från och med augusti 2019 har Tallgården ESB 28 vårdplatser. Detta betyder ökade personalkostnader men samtidigt ökade intäkter om beläggningen blir på högt nivå. Försäljning av vårdplatser till övriga kommuner blir då aktuellt. Samtidigt kan äldreomsorgen ge vård och omsorg till de äldre, som på grund av renoveringsarbete, eventuellt blivit utplacerade till andra kommuner eller alternativt får vård på Oasen.

Personal

Personal på Tallgården	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Äldreomsorgsledare	40%	40%	
Föreståndare	60%	60%	
Viceföreståndare	40%	40%	
Byråsekreterare	17%	17%	
Vårdpersonal			
Ansvarig närvårdare	60%	60%	
Närvårdare, dag och kväll	840%	840%	
Närvårdare, natt	440%	440%	
Närvårdare, tillfälliga tjänster	70%	70%	
Närvårdare, resurs	95%	60%	-35%
Summa närvårdare	1505%	1470%	-35%
Lokalvård			
Lokalvårdare	100%	100%	
Kök			
Kock	100%	100%	
Köksbiträde	140%	140%	

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Tallgården			
Totalt antal vårddygn	6 673	7000	5944
Permanenta vårddygn	5 653	6300	5210
Periodvårddygn	720	700	734
Vårdkategori, medeltal		2.7	2.7
Boende antal medeltal	18,2	21	16.1
Beläggning	72,8 %	80%	78%
Antal närvårdare	13,9	15.05	16.1
Hemtjänst			
Tillfälliga hemtjänstbesök	92	150	78
Regelbunden hemtjänst	248	1000	1501
Måltidsservice	1 952	2000	2184
Äldreomsorg på distans	1	4	1
Färdtjänst	24	24	26
Trygghetstelefon	9	10	12
Närståendevård över 65år	7	7	6
Vårdkategori 1	5	4	4
Vårdkategori 2	2	3	2
Vårdkategori 3	0	0	0

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

7.3.3. Anstaltsvård

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C423 Vård på åldringshem						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				3 536	3 536	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-172 800	-79 490	-252 290	-237 557	14 733	94%
C423 Vård på åldringshem						
Summa	-172 800	-79 490	-252 290	-234 021	18 269	93%

Verksamhet

Från år 2016 bjuder Oasen tre olika vårdformer:

Institutionsvård

Demensvård på institutionsnivå

ESB (effektiverat serviceboende)

Oasen bjuder också dagverksamhet för minnessjuka.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser hos Oasen.

Verksamhetsmål år 2018

Efter renoveringsarbete på Tallgården ska man utvärdera behovet av fyra vårdplatser på Oasen. Under renoveringstiden har det funnits behov för placering av flera klienter på Oasen.

Måluppfyllelse år 2018

Under år 2018 behövde ingen placeras på Oasen på grund av renoveringsarbete.

Förklaring till budgetutfallet

Flera personer än planerat har varit i behov av vård på institutionsnivå under år 2018 och två personer har vistats på Oasen för kortare rehabiliteringsperioder. En person har fått avlastning till närståendevårdaren via Oasen.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Oasen har kommit fram med ett förslag om gemensamt demenscentrum för hela Åland. Det skulle vara en fin lösning också för de äldre inom Sunds kommun. Eventuellt kunde kommunen förvandla två av sina vårdplatser till ESB demensvårdplatser.

Äldreomsorgen behöver hålla sig informerad om eventuell utveckling gällande gemensamt demenscentrum på Åland.

Nyckeltal

Oasen vårdcenter	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Vårdtagare (per 31.12)	2	1
Totalt inskrivna/år	2	6
Antal vårddygn totalt	453	794
Antal vårddygn, institution, Mattas	329	428
Antal vårddygn, demens institution, Grannas	124	365
Betalningsandel, grundandel, ej nyttjad plats per månad	958,69 €	1327,02€
Kostnad/vårddygn institution	143,83 €	171€
Kostnad/vårddygn, demens institution	220,21 €	223€
Folkhälsans demensboende		
Vårdtagare per 31.12	1	1
Antal vårddygn	56	365
Kostnad/vårddygn	195,25 €	195,25€

7.4. Skol- och bildningsnämnden

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	117 980		117 980	140 818	22 838	119 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 522 950		-2 522 950	-2 515 789	7 161	100 %
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	-2 404 970		-2 404 970	-2 374 970	30 000	99 %
Totalsumma	-2 404 970		-2 404 970	-2 374 970	30 000	99%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	117 980		117 980	140 818	22 838	119%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 704 950		-2 704 950	-2 704 242	708	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-20 080		-20 080	-17 148	2 932	85%
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	-2 607 050		-2 607 050	-2 580 571	26 479	99%
Totalsumma	-2 607 050		-2 607 050	-2 580 571	26 479	99%

7.4.1. Förvaltning, skol- och bildningsnämnden

Ansvarsperson: Skoldirektören

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C311 Förvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 370		-4 370	-1 328	3 042	30%
C311 Förvaltning Summa	-4 370		-4 370	-1 328	3 042	30%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C311 Förvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 860		-4 860	-1 328	3 532	27%
C311 Förvaltning Summa	-4 860		-4 860	-1 328	3 532	27%

Verksamhet

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

Förutom skolverksamheten lyder även fritidshemsverksamheten, barnomsorgen, fritidsverksamheten, biblioteks- och kulturverksamheten och Medis under skol- och bildningsnämnden. I distriktet finns två gemensam specialbarntädgårdslärartjänst, skolkurator och skolpsykolog. Dessa tjänster administreras genom NÅHD.

Skoldirektören är föredragande i nämnden och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemannen/ arbetstagarna för varje sektor; skolföreståndaren, daghemsföreståndaren, fritidsledaren och bibliotekarien.

Bindande målsättningar 2018

- Nyttja såväl personalresurser som ekonomiska resurser på ett hållbart sätt.
- Värna om personal och barn/ elever/ brukarna genom att stöda verksamheterna med hjälp av fortbildning och samarbete.
- Förenkla beslutsprocesserna.

Förklaring till budgetutfallet

Då antalet möten varit färre än budgeterat har medel lämnats kvar eftersom kostnaderna är ledamöternas arvoden och annonseringskostnader. Annonseringskostnaderna är bokförda under varje enhet i bokslutet.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

- Ny landskapslag för barnomsorg och grundskola

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Antal sammanträden	4	3
Ärenden	36	31
Tjänstemannabeslut	15	32

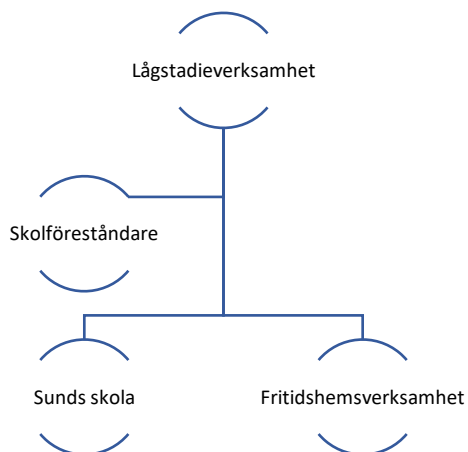
7.4.2. Lågstadieverksamheten

Ansvarsperson: Skolföreståndaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C312 Sunds skola						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 710		35 710	32 003	-3 707	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-944 930		-944 930	-907 380	37 550	96%
C312 Sunds skola Summa	-909 220		-909 220	-875 376	33 844	96%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-909 220		-909 220	-875 376	33 844	96%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C312 Sunds skola						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 710		35 710	32 003	-3 707	90%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 060 880		-1 060 880	-1 031 128	29 752	97%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 080		-7 080	-4 578	2 502	65%
C312 Sunds skola Summa	-1 032 250		-1 032 250	-1 003 703	28 547	97%

Verksamhet



Verksamhetsområdet omfattar Sunds skola årskurserna 1-6 samt fritidshemsverksamhet för skolbarn åk 1-2. Skolan följer de riktlinjer som finns i Landskapets läroplan för den åländska grundskolan. Skolans värdegrunder: **Hänsyn och Hjälpsamhet, Jämlikhet, Ärlighet, Respekt, Tolerans, Ansvar**. Tillsammans bildar det skolans ledord: **"Hjärta"**. Visionen skall inspirera såväl elever som personal till ett gott arbete i Sunds skola.

Verksamhetsmål år 2018

- Aktivt arbeta med att förbättra studieresultaten i basämnena svenska, matematik och engelska.
- Ta ibruk MultiPrimus och Wilma för elevadministrationen.
- Fortsätta utveckla lärplattformen Fronter i skolverksamheten.
- Fortsätta arbetet kring jämställdhet och det förebyggande arbetet mot mobbing för att öka elevernas välmående och trivsel i skolan.
- Handledning och fortbildning inom områden som behöver stärkas.

Måluppfyllelse år 2018

Aktivt har vi arbetat med att förbättra studieresultaten bl.a. genom att jobba med studieteknik, något vi fortsättningsvis har anledning att fortsätta med.

MultiPrimus och Wilma har tagits i bruk.

Utvecklandet av Fronter ligger på is eftersom Its learning dykt upp som ett alternativ.

Arbetet för välmående och trivsel tar aldrig slut.

Fortbildningen har kretsat kring trestegsstödet och elevhälsa. Vi har också fördjupat oss i elevledda utvecklingssamtal och tänker pröva en ny modell inkommande höst.

Förklaring till budgetutfallet

Budgeten ligger på plus vilket torde vara positivt.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Hela dataparken behöver uppdateras. Vi behöver 17 stycken nya datorer.

I skolans planer finns att eleverna när de börjar i åk1 skall få en personlig läsplatta som de har hela lågstadietiden..

Personal

Lågstadieverksamhet	Budget 2018 Vår	Bokslut 2018 Vår	Budget 2018 Höst	Bokslut 2018 Höst
Skolföreståndare	1	1	1	1
Klassföreståndare	5	5	5	5
Timlärare	1	1	1	1
Speciallärare	1	1	1	1
Assistenter	5st / 318%	4/ 245,15 %	3/183%	4/ 252,9 %
Kock	1/ 100%	1/ 100%	1/ 100%	1/ 100%
Köksbiträde	1/90%	1/90%	1/90%	1/90%
Lokalvårdare	1/100%	1/100%	1/100%	1/100%

Nyckeltal

Lågstadieverksamhet	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Elevantal	Vår 78/höst 68	Höst 68/Vår 69	68,5
Timresurs	Vår 201/Höst 169	Höst 209/Vår 209	209
Timresurs/elev	Vår 2,54/Höst 2,78	Höst 3,11/Vår 3,02	3,05

Fritidshemsverksamhet

Verksamhetsmål år 2018

- Renovering av fritidshemmets lokaler.
- Utveckla fritidshemmets utomhusområde genom att köpa in ny sand och se över klätterställningar

Måluppfyllelse år 2018

Ytrenovering utförd.

Lekredskap införskaffade

Utökad öppethållning från veckan innan skolstart till midsommar.

Personal

Lågstadieverksamhet	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Eftermiddagsledare	1/72,2%	1/72,2%	-
Assistent	1/45,1%	1/45,1%	-

Nyckeltal

Lågstadieverksamhet	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Antal inskrivna elever	Vt 15/ht 14	13	13	-

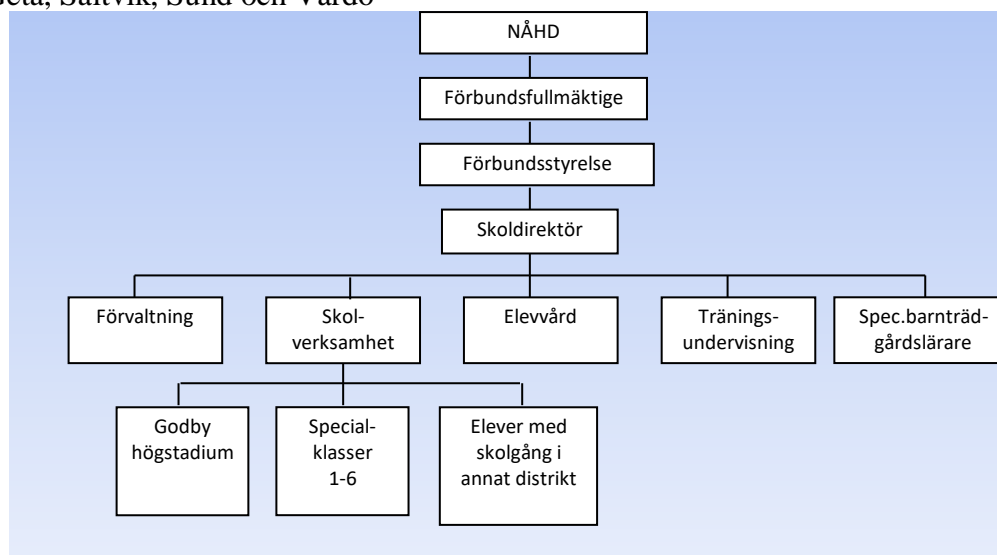
7.4.3. Norra Ålands högstadiedistrikt

Ansvarsperson: Skoldirektören

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildning						
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-542 160		-542 160	-553 829	-11 669	102%
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-542 160		-542 160	-553 829	-11 669	102%
C310 Grundläggande utbildning Summa	-542 160		-542 160	-553 829	-11 669	102%

Verksamhet

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



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

Kommunalförbundet handhar på medlemskommunernas vägnar

- grundskolans högstadieundervisning
- specialklassundervisningen i grundskolan
- elevvården
- NÅHD:s förvaltning och samordnad verksamhet mellan lågstadiet och högstadiet och mellan skolorna samt övrig förvaltningsverksamhet enligt önskemål
- annan verksamhet enligt särskilda avtal som godkänts av förbundsstyrelsen
 - specialbarträdgårdslärartjänster från 1.1.2009

Verksamhetsmål 2018

- Garantera likvärdighet i grundskolan.
 - Genom att prioritera elevvård och resurser för flexibla undervisningsarrangemang.

- Utveckla ledarskapet
 - Genom kollegialt lärande och fortbildning.
- Följa och aktivt delta i utvecklingen av grundskolelag och kommunstruktur.

