



FINSTRÖMS
KOMMUN

BALANSBOK 2015





Finströms kommun
Skolvägen 2
22410 GODBY
www.finstrom.ax

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

INNEHÅLLSFÖRTECKNING	3
VERKSAMHETSBERÄTTELSE	5
KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	5
KOMMUNENS ORGANISATION.....	6
KOMMUNFULLMÄKTIGE.....	6
KOMMUNSTYRELSEN.....	6
KOMMUNENS NÄMNDER	7
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	8
REDOGÖRELSE ÖVER DEN INTERNA ÖVERVAKNINGEN	10
DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL	18
ALLMÄN FÖRVALTNING	20
ALLMÄN FÖRVALTNING	21
SAMHÄLLSPLANERING	22
UTARRENDERING OCH FÖRSÄLNING AV OMRÅDEN	23
FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET	23
CENTRALKÖK.....	24
SOCIALNÄMND	25
SOCIALVÅRD	26
SOCIAL FÖRVALTNING	27
ANNAN BARN- OCH FAMILJEVÅRD.....	28
SERVICE FÖR HANDIKAPPADE.....	30
MISSBRUKARVÅRD	33
ÖVRIG SOCIALVÅRD	34
ÄLDREOMSORG	36
VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM	37
HEMSERVICE OCH ÄLDREBOENDE.....	38
ANTAL VÅRDDYGN ROSENGÅRD OCH LINNEAGÅRDEN 8 942,5	39
ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE.....	39
BARNOMSORG	41
BARNOMSORG I DAGHEM	42
ÖVRIG BARNOMSORG	45
SKOLNÄMND	47
SKOLNÄMND	48
MÅLUPPFYLLELSE	48
NYCKELTAL	48
KÄLLBO SKOLA.....	49
FRITIDSHEM	51
NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT	52
KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND	55
MEDBORGARINSTITUTET.....	56
BIBLIOTEK OCH KULTUR	57
FRITIDSVERKSAMHET.....	58
TURISM OCH MARKNADSFÖRING	60

BYGGNADSNÄMND	61
TEKNISK NÄMND	63
TEKNISKA NÄMNDENS FÖRVALTNING.....	64
TRAFIKLEDER.....	64
PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN.....	65
FASTIGHETER OCH FASTIGHETSSKÖTSEL.....	65
ÄVFALLSHANTERING.....	66
HYRESBOSTÄDER	67
BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDE	68
<i>Befolkningsskyddet</i>	69
<i>Verksamhetsområde</i>	69
<i>Finströms frivilliga brandkår</i>	69
LANTBRUKSNÄMND	70
RESULTATRÄKNINGENS UTFALL (INKLUSIVE INTERNA)	73
INVESTERINGSDELENS UTFALL	74
RESULTATRÄKNING	77
FINANSIERINGSANALYS	78
BALANSRÄKNING	79
KONCERNSTRUKTUR	81
KONCERNBALANSRÄKNING.....	82
NOTER	84
NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN.....	84
AVSKRIVNINGSPLAN.....	86
NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS AKTIVA.....	87
NOTER TILL BALANSRÄKNINGENS PASSIVA.....	88
NOTER TILL KONCERNBALANSRÄKNINGEN.....	89
NOT ANGÅENDE PERSONAL.....	90
FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE	96
UNDERSKRIFTER	97
REVISORSANTECKNING	97

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Kommundirektörens översikt

Kommunstyrelsen i Finström avger härmed berättelse över kommunens verksamhet, räkenskaper och förvaltning för år 2015.

Den kommunala verksamheten har under året förlöpt i enlighet med gällande lagstiftning som styr de kommunala uppgifterna.

Befolkning

Kommunens befolkning har minskat med tolv personer. Det slutliga befolkningstalet den 31 december 2015 var 2 522 i jämförelse med året innan då befolkningstalet per 31 december 2014 var 2 534 invånare.

Bokslutet

Kommunens bokslut uppvisar ett rekordstort överskott om drygt 1,27 miljoner euro. Skatteintäkterna blev en kvarts miljon högre än budgeterat och även landskapsandelarna blev något större än budgeterat. Det gynnsamma ränteläget gjorde att räntorna blev nära 50 000 euro lägre än beräknat. Dessutom blev driftens verksamhetskostnader drygt en halv miljon mindre och verksamhetsintäkterna ett par hundra tusen större än budgeterat. Även jämfört mot föregående års bokslut är verksamhetens kostnader mindre och intäkterna större. Skatteintäkterna är dock totalt sett något mindre än året före.

Det ackumulerade överskottet uppgår efter 2015 års resultat till drygt 5,5 ME. Mellan åren 2013 och 2015 har soliditetsgraden ökat från knappt 42 procent till drygt 49 procent och den relativa skuldsättningsgraden minskat från ca 80 till 70 procent. Lånestocken per invånare är dock fortsatt hög, om drygt 3 200 euro. Den finansiella utvecklingen under året har stärkt likviditeten med nära 1,5 ME i kassamedel.

Trots ett positivt bokslut bör kommunen fortsättningsvis hålla en stram budget för en ekonomi i balans. Ur ekonomiskt perspektiv är kommunens utmaning på sikt att minska på lånebördan vilket dels innebär amorteringar enligt plan men även att nya lån i mån av möjlighet inte skall upptas.

Händelser under året

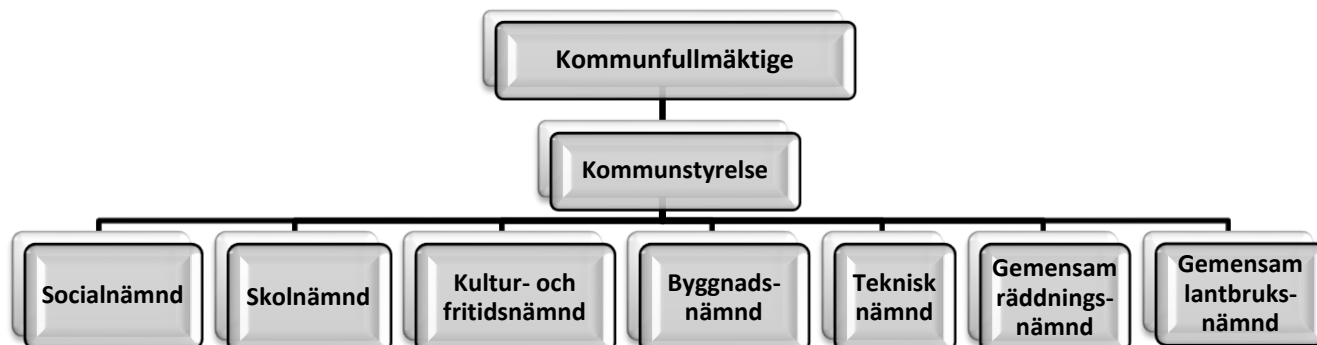
Mycket av såväl förvaltningens som beslutsorganens fokus har under år 2015 ägnats arbetet med nämnd- och förvaltningsreformen, i syfte att modernisera serviceorganisationen. Reformen blev att formellt träda i kraft till årsskiftet 2015/2016. Under årets andra hälft togs fram förslag till och fastställdes ett flertal nya och uppdaterade styrdokument och togs beslut om sammanslagningar av nämnder, samt om inrättande av en ny ledande tjänst i form av personal- och servicechef. Fem av kommunens nämnder blir två; invånar- respektive samhällsnämnd. Ledningsgruppen bantas till att utgöra fyra ledande tjänstemän och mycket av beslutsfattandet förs nedåt enligt nämndinstruktioner och delegeringsordningar. Under året skedde också byte av kommundirektör och tillsattes den nyinrättade tjänsten som planerings- och utvecklingschef. Vidare genomfördes en samarbetsutredning för de tre norråländska kommunerna Finström Geta och Sund, som en förstudie inför en eventuell egentlig kommunindelingsutredning i regionen.