Måluppfyllelse år 2018

- *Garanterade likvärdighet i grundskolan*
 - Resurser för elevvård och flexibla undervisningsarrangemang har prioriterats. Ett arrangemang för elever som klarar allmän lärokurs men inte klara undervisningen i vanlig klassrumssituation har byggts upp i form av studios. Under våren rekryterades ytterligare en skolpsykolog. Vid höstterminens start hade distriktet två skolpsykologer, men redan efter två månader var vi tillbaka till en psykolog. Distriktets fortbildningsdag för pedagogisk personal hölls i januari -18 med fokus på lågaffektivt bemötande. Genom skolledarna har den röda tråden bevarats under året och skolorna har använt de extra timmarna som ålades i och med konkurrenskraftsavtalet till fortbildning i trestegsstödet med hjälp av distriktets elevvård.
- *Utveckla ledarskapet genom kollegialt lärande och fortbildning*
 - Skolledargruppen är nyckel till distriktets arbete med systematiskt kvalitetsarbete. Att stärka skolledarna i sitt ledarskap ger effekter ända ner på klassrumsnivå. Under året har skolledargruppen deltagit i Kommunförbundets rektorsdagar i Åbo. Skolledargruppen och GHS kollegium har även arbetat med en handledare från Sverige för att utveckla kvalitén i såväl ledarskap som pedagogik.
- *Följa och aktivt delta i utvecklingen av grundskolelag och kommunstruktur.*
 - Arbetet med en ny grundskolelag har pågått under året på landskapsnivå. Arbetet med grundskolans läroplan har också påbörjats och distriktet finns representerat i arbetsgrupper. Oklarheten runt kommunreformen och tre olika kommunstrukturutredningar har involverat NÅHD under året.

Norra Ålands högstadiedistrikt visar ekonomiskt upp ett positivt resultat och de i budgeten uppsatta målen har till stora delar uppfyllts. Det viktigaste resultatet för kommunalförbundet är att behålla undervisningskvaliteten på en mycket god nivå och sträva efter att behörig personal rekryteras.

Förklaring till budgetutfallet

Budgeten för Norra Ålands högstadiedistrikt kf är en rambudget uppdelad i allmän förvaltning, skolverksamhet och elevvård. Därutöver finns separata avtal för specialbarntädgårdslärare och träningsundervisningen. För Sunds del har relevantalet i träningsundervisningen ökat vilket lett till ökade kostnader jämfört med budget 2018.

Utfall rambudget

	Budget 2018	Förändr u året	Tot budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	Använt %	Bokslut 2017
Förvaltning	257 775,34		257 775,34	259 064,99	1 289,65	100,50%	225 946,32
Skolverksamhet	3 071 775,72		3 071 775,72	2 996 342,37	-75 433,35	97,54%	2 996 383,80
Elevvård	178 089,52		178 089,52	145 992,48	-32 097,04	81,98%	109 709,53
Totalt	3 507 640,58	0,00	3 507 640,58	3 401 399,84	-106 240,74	96,97%	3 332 039,65

Avstämning medlemskommunerna 31.12.2018

Kommun	Förvaltning	Skolv Ghs	Skolv ls spec	i annan kommun
Finström	108 814,91	1 323 071,26	63 908,57	0,00
Geta	22 720,49	151 601,92	0,00	0,00
Saltvik	64 652,39	923 393,48	0,00	7 846,39
Sund	40 477,34	372 113,79	10 651,43	-35,66
Vårdö	22 399,87	151 601,92	0,00	0,00
Totalt	259 064,99	2 921 782,37	74 560,00	7 810,73

Kommun	Elevvård	Spec barntr	Totalt	Förskott
Finström	65 183,19	33 733,61	1 594 711,54	-1 652 012,64
Geta	8 594,36	4 652,91	187 569,68	-207 148,56
Saltvik	42 636,95	26 366,50	1 064 895,71	-1 088 826,48
Sund	21 430,09	10 662,92	455 299,91	-459 368,88
Vårdö	8 147,90	4 459,04	186 608,72	-191 691,12
Totalt	145 992,48	79 874,98	3 489 085,55	-3 599 047,68

Kommun	Träningsunderv	Kvar som skuld	förskott	rest +/-
Finström	45 063,05	-734,68	-90 789,96	-46 461,59
Geta	44 595,33	-734,68	-45 395,04	-1 534,39
Saltvik	132 850,53	-2 204,05	-136 185,96	-5 539,48
Sund	111 020,59	-1 836,71	-90 789,96	18 393,92
Vårdö	88 722,93	-1 469,37	-90 789,96	-3 536,40
Totalt	422 252,43	-6 979,49	-453 950,88	-38 677,94

Kommun	rest nåhd	rest trän	totalt	konto
Finström	-57 301,10	-46 461,59	-103 762,69	2551
Geta	-19 578,88	-1 534,39	-21 113,27	2551
Saltvik	-23 930,77	-5 539,48	-29 470,25	2551
Sund	-4 068,97	18 393,92	14 324,95	1725
Vårdö	-5 082,40	-3 536,40	-8 618,80	2551
Totalt	-109 962,13	-38 677,94	-148 640,07	

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

- Sunds elevantal i GHS ökar kraftigt de kommande åren.
Läsåret 18-19: 27 elever
Läsåret 19-20: 34 elever
Läsåret 20-21: 42 elever
- Elevantalet i lågstadiets specialklass och träningsundervisningen är omöjligt att förutse.

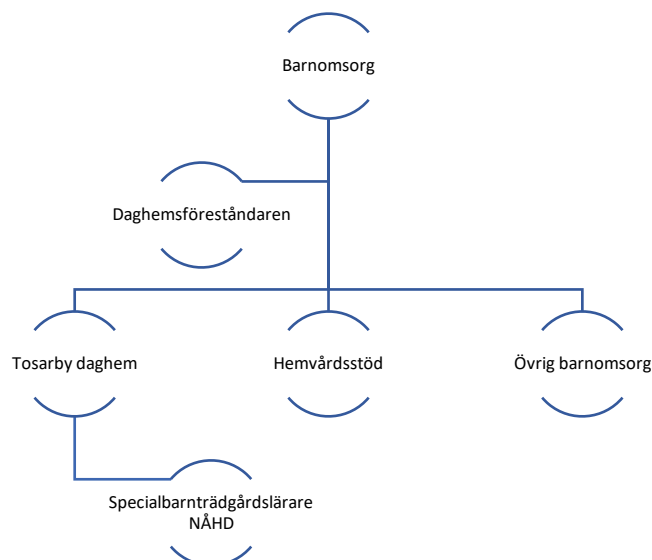
7.4.4. Barnomsorg

Ansvarsperson: Barnomsorgsledare/Daghemsföreståndare

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C320 Barnomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 300		72 300	91 162	18 862	126 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-847 720		-847 720	-868 752	-21 032	102 %
C320 Barnomsorg Summa	-775 420		-775 420	-777 590	-2 170	100 %

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C320 Barnomsorg						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 300		72 300	91 162	18 862	126%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-901 900		-901 900	-924 657	-22 757	103%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 140		-4 140	-2 727	1 413	66%
C320 Barnomsorg Summa	-833 740		-833 740	-836 223	-2 483	100%

Verksamhet



Resultatområdet omfattar barnomsorgens administration, barnomsorg vid Tosarby daghem, hemvårdsstöd och övrig barnomsorg som köptjänster.

Daghemsverksamheten är Tosarby daghem. Daghemmet har 52 inrättade platser fördelade på tre avdelningar. Solsidan med 12 platser för 1-3 åringar, Sjöbacken och Stjärnåsen med 20 platser vardera för 3-6-åringar. Platsantalet kan vid behov utökas med två platser för åldersgruppen 3-6 år utan att baspersonalbehovet påverkas. Barnomsorgsplatser för barn under 1 år beviljas utifrån inlämnad ansökan i enlighet med gällande barnomsorgslag.

Hemvårdsstödet omfattar stöd för vård av barn i hemmet från det föräldraledigheten upphör fram till dess att barnet fyller 3 år. Beviljas barnet kommunal barnomsorgsplats upphör rätten till hemvårdsstöd. Partiellt hemvårdsstöd kan lyftas för skolelever i åk 1 och 2.

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

Verksamhetsmål år 2018

Under året skall verksamhetens rutiner och strukturer stärkas och befästas. Verksamheten står inför en förändring vad gäller ledarskap från 01.08 2018. En stabil verksamhet borgar för arbetsro och en välmående personal, vilket underlättar omställningen och har positiv effekt på den löpande verksamheten.

Måluppfyllelse år 2018

Verksamhetens mål att stärka rutiner och strukturer lyckades väl. Tydligheten och organisationen underlättade anpassningen för nya föreståndaren väl.

Den stabila verksamhet och öppenhet för nya utmaningar som skapats genom åren underlättade för de organisationsförändringarna som ett nytt ledarskap alltid medför då alla inte arbetar på samma sätt. Mindre förändringar har genomförts för personalen och verksamheten både på föreståndarens och på personalens initiativ.

Nyheter under andra hälften av året har varit mera effektivare arbetstidredovisningar för personalen, intresset för projektet ”Giftfritt dagis” och en kraftigt reviderad arbetsplan. Dessutom har kommunen valt att anställa en daghemsföreståndare enbart på den positionen som tidigare var kombinationstjänsten barnomsorgsledare/daghemsföreståndare.

Förklaring till budgetutfallet

Utfallet på 100% då två personer ansvarat för en budget får man anse sig nöjd med – den något ansträngda livsmedelsbudgeten har varit det mest krävande momentet att hålla.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Från 1.8.2020 kommer barnomsorgslagen och grundskolelagen vara en gemensam lag vilket medför några förändringar. Dessutom ersätts styrdokumentet ”Grunderna för förundervisning för landskapet Åland” av en Läroplan för barnomsorgen 2020.

Daghemmet har ett utvecklingsbehov inom digitalisering, ett fortbildningsbehov av pedagogisk dokumentation och fortsatt intresse för projektet ”Giftfritt Dagis”.

Personal

Barnomsorg	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Barnomsorgsledare/ daghemsföreståndare	1	1	Från augusti endast daghemsföreståndare
Barnträdgårdslärare	3	3	
Barnskötare	7,8	7,6	-0,2
Avdelningsassistent	1,8	1,8	
Kock	1	1	
Städare	0,8	0,8	
Resursassistent	2	2	

Nyckeltal

Barnomsorg	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Barn 0-6 år i kommunen	70	68	65	

(kommun/barnomsorg 31.12.2018) Ålder			Kom.	Barnoms.	
0	2	10	9	-	
1	9	10	3	-	
2	7	8	8	6	
3	10	7	8	6	
4	14	9	9	8	
5	13	14	14	12	
6	10	10	14	14	
Barnomsorgsplatser inr, nyttjade (vt.+ht.)	52	52	52 vt.:53 + ht.:46		
Verksamhetsdagar	230	231	229		
Antal möjliga vårddagar	11 960		11 908		
Nyttjade vårddagar, heltid	4 093		4 772		
Nyttjade vårddagar, deltid	3 833		3 789		
Nyttjade vårddagar, totalt	7 926		8 561		
Beläggningsprocent	66 %		71,9%		

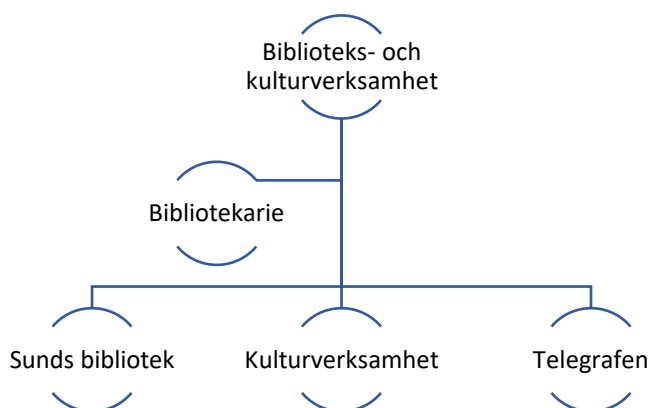
7.4.5. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarien

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 270		2 270	5 637	3 367	248%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-54 420		-54 420	-51 790	2 630	95%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-52 150		-52 150	-46 153	5 997	89%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 270		2 270	5 637	3 367	248%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 870		-63 870	949	4 921	92%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 360		-3 360	-4 323	-963	129%
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-64 960		-64 960	635	7 325	89%

Verksamhet



- Sunds bibliotek strävar till, att det finns nya och aktuella böcker och tidningar att låna på biblioteket, samt ljudböcker och film.
- Ordna olika utställningar och stöda skolbarnens och dagisbarnens projekt med att ställa ut deras arbeten, samt delta i skolans SOL-projekt.
- Förstaklassisterna skall få en bibliotekskasse till sina biblioteksböcker samtidigt med sitt lånekort, och läsekassar med tema plockas ihop till Tosarby daghem att låna hem. Alla femteklassister åker till Mariehamns stadsbibliotek på ett evenemang med temat "läsning" och sagostund för de yngre barnen ordnas på Sunds bibliotek.

- För vuxna fortsätter stickcafé och högläsning på Tallgården.
- Om ett nytt avtal uppgörs med Bomarsundssällskapet arbetar Sunds bibliotek med Bomarsundsutställningen på Telegrafan under april – oktober.
- Sunds bibliotek ordnar kulturevenemanget Kura Skymning, ett författarbesök till skolan och bokcirkel tillsammans med Norra Ålands bibliotek.

Verksamhetsmål år 2018

- Nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
- Ordna olika utställningar på biblioteket.
- Delta med bokpriser till skolbarnens SOL-projekt.
- Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
- Läsekassar med tema till daghemmet.
- Sagostund för de yngre barnen.
- Klass fem deltar i evenemanget ”Jag är också en läsare”.
- Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek.
- Öppna Telegrafens utställning april – oktober med en guid anställd i 7 veckor i samarbete med Bomarsunds sällskapet.
- Kura Skymning i samarbete med norra Ålands bibliotek.
- Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek.
- Stickcafé på biblioteket.
- Högläsning på Tallgården.
- Meröppet bibliotek.