Årets resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsårets överskott om 1 271 432,97 euro förs till det fria egna kapitalet, och att ett belopp om 1 130 463,65 euro därefter överförs från det då ackumulerade överskottet till stärkande av grundkapitalet, vilket med nämnda åtgärd blir att omfatta det exakta beloppet om 5 000 000 euro, motsvarande 36,35 % av bestående aktiva enligt balanssammanställningen.

Åtgärden motiveras av strävan efter långsiktigt upprätthållande av god soliditet, genom överföring inom det egna kapitalet från fritt rörligt överskott till det till sin karaktär mer bundna grundkapitalet.

Kommunens organisation



KOMMUNFULLMÄKTIGE

Mandatperioden 2012-2015, vid utgången av densamma

ordförande	Viveka Eriksson (lib)		Dick Lindström (c)
vice ordf.	Rolf Karlsson (c)		Helena Lundberg (s)
	Leif Andersson (c)		Åke Mattsson (m)
	Carola Boman (c)		Frederik Pastoor (c)
	Solveig Gestberg (lib)		Berndt Randelin (lib)
	Kristoffer Gottberg (s)		Gustav Sirén (c)
	Kristian Granberg (lib)		
	Björn Grüssner (lib)	1 suppleant	Jill Fredricksson (c)
	Johanna Grönlund (ob)	1 suppleant	Lasse Rögård (lib)
	Maj-Gun Lignell (c)	1 suppleant	Peter Karlsson (soc)
	Per Lindblom (c)		

KOMMUNSTYRELSEN

Mandatperioden 2014-2015

ordförande	Roger Höglund (c)	ersättare	Thomas Mattsson (c)
1:a vice ordf.	Regina Lindblom (lib)	ersättare	Rigmor Söderlund (lib)
2:a vice ordf.	Sven-Anders Danielsson (c)	ersättare	Elof Johns (c)
	Torbjörn Björkman (lib)	ersättare	Bo Karlsson (lib)
	Lene-Maj Johansson (c)	ersättare	Ann-Jeanette Isaksson (c)
	Per Lycke (m)	ersättare	Robert Axelsson (m)
	Katarina Gäddnäs (s)	ersättare	Isabella Sarling (s)

KOMMUNENS NÄMNDER

Mandatperioden 2012-2015

Socialnämnden

ordförande	Rolf Karlsson	ersättare	Sören Karlsson
vice ordf.	Åke Mattsson	ersättare	Johanna Grönlund
	Monica Sundberg	ersättare	Frederik Pastoor
	Maj-Gun Lignell	ersättare	Inger Lindblom-Mattsson
	Nora Rosenström	ersättare	Ylva Westerberg
	Börje Björklund	ersättare	Björn Grüssner
	Helena Lundberg	ersättare	Björn Donobauer

Skolnämnden

ordförande	Kristian Granberg	ersättare	Kennet Berndtsson
vice ordf.	Catrin Schönberg	ersättare	Jana Ekeboom
	Pernilla Brunström	ersättare	Jill Fredricksson
	Robert Laaksonen	ersättare	Karl-Johan Wallin
	Lena Markus	ersättare	Jenny Björklund
	Nina Fagerlund	ersättare	Åke Mattsson
	Kristoffer Gottberg	ersättare	Björn Donobauer

Kultur- och fritidsnämnden

ordförande	Solveig Gestberg	ersättare	Inga-Lill Rögård
vice ordf.	Björn Donobauer	ersättare	Peter Karlsson
	Anna Karlsson	ersättare	Dan Förström
	Fjalar Eklund	ersättare	Agneta Hansson
	Patrick Isaksson	ersättare	Petra Jalava
	Johanna Grönlund	ersättare	Sandra Eriksson
	Ann Sundberg	ersättare	Tobias Karlsson

Byggnadsnämnden

ordförande	Lindström Dick	ersättare	Frederik Pastoor
vice ordf.	Inger Rosenberg-Mattsson	ersättare	Pia Grüssner
	Carola Boman	ersättare	Maj-Gun Lignell
	Per-Ole Granberg	ersättare	Margareta Mattsson
	Björn Donobauer	ersättare	Jan Alm

Tekniska nämnden

ordförande	Leif Andersson	ersättare	Fredrik Andersson
vice ordf.	Per Lindblom	ersättare	Simon Björklund
	Jill Fredricksson	ersättare	Tuija Danielsson
	Lasse Rögård	ersättare	Björn Grüssner
	Katarina Norrgård	ersättare	Linda Lindström-Åberg
	Carola Wickström-Nordberg	ersättare	Gustaf Mattsson
	Peter Karlsson	ersättare	Helena Lundberg

Gemensamma räddningsnämnden

ordförande	Kristian Aller, Jomala
medlem från Finström:	Per Lindblom

Gemensam lantbruksnämnd för Norra Åland

ordförande	Berit Johansson, Saltvik
medlem från Finström:	Sven Löfman
ersättare	Ann-Louise Pellas

Räkenskapsperiodens resultat

Resultaträkningen visar i den första delen en jämförelse mellan verksamheternas intäkter och kostnader. I denna del avses med intäkter, sådana avgifter som kommunen erhåller genom sin egen produktion samt vissa direkta bidrag och understöd. Skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader bildar verksamhetsbidraget som för kommunernas del utgör ett minus (nettoutgiften för driften). Verksamhetsbidraget för år 2015 uppgår till -10 114 595,42 euro. Det är en minskning av nettoutgifterna med ca 325 000 euro.

Intäkterna har flutit in över budget. Försäljningsintäkterna överskred budget med ca 387 000 euro vilket bl.a. berodde på högre driftsintäkter än budgeterat samt försäljningsvinster av anläggningstillgångar om ca 280 000 euro. En avsättning har funnits för sluttäckning av deponin i Tärnebolstad. Projektet är nu genomfört och blev ca 41 000 euro billigare än avsättningen vilket ger positiv resultatpåverkan på motsvarande summa.

Personalkostnaderna blev ca 132 000 lägre än budgeterat. I budgeten förutspåddes en större ökning av de avtalseniga lönerna än vad som förverkligades. Inom tekniska sektorn har det även funnits vakanta tjänster. De pensionsutgiftsbaserade och förtidspensionsutgiftsbaserade avgifterna blev också lägre än förväntat. Utöver detta har personalen har till viss del kunnat omvandla semesterpenningen till ledighet.

Ingen tilläggsbudget har behövts under året. Den enda budgetförändringen som gjorts är fördelningen av förtidspensions- och pensionsutgiftsbaserade avgifterna som budgeteras i sin helhet under allmänna förvaltningen och fördelas sedan efter årets slut genom en budgetändring. Detta i enlighet med ett styrelsebeslut från år 2009.

Efter nettoutgifterna kommer kommunens skatteinkomster och erhållna landskapsandelar. Skatteinkomsterna minskade totalt med ca 100 000 euro i jämförelse med år 2014. Inkomstskatten minskade och eventuellt även samfundsskatten. Samfundsskatterna flöt egentligen in långt över budget och i jämförelse med tidigare år men det har uppdagats att skatteförvaltningen gjort felaktiga överföringar. Hur mycket det handlar om är inte klart men med anledning av detta har ca 377 000 euro reseverats som kortfristig resultatreglering. Kvar finns då 200 000 euro i bokslutet för samfundsskatterna vilket är medelnivån av samfundsskatterna under de senaste åtta åren. Landskapsandelarna är lite högre än år 2014.

Efter skatteinkomster och landskapsandelar kommer finansiella intäkter och kostnader och efter det erhåller man kommunens årsbidrag. Årsbidraget är det nyckeltal som ofta används i jämförelse kommuner emellan. Årsbidraget anger kommunens inkomstfinansiering. Under år 2015 var ränteläget fortsatt lågt vilket påverkade kommunens ekonomi positivt på grund av den stora lånebördan. Räntekostnaderna under år 2015 blev ca 12 000 euro lägre jämfört mot år 2014.

Årsbidraget år 2015 slutade på 2 065 274,09 euro vilket är ca 350 000 mer än år 2014 och hela 1,1 miljoner euro bättre än budgeterat.

Räkenskapsperiodens resultat erhålls efter att avskrivningarna, d.v.s. den årliga värdeminskningen av kommunens immateriella och materiella tillgångar, fråndragits årsbidraget samt extra ordinära intäkter och kostnader plussats på och fråndragits. Kommunens överskott för år 2015 blev 1 271 432,97 euro.

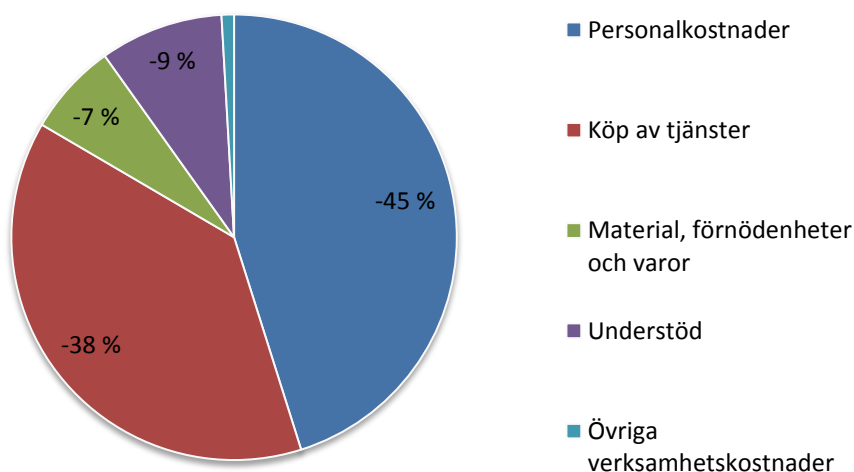
I den kommunala ekonomin är målet inte maximal ekonomisk vinst men dock tillräcklig intern finansiering. Årsbidraget räckte år 2015 till att täcka upp för både kommunens investeringar om netto totalt ca 228 000 euro och de totala låneamorteringarna på ca 490 000 euro. Kommunen sålde under året ett hyreshus samt bostadstomter vilket gav ca 341 000 euro i intäkter för investeringarna. Efter amorteringar och investeringar finns ca 1,3 miljoner euro kvar till framtida investeringar. Kommunens skuldbörda minskade till ca 8,1 miljoner euro per 31 december 2015 vilket innebär ca 3 213 euro per invånare och 2 418 euro per invånare exklusive lånen för hyreshusen. Under året lånade kommunen ut 175 000 euro till dotterbolaget Finströms Kommunaltekniska Ab för utbyggnad av kommunalt avlopp.

Sammandrag av resultaträkningen

1 000 euro	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Skillnad euro
Verksamhetens intäkter	1 731	1 509	222
Verksamhetens kostnader	-11 846	-11 949	103
Verksamhetsbidrag	-10 115	-10 440	325
Skatteintäkter	8 648	8 773	-125
Landskapsandelar	3 583	3 448	135
Ränteintäkter	9	8	1
Övriga finansiella intäkter	3	2	1
Räntekostnader	-62	-75	13
Övriga finansiella kostnader	-1	-4	3
Årsbidrag	2 065	1 712	353
			0
Planenliga avskrivningar	-794	-609	185
Räkenskapsperiodens överskott	1 271	1 103	168

Verksamhetens kostnader

	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse	Bokslut 2014
Personalkostnader	-5 346 078	-5 478 250	132 172	-5 301 659
Köp av tjänster	-4 536 900	-4 838 264	301 364	-4 750 118
Material, förnödenheter och varor	-794 937	-828 031	33 094	-784 861
Understöd	-1 060 885	-1 124 025	63 140	-1 030 281
Övriga verksamhetskostnader	-106 834	-102 160	-4 674	-82 294
	-11 845 634	-12 370 730	525 096	-11 949 212



Redogörelse över den interna övervakningen

Allmänt

Varje nämnd har ansvar för sitt område och kommunstyrelsen har det övergripande ansvaret. Varje nämnd har en skyldighet att informera kommunstyrelsen om risker som borde åtgärdas och som nämnden inte själv kan eller har mandat att åtgärda.

Kommunen har en antagen förvaltningsstadga och varje nämnd har en instruktion som reglerar dess verksamhet. Kommunen har även antagit ett direktiv gällande upphandlingar som underskrider EU-tröskelvärdena. Information om nya lagar och förordningar som berör verksamheterna skickas ut till ledningsgruppen, som ansvarar för att resten av personalen som berörs informeras. Det är varje enhets ansvar att hålla sig a jour med den lagstiftning och de regler som gäller för vars och ens ansvarsområde.

Kommunstyrelsen har inte påträffat några brister i den interna övervakningen under året.

Ekonomi

Kommunens inkomster härrör från skatteinkomster och landskapsandelar till största delen. Det ekonomiska läget på Åland och dess omvärld påverkar skatteinkomsterna och kan få en avgörande betydelse för kommunens verksamhet.

Kommunen har fått bra resultat de senaste åren men kommunens ekonomi är ännu inte i balans. Det är viktigt att personalen och politikerna strävar efter att hålla en stram ekonomisk linje även de kommande åren trots de positiva resultaten. I och med förändringen av landskapsandelssystemet från år 2008 får kommunen inte längre investeringsbidrag vilket också innebär att kommunen själv måste stå för och spara ihop till framtida investeringar.

En budget uppgörs inför varje verksamhetsår enligt kommunallagen. Budgetuppföljning skickas ut till enheterna varje månad på kontonivå för kontinuerlig budgetuppföljning så att avvikelser kan upptäckas i ett så tidigt skede som möjligt. Målsättningen är att budgetuppföljningen skall finnas tillgänglig senast den 20:e varje månad. Under år 2009 fick de i ledningsgruppen som är kopplade till kommunkansliets server tillgång till ekonomiprogrammet. Under år 2012 förnyades kommunens server och fiberuppkoppling för skola, bibliotek och äldreboende införskaffades. Samtidigt byggdes även den nya servern upp så att daghemmen kan ansluta sig via terminalanslutning. Alla budgetansvariga har tillgång till ekonomiprogrammet och alla fakturor skickas ut elektroniskt för granskning och godkännande.