Måluppfyllelse år 2018

Utställningar

Under 2018 har sex utställningar kunnat ses på Sunds bibliotek.

- Lasses sjöfartsmuseum i Vårdö ställer ut tavlor på båtar från den åländska fartygsflottan, last – och tankfartyg samt passagerarfärjor. Lasse Eriksson är på Sunds bibliotek och berättar om sina tavlor 8.3 och 19.3, kaffeservering.
- Sunds skola ställer ut teckningar av Johan Ludvig Runeberg.
- Sunds eftis ställer ut teckningar.
- Tosarby daghem ställer ut alster som barnen gjort.
- Anselm Sjöblad fotograf. Fotografier från 1900 – talets början.
- Anneli Wirtanen ställer ut sina bilder av moln.

Övriga evenemang.

- Under 2018 har det köpts in 596 nya böcker, 16 tidningar och 13 ljudböcker.
- Norräländsk bokcirkel startade på våren och hösten 2018 på måndagar kl 18.30. Ledare: Katarina Norrgård. Bokcirkeln är ett samarbete mellan Finströms, Saltviks och Sunds bibliotek. Bokcirkeln alternerade mellan biblioteken.

- Bibliotekskunskap, sök på dator, och hur böckerna skall skötas hemma undervisar bibliotekarien om.
- Bibliotekarien läser böcker för alla elever och förbereder eleverna för författarbesöket.
- Karin Erlandsson besökte Sunds bibliotek och eleverna i Sunds skola den 13.4.2018.
- Carina Wolff - Brandt besökte Sunds skola den 10.10 2018. Samarbete med Finström, Saltvik och Vårdö bibliotek.
- Carina Wolff – Brandt höll en vuxen tillställning på Godby bibliotek för Norra Åland och berättade hur boken ” Piga, klockare, inhysing, lots ” kom till.
- Bibliotekens dag firades den 3.5 och Carina Carlsson läste ur Algot och Ringen.
- Bibliotekarien har högläsning på Tallgården. Mellan 3 – 6 personer har deltagit / gång.
- Stickcafé en tisdag / månad.
- Sunds bibliotek deltog i Sunds församlings Levande julkalender.
- Läs och träna med oss ! Läskonditionspasset 2018– bygg läsmuskler.
- Kura Skymning firades i Geta på Kulturarvsstugan tillsammans med de Norråländska biblioteken måndagen den 12.11 kl. 18.30.
- Första klassisterna får en tygkasse tillsammans med sitt lånekort för att bära sina biblioteksböcker i.
- Bokkassar till Tosarby daghems alla avdelningar, som lånas hem till barnen och deras föräldrar.
- Telegrafan öppnade för säsongen den 27.06 – 12.08.
- I år är Telegrafan stängd måndag - tisdag och är öppen fem dagar i veckan mellan kl. 11.00 – 16.00 med Sol – Britt Jansson som guid. För grupper är Telegrafan öppen redan 01.05 – 30.09.

Låneverksamheten.

- Under 2018 har biblioteket lånat ut 4619 vuxenböcker och 6512 barnböcker samt 16 tidningar. Sunds skola använder biblioteket flitigt. Internet är gratis och det finns två publika datorer att använda.
- Under 2018 har 902 böcker och tidningar avskrivits och 596 nya böcker har köpts till biblioteket. Gamla böcker säljs för 50 cent / 2 böcker och sedan skänks böckerna bort eller förstörs.

Förklaring till budgetutfallet

- Sunds bibliotek betalade resan för Sunds skola klass 5 då de besökte Mariehamns Litteraturdagar den 20.3 och fick träffa Ingela Korsell och illustratören Henrik Jonsson som skrivit och illustrerat fantasy serien PAX. Femteklassisterna på Åland har skrivit en bok tillsammans som Torsten Bengtsson har inspirerat dem till att skriva, Sunds skolas femteklassare skrev ett kapitel. Med mingel och vimmel fortsatte festen.
- Ett bidrag på 440 € fick Sunds bibliotek för författarbesöket den 13.4 med Karin Erlandsson, och 1920 € för författarbesöket med Carina Wolff – Brandt den 8 - 10.10 fick Saltvik, Finström, Vårdö och Sunds bibliotek.
- Bidrag har kommit från Svenska kulturfonden för författarbesöken med Karin Erlandsson och Carina Wolff - Brandt.

Telegrafen har haft många bokade turistgrupper.
Budgeten har nyttjas till 88 %.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

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

Personal

Biblioteks- och kulturv.	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Bibliotekarie	61%	61%	
Städare	5,5%	5,5%	

Nyckeltal

Biblioteks- och kulturv.	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018.
Antal utlån	11 760	11500	11 131
Lån / invånare	11,4	11,5	10,8
Antal invånare	1 031		1030
Telegrafen			
Antal besökare	1 600	1200	1500
Tid, veckor	7		7
Medeltal/vecka	228		214

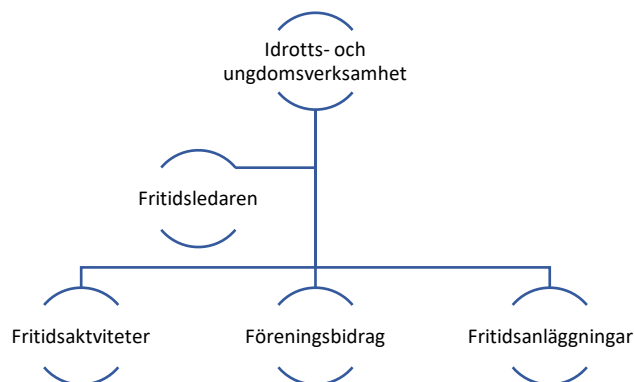
7.4.6. Idrotts och ungdomsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledaren

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 700		7 700	8 573	873	111%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 200		-108 200	-108 131	69	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-100 500		-100 500	-99 559	941	99%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 700		7 700	8 573	873	111%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-110 130		-110 130	-109 771	359	100%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 500		-5 500	-5 520	-20	100%
C340 Fritidsverksamhet Summa	-107 930		-107 930	-106 719	1 211	99%

Verksamhet



Fritidssektorns verksamhet utgår från en egen budget som fritidsledaren ansvarar och förvaltar. Aktiviteternas omfattning beror på fritidsledarens förslag till aktiviteter utgående från existerande budget. Barn, unga och vuxna i Sund har en bred plattform av aktiviteter att välja av. Årligen återkommande och nya aktiviteter förekommer enligt intresse och önskan. All verksamhet som organiseras av fritidsledaren skall vara öppen för alla som vill delta, och till ett pris som är överkomligt för alla.

Verksamhetsmål år 2018

Underhålla alla kommunens idrottsanläggningar och utrustning. Vattenslangar är införskaffat för spolning av skridskois på sandplan vid skolan. Även skidspår blir uppkörd på motionsslingan när vintern kommer. Underhålla utrustningen på Sunds gym, och även säkerställa försvarlig städning.

Måluppfyllelse år 2018

Deltagande i fritidsledarens aktiviteter var under året mycket positivt. Över 80% av Sunds skolas elever var med i någon form av aktivitet efter skoltid, kvällar och helger. Gymmet, vandringsled, motionsslinga och sandplan med friidrottsdel har underhållits och även förbättrats under året.

Uteförrådet vid sandplan har kompletterats med flera hyllor som förbättrar översikten. Skidspår dras upp längsmed motionsslingan, och som en motiveringsfaktor att prova på skidning, har fritidsledaren köpt in 4 kompletta par skidor med pjäxor. Ett stort tack till engagerade föräldrar som ser till att det blir is på sandplanen vid skolan. Isen används på raster och även kvällstid. En stor eloge till dom frivilliga som håller skidspåren öppna vid Golfbanan.

Förklaring till budgetutfallet.

Fritidsledarens budget har hållits under den fastsatte ramen.

Personal

Idrotts- och ungdomsverks.	Budget 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Fritidsledare	1	1	1

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Skol- och bildningsnämnden önskar lyfta frågan om det finns andra lokaler för att utöka gymmet.

7.4.7. Medborgarinstitut

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C350 Medborgarinstitut						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				3 444	3 444	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 150		-21 150	-24 580	-3 430	116%
C350 Medborgarinstitut						
Summa	-21 150		-21 150	-21 136	14	100%

Måluppfyllelse 2018

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.
- För att uppfylla ovanstående verksamhet finns ett avtal tecknat med Mariehamns stad.
- Varierat utbud med så många kurser som möjligt i Sund.

Medis	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Antal kurser i Sund	9	16	11	
Antal deltagare	172	180	194	

Förklaring till budgetutfallet.

Den totala kostnaden för Medis 2018 var 21.136 €.

Kostnad / bruttodeltagare, 109,00 €

	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Antal bruttokursdeltagare	172	194
Kvinnor	138	144
Män	34	50
Antal kurser ordnade i Sund	9	11
Kurser i andra kommuner där Sundsbor deltagit	68	88
Antal Sundsbor på kurs i Sund	36	41
Antalet Sundsbor på kurs i Sund	36	
Antalet Sundsbor på kurser i övriga kommuner	136	153
Sundsborna har deltagit i totalt	172	194
Allmänna ämnen	23	32
Data	2	2
Språk	33	42
Musik	29	31
Hälsa och friskvård	48	44
Matlagning	5	6
Konst	17	27
Hantverk och praktiskt	15	10

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

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

7.5. Byggnadstekniska nämnden

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	468 210		468 210	464 920	-3 290	99%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-843 950		-843 950	-787 425	56 525	93%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-375 740		-375 740	-322 505	53 235	86%
Totalsumma	-375 740		-375 740	-322 505	53 235	86%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	804 510		804 510	817 904	13 394	102 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-867 790		-867 790	-810 077	57 713	93 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-317 430		-317 430	-286 260	31 170	90 %
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-380 710		-380 710	-278 434	102 276	73 %

7.5.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C511 Förvaltning, tekniska sektorn						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-93 780		-93 780	-71 604	22 176	76%
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-93 780		-93 780	-71 604	22 176	76%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C511 Förvaltning, tekniska sektorn						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 660		-97 660	-74 906	22 754	77 %
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-97 660		-97 660	-74 906	22 754	77 %

Verksamhet

Tekniska sektorn har hand om skötseln av det kommunala vatten- och avloppsledningsnätet, 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.

En kombinerad tjänst som byggnadsinspektör/kommuntekniker samt en 30% byråsekreterare hör under nämndens förvaltningsområde.

Verksamhetsmål år 2018

Färdigställa förslaget till vatten- och avloppsplan för Sunds kommun.

Medverka i projektet VA-plan Åland med 3.800 €.

För samtliga hyreshus görs en inventering av grundrenoveringsbehovet och tas fram en renoveringsplan. Utomstående byggkonsult anlitas för uppdraget och 14.000 € upptas i budgeten för ändamålet.

Planera och projektera anslutningsledning för avlopp till Ekesund AB:s nya bostadsområde i Tosarby. För projektet upptas 3.000 €.

För inköp av experttjänster tex ledningsinmätning, mindre projekteringar, och rithjälp anslås 7.000 €.

Måluppfyllelse år 2018

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

VA-planen för Sunds kommun har inte färdigställts. Det samma gäller för våtkompostens avveckling. Kommunen har deltagit i projektet VA- plan Åland.

För hyreshusen Stenbacka (1934 €) och Ruddammen (1300 €) har utomstående byggkonsult inventerat fastigheterna och gjort upp förslag till en 10-årig underhållsplan. Planerna har dock inte godkänts då de inte ansetts vara tillräckligt omfattande. Strategin har varit att det innan fler hus inventeras ska finnas ett godkänt upplägg för inventeringens omfattning och underhållsplanen för de fastigheter där detta arbete påbörjats. Därav har inte fler hus inventerats under budgetåret.

Avloppsledning till det nya bostadsområdet Slottsund i Tosarby har planerats i samarbete med Ekesund Ab.

Externa tjänster har köpts in för projektering av Solängsvägens ombyggnad samt för projektering och projektledning/kontroll för Avlopp till Norra Finnby och Avlopp Norra Finnby – Vivastby.

Förklaring till budgetutfallet

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

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

För att komma tillrätta med arbetssituationen inom tekniska förvaltningen bör en tidsbunden tjänst som ”Fastighetstekniker” inrättas på 40-50% för planperioden.

7.5.2. Kommunala fastigheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C512 Kommunala fastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 230		62 230	53 498	-8 732	86%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-197 310		-197 310	-205 366	-8 056	104%
C512 Kommunala fastigheter Summa	-135 080		-135 080	-151 868	-16 788	112%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C512 Kommunala fastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	374 450		374 450	381 900	7 450	102 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-205 950		-205 950	-213 444	-7 494	104 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-168 490		-168 490	-168 661	-171	100 %
C512 Kommunala fastigheter Summa	10		10	-205	-215	-2052 %

Verksamhet

Verksamheten omfattar förvaltning av kommunens offentliga byggnader kommundgården, skolan, daghemmet, Tallgården (effektiverat serviceboende för äldre), brandstationen med tillhörande gårdsområden samt återvinningsstationen.

Verksamhetsmål år 2018

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Ventilationskontroll görs i daghemmet och kommundgården.

Förverkligande av arbetarskyddsprogrammet fortsätter för detta anslås 5.000 €.

Måluppfyllelse år 2018

Verksamheten har följt uppsatta mål. Kommungårdens ventilationsbesiktning utfördes dock i januari 2019.

Förklaring till budgetutfallet

Verksamheten ligger i nivå med budget.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Fastigheterna där kommunal verksamhet bedrivs bör inventeras och en underhållsplan för dessa tas fram.

7.5.3. Hyresfastigheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C513 Hyresfastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	192 380		192 380	201 172	8 792	105%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 810		-98 810	-135 800	-36 990	137%
C513 Hyresfastigheter						
Summa	93 570		93 570	65 372	-28 198	70%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C513 Hyresfastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	199 890		199 890	209 289	9 399	105 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-106 740		-106 740	-144 183	-37 443	135 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-50 170		-50 170	-51 374	-1 204	102 %
C513 Hyresfastigheter						
Summa	42 980		42 980	13 732	-29 248	32 %

Verksamhet

Verksamheten omfattar förvaltning av kommunens 16 hyreshus med totalt 45 lägenheter.

Verksamhetsmål år 2018

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

För hyreshuset Stenhaga tas ett anslag om 11.000 € upp för iordningställande av uteplatser.

Renoveringsbehovet för kommunens fastigheter skall utredas.

Måluppfyllelse år 2018

Renoveringar har utförts enligt följande:

- Stenhaga läg 1, målningsrenovering och byte av köksinredning.
- Stenhaga läg 3, målningsrenovering och byte av köksinredning.
- Hemgården lägenhet 2, målningsrenovering.
- Stenbacka läg 5, målningsrenovering.

Vid hyreshuset Stenhaga har det byggts en ny altan för lägenheterna.

Förklaring till budgetutfallet

Kostnaderna för hyresfastigheterna överskrider med 135% vilket hänger samman med att renoveringsanslaget budgeteras under övrig fastighetsförvaltning. Totalt sett sker inte någon överskridning av kostnaderna utan överskridningen är rent budgetteknisk.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Kostnaderna för renoveringsinsatser förväntas öka något på driftsidan i och med att nivån för vad som anses vara en investering höjdes under år 2018.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%			
Fastighet	Antal läg.	Budget 2018	Bokslut 2018
Lisafastersgränd	8	90 %	97 %
Stenbacka	6	95 %	92 %
Sundby IV	9	100 %	100 %
Ruddammen	5	100 %	100 %
Stenhaga	5	100 %	88 %
Hemgården	8	95 %	97 %
Finby hyreshus*	4	100 %	96 %
Tallgården		54 %	60 %
Medeltal		92 %	91 %

*en lägenhet, 95 m² används av skolan, vilket ger intern hyra.

Tallgården har låg beläggning pga renovering.

7.5.4. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C514 Övrig fastighetsförvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-153 410		-153 410	-103 820	49 590	68%
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-153 410		-153 410	-103 820	49 590	68%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C514 Övrig fastighetsförvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-153 410		-153 410	-103 820	49 590	68 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 070		-4 070	-3 791	279	93 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-157 480		-157 480	-107 611	49 869	68 %

Verksamhet

Verksamheten omfattar skötsel av de kommunala fastigheterna, de av kommunen ägda hyreshusen, kommunens vatten- och avloppsledningsnät, kommunens badstränder samt vissa arbeten i anslutning till de vägar och gator kommunen ansvarar för.

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

Personalen har sina sociala utrymmen och verkstad i en hyrd lokal på Svensböle industriområde.

Verksamhetsmål år 2018

Upprätthålla en god skötsel av fastigheter och anläggningar inom ramen för givna budgetmedel.

Anskaffa en ändamålsenlig servicebil till förvaltningen så att fastighetsskötaren och servicemannen har varsin bil och ges möjlighet att arbeta mer flexibelt.

Måluppfyllelse år 2018

En ny servicebil anskaffades till sommaren 2018 och som ett steg i ett mer flexibelt arbetsupplägg har servicemannen och fastighetsskötaren tilldelats ”ansvarsfastigheter” där fastighetsskötaren har huvudansvaret för daghemmet och kommgården och servicemannen för Tallgården. Upplägget ska utvärderas under år 2019.

Förklaring till budgetutfallet

Verksamheten ligger i nivå med budget.

Förklaring angående renoveringsanslag finns undre föregående kapitel.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022
Föreligger ett behov av jourverksamhet inom förvaltningen.

7.5.5. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C515 Avfallshantering						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000		104 000	102 002	-1 998	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 640		-102 640	-91 477	11 163	89%
C515 Avfallshantering Summa	1 360		1 360	10 525	9 165	774 %

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C515 Avfallshantering						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000		104 000	102 002	-1 998	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 640		-102 640	-91 480	11 160	89 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 820		-3 820	-3 517	303	92 %
C515 Avfallshantering Summa	-2 460		-2 460	7 005	9 465	-285 %

Verksamhet

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. Nytt kontrakt för skötsel av verksamheten för tiden 18.9.2017 till 1.9.2021 har i september 2017 tecknats med Svinryggen Deponi Ab.

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

Kommunen har en renhållningsplan som reglerar verksamheten.

Verksamhetsmål år 2018

Extra kärl för turistsopor i miljöstationerna under sommarens turistsäsong.

Måluppfyllelse år 2018

Verksamheten följer verksamhetsmål för 2018

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfall följer budget. Avvikelsen 2018 är positiv men bör anses ligga inom den beräkningsbara felmarginalen.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Resultatet visar att en avgiftshöjning för kommande år inte är nödvändig.

7.5.6. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	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	16 000		16 000	15 755	-245	98%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 480		-65 480	-65 435	45	100%
C516 Trafikleder- och områden Summa	-49 480		-49 480	-49 681	-201	100%

Totalt med avskrivningar och interna poster	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	16 000		16 000	15 755	-245	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 480		-65 480	-65 435	45	100 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-27 190		-27 190	-26 264	926	97 %
C516 Trafikleder- och områden Summa	-76 670		-76 670	-75 945	725	99 %

Verksamhet

Verksamheten omfattar skötseln av kommunens 19 kommunalvägar, 6 bostadsgator samt badstränderna och gatubelysningen.

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

Kommunen tillhandahåller mot en fast årsavgift snöröjning av privata infarter. Verksamheten sköts av inhyrda entreprenörer.

Kommunen har 4 detaljplaneområden. På Prästö finns två områden för egnahemshus/parhus med 3 + 5 lediga tomter. I Finby-Smedsbole finns ett område för kommunala byggnader, egnahemshus och hyreshus med 5 lediga tomter för egnahemsbebyggelse och en för flerfamiljshus med fler lägenheter. Tomten för flerfamiljshus ägs av ett privat bolag.

I Sundby finns 2 områden med en obebyggd tomt för egnahemshus.

Verksamhetsmål år 2018

Göra infarten till återvinningscentralen klar för ytbeläggning genom grundförstärkning.

Bygga nya busskurer.

Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator.

Ta fram förfrågningsunderlag och grundförbättra Solängsvägen på sträckan Tosarbyvägen – Daghemmet.

Måluppfyllelse år 2018

Infarten till återvinningscentralen har grundförbättrats och ytbelagts med asfalt.

3 st nya busskurer har byggts och placerats ut i Bomarsund och på Prästö. I och med detta är samtliga busskurer kommunen har längs med Sundsvägen förnyade.

Grundförbättring av Solängsvägen har gjorts på sträckan Tosarbyvägen – daghemmets infart.

Förklaring till budgetutfallet

Budgetutfallet följer budget.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Förändringar i budget berör investeringsbudgeten där de stora vägombyggnadskostnaderna tas upp.

Nyckeltal

Kommunala vägar	Längd	By	Antal bostadshus
Fastställda namn			
Brokärrsvägen	300	Kulla	3
Tomtens väg	700	Kastelholm	6
Gesterbyvägen	840	Gesterby	6
Domarbölevägen	2 300	Domarböle	7
Höcklevägen	900	Tranvik	13
Svensbölevägen	1 250	Svensböle	16
Södra Finby gatan	580	Finby	10
Storängsgatan	1 463	Finby	4
Gunnarsbyvägen	1 200	Gunnarsby	2
Norra Bomarsundsvägen	905	Bomarsund	5
Persbyvägen	890	Persby	7
Delviksvägen	220	Mångstekta	4
Sandbackavägen	540	Mångstekta	3
Ollasvägen	180	Mångstekta	3
Norrbygatan	425	Mångstekta	4
Mellanbergsvägen	1 090	Hulta	3
Strömbolstadvägen	290	Strömbolstad	12
Verkholmsvägen	425	Högbolstad	7
Klippanvägen	344	Finby	7

Bostadsgator	Längd	By
Västersvedsvägen	275	Sundby
Ruddammsvägen	170	Sundby
Lisafastersgränd	350	Smedsböle
Smedsvägen	175	Smedsböle
Fridhemsvägen	440	Prästö
Heklavägen	45	Prästö

Badstränder	Skötsel	i samarbete
Bomarsund	Kommunen	
Prästö	Kommunen	Lr. Museib.
Delvik	Folkhälsan	Kommunen (tekn.)

7.5.7. Affärsverksamhet

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C517 Affärsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 900		76 900	76 422	-478	99%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 570		-98 570	-71 735	26 835	73%
C517 Affärsverksamhet Summa	-21 670		-21 670	4 687	26 357	-22%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C517 Affärsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	93 470		93 470	92 887	-583	99 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 570		-98 570	-71 735	26 835	73 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-63 690		-63 690	-32 653	31 037	51 %
C517 Affärsverksamhet Summa	-68 790		-68 790	-11 501	57 289	17 %
C510 Tekniska sektorn Summa	-68 790		-68 790	-11 501	57 289	17 %

7.5.7.1. Vattendistribution

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C517 Affärsverksamhet						
5171 Vattenverket						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 500		16 500	19 985	3 485	121 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 300		-14 300	-12 591	1 709	88 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-6 860		-6 860	-6 861	-1	100 %
5171 Vattenverket Summa	-4 660		-4 660	533	5 193	-11 %

Verksamhet

Sunds kommun har en huvudvattenledning som sträcker sig från Ryssböle i Saltvik via delar av norra Sund, genom Bomarsund och till Prästö. Huvudledningen går sedan vidare till Vårdö. Verksamheten omfattar distribution av vatten till abonnenter i Björby, Brändbolstad, Strömbolstad, Persby, Bomarsund och Prästö.

Verksamhetsmål år 2018

Skötsel av ledningsnätet så distributionen av konsumtionsvatten går så störningsfritt som möjligt.

Måluppfyllelse år 2018

Vattendistributionen har i stort sett fungerat störningsfritt med undantag för några läckor under vårvintern.

Totalt har 1.331 m³ vatten levererats till Sundets vatten i samband med att de haft problem i sin vattendistribution.

Förklaring till budgetutfallet

De ökade intäkterna kommer i huvudsak från reservvattenförsäljningen till Sundets vatten.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Större förändringar i verksamheten förväntas inte under planperioden.

7.5.7.2. Avloppsverk

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C517 Affärsverksamhet						
Avloppsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 970		76 970	72 902	-4 068	95 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-84 270		-84 270	-59 143	25 127	70 %
A7100 AVSKRIVNINGAR	-56 830		-56 830	-25 793	31 038	45 %
Avloppsverksamhet						
Summa	-64 130		-64 130	-12 034	52 096	19 %

Verksamhet

Norra Ålands Avloppsvatten Ab har en huvudledning för avloppsvatten som börjar i Finby och går genom västra delarna av Sund mot kommungränsen till Saltvik.

Till denna huvudledning ansluter kommunen med samlingsledningar.

Verksamheten omfattar uppsamling av avloppsvatten från byarna Finby, Smedsböle, Svensböle, Tosarby, Kastelholm, Lappböle, Sundby och Kulla.

Avloppsvattnet leds slutligen till Lotsbroverket i Mariehamn.

I Bomarsund finns en våtkompostanläggning som är temporärt nedlagd på grund av att man inte får kostnadstäckning för dess drift. Anläggningen byggdes för svartvatten från turistanläggningar och hushåll i Bomarsund och på Prästö. Svartvatten skulle behandlas och återvinnas. Gråvatten från dessa hushåll infiltreras i infiltrationer och markbäddar som är placerade i anslutning till fastigheterna.

Verksamhetsmål år 2018

Våtkompostanläggningen i Bomarsund avvecklas.

Slutföra revideringen av VA-planen.

Bygga ut avloppsledning till norra Finby.

Måluppfyllelse år 2018

En avloppsledning har byggts till Norra Finby, 4 st hus anslöts under året till denna.

En avloppsledning har även byggts från Norra Finby till Fiskodlingsanstalten i Guttorp. Kontor och hyreslägenheter ansluts under 2019 till denna ledning.

I samband med ovan nämnda projekt har en extra ledning byggts fram till Gunnarsbyvägen så Ålandskomposten Ab kan anslutas till det kommunala avloppsledningsnätet.

Våtkompostens avveckling och färdigställande av VA-plan har ej förverkligats (se 7.5.1).

Förklaring till budgetutfallet

De sänkta kostnaderna kan härledas till en extremt lång torrperiod vilket inneburit ett lågt inläckage i avloppsledningsnätet.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Ett fortsatt arbete med anslutning av fastigheter och åtgärdande av inläckage är nödvändigt för verksamhetens ekonomi samtidigt som det bidrar till en bättre miljö.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Vattenförsörjning				
Antal abonnenter, st	103	104	104	
Björby	4	4	4	
Brändbolstad	23	23	23	
Strömbolstad	14	14	14	
Persby	1	1	1	
Prästö/Bomarsund	61	61	61	
Distribuerad vattenmängd, m ³	5 045		5 493 *1 331	
Inköpt vatten från Bocknäs Vatten, m ³	7 410	9 000	8363	
Avloppsvattenrening				
Antal abonnenter, st	146	140	151	
Sundby-Lappböle	33	33	33	
Finby-Smedsböle-Svensböle-Domarböle	38	36	42	
Kastelholm-Tosarby-Kulla	57	53	58	
Kommunala fastigheter/hyreshus	18	18	18	
Fakturerad avloppsvattenmängd, m ³	17 478	18 200	18 434	
Avloppsvattenmängd, m ³		30 000		
Våtkompostanläggningen				
Antal abonnenter, st	9	16		
Turistanläggningar, st	1	1		
Prästösund BDT-vatten				
Antal abonnenter	8	8	8	
Fakturerad BDT-vattenmängd m ³			817	

*) Reservvatten till Sundets vatten.

7.5.8. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 560		2 560	6 983	4 423	273%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				-1 033	-1 033	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 560		2 560	5 950	3 390	232%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 560		2 560	6 983	4 423	273%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				-1 033	-1 033	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 560		2 560	5 950	3 390	232%

Verksamhet

Handhavande av skogsområdet i Svensböle och Björby. Åkermark arrenderas ut det samma gäller för jakt- och fiskerätt. För skogen finns skogsbruksplaner.