Kommunen hade vid årsskiftet ett pågående rättsärende liggande i Förvaltningsdomstolen för avgörande. Tvisten gällde ett beslut om en upphandling av entreprenad som har överklagats av en av de entreprenörer som lämnade in anbud på entreprenaden. Under början av år 2016 kom beslut i ärendet som föll till kommunens fördel. Detsamma gäller även ett överklagat detaljplaneärende i Påsaområdet, Godby.

Kommunens tillgångar och personal

Varje nämnd har ansvar för att försäkringarna inom deras områden hålls uppdaterade. Under året gjordes en total översyn och uppdatering av kommunens försäkringar.

I början av år 2011 togs Abilitas program för anläggningstillgångar i bruk. Kommunens samtliga tillgångar bland bestående aktiva är införda i programmet vilket gör att kommunen får en bättre kontroll över dessa.

Personalen är en av kommunens viktigaste resurser. Kommunen har för varje tjänst eller befattning krav på utbildning och erfarenhet för att kunna säkerställa att personalen har rätt kompetens på rätt plats. Det är viktigt att personalen får fortbildning och i budgeten upptas årligen ett anslag för detta. För en liten

kommun som Finström finns risken att kommunen är mer sårbar än större kommuner då personal slutar. Kommunen försöker säkerställa att fler än en person kan de olika arbetsuppgifterna men det är ett faktum att vid bortfall av personal så ökar risken för att verksamheten blir lidande.

Centralförvaltningen jobbar på att under år 2016 införa ett program för intern kontroll, med riskanalyser och uppföljningar inom alla verksamheter.

Intern kontroll inom koncernen

Kommunen äger ett bolag till 100 % och har därutöver del i olika koncernbolag, intressebolag samt kommunalförbund. Kommunens ekonomichef har under året även fungerat som dotterbolagets VD. Utöver att kommunen har representanter i bolagens/förbundens beslutandeorgan utser kommunstyrelsen även representanter som deltar vid de olika bolagens årsstämmor. En del av förbunden/bolagen lämnar kontinuerligt in budgetuppföljningar under året. Kommunen ska under år 2016 jobba fram koncerndirektiv för att säkerställa kontrollen och förbättra rutinerna.

Nämndernas redogörelser:

Socialnämnden

Kommunstyrelsen har inbegärt socialnämndens redogörelse över hur den interna tillsynen av socialnämndens verksamhet under den avslutade räkenskapsperioden har ordnats. Kommunen har ingen särskild utsedd revision underordnad kommunstyrelsen. Varje avdelning har således ansvaret för att ordna den interna revisionen.

För socialnämnden viktiga styrdokument och ledning

Anordnandet av socialvården i kommunen styrdes under 2015 av en socialinstruktion, som angav ramarna för socialnämndens verksamhetsområde. Den nuvarande instruktionen är godkänd av fullmäktige år 2011. Övriga styrdokument, som gäller för hela kommunen är förvaltningsstadgan och personalpolicyn.

Socialchefen, barnomsorgsledaren och socialarbetaren med det övergripande ansvaret över äldreomsorgen ingick under år 2015 i kommunens ledningsgrupp, som regelbundet behandlat för avdelningarna allmänna frågeställningar.

Personal

För alla befattningar och tjänster inom barnomsorgen finns befattnings- och tjänstebeskrivningar. Även för personal inom hemservice och äldreomsorg finns befattningsbeskrivningar. Alla befattnings- och tjänstebeskrivningar för dessa yrkesgrupper har reviderats under år 2009 och förts för beslut under år 2010.

Tjänstebeskrivningarna för socialkansliets personal har reviderats under år 2011.

All personal inom barnomsorgen har tystnadsplikt enligt § 10 i Barnomsorgslagen för landskapet Åland. För övrig personal stadgas om tystnadsplikten i lagen om klientens ställning och rättigheter 1§ 15. Ny personal informeras om tystnadsplikten samt förbinder sig att följa den genom att underteckna ett dokument för ändamålet.

lakttagande av bestämmelser, lagar och föreskrifter

Beslutsfattandet bygger på den lagstiftning gällande det område som beslutet gäller. Varje tjänsteman följer med de ändringar som görs inom sitt ansvarsområde. Det övergripande ansvaret för att lagarna följs, ligger hos socialchefen.

Beslutsfattandet sker antingen av socialnämnden eller av tjänsteman genom ett sk. tjänstemannabeslut. Beslutet görs skriftligen och till beslutet fogas besvärshänvisning. I lagstiftningen stadgas om besvärinstans för olika socialvårdsområden och arten av beslut. Då socialnämndens verksamhet bygger på lagstift-

ning, som ofta är tolkningsbar, är det i vissa fall ändamålsenligt att besluten granskas av domstol. Vid beslutfattande följs i övrigt de föreskrifter om god förvaltningssed som stadgas i lagen om klientens ställning och rättigheter och i förvaltningslagen.

Under år 2015 har journal- och beslutsföringsprogrammet Abilita tagits i bruk vilket medför en ökad rätts-säkerhet för klienterna inom socialvården. Programmet har dock vissa brister i och med att det inte kräver att två personer godkänner fattat beslut, exempelvis gällande utkomststöd, vilket socialkansliets personal tidigare har tillämnat i beslut gällande utbetalningar. Bedömning görs dock att programmet i stort tillför mer rättssäkerhet än tidigare. Samtal har förts kring hur utbetalningar ska godkännas fortsättningsvis.

Budgetuppföljning

Socialförvaltningen får regelbundna budgetuppföljningar över det aktuella kostnadsläget. Dessa budgetuppföljningar tas vid behov upp till socialnämndens kännedom och förklaringar till kostnader ges.

Tjänstemännen har en delegerad rätt att fatta beslut om beviljande av medel för kostnader som är upptagna i budgeten. Om ansökningar om bidrag för ändamål som inte finns upptaget i budget eller socialvård inom en ny verksamhet inkommer tas ärendet alltid upp till socialnämnden för beslut. Härvid är socialnämnden noga med att samtidigt klarlägga hur finansieringen skall ordnas. Socialnämnden försöker även noggrant följa med behovet av eventuell tilläggsbudget. Svårigheten är dock, att verksamheten snabbt kan förändras på ett sätt som socialkansliets personal först i efterhand kan upptäcka. Kommunens invånare har rätt att uppsöka vård utan insyn från kommunen till t ex missbrukarvården och familjerådgivningen.

Socialnämnden är för verksamheten beroende av köptjänster bl.a. gällande institutionsvård för äldre, specialomsorg, familjerådgivning och missbrukarvård. Det finns vissa svårigheter, med att i tid, från socialnämndens håll få uppgifter över vad de slutliga beloppen blir som skall ersättas. Socialnämnden fastställer i och med budgetering även de mål för verksamheten som uppställs. Speciellt när det gäller den verksamhet, som kommunen köper från kommunalförbund och övriga, kan målen och därmed även kostnaderna vara svåra att förutse.

Budgetuppföljningen samt en kortfattad analys av den ekonomiska situationen för alla enheter sänds till daghemsföreståndarna för information och granskning.

Ordnande av riskhantering

Kommunen har försäkringar som täcker både vid skador på fastigheter och även vid olyckshändelser som drabbar personal.