Verksamhetsmål år 2018

Påbörja avverkningarna på Vestergårds.

Måluppfyllelse år 2018

Gallring har gjorts i Björby på Westergårds norra skogsskifte.

Förklaring till budgetutfallet

Gallrat något större yta än beräknat vilket lett till ökade intäkter.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Verkningarna av stormen Alfrida kommer att öka på förnyelseytorna vilket dels ger ökade intäkter av sålt virke men också kostnader för markberedning och plantering.

7.5.9. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: Byggnadsinspektören

Externa poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C520 Byggnadstillsyn						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 140		14 140	9 089	-5 051	64%
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 950		-33 950	-41 155	-7 205	121%
C520 Byggnadstillsyn Summa	-19 810		-19 810	-32 067	-12 257	162%

Totalt med avskrivningar och interna poster	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C520 Byggnadstillsyn						
C521 Byggnadsinspektionen						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 140		14 140	9 089	-5 051	64 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 340		-37 340	-44 041	-6 701	118 %
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-23 200		-23 200	-34 953	-11 753	151 %
C520 Byggnadstillsyn Summa	-23 200		-23 200	-34 953	-11 753	151 %

Verksamhet

Byggnadsinspektionen utövar inseeende över hur kommunens område bebyggs, samt tillser att gällande planer efterföljs och att kommunens utstakade mål för byggnadsverksamheten uppfylls. Kommunen har en fastställd byggnadsordning som reglerar byggandet. För att biträda byggnadstekniska nämnden i frågor gällande byggnadstillsyn och byggnadsrådgivning har byggnadstekniska nämnden tillgång till en byggnadsinspektör och 10% byråsekreterare. Till byggnadsinspektionens uppgifter hör även prövning av tillstånd för ny- och ombyggnad av avloppsanläggningar upp till 25 pe (personequivallenter) samt tillsyn/övervakning av dessa.

Verksamhetsmål år 2018

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

Bygglovens antal förväntas ligga på ungefär samma nivå som tidigare år.

För ansökningar om avloppstillstånd förväntas inte ske någon förändring. Från landskapsregeringen nödvändiga regelförändringar, principbeslut och handledningsdirektiv gällande enskilda avlopp blir klara att tillämpas tidigast under år 2018.

Måluppfyllelse år 2018

Kommunen har deltagit i projektet VA-plan Åland.

Andelen bygglov och avloppstillstånd är något lägre än förväntat.

Förklaring till budgetutfallet

Tillståndens antal är något lägre än förväntat och ger då mindre intäkter.

Med anledning av pågående rättsprocesser och behovet av juridisk experthjälp så överskrids kontot 4340 experttjänster med 7.968 €.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Inte några kända förändringar som inte redan beaktats i budgeten för 2019.

Nyckeltal	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Bygglov	37	32	29	
därav bostadshus	5	1	3	
Syner	57	60	52	
Antal avloppstillstånd	8	6	3	
därav nybyggnad	5	3	3	
därav ombyggnad	3	3	0	
Sammanträden	11	10	14	

7.5.10. Investeringar, byggnadstekniska nämnden

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Använt	Avvikelse	% av budget
8203 Finby skola						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
43 Utrymmen för fritidshemsverksamhet	-15 000		-15 000		15 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 000		-15 000		15 000	
8203 Finby skola Summa	-15 000		-15 000		15 000	
8212 Hyreshus						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
75 Fastigheter: renoveringsbehov enligt plan	-37 200		-37 200		37 200	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-37 200		-37 200		37 200	
8212 Hyreshus Summa	-37 200		-37 200		37 200	
8301 Gator						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
36 Infart till ÅVC: grundförbättring och ytbeläggning	-10 000		-10 000	-15 638	-5 638	156 %
39 Solängsvägen	-12 000		-12 000	-15 197	-3 197	127 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-22 000		-22 000	-30 835	-8 835	140 %
8301 Gator Summa	-22 000		-22 000	-30 835	-8 835	140 %
8305 Gatubelysning i Finby						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
59 Gatubelysning		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
8305 Gatubelysning i Finby Summa		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
8308 Kommunalvägar						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
74 Kommunalvägar	-100 000		-100 000		100 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-100 000		-100 000		100 000	
8308 Kommunalvägar Summa	-100 000		-100 000		100 000	

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Använt	Avvikelse	% av budget
8310 Gården vid Tosarby daghem						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
134 Tosarby daghem: utemiljö	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
8310 Gården vid Tosarby daghem Summa	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
8411 Byggnads-tekniska nämnden						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
131 Servicebil	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %
8411 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %
8501 Avloppsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER						
34 Tryckavloppsledning till Gutterop				45 000	45 000	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa				45 000	45 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000		-15 000	-1 432	13 568	10 %
31 Renovering av gamla avlopp				-877	-877	
33 Avloppsledningsnät i Norra Finby	-55 000		-55 000	-76 562	-21 562	139 %
34 Tryckavloppsledning till Gutterop		-82 000	-82 000	-84 471	-2 471	103 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-70 000	-82 000	-152 000	-163 342	-11 342	107 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-70 000	-82 000	-152 000	-118 342	33 658	78 %
Totalsumma	-283 650	-117 000	-400 650	-220 121	180 529	55 %

Måluppfyllelse år 2018

Utrymmen för fritidsverksamhet

Lokalerna målningsrenoverades. Kostnaderna uppgick till ca 5.000 €, dessa kostnader har bokförts under driftbudgeten.

Hyreshus, grundrenovering enligt plan

Hyreshusens grundrenoveringsplan har inte färdigställts vilket medfört att det inte utförts några grundrenoveringsåtgärder i hyresfastigheterna.

Gator, grundförbättring och ytbeläggning

Solängsvägen har grundförbättrats.

Infarten till återvinningscentralen grundförbättrades och ytbelades.

Gatubelysning i Finby

Gatubelysningen i Finby byggdes som ett gemensamt projekt med Ålands landskapsregering, där landskapsregeringen var huvudman för projektet och upphandlade entreprenaden.

Kommunalvägar, grundrenovering

Renoveringsplanen för de kommunala vägarna färdigställdes och godkändes inte under budgetåret vilket medförde att någon grundrenoveringsåtgärd för dessa inte genomfördes.

Avloppsverksamhet

Avloppsledning byggdes till Norra Finby.

Avloppsledning byggdes från Norra Finby till Guttorp.

7.6. Brand- och räddningsverksamhet samt befolkningsskyddsverksamhet

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				813	813	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-42 095		-42 095	-43 832	-1 737	104%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-42 095		-42 095	-43 018	-923	102%

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C600 Gemensamma nämnder						
C610 Brand- och räddningsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				813	813	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 695		-63 695	-61 223	2 473	96%
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 050		-13 050	-10 871	2 179	83%
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-76 745		-76 745	-71 281	5 464	93%

Verksamhet

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

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

Vara en koordinator för befolkningsskyddet.

Verksamhetsmål år 2018

Revidering av tidigare fastställda planer.

Att ta i bruk fullt ut nytt brandsynprogram.

Måluppfyllelse år 2018

Beslut av och ingått avtal med Lunds programarkitekter Ab om nyttjanderätt av programvara till applikationen ”Daedalus IT-stöd för räddningstjänst”. Med denna programvara finns numera ett och samma system för hanteringen av brandsyn samt händelserapportering därtill likvärdig och jämförbar statistikföring för samtliga Åländska kommuner. Applikationen ger även möjlighet för insatsplanering så kallade insatskort. Vidare följer programvaran GDPR och en koppling till Lantmäteriverket för översiktskarta och ortofoto.

Revideringen av tidigare fastställda planer har inte verkställt. Förekommen anledning av personalstyrkan samt att del av arbetstid gått till pågående diskussioner och framtagande av material för en eventuell gemensam räddningsmyndighet på Åland.

Förklaring till budgetutfallet

Totalt är överskridningen 923 euro jämfört med budget som är ett resultat av vid budgetuppförande inte beaktades en försäkring på ny släckningsbil.

Förändring och faktorer att beakta till budget för år 2020 och ekonomiplan 2021-2022

För gemensam förvaltning av myndighetsbiten pågår fördjupade diskussioner över en för Åland gemensam räddningsmyndighet.

För Sunds lokala del har kommunens avtalsbrandkår i planen för 2020 placerat bår för 30 000 euro och i planen för 2021 infört manskapsbil till ett belopp av 40 000 euro.

Personal

Brand- och räddningsv.	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse
Räddningschef	7,21 %	7,28%	
Brandinspektör	7,21 %	7,28%	

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Bokslut 2018
Antal inspektioner	28	23
Antal sotningar	79	165
Antal möten	6	7
Operativ verksamhet		
Utryckningar totalt, SUFBK	14	10
Utryckningar, brand SUFBK	7	5

7.7. Lantbruksnämnden

Ansvarsperson: lantbrukssekreteraren

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Fastställd budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C620 Lantbruksnärings- verksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				7 506	7 506	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 300		-13 300	-10 181	3 119	77%
C620 Lantbruksnärings- verksamhet Summa	-13 300		-13 300	-2 675	10 625	20%

Lantbruksnämnden

- Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö
- Lantbruksnämnden sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bl.a. allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd
- Nämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Landsbygdsverket delegerat till kommunen
- Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket

Mål 2018

- Aktivt deltagande i de utbildningstillfällen som Landsbygdsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhets-området
- Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden utan dröjsmål vilket innebär omgående efter direktiv om utbetalningstillstånd från Landsbygdsverket.

Måluppfyllelse

- Landsbygdsverket arrangerade under året flera utbildningstillfällen via webben som lantbrukskansliets personal deltog i
- Stödutbetalningarna kunde utföras omgående efter betalningstillstånd från Landsbygdsverket

PERSONAL

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018	Jämf.
Lantbruk				
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Lantbrukskanslist	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	1,4	1,4	1,4	0

Kraven på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stödärenden samt vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv, uppfylls genom i kraft varande avtal från år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner beträffande utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna.

NYCKELTAL

	Bokslut 2017	Budget 2018	Bokslut 2018
Antal aktiva jordbruk			
- Finström	78	77	78
- Geta	22	24	23
- Saltvik	52	48	50
- Sund	28	27	28
- Vårdö	19	19	19
Totalt samarbetskommunerna	199	195	198
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
- Finström	834 956	825 000	873 111
- Geta	342 999	360 000	356 249
- Saltvik	1 059 369	980 000	1 138 823
- Sund	596 569	620 000	636 769
- Vårdö	313 960	305 000	349 485
Totalt samarbetskommunerna	3 147 853	3 090 000	3 354 437

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra gårdar som överförts pga. jäv från Jomala och Hammarland. Utbetalda stöden för dessa gårdar uppgick till totalt 232 433 euro.

EKONOMISKT UTFALL

Ersättning från Landsbygdsverket på totalt 47 881 euro, varav Sunds andel 7 506 euro, för handläggning av lantbruksstödärenden under åren 2016 - 2017 innebar utökade inkomster för lantbruksförvaltningen och därmed även att ekonomiska utfallet blev mycket positivt. Även betydligt högre intäkter än budgeterat från försäljningen av lantbrukssekreterartjänster bidrog till det positiva resultatet

7.8. Investeringsdelens utfall

Beloppsgränsen för när ett projekt tas upp som investering höjdes inför budget 2018 till 10 000 €. Före år 2018 var beloppsgränsen 4 205 €.

FASTIGHETER

Tallgården: etapp 3	Kostnads- beräkn.	Budget 2018	Budget- ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-1 565 200	-1 515 200	0	-1 515 200	-819 814	695 386	-17 420	-837 234
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-1 565 200	-1 515 200	0	-1 515 200	-819 814	695 386	-17 420	-837 234

Finby skola: utrymmen för fritids- hemsverksamhet	Kostnads- beräkn.	Budget 2018	Budget- ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-15 000	0	-15 000	0	15 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-15 000	0	-15 000	0	15 000	0	0

Fastigheter: Renoverings- behov enligt plan	Kostnads- beräkn.	Budget 2018	Budget- ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-37 200	0	-37 200	0	37 200	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	-37 200	0	-37 200	0	37 200	0	0

TRAFIKLEDER

Gatubelysning i Finby	Kostnads- beräkn.	Budget 2018	Budget- ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-25 000	0	-35 000	-35 000	-31 424	3 576	0	-31 424
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-25 000	0	-35 000	-35 000	-31 424	3 576	0	-31 424

Infart till ÅVC	Kostnads- beräkn.	Budget 2018	Budget- ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-10 000	-10 000	0	-10 000	-15 638	-5 638	0	-15 638
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-10 000	-10 000	0	-10 000	-15 638	-5 638	0	-15 638

Solängsvägen	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-12 000	-12 000	0	-12 000	-15 197	-3 197	0	-15 197
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12 000	-12 000	0	-12 000	-15 197	-3 197	0	-15 197

Kommunalvägar	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-100 000	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-100 000	-100 000	0	-100 000	0	100 000	0	0

AFFÄRSVERKSAMHET

Avloppsledningsnät, Norra Finby	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-55 000	-55 000	0	-55 000	-76 562	-21 562	-3 897	-80 459
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-55 000	-55 000	0	-55 000	-76 562	-21 562	-3 897	-80 459

Tryckavloppsledning till Guttorp	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-82 000	0	-82 000	-82 000	-84 471	-2 471	0	-84 471
Inkomster	45 000	0	0	0	45 000	45 000	0	45 000
Nettoutgift	-37 000	0	-82 000	-82 000	-39 471	42 529	0	-39 471

Avloppsutbyggnad, inkopplingar	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	-15 000	-15 000	0	-15 000	-1 432	13 568	0	-1 432
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15 000	-15 000	0	-15 000	-1 432	13 568	0	-1 432

Renovering av gamla avlopp	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	0	0	0	-877	-877	0	-877
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	0	0	0	-877	-877	0	-877

Totalt	Kostnads-beräkn.	Budget 2018	Budget ändring	Budget totalt 2018	Anv 2018	Avvikelse	Anv tidigare år	Använt totalt
Utgifter	0	-1 798 850	-117 000	-1 915 850	-1 084 936	830 914	-21 317	-1 106 253
Inkomster	0	0	0	0	45 000	45 000	0	45 000
Nettoutgift	0	-1 798 850	-117 000	-1 915 850	-1 039 936	875 914	-21 317	-1 061 253

7.9. Resultaträknings- och finansieringsdelen

7.9.1. Skatteinkomster

	Budget 2018	Bokslut 2018	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2017
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 450 000	3 559 556	109 556	103 %	3 553 473
5000 Kommunal inkomstskatt	3 274 000	3 406 642	132 642	104 %	3 357 679
5100 Fastighetsskatt	104 000	102 395	-1 605	98 %	128 402
5200 Andel av samfunds skatt	52 000	36 508	-15 492	70 %	47 388
5400 Övriga skatter	20 000	14 011	-5 989	70 %	20 003
Totalsumma	3 450 000	3 559 556	109 556	103 %	3 553 473

Den kommunala inkomstskattesatsen var 19,50 % år 2018.