Socialkansliet som arbetsplats kan innebära hotfulla situationer för personalen, då berusade eller psykiskt instabila personer kan besöka kansliet. Socialkansliet har därför ett kontrakt med företaget Alandia Security som genom ett larm skickar en väktare till plats. Larmet kan också tas med under hembesök. Socialkansliet är lokaliserade i baracker och har inte tillgång till något s.k slussrum vilket medför att dörrarna hålls låsta utifrån säkerhetssynpunkt. Dörrklocka finns. Det finns information på utsidan om dörren att enbart bokade besöks tas emot samt hänvisning till telefonnummer för personalgruppen. En arbetsgrupp finns tillsatt för att se över socialkansliets lokaler.

Inom barnomsorgens och äldreomsorgens enheter finns räddnings- och utrymningsplaner vid fara. Kommunens arbetsskyddsgrupp har utrett varje arbetsenhets uppfattning om situationen på arbetsplatsen och avgett en rapport om nödvändiga förändringar, som bör göras.

Riskhantering inom barnomsorgen

Inom barnomsorgen finns räddningsplaner som är utformade för varje daghem. Dessa planer omfattar uppgifter om fastigheten och hur många personer som vistas där, det finns även en specificering var dag-

boken med anteckningar om antalet närvarande barn är placerad. I räddningsplanerna finns direktiv om åtgärder och ansvarspersoner vid följande situationer:

- brand
- elavbrott
- vattenskada
- avbrott i vattenförsörjningen
- olycksfall/sjukdomsfall
- epidemi
- barn försvinner
- dödsfall
- strålningsfara/gasfara

Förslag på förbättringar av säkerheten finns upptaget som rubrik i planerna som uppdateras årligen.

Förutom ovanstående räddningsplan finns även en handlingsplan som beskriver förfarandet om en vårdnadshavare som kommer för att hämta sitt barn uppfattas vara berusad eller i psykisk obalans. Denna plan finns både på daghemmen och inom familjedagvården.

En av målsättningarna inom barnomsorgen är att samtlig personal ska ha en första hjälp utbildning som är i kraft, med anledning av detta genomgår personalen minst vart tredje år en kurs för att uppfylla denna målsättning.

Skolnämnden

Skolnämnden målsättning är att sköta den interna kontrollen både vad gäller verksamhetens uppdrag (elevernas välmående och inlärningsresultat) samt följa upp den ekonomiska delen enligt de styrdokument och anvisningar som finns. Detta åläggs de pedagogiskt- och budgetansvariga tjänstemännen.

Skolverksamheten följer nedannämnda styrdokument:

- Läroplan för landskapet Åland
- Källbo skolas arbetsplan, uppdateras och godkänns årligen av skolnämnden samt tillställs ÅLR för kännedom.

Utöver ovanstående planer uppdateras och godkänns årligen av skolnämnden samt tillställs LR för kännedom:

- Handlingsplan för elever med läs- och skrivsvårigheter
- Mobbningsplan
- SANT-plan
- Krisplan
- Räddningsplan
- Lkt- plan
- Jämställdhetsplan
- Plan för hot och våld
- Plan för olovlig skolfrånvaro

Skolorna deltar årligen i lokala och nationella utvärderingar av elevernas inlärningsresultat samt elevernas inställning till skolarbetet. Vidare sammanställs årligen jämförelser mellan de norråländska skolornas användning av timresursen. I övrigt följs de anvisningar som kommunen har gällande upphandling, granskning och godkännande av fakturor mm.

Kultur- och fritidsnämnden

Uppnående av målen

Måluppfyllelsen är helt beroende av resurserna, både ekonomiska och personella. Besöksstatistik förs för biblioteket och fritidsaktiviteter för kontinuerlig uppföljning av verksamhetsmålen.

Bredden och den olika karaktären på nämndens verksamhetsområden gör att de kan vara svåra att överblicka och kan leda till svårigheter att sätta mål och att följa upp genomförandet.

Ekonomi

Uppföljningar fås månadsvis via ekonomikontoret, uppföljningarna rapporteras i nämnden vartefter de kommer. Personalen informeras kontinuerligt om uppföljningarna.

Datasäkerhet

I biblioteket, som har flera publika datorer, övervakar personalen i den mån det är möjligt att datorerna inte används på ett oetiskt sätt. Regler för användandet finns uppsatta invid datorerna. Bibliotekets datorer är kopplade till Källbo skolas server.

Tillsyn över tillgångar

Inventarierna inom nämndens verksamhetsområde är försäkrade. Utrymmena har normala låsanordningar, larm har inte varit aktuellt. Automatbrandlarmet på Breidablick underhålls och testas enligt regelverket. Den ansträngda ekonomin utgör en risk eftersom resurserna begränsar underhåll samt förnyande av maskinpark och anläggningar.

Nämnden

Kultur- och fritidsnämndens ansvarsområde definieras i den instruktion som antogs av kommunfullmäktige 15 november 2007.

Personalen

Befattningsbeskrivningar, som klargör arbetsfördelningen, finns för tjänsterna inom nämndens verksamhetsområde. Risk finns att det blir svårt att bibehålla verksamhetens kvalitet om sjukskrivningar drabbar personalen. Speciellt överblicken kan gå förlorad om nyckelpersoner försvinner för längre tid eftersom personalstyrkan är liten och specialiserad på sitt område.

En medieplan har tagits fram för biblioteket och uppdateras vartannat år. Den säkerställer kontinuitet i inköp och avskrivningar och underlättar vid byte av personal i biblioteket. Personalbokslut ingår som en del av verksamhetsberättelsen.

Personriskerna inom verksamheten varierar. För personal med administrativt arbete är de lägre, för personal som sysslar med underhåll/lokalvård är de högre.

Avtal

Biblioteket: merparten av medieinköpen görs via Bibliotekstjänst i Sverige. Avtalet med BTJ är skrivet mellan landskapsbiblioteket/Mariehamns stad/stadsbiblioteket. Om förutsättningarna för detta samarbete förändras kan det påverka Finströms bibliotek negativt på så sätt att inköpen måste göras på annat sätt vilket kan bli dyrare och kräver större administrativ insats av personalen.

Medborgarinstitutet: Finström har undertecknat samarbetsavtalet kring Medborgarinstitutet. Uppsägningstiden är ett år. Förutsättningarna för Finströms deltagande kan förändras om verksamhetsvillkoren för Medis ändras. En större justering görs vart tredje år, denna meddelas så sent att eventuell höjning inte kan budgeteras.

Fritidssektorn och Breidablick: skötseln av kommunens fritidsanläggningar sköts genom köp av tjänster från Ålands idrottscenter liksom städning och nyckelhanteringen av Breidablicks allmänna utrymmen. Beroende av Ålands idrottscenters utveckling kan förutsättningarna för samarbetet förändras. Avtalet

mellan kommunen och Ålands idrottcenter förnyades från och med 2015. Avtalet gällande köptjänsterna har inte förnyats med ÅIC.

Hemsidan: Finströms har ett avtal kring kommunens hemsida. Avtalet är fortlöpande med sex månaders uppsägningstid.