7.9.2. Landskapsandelar

	Budget 2018	Utfall	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2017
A5110 LANDSKAPS-ANDELAR	2 104 330	2 409 799	305 469	115 %	2 329 560
5500 Allmän landskapsandel					157 251
5501 Skattekomplettering	1 109 860	1 109 863	3	100 %	212 913
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter		49 392	49 392		
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	40 000	30 661	-9 339	77 %	42 421
5505 Justering landskapsandelar					-137 515
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	127 530	114 523	-13 007	90 %	
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket		32 350	32 350		
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar		31 510	31 510		
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	385 710	389 615	3 905	101 %	1 231 514
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	441 230	651 887	210 657	148 %	822 976
5850 Övriga landskapsandelar		0	0		
Totalsumma	2 104 330	2 409 799	305 469	115 %	2 329 560

Landskapsregeringen beslöt om en självrättelse av landskapsandelarna under på hösten år 2018. På grund av detta uppstod den stora avvikelsen i jämförelse med budgeterade landskapsandelar.

7.9.3. Räntekostnader samt övriga finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2018	Utfall	Avvikelse	% av budget	Bokslut 2017
A6100 FINANSIELLA					
INTÄKTER OCH KOSTNADER	-24 100	-17 174	6 926	71 %	-18 466
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 330	3 858	528	116 %	4 033
6100 Dividender och räntor på andelskapital		42	42		
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	30	59	29	197 %	19
6130 Dröjsmålsräntor	1 300	1 659	359	128 %	1 542
6170 Övriga finansiella intäkter	2 000	2 098	98	105 %	2 472
A6130 Räntekostnader	-24 780	-20 595	4 185	83 %	-22 024
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-24 280	-20 595	3 685	85 %	-22 024
6240 Räntor på betalningsrörelsekonton	-500		500		
A6140 Övriga finansiella kostnader	-2 650	-436	2 214	16 %	-475
6310 Räntor på skatteredovisningar	-50	-15	35	29 %	-57
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-500	-47	453	9 %	-69
6350 Kreditprovisioner	-2 000	-287	1 713	14 %	-266
6380 Övriga finansieringskostnader	-100	-87	13	87 %	-83
Totalsumma	-24 100	-17 174	6 926	71 %	-18 466

7.10. Finansieringsdelens utfall

	Budget 18	Budget 18 + ändring	Bokslut 18	Avvikelse (euro)	Använt 17
Kassaflödet i verksamheten	139 272	38 532	723 351,18	684 819,18	908 965,49
Årsbidrag	139 272	38 532	723 351,18	684 819,18	910 763,37
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0,00	0,00	-1 797,88
Investeringskassaflöde	-1 798 850	-1 915 850	-1 039 935,45	875 914,55	-276 260,82
Investeringsutgifter	-1 798 850	-1 915 850	-1 084 935,45	830 914,55	-439 398,57
Finansieringsandelar för investeringar	0	0	45 000,00	45 000,00	159 447,75
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0,00	0,00	3 690,00
Verksamhetens och investeringskassaflöde	-1 659 578	-1 877 318	-316 584,27	1 560 733,73	632 704,67
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	639 120	639 120	-114 987,27	-754 107,27	-145 816,85
Ökning av långfristiga lån	750 000	750 000	0,00	-750 000,00	0,00
Minskning av långfristiga lån	-110 880	-110 880	-112 629,65	-1 749,65	-135 061,23
Förändring av kortfristiga lån	0	0	-2 357,62	-2 357,62	-10 755,62
Förändringar i eget kapital	0	0	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar i likviditeten	0	0	558 714,86	558 714,86	-183 761,72
Förändringar i förvaltade medel och förvaltad kapital	0	0	-448,00	-448,00	6 248,00
Förändringar av fordringar	0	0	179 974,91	179 974,91	-224 727,68
Förändringar av räntefria skulder	0	0	379 187,95	379 187,95	34 717,96
Finansieringskassaflöde	639 120	639 120	443 727,59	-195 392,41	-329 578,57
Förändring av likvida medel	-1 020 458	-1 238 198	127 143,32	1 365 341,32	303 126,10
Likvida medel 31.12.	113 711		2 028 793,08		1 901 649,76
Likvida medel 1.1.	-1 134 169		-1 901 649,76		-1 598 523,66
	-1 020 458		127 143,32		303 126,10

7.11. Resultaträkningsdelens utfall

(externa poster)

Resultaträkning	Budget 2018	Budget- ändring	Budget efter ändring 2018	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter	387 625		387 625	362 724,89	364 520,49
Avgiftsintäkter	268 840		268 840	277 118,74	261 881,69
Understöd och bidrag	18 510		18 510	17 405,65	27 659,39
Övriga verksamhets- intäkter	261 540		261 540	270 328,88	274 303,15
Intäkter sammanlagt	936 515	0	936 515	927 578,16	928 364,72
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					
Löner och arvoden	-2 700 045		-2 700 045	-2 691 059,28	-2 591 319,70
Lönebikostnader					
Pensionskostnader	-506 600		-506 600	-529 699,66	-515 779,93
Övriga lönebi- kostnader	-80 330		-80 330	-61 075,95	-71 341,67
Köp av tjänster	-2 204 798	-100 740	-2 305 538	-2 092 695,63	-1 864 830,55
Material, förnödenheter och varor					
Inköp under räkenskapsperioden	-507 725		-507 725	-522 727,19	-519 219,61
Understöd	-303 350		-303 350	-224 452,75	-283 260,70
Övriga verksamhets- kostnader	-24 625		-24 625	-34 692,67	-36 416,05
Verksamhetens kostnader sammanlagt	-6 327 473	-100 740	-6 428 213	-6 156 403,13	-5 882 168,21
VERKSAMHETS BIDRAG	-5 390 958	-100 740	-5 491 698	-5 228 824,97	-4 953 803,49
Skatteinkomster	3 450 000		3 450 000	3 559 555,91	3 553 472,51
Landskapsandelar	2 104 330		2 104 330	2 409 799,36	2 329 560,07
Finansiella intäkter och kostnader					
Övriga finansiella intäkter	3 330		3 330	3 852,62	4 032,87
Räntekostnader	-24 780		-24 780	-20 595,45	-22 023,78
Övriga finansiella kostnader	-2 650		-2 650	-436,29	-474,81
ÅRS BIDRAG	139 272	-100 740	38 532	723 351,18	910 763,37
Avskrivningar och nedskrivningar					
Avskrivningar enligt plan	-356 920		-356 920	-320 718,55	-293 426,96
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-217 648	-100 740	-318 388	402 632,63	617 336,41
Minskning av avskrivningsdifferens	0		0	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/ UNDERSKOTT	-217 648	-100 740	-318 388	402 632,63	617 336,41

7.12. Sammandrag över anslagsanvändningen

Tabellerna avser driftshushållningens externa kostnader exklusive avskrivningar.

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C100 Förvaltningssektorn						
C110 Centralvalnämnden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 800		4 800	2 400	-2 400	50 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 800		-4 800	-8 560	-3 760	178 %
C110 Centralvalnämnden Summa	0		0	-6 160	-6 160	
C120 Revision						
1201 Revision						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 350		-5 350	-3 642	1 708	68 %
1201 Revision Summa	-5 350		-5 350	-3 642	1 708	68 %
C120 Revision Summa	-5 350		-5 350	-3 642	1 708	68 %
C130 Förvaltning och näringsliv						
C131 Allmän centralförvaltning						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 740		70 740	59 982	-10 758	85 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-429 520	-21 250	-450 770	-417 194	33 576	93 %
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-358 780	-21 250	-380 030	-357 212	22 818	94 %
C132 Byggnadsplanering						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000		-4 000	-1 100	2 900	28 %
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000		-4 000	-1 100	2 900	28 %
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-362 780	-21 250	-384 030	-358 312	25 718	93 %
C100 Förvaltningssektorn Summa	-368 130	-21 250	-389 380	-368 114	21 266	95 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C210 Individ- och familjeomsorg						
C211 Förvaltning						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100		16 100	15 045	-1 055	93 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 345		-43 345	-46 678	-3 333	108 %
C211 Förvaltning Summa	-27 245		-27 245	-31 633	-4 388	116 %
C212 Annan barn- och familjevård						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 785		67 785	75 335	7 550	111 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-377 165		-377 165	-347 122	30 043	92 %
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-309 380		-309 380	-271 787	37 593	88 %
C213 Specialomsorgen						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580		3 580	3 577	-3	100 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-310 920		-310 920	-245 983	64 937	79 %
C213 Specialomsorgen Summa	-307 340		-307 340	-242 406	64 934	79 %
C214 Handikappservice						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 098		-180 098	-149 349	30 749	83 %
C214 Handikappservice Summa	-180 098		-180 098	-149 349	30 749	83 %
C215 Övrig socialvård						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				996	996	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 260		-66 260	-43 594	22 666	66 %
C215 Övrig socialvård Summa	-66 260		-66 260	-42 597	23 663	64 %
C216 Missbrukarvård						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500		-8 500	-1 656	6 844	19 %
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500		-8 500	-1 656	6 844	19 %
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-898 823		-898 823	-739 430	159 393	82 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C200 Socialväsendet						
C420 Äldreomsorg						
C421 Administration, äldreomsorg						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 940		-28 940	-36 241	-7 301	125 %
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-28 940		-28 940	-36 241	-7 301	125 %
C422 Hemservice						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	177 950		177 950	180 286	2 336	101 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 228 590	-7 200	-1 235 790	-1 216 926	18 864	98 %
C422 Hemservice Summa	-1 050 640	-7 200	-1 057 840	-1 036 640	21 200	98 %
C423 Vård på åldringshem						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 000	7 200	-172 800	-125 648	47 152	73 %
C423 Vård på åldringshem Summa	-180 000	7 200	-172 800	-125 648	47 152	73 %
C420 Äldreomsorg Summa	-1 259 580	0	-1 259 580	-1 198 529	61 051	95 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C310 Grundläggande utbildn.						
C311 Förvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 370		-4 370	-1 328	3 042	30 %
C311 Förvaltning Summa	-4 370		-4 370	-1 328	3 042	30 %
C312 Sunds skola						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 710		35 710	32 003	-3 707	90 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-944 930		-944 930	-907 380	37 550	96 %
C312 Sunds skola Summa	-909 220		-909 220	-875 376	33 844	96 %
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-542 160		-542 160	-553 829	-11 669	102 %
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-542 160		-542 160	-553 829	-11 669	102 %
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 455 750		-1 455 750	-1 430 533	25 217	98 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C320 Barnomsorg						
C321 Administration, barnomsorg						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 020		-9 020	-8 877	143	98 %
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 020		-9 020	-8 877	143	98 %
C322 Daghem						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 300		72 300	91 162	18 862	126 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-734 150		-734 150	-775 001	-40 851	106 %
C322 Daghem Summa	-661 850		-661 850	-683 839	-21 989	103 %
C323 Övrig barndagvård						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 550		-104 550	-84 873	19 677	81 %
C323 Övrig barndagvård Summa	-104 550		-104 550	-84 873	19 677	81 %
C320 Barnomsorg Summa	-775 420		-775 420	-777 590	-2 170	100 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 270		2 270	5 637	3 367	248 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-54 420		-54 420	-51 790	2 630	95 %
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-52 150		-52 150	-46 153	5 997	89 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C340 Fritidsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 700		7 700	8 573	873	111 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 200		-108 200	-108 131	69	100 %
C340 Fritidsverksamhet						
Summa	-100 500		-100 500	-99 559	941	99 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C300 Skol- och bildningsnämnden						
C350 Medborgarinstitut						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				3 444	3 444	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 150		-21 150	-24 580	-3 430	116 %
C350 Medborgarinstitut						
Summa	-21 150		-21 150	-21 136	14	100 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C500 Byggnads-tekniska nämnden						
C510 Tekniska sektorn						
C511 Förvaltning, tekniska sektorn						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-93 780		-93 780	-71 604	22 176	76 %
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-93 780		-93 780	-71 604	22 176	76 %
C512 Kommunala fastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 230		62 230	53 498	-8 732	86 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-197 310		-197 310	-205 366	-8 056	104 %
C512 Kommunala fastigheter Summa	-135 080		-135 080	-151 868	-16 788	112 %
C513 Hyresfastigheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	192 380		192 380	201 172	8 792	105 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 810		-98 810	-135 800	-36 990	137 %
C513 Hyresfastigheter Summa	93 570		93 570	65 372	-28 198	70 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-153 410		-153 410	-103 820	49 590	68 %
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-153 410		-153 410	-103 820	49 590	68 %
C515 Avfallshantering						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000		104 000	102 002	-1 998	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 640		-102 640	-91 477	11 163	89 %
C515 Avfallshantering Summa	1 360		1 360	10 525	9 165	774 %
C516 Trafikleder- och områden						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000		16 000	15 755	-245	98 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 480		-65 480	-65 435	45	100 %
C516 Trafikleder- och områden Summa	-49 480		-49 480	-49 681	-201	100 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt	Utfall	Avvikelse	% av budget
C517 Affärsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 900		76 900	76 422	-478	99 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 570		-98 570	-71 735	26 835	73 %
C517 Affärsverksamhet Summa	-21 670		-21 670	4 687	26 357	-22 %
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 560		2 560	6 983	4 423	273 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				-1 033	-1 033	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 560		2 560	5 950	3 390	232 %
C510 Tekniska sektorn Summa	-355 930		-355 930	-290 438	65 492	82 %
C520 Byggnadstillsyn						
C521 Byggnadsinspektionen						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 140		14 140	9 089	-5 051	64 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 950		-33 950	-41 155	-7 205	121 %
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-19 810		-19 810	-32 067	-12 257	162 %
C520 Byggnadstillsyn Summa	-19 810		-19 810	-32 067	-12 257	162 %
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-375 740		-375 740	-322 505	53 235	86 %

7.13. Resultaträkningsdel

	Budget 2018	Utfall	Avvikelse	% av budget
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 530 230	5 952 181	421 951	108 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 450 000	3 559 556	109 556	103 %
5000 Kommunal inkomstskatt	3 274 000	3 406 642	132 642	104 %
5100 Fastighetskatt	104 000	102 395	-1 605	98 %
5200 Andel av samfundsskatt	52 000	36 508	-15 492	70 %
5400 Övriga skatter	20 000	14 011	-5 989	70 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 104 330	2 409 799	305 469	115 %
5500 Allmän landskapsandel				
5501 Skattekomplettering	1 109 860	1 109 863	3	100 %
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter		49 392	49 392	
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	40 000	30 661	-9 339	77 %
5505 Justering landskaps- andelar				
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	127 530	114 523	-13 007	90 %
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket		32 350	32 350	
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar		31 510	31 510	
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	385 710	389 615	3 905	101 %
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	441 230	651 887	210 657	148 %
5850 Övriga landskapsandelar		0	0	
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-24 100	-17 174	6 926	71 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 330	3 858	528	116 %
A6130 Räntekostnader	-24 780	-20 595	4 185	83 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-2 650	-436	2 214	16 %
Totalsumma	5 530 230	5 952 181	421 951	108 %

7.14. Sammandrag av anslagsanvändningen, investeringsdel

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Använt	Avvikelse	% av budget
8202 Servicehuset						
Tallgården						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
56 Tallgården etapp 3	-1 515 200		-1 515 200	-819 814	695 386	54 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 515 200		-1 515 200	-819 814	695 386	54 %
8202 Servicehuset Tallgården Summa	-1 515 200		-1 515 200	-819 814	695 386	54 %
8203 Finby skola						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
43 Utrymmen för fritidshemsverksamhet	-15 000		-15 000		15 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 000		-15 000		15 000	
8203 Finby skola Summa	-15 000		-15 000		15 000	
8212 Hyreshus						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
75 Fastigheter: renoveringsbehov enligt plan	-37 200		-37 200		37 200	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-37 200		-37 200		37 200	
8212 Hyreshus Summa	-37 200		-37 200		37 200	
8301 Gator						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
36 Infart till ÅVC: grundförbättring och ytbeläggning	-10 000		-10 000	-15 638	-5 638	156 %
39 Solängsvägen	-12 000		-12 000	-15 197	-3 197	127 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-22 000		-22 000	-30 835	-8 835	140 %
8301 Gator Summa	-22 000		-22 000	-30 835	-8 835	140 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Använt	Avvikelse	% av budget
8305 Gatubelysning i Finby						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
59 Gatubelysning		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
8305 Gatubelysning i Finby Summa		-35 000	-35 000	-31 424	3 576	90 %
8308 Kommunalvägar						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
74 Kommunalvägar	-100 000		-100 000		100 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-100 000		-100 000		100 000	
8308 Kommunalvägar Summa	-100 000		-100 000		100 000	
8310 Gården vid Tosarby daghem						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
134 Tosarby daghem: utemiljö	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
8310 Gården vid Tosarby daghem Summa	-11 450		-11 450	-13 039	-1 589	114 %
8411 Byggnads-tekniska nämnden						
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
131 Servicebil	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %
8411 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-28 000		-28 000	-26 482	1 518	95 %

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget totalt 2018	Använt	Avvikelse	% av budget
8501 Avloppsverksamhet						
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER						
34 Tryckavloppsledning till Gutterop				45 000	45 000	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa				45 000	45 000	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER						
30 Avloppsutbyggnad, inkopplingar	-15 000		-15 000	-1 432	13 568	10 %
31 Renovering av gamla avlopp				-877	-877	
33 Avloppsledningsnät i Norra Finby	-55 000		-55 000	-76 562	-21 562	139 %
34 Tryckavloppsledning till Gutterop		-82 000	-82 000	-84 471	-2 471	103 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-70 000	-82 000	-152 000	-163 342	-11 342	107 %
8501 Avloppsverksamhet Summa	-70 000	-82 000	-152 000	-118 342	33 658	78 %
Totalsumma	-1 798 850	-117 000	-1 915 850	-1 039 935	875 915	54 %

8. Resultaträkning

Extern resultaträkning

	År 2018	År 2017
Verksamhetsintäkter	927 578,16	928 364,72
Försäljningsintäkter	362 724,89	364 520,49
Avgiftsintäkter	277 118,74	261 881,69
Understöd och bidrag	17 405,65	27 659,39
Övriga verksamhetsintäkter	270 328,88	274 303,15
Verksamhetskostnader	-6 156 403,13	-5 882 168,21
Personalkostnader	-3 281 834,89	-3 178 441,30
Löner och arvoden	-2 691 059,28	-2 591 319,70
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-529 699,66	-515 779,93
Övriga lönebikostnader	-61 075,95	-71 341,67
Köp av tjänster	-2 092 695,63	-1 864 830,55
Material, förnödenheter och varor		
Inköp under		
räkenskapsperioden	-522 727,19	-519 219,61
Understöd	-224 452,75	-283 260,70
Övriga verksamhetskostnader	-34 692,67	-36 416,05
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 228 824,97	-4 953 803,49
Skatteinkomster	3 559 555,91	3 553 472,51
Landskapsandelar	2 409 799,36	2 329 560,07
Finansiella intäkter och kostnader		
Övriga finansiella intäkter	3 852,62	4 032,87
Räntekostnader	-20 595,45	-22 023,78
Övriga finansiella kostnader	-436,29	-474,81
ÅRSBIDRAG	723 351,18	910 763,37
Avskrivningar och nedskrivningar		
Avskrivningar enligt plan	-320 718,55	-293 426,96
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	402 632,63	617 336,41
Minskning av avskrivningsdifferens	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	402 632,63	617 336,41

9. Finansieringskalkyl

	År 2018		År 2017	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	723 351,18		910 763,37	
Korrektivposter till internt tillförda medel	0,00	723 351,18	-1 797,88	908 965,49
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-1 084 935,45		-439 398,57	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	45 000,00		159 447,75	
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0,00	-1 039 935,45	3 690,00	-276 260,82
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-316 584,27		632 704,67
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	-112 629,65		-135 061,23	
Förändring av kortfristiga lån	-2 357,62	-114 987,27	-10 755,62	-145 816,85
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-448,00		6 248,00	
Förändring av fordringar	179 974,91		-224 727,68	
Förändringar av räntefria skulder	379 187,95	558 714,86	34 717,96	-183 761,72
Kassaflödet för finansieringsdel		443 727,59		-329 578,57
Förändring av likvida medel		127 143,32		303 126,10
Likvida medel 31.12	2 028 793,08		1 901 649,76	
Likvida medel 1.1	-1 901 649,76		-1 598 523,66	
	127 143,32		303 126,10	

10. Balansräkning

	2018	2017
AKTIVA	10 097 037,00	9 431 145,69
A. BESTÅENDE AKTIVA	7 645 358,02	6 926 141,12
I. Immateriella tillgångar	27 249,17	31 716,46
1. Immateriella rättigheter	4 481,57	8 948,86
2. Övriga utgifter med lång verkningstid	22 767,60	22 767,60
II. Materiella tillgångar	7 243 639,06	6 519 954,87
1. Mark- och vattenområden	147 960,39	147 960,39
2. Byggnader	4 756 442,05	4 966 218,95
3. Fasta konstruktioner och anordningar	1 299 349,01	1 208 058,37
4. Maskiner och inventarier	178 289,24	19 443,10
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	861 598,37	178 274,06
III. Placeringar	374 469,79	374 469,79
1. Aktier och andelar	374 469,79	374 469,79
B. FÖRVALTADE MEDEL	73 757,27	74 251,27
1. Landskapets uppdrag	4 103,05	4 580,05
2. Donationsfondernas särskilda täckning	21 930,17	21 947,17
3. Övriga förvaltade medel	47 724,05	47 724,05
C. RÖRLIGA AKTIVA	2 377 921,71	2 430 753,30
II. Fordringar	349 128,63	529 103,54
Kortfristiga fordringar	349 128,63	529 103,54
1. Kundfordringar	179 739,33	123 312,01
3. Övriga fordringar	169 389,30	405 791,53
IV. Kassa och bank	2 028 793,08	1 901 649,76
	2018	2017
PASSIVA	10 097 037,00	9 431 145,69
A. EGET KAPITAL	7 202 001,91	6 799 369,28
I. Grundkapital	2 434 713,76	2 434 713,76
IV. Överskott från tidigare räkenskapsperioder	4 364 655,52	3 747 319,11
V. Räkenskapsperiodens över-/underskott	402 632,63	617 336,41
D. FÖRVALTAT KAPITAL	129 223,73	130 165,73
1. Landskapets uppdrag	3 655,05	4 580,05
2. Donationsfondernas kapital	21 930,17	21 947,17
3. Övrigt förvaltad kapital	103 638,51	103 638,51
E. FRÄMMANDE KAPITAL	2 765 811,36	2 501 610,68
I. Långfristigt	1 472 084,89	1 584 714,54
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	1 412 074,09	1 511 769,02
3. Lån från offentliga samfund	60 010,80	72 945,52
II. Kortfristigt främmande kapital	1 293 726,47	916 896,14
2. Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	98 153,38	100 541,00
3. Lån från offentliga samfund	13 030,00	13 000,00
5. Erhållna förskott	3 472,08	2 834,03
6. Skulder till leverantörer	562 595,77	303 970,46
7. Övriga skulder	203 153,09	176 816,78
8. Resultatregleringar	413 322,15	319 733,87

11. Kommunens totala inkomster och utgifter

INKOMSTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetsintäkter	927 578,16	13,35%
Skatteinkomster	3 559 555,91	51,25%
Landskapsandelar	2 409 799,36	34,69%
Ränteintäkter	0,00	0,00%
Övriga finansiella intäkter	3 852,62	0,06%
Rättelseposter till internt tillförda medel		
- Vinst på försäljning av anläggningstillgångar	0,00	0,00%
Investeringar		
Finansieringsandelar till investeringsutgifter	45 000,00	0,65%
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar	0,00	0,00%
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen	0,00	0,00%
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00%
Ökning av kortfristiga lån	0,00	0,00%
Ökning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala inkomster sammanlagt	6 945 786,05	100,00%

UTGIFTER	euro	%
Ordinarie verksamhet		
Verksamhetskostnader	6 156 403,13	83,45%
- Tillverkning för eget bruk	0,00	
Räntekostnader	20 595,45	0,28%
Övriga finansiella kostnader	436,29	0,01%
Extraordinära kostnader	0,00	
Rättelseposter till internt tillförda medel		
+/- Förändring av avsättningar	0,00	
- Förluster av försäljning av anläggningstillgångar	0,00	
Investeringar		
Investeringar i anläggningstillgångar	1 084 935,45	14,71%
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen	0,00	
Minskning av långfristiga lån	112 629,65	1,53%
Minskning av kortfristiga lån	2 357,62	0,03%
Minskning av eget kapital	0,00	0,00%
Totala utgifter, sammanlagt	7 377 357,59	100,00%

12. Noter

12.1. Noter angående upprättandet av bokslutet

Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Skatteskulden för december månad har tagits upp som resultatreglering i bokslutet.

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 korrigeringsavräntekostnader. Avtalet är ikraft till och med 20.01.2021.

12.2. Noter till resultaträkningen

12.2.1. Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde

	2018	2017
C100 Förvaltningssektorn		
C110 Centralvalnämnden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 400	0
C110 Centralvalnämnden Summa	2 400	0
C130 Förvaltning och näringsliv		
C131 Allmän centralförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 982	63 131
C131 Allmän centralförvaltning Summa	59 982	63 131
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	59 982	63 131
C100 Förvaltningssektorn Summa	62 382	63 131
C200 Socialväsendet		
C210 Individ- och familjeomsorg		
C211 Förvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 045	15 050
C211 Förvaltning Summa	15 045	15 050
C212 Annan barn- och familjevård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 335	74 361
C212 Annan barn- och familjevård Summa	75 335	74 361
C213 Specialomsorgen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 577	3 577
C213 Specialomsorgen Summa	3 577	3 577
C215 Övrig socialvård		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	996	733
C215 Övrig socialvård Summa	996	733
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	94 953	93 721
C420 Äldreomsorg		
C422 Hemservice		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	152 651	180 286
C422 Hemservice Summa	152 651	180 286
C423 Vård på åldringshem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 536	0
C423 Vård på åldringshem Summa	3 536	0
C420 Äldreomsorg Summa	156 186	180 286
C200 Socialväsendet Summa	251 139	274 007

	2018	2017
C300 Skol- och bildningsnämnden		
C310 Grundläggande utbildning		
C312 Sunds skola		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 003	37 651
C312 Sunds skola Summa	32 003	37 651
C310 Grundläggande utbildning Summa	32 003	37 651
C320 Barnomsorg		
C322 Daghem		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	91 162	74 572
C322 Daghem Summa	91 162	74 572
C320 Barnomsorg Summa	91 162	74 572
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet		
3301 Sunds bibliotek		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 237	3 280
3301 Sunds bibliotek Summa	3 237	3 280
3303 Museum Telegrafan		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 400	2 108
3303 Museum Telegrafan Summa	2 400	2 108
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	5 637	5 388
C340 Fritidsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 573	8 709
C340 Fritidsverksamhet Summa	8 573	8 709
C350 Medborgarinstitut		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 444	0
C350 Medborgarinstitut Summa	3 444	0
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	140 818	126 320

	2018	2017
C510 Tekniska sektorn		
C511 Förvaltning, tekniska sektorn		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	56
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	0	56
C512 Kommunala fastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	53 498	59 641
C512 Kommunala fastigheter Summa	53 498	59 641
C513 Hyresfastigheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	201 172	194 985
C513 Hyresfastigheter Summa	201 172	194 985
C514 Övrig fastighetsförvaltning		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	7 492
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	0	7 492
C515 Avfallshantering		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	102 002	102 979
C515 Avfallshantering Summa	102 002	102 979
C516 Trafikleder- och områden		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 755	15 103
C516 Trafikleder- och områden Summa	15 755	15 103
C517 Affärsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 422	65 688
C517 Affärsverksamhet Summa	76 422	65 688
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 983	2 575
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	6 983	2 575
C510 Tekniska sektorn Summa	455 831	448 520
C520 Byggnadstillsyn		
C521 Byggnadsinspektionen		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 089	14 848
C521 Byggnadsinspektionen Summa	9 089	14 848
C520 Byggnadstillsyn Summa	9 089	14 848
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	464 920	463 368

	2018	2017
C600 Gemensamma nämnder		
C610 Brand- och räddningsverksamhet		
6101 Brand- och räddningsverksamhet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	813	1 538
6101 Brand- och räddningsverksamhet Summa	813	1 538
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	813	1 538
C620 Lantbruksnäringsverksamhet		
1601 Landsbygdskansliet		
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 506	
1601 Landsbygdskansliet Summa	7 506	
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	7 506	
C600 Gemensamma nämnder Summa	8 319	1 538
Totalsumma	927 578	928 365

12.2.2. Specifikation av köpta tjänster

	2018	2017
Köp av kundtjänster	1 303 223	1 100 738
Köp av övriga tjänster	789 472	764 093
Kommunens köp av tjänster totalt	2 092 695	1 864 831

12.2.3. Försäljningsvinster och –förluster

Inga försäljningsvinster eller –förluster realiserades under år 2018.