Byggnadsnämnden

Byggnadsnämnden fungerar som myndighet för byggnadslovsärenden samt miljöärenden såsom avloppstillstånd. Byggnadsnämnden följer gällande förvaltningslag och förvaltningsstadgan för kommunen. Inkomna ärenden diarieförs och behandlas därefter av byggnadsinspektören. Givna tillstånd skickas per postförskott och genom det kan nämnden säkerställa att uppburna avgifter kommit in eftersom tillstånden måste lösas ut från posten.

Byggnadsinspektören är aktivt med i de informationstillfällen gällande lagstiftning och andra i branschen aktuella frågor behandlas. På detta sätt följer nämnden med i den tekniska utvecklingen inom arbetsområdet.

Verksamhetsberättelsen uppgörs efter varje verksamhetsår där uppföljning av budget och verksamhetens mål görs.

Tekniska nämnden

Den interna tillsynen har i uppgift att säkerställa att kommunens verksamhet är ekonomisk och resultatrik, att de uppgifter som ligger till grund för besluten är tillräckliga och tillförlitliga och att man följer bestämmelserna i lag, myndighetsföreskrifter och de olika organens beslut samt att tillgångar och resurser tryggas.

Den interna tillsynen ska genomföras i kommunens lednings-, planerings- och styrningspraxis. Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna tillsynen. Därtill ansvarar alla de organ och tjänsteinnehavare, som beviljats behörighet att disponera över kommunens tillgångar och som fungerar som myndigheter för genomförandet av den interna tillsynen.

Om man upptäckt brister eller fel i kommunens interna tillsyn, ska det redogöras för dessa och ges förslag till hur de ska korrigeras.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

I redogörelsen ska man ta ställning till hur den interna tillsynen fungerar när det gäller att följa lagar och beslut samt god förvaltningssed speciellt inom lagstadgade uppgifter och i synnerhet då man upptäckt brister i iakttagandet av dessa. Det kan vara motiverat att i redogörelsen bedöma den interna tillsynens funktion i situationer där det under räkenskapsperioden riktats kommunalbesvär, ersättningsanspråk, åtal eller annan rättspåföljd mot ett organs eller en tjänsteinnehavares verksamhet.

Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten

Uppföljningen av hur målen uppnåtts, tillgångarna disponerats och hur resultatrik verksamheten är redovisas i regel i verksamhetsberättelsen och i tablån över budgetutfallet. I de fall där det skett ett väsentligt fel i måluppställningen eller budgeteringen av anslagen eller man inte har iakttagit resultatansvar eller där behörigheten att disponera tillgångarna upprepade gånger har överskridits, kan det emellertid vara skäl att ta upp dessa i redogörelsen med förslag till korrigerande åtgärder.

Ordnande av riskhantering

Tekniska nämndens personal följer i största möjliga mån utvecklingen i fastigheter och anläggningar för att förebygga driftstörningar. Medel för förebyggande åtgärder begärs i budgetbehandlingen.

Tillsyn av anskaffning, överlåtelse och skötseln av tillgångar

Upphandling sker enligt de regelverk som utarbetats av Finströms kommun. Vid större upphandlingar godkänns offerter av tekniska nämnden och i förekommande fall även av kommunstyrelse och kommunfullmäktige.

Avtalsverksamhet

I de fall avtal inte sköts enligt de uppställda önskemålen, avslutas avtalen och en ny upphandling utförs enligt kommunens direktiv förutsatt att inte någon nämnd eller styrelse meddelar annan åsikt.

Bedömning av hur den interna revisionen är ordnad

Tekniska nämnden har ett stort inflytande i främst det större ärendena. Nämndens ledande tjänsteman ska inte godkänna fakturor som berör denne (kurser mm) utan godkänns av tekniska nämndens ordförande. Tekniska nämnden har delegerat beviljande av tjänstemannens semester och eventuella övriga ledigheter åt kommundirektören.

Lantbrukskansliet

Endast personer som beviljats användarrättigheter till de datatillämpningsprogram och -register som administreras av Landsbygdsverket (MAVI) och som hör till Åtkomstkontrollsystemet kan lagra stödansökningsblankettens uppgifter i databasen. Lösenord och nyckeltal förnyas regelbundet. Enligt kommissionens förordning (EG) nr 885/2006 skall varje tjänsteman som deltar i handläggningen av lantbruksstödansökningar förfoga över en detaljerad kontrollförteckning över de behövliga kontroller som skall genomföras innan ett beslut om utbetalning av stöd som finansieras helt eller delvis av EU kan fattas. Enligt kommissionens förordning skall det även påvisas att en högre tjänsteman har övervakat den ovan nämnda tjänstemannens arbete. Den person som kan avge försäkran skall vara anställd i tjänsteförhållande. Personen måste vara någon annan än den som godkänner stödansökan för utbetalning. Försäkran utförs av antingen lantbrukssekreteraren eller lantbrukskanslisten beroende av vem stödbeslutet är taget av.

Enligt kommissionens förordning 885/2006 skall arbetsuppgifterna inom lantbruksförvaltningen fördelas så att ingen anställd har ansvar för fler än en av uppgifterna beträffande registrering, granskning, stödbetalning och återkrav. Det avtal om samarbete inom lantbruksförvaltningen som Finströms kommun ingick hösten 2012 med dels Jomala dels Hammarlands kommun gör det möjligt att uppfylla EU:s krav på åtskiljandet av arbetsuppgifter inom lantbruksförvaltningen. Avtalet gör det även möjligt att sköta handläggningen vid fall av jäv eller sjukdom.

Med stöd av 2 § i lagen om verkställighet av Europeiska gemenskapens gemensamma jordbrukspolitik (1100/1994, ändr. 273/2003, 423/2007) har en del av de stöduppgifter som hör till landsbygdsförvaltningen i Finland överförts på kommunerna. Kommunerna ska sköta sina uppgifter på det sätt som förutsätts i rättsakterna och författningarna. Genom kommungranskningar säkerställer det utbetalande organet i Finland dvs. Landsbygdsverket (MAVI) att kommunernas skötsel av uppgifterna inom landsbygdsförvaltningen överensstämmer med gemenskapsreglerna. MAVI väljer centraliserat ut de samarbetsområden/kommuner inklusive de gårdar vars stödansökningar som skall granskas. Från varje samarbetsområde granskas 10-50 gårdars stödansökningar beroende på antalet gårdar i kommunen. Statens ämbetsverk på Åland ansvarar för granskningen av verksamheten i de åländska kommunerna. Om statens ämbetsverk anser det nödvändigt kan den dessutom granska verksamheten i kommuner utanför det centraliserade urvalet.

Om det vid kommungranskningen framkommer upprepade brister eller fel som leder till återkrav eller ytterligare stödbetalning, skall antalet stödansökningar som omfattas av granskning fördubblas. Vid granskningen kontrolleras alla stödansökningar och ansökningshandlingar som de gårdar som omfattas av urvalet har lämnat in under stödåret. Sådant som granskas är:

- Handläggning och kontroll av ansökningar
- Registreringsarbetet
- Administrativa förfaranden
- Betalningar samt återkrav och till dem hörande förfaranden

Vid kommungranskningen kontrolleras dessutom

- fastställande av landsbygdsnäringsmyndighetens dvs. personalens ställning, uppgiftsbeskrivning, vikariefrågor och regel om jäv
- arkiveringen och datasäkerheten i kommunen

Under året utförde statens ämbetsverk kommungranskning i två av samarbetskommunerna dvs. i Geta och Saltvik beträffande 2013 års stödhandlingar. Lindriga brister konstaterades beträffande registreringsgranskningen som inte skett inom utsatt tid. I övrigt fanns inget att anmärka om.