12.2.4. Skatteinkomster

	2018	2017
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 559 556	3 553 473
5000 Kommunal inkomstskatt	3 406 642	3 357 679
5100 Fastighetsskatt	102 395	128 402
5200 Andel av samfundsskatt	36 508	47 388
5400 Övriga skatter	14 011	20 003
Totalsumma	3 559 556	3 553 473

12.2.5. Landskapsandelar

	2018	2017
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 409 799	2 329 560
5500 Allmän landskapsandel		157 251
5501 Skattekomplettering	1 109 863	212 913
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavdrag	49 392	0
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	30 661	42 421
5505 Justering landskapsandelar	0	-137 515
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	114 523	0
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	32 350	0
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	31 510	0
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	389 615	1 231 514
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	651 887	822 976
5850 Övriga landskapsandelar	0	0
Totalsumma	2 409 799	2 329 560

	2018	2017
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-17 179	-18 466
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 853	4 033
6100 Dividender och räntor på andelskapital	42	
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	59	19
6130 Dröjsmålsräntor	1 659	1 542
6170 Övriga finansiella intäkter	2 093	2 472
A6130 Räntekostnader	-20 595	-22 024
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-20 595	-22 024
A6140 Övriga finansiella kostnader	-436	-475
6310 Räntor på skatteredovisningar	-15	-57
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-47	-69
6350 Kreditprovisioner	-287	-266
6380 Övriga finansieringskostnader	-87	-83
Totalsumma	-17 179	-18 466

12.2.6. Avskrivningsplan

AVSKRIVNINGSPLAN 2013-01-01	Sunds Kommun	
Immateriella tillgångar	Metod	Tid
Övriga utgifter med lång verkningstid		
ADB-program	Linjär	4 år
Kf:s ibruktagna investeringar, byggnader	Linjär	20 år
Övriga	Linjär	3 år
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	Ingen avskrivningstid	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	Linjär	40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Linjär	25 år
Ekonomibyggnader	Linjär	17 år
Fritidsbyggnader	Linjär	25 år
Bostadsbyggnader	Linjär	40 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg och parker	Linjär	17 år
Broar, kajer och badinrättningar	Linjär	20 år
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	Linjär	22 år
Vattendistributionsnät	Linjär	35 år
Avloppsnet	Linjär	35 år
Fjärrvärmenät	Linjär	35 år
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	Linjär	17 år
Övriga rör- och kabelnät	Linjär	17 år
Maskinerier- och anordningar vid el-, vatten- och dylika verk	Linjär	15 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	Linjär	12 år
Maskiner- och inventarier		
Övriga transportmedel	Linjär	7 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	Linjär	8 år
Övriga tunga maskiner	Linjär	12 år
Övriga lätta maskiner	Linjär	7 år
ADB-utrustning	Linjär	3 år
Övriga anordningar och inventarier	Linjär	4 år
Övriga materiella nyttigheter		
Konst- och värdeföremål	Ingen avskrivning	
Pågående nyanläggningar	Ingen avskrivning	
Placeringar		
Aktier och andelar	Ingen avskrivning	

12.3. Noter till balansräkningen

12.3.1. Noter till balansräkningens aktiva

Materiella och immateriella tillgångar

	Immateriella tillgångar		Samman- lagt
	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	0,00	31 716,46	31 716,46
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	4 467,29	4 467,29
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	0,00	27 249,17	27 249,17
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00
Bokföringsvärde 31.12	0,00	27 249,17	27 249,17
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00

Materiella tillgångar

	Mark- om- råden	Bygg- nader	Fasta konstruk- tioner och anordningar	Maskiner och inven- tarier	Förskottsbet. o pågående nyanlägg.	Samman- lagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	147 960,39	4 966 218,95	1 208 058,37	19 443,10	178 274,06	6 519 954,87
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	214 300,23	346 758,66	1 084 935,45	1 645 994,34
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden	0,00	0,00	45 000,00	159 447,75	45 000,00	249 447,75
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00	0,00	0,00	356 611,14	356 611,14
Överföringar mellan poster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Avskrivning under räkenskapsperioden	0,00	209 776,90	78 009,59	28 464,77	0,00	316 251,26
Nedskrivningar och deras återföringar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Aktiverade ränteutgifter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	147 960,39	4 756 442,05	1 299 349,01	178 289,24	861 598,37	7 243 639,06
Uppskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Bokföringsvärde 31.12	147 960,39	4 756 442,05	1 299 349,01	178 289,24	861 598,37	7 243 639,06
Väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Specifikation över väsentliga tilläggsavskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Placeringar bland bestående aktiva

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

Pågående nyanläggningar

Projekt	Ingående anskaffningsutgift	Förändring under året	Finansierings- andel	Överfört till färdiga projekt	Utgående anskaffningsutgift
Kommunalteknik, Furumo	4 485,93	0,00	0,00	0,00	4 485,93
Tallgården	17 420,10	819 814,34	0,00	0,00	837 234,44
Eckebo hyresfastighet	4 681,00	0,00	0,00	0,00	4 681,00
Utelekredskap vid Tosarby daghem	5 456,00	13 038,80	0,00	18 494,80	0,00
Infartsväg till ÅVC	0,00	15 638,43	0,00	15 638,43	0,00
Solängsvägen	0,00	15 197,00	0,00	0,00	15 197,00
Gatubelysning i Finby	0,00	31 423,57	0,00	31 423,57	0,00
Paketbil för fastighetsskötarna	0,00	26 481,58	0,00	26 481,58	0,00
Meröppet bibliotek	11 877,28	0,00	0,00	11 877,28	0,00
Släckningsbil	130 457,25	0,00	0,00	130 457,25	0,00
Avloppsledningsnät till Norra Finby	3 896,50	76 561,65	0,00	80 458,15	0,00
Tryckavloppsledning till Gutterop	0,00	84 470,96	45 000,00	39 470,96	0,00
Avloppsledningsnät, inkopplingar	0,00	1 431,86	0,00	1 431,86	0,00
Grundförbättring avloppsledningsnät	0,00	877,26	0,00	877,26	0,00
TOTALT	178 274,06	1 084 935,45	45 000,00	356 611,14	861 598,37

Väsentliga poster som ingår i fordringarna

Kundfordringar	2018	2017
Kundfordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	79 339,49	76 308,57
Övriga kundfordringar	2 615,85	2 397,52
Utestående dagvårdsavgifter	16 771,12	16 479,16
Utestående hemserviceavgifter	17 980,26	19 105,51
Hysesfordringar	1 081,23	1 954,69
Utestående fordringar tekniska nämnden	60 740,10	840,00
Utestående fordringar byggnadsinspektionen	1 211,28	84,00
Totalt	179 739,33	117 169,45

Övriga fordringar	2018	2017
Övriga fordringar hos kommuner och kommunalförbund där kommunen är medlem	14 017,28	102 960,86
Landskapsandelsfordringar	0,00	169 033,70
Övriga fordringar	6 319,79	17 680,39
Momsfordringar	149 052,23	116 116,58
Totalt	169 389,30	405 791,53

12.3.2. Noter till balansräkningens passiva

12.3.2.1. Eget kapital

	2017	Förändring	2018
Grundkapital	2 434 713,76	0,00	2 434 713,76
Överskott från tidigare räkenskapsperioder	3 747 319,11	617 336,41	4 364 655,52
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	617 336,41	-214 703,78	402 632,63
Eget kapital	6 799 369,28	402 632,63	7 202 001,91

12.3.3. Främmande kapital och lån som förfaller till betalning om fem år eller senare

Kredit nr	Långgivare	Saldo 31.12.2018
6510015	Ålands Landskapsregering	73 040,80
163020-127813	Nordea Bank	362 500,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	89 744,28
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	1 057 983,19
Sammanlagt		1 583 268,27

Skulder som förfaller till betalning om fem år eller senare

Kredit nr	Långgivare	31.12.2023
6510015	Ålands Landskapsregering	6 790,80
163020-127813	Nordea Bank	212 500,00
FI35 5578 0481 0026 17	Andelsbanken för Åland	0,00
FI04 5578 0481 0158 82	Andelsbanken för Åland	810 983,19
Sammanlagt		1 030 273,99

12.3.4. Checkräkning med limit

Kommunen har en checkräkning med limit hos Ålandsbanken Abp på 16 818,79 € och en kontolimit på 100 000 € i Nordea Bank Finland Abp. Eftersom likviditeten var god under år 20178 fanns inget behov att använda kontolimiterna.

12.3.5. Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna

	2018	2017
Kortfristiga resultatregleringar		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	336 710	306 507
Ränteperiodiseringar	327	633
Till övriga	68 510	12 593
Periodiserade löner	7 776	0
Kortfristiga resultatregleringar totalt	413 322	319 734
Resultatregleringar, totalt	413 322	319 734

Resultatregleringar till övriga består av

	68 509,68	Till övriga
Kunder	12 644,94	Snöplogningsavgifter januari-april 2018
Skatteverket	51 148,68	Periodisk redovisning december 2018
Statskontoret	4 716,06	Beräknad återbetalning frontveteraner

Periodiserade löner består av retroaktiva behörighetsavdrag utbetalda under år 2019.

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

Ansvarsförbindelser

Gäldenär	2018	2017
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	1 442 105,46	1 547 368,50
Borgenskvote 20,10%	289 863,19	311 021,08
Norra Ålands Avloppsvatten		
Kapital	400 000,00	400 000,00
Borgenskvote 20,10%	80 400,00	80 400,00
Sunds Ungdomsförening		
Kapital	3 000,00	6 000,00

Leasingansvar

Leasinggivare	31.12.2018	31.12.2017	Objekt
Danske Finance Oy	4 006,59	6 677,65	kopieringsmaskin, kommunkansliet
Xerox Financial Services	2 838,36	3 937,08	kopieringsmaskin, Sunds skola
AX-Finans	10 620,15	0,00	Toyota Aygo 1.0 VVT
Leasingansvar totalt	17 465,10	10 614,73	
andel som ska betalas nästa räkenskapsperiod	5 666,98	3 769,78	

Ränteswapavtal

Ränteswapavtal har ingåtts för att säkra ränterisken för ett enskilt lån. Med ränteswapavtalet har lånets rörliga ränta ändrats till fast. Avtalet förfaller 20 januari 2021. Nominellt värde som motsvarar lånekapitalet totalt 31.12.2018: 362 500 €.

12.3.7. Specifikation av donationer och dana-arv

Borghills fond	År 2018	År 2017
Ingående saldo	20 813,00	20 832,89
Ränteintäkter	0,00	2,41
Bankavgifter	-17,00	-22,30
Utgående saldo	20 796,00	20 813,00

Dana-arv Kalm-Lindblad-Mattsson	År 2018	År 2017
Ingående saldo	655,05	655,05
Förändring under året	0,00	0,00
Utgående saldo	655,05	655,05

Dana-arv E.Lindström	År 2017	År 2017
Ingående saldo	56 059,62	50 259,62
Förändring under året	0,00	5 800,00
Utgående saldo	56 059,62	56 059,62

Dana-arv V Hedberg	År 2018	År 2017
Ingående saldo	46 923,84	46 923,84
Förändring under året	0,00	0,00
Utgående saldo	46 923,84	46 923,84

12.3.8. Noter angående personalens, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

Antal anställda

Gällande antal anställda hänvisas till kapitlet om kommunens personal.

Personalkostnader

Personalkostnaderna redovisas i resultaträkningen. Kommunen har inte aktiverat personalkostnader.

Arvoden till revisorer

Arvoden till revisor		
	2018	2017
BDO Audiator Ab		
Revisionsarvoden	2 552,00	2 193,75
Förtroendevalda revisorer		
Arvoden	982,00	973,59
<i>Arvoden sammanlagt</i>	3 534,00	3 167,34

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 15.04.2019

Bengt Hagström, ordförande

Mats Ekholm, vice ordförande

Sisa Långkvist, ersättare

Göte Winé, medlem

Desirée Zettermann, medlem

Jens Andersén, kommundirektör

15. Revisorsanteckning

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

Sund den ___/___/2019

Krister Rehn, OFGR-revisor
BDO Audiator Ab

Carina Blomqvist

Pontus Nikula