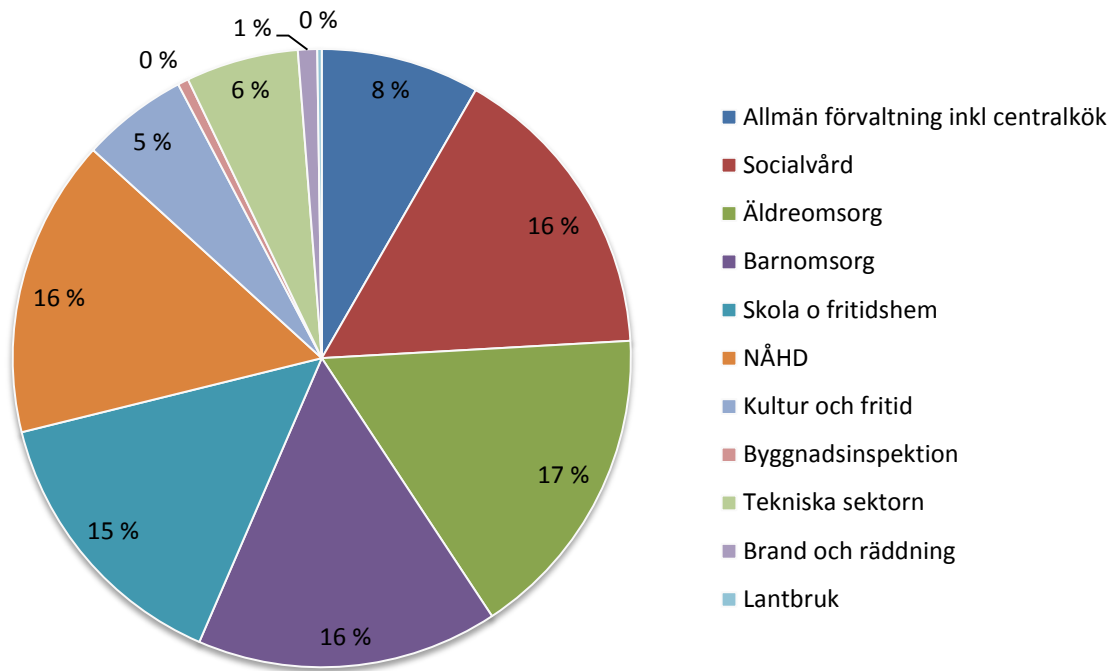
I januari 2009 fastställde kommunstyrelsen i Finström datasäkerhetsplan för lantbruksverksamheten i samarbetskommunerna på norra Åland. Planen omfattar principer för säker användning, behandling och förvaring av information. I planen ingår en riskbedömning av objekt som skall skyddas samt vilka konsekvenser olika störningar kan medföra, hur man kan förhindra riskerna samt åtgärder för att bemästra situationen.

Attestering av fakturor

Lantbruksnämnden har utsett lantbrukssekreterare Lena Roos-Clemes och lantbrukskanslist Michaela Karlsson att granska respektive godkänna fakturor tillhörande lantbruksnämnden.

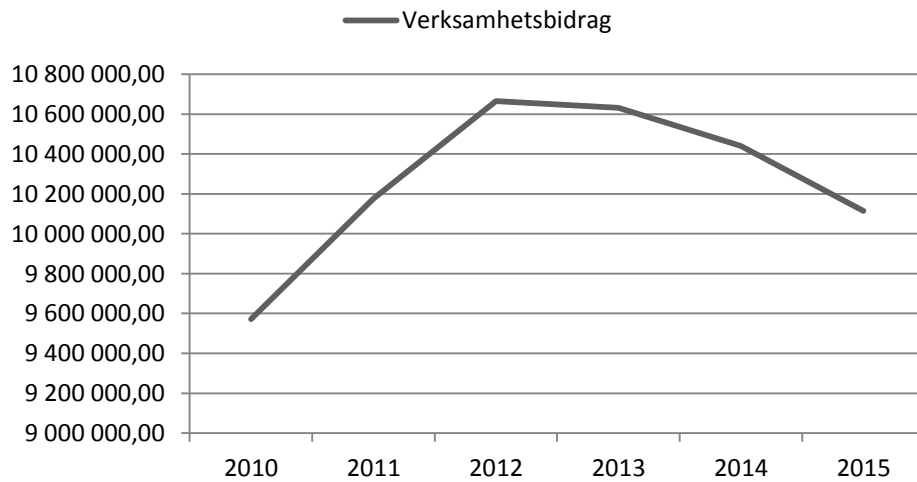
DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL

	Bokslut 2014	Urspr. budget 2015	Budget- ändr.	Budget 2015	Bokslut 2015	%- jämf
C1 Finströms Kommun	-10 439 870	-11 027 155	0	-11 027 155	-10 114 595	92%
Allmän förvaltning	-841 299	-1 033 428	99 901	-933 527	-875 817	94%
RESULTATRÄKNING	-841 299	-1 033 428	99 901	-933 527	-875 817	94%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 134	44 256		44 256	80 656	182%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-981 433	-1 077 684	99 901	-977 783	-956 472	98%
Socialnämnden	-5 199 351	-5 374 432	-45 194	-5 419 626	-5 082 700	94%
Socialvården	-1 689 052	-1 712 372	-2 416	-1 714 788	-1 667 238	97%
RESULTATRÄKNING	-1 689 052	-1 712 372	-2 416	-1 714 788	-1 667 238	97%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	98 063	81 246		81 246	97 187	120%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 787 114	-1 793 618	-2 416	-1 796 034	-1 764 425	98%
Äldreomsorgen	-1 843 444	-1 923 850	-12 193	-1 936 043	-1 752 089	90%
RESULTATRÄKNING	-1 843 444	-1 923 850	-12 193	-1 936 043	-1 752 089	90%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	261 701	256 000		256 000	268 691	105%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 105 145	-2 179 850	-12 193	-2 192 043	-2 020 780	92%
Barnomsorgen	-1 666 856	-1 738 210	-30 585	-1 768 795	-1 663 373	94%
RESULTATRÄKNING	-1 666 856	-1 738 210	-30 585	-1 768 795	-1 663 373	94%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	195 871	207 243		207 243	203 904	98%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 862 727	-1 945 453	-30 585	-1 976 038	-1 867 277	94%
Skolnämnden	-3 207 844	-3 241 850	-31 323	-3 273 173	-3 193 109	98%
C300 Låg- och mellanstadiet	-1 513 851	-1 525 411	-31 323	-1 556 734	-1 546 963	99%
RESULTATRÄKNING	-1 513 851	-1 525 411	-31 323	-1 556 734	-1 546 963	99%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 119	60 300		60 300	103 209	171%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 589 971	-1 585 711	-31 323	-1 617 034	-1 650 171	102%
C310 Högstadiet	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96%
RESULTATRÄKNING	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96%
Kultur- och fritidsnämnden	-572 750	-660 461	-6 875	-667 336	-586 602	88%
RESULTATRÄKNING	-572 750	-660 461	-6 875	-667 336	-586 602	88%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	18 222	13 200		13 200	21 591	164%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-590 972	-673 661	-6 875	-680 536	-608 193	89%
Byggnadsnämnden	-29 890	-65 086	-8 883	-73 969	-59 592	81%
RESULTATRÄKNING	-29 890	-65 086	-8 883	-73 969	-59 592	81%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 669	21 000		21 000	29 254	139%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-89 559	-86 086	-8 883	-94 969	-88 846	94%
Tekniska nämnden	-474 253	-503 214	-7 225	-510 439	-186 188	36%
Tekniska nämnden	-677 446	-706 155	-7 174	-713 329	-620 809	87%
RESULTATRÄKNING	-677 446	-706 155	-7 174	-713 329	-620 809	87%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	243 025	246 000		246 000	296 970	121%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-920 471	-952 155	-7 174	-959 329	-917 779	96%
Hysesbostäder och övrig byggnad	203 193	202 941	-51	202 890	434 621	214%
RESULTATRÄKNING	203 193	202 941	-51	202 890	434 621	214%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	344 830	355 000		355 000	574 837	162%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-141 638	-152 059	-51	-152 110	-140 216	92%
Brandnämnden	-106 811	-118 260		-118 260	-105 914	90%
RESULTATRÄKNING	-106 811	-118 260		-118 260	-105 914	90%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 904	4 625		4 625	3 170	69%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-109 714	-122 885		-122 885	-109 084	89%
Lantbruksnämnden	-7 672	-30 424	-401	-30 825	-24 675	80%
RESULTATRÄKNING	-7 672	-30 424	-401	-30 825	-24 675	80%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	68 805	54 705		54 705	51 571	94%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 477	-85 129	-401	-85 530	-76 245	89%
Totalsumma	-10 439 870	-11 027 155	0	-11 027 155	-10 114 595	92%



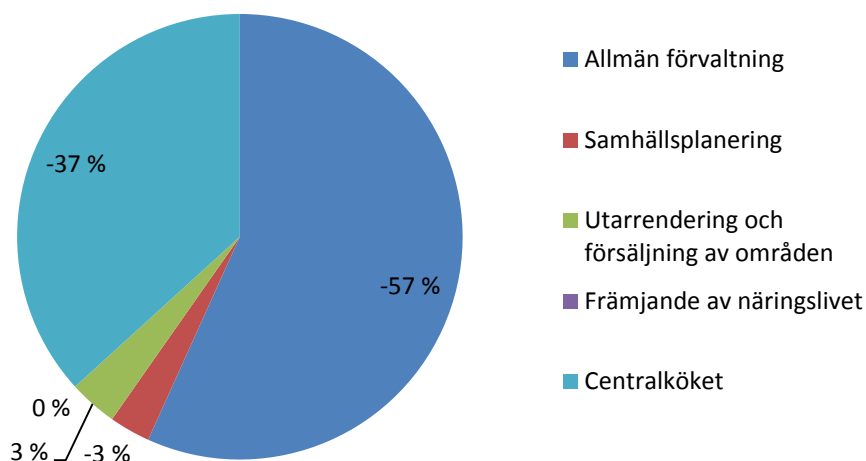
Andel av det externa verksamhetsbidraget exklusive hyresbostäderna

Verksamhetsbidrag 2010-2015



ALLMÄN FÖRVALTNING

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-841 299	-1 033 428	99 901	-933 527	-875 817	94 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 134	44 256		44 256	80 656	182 %
Försäljningsintäkter	42 118	21 256		21 256	27 239	128 %
Övriga verksamhetsintäkter	98 016	23 000		23 000	53 417	232 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-981 433	-1 077 684	99 901	-977 783	-956 472	98 %
Personalkostnader	-559 864	-696 643	99 901	-596 742	-540 185	91 %
Köp av tjänster	-221 164	-191 065		-191 065	-219 726	115 %
Material, förnödenheter	-195 203	-166 826		-166 826	-195 822	117 %
Understöd	-5 131	-2 500		-2 500	-100	4 %
Övriga verksamhetskostnader	-70	-20 650		-20 650	-639	3 %
Intern	367 084	349 226		349 226	348 705	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	387 116,9	366 924		366 924	366 713	100 %
Övriga verksamhetsintäkter	387 116,9	366 924		366 924	366 713	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 032	-17 698		-17 698	-18 008	102 %
Köp av tjänster	-1 166				-648	
Övriga verksamhetskostnader	-18 866	-17 698		-17 698	-17 360	98 %
Totalsumma	-474 214	-684 202	99 901	-584 301	-527 112	90 %



Allmän förvaltning

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-534 736	-673 948	100 859	-573 089	-537 179	94 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 247,4	23 000		23 000	31 034	135 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-566 983	-696 948	100 859	-596 089	-568 213	95 %
Intern	1 800,1	7 746		7 746	6 239	81 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 384,5	17 650		17 650	16 791	95 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 584	-9 904		-9 904	-10 552	107 %
Totalsumma	-532 936	-666 202	100 859	-565 343	-530 939	94 %

Verksamhetsområde

Resultatområdet omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, val, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, kommunalbeskattningen, kommunens kostnader för de pensionsutgiftsbaserade avgifterna samt förtidspensionsutgiftsbaserade avgifterna arbetarskyddet samt företagshälsovården.

Verksamhetsmål 2015

- Ge god service och information åt kommuninvånarna, bl.a. genom kontinuerlig uppdatering av kommunens hemsida
- En ekonomi i balans, sträva efter att de finansiella nyckeltalen hamnar inom kommunförbundets rekommendationer
- Upprätthålla ett gott arbetsklimat, låg sjukfrånvaro samt minimera riskerna för olycksfall
- Aktivt arbeta med samarbetsfrågor och -initiativ på Norra Åland och resten av Åland
- Leda processen med förnyande av personalstyrningsdokument, förvaltningsstadga, framtagande av delegeringsordningar samt en förändrad nämndstruktur
- Under året kommer frågan om socialkansliets verksamhetsutrymmen att utredas och beslut om permanent lösning fattas.
- Förverkliga planerna på försäljning av vissa hyreshus samt ta beslut om ändamål för försäljningsintäkterna
- Se över behovet av samt eventuellt förverkliga ett missbrukarprogram för kommunen

Måluppfyllelse

- Samtliga nämnders, kommunstyrelsens och kommunfullmäktiges beslutsprotokoll har så fort som möjligt lagts ut på kommunens hemsida.
- Finström, Geta och Sund har under året låtit utföra en samarbetsutredning inför eventuell kommunindelingsutredning. Denna bekostas till 80 % av Ålands landskapsregering.
- Kommunen beslöt under året att förändra sin nämnd- och ledningsstruktur. Från och med 2016 har fem nämnder blivit två och ledningsgruppen består framöver av kommundirektren, ekonomichefen, planerings- och utvecklingschefen samt den nyinrättade personal- och servicechefen. Under året har en ny förvaltningsstadga, nämndinstruktioner, delegeringsordningar, arvodesstadga samt personalprogram fastställts för ikraftträdande 1.1.2016. En utomstående konsult har varit anlitad i arbetet med att ta fram dessa nya styrdokument.
- En arbetsgrupp har sett över socialkansliets lokaler och i dagsläget är det troligast att det blir nybyggnation av lokaler för personalen.
- Hyreshuset i Ribacka såldes under år 2015. Beslut om att sälja hyreshuset på Barrvägen 4/Björkvägen 10 fattades under året men transaktionerna och överlåtelsen skedde först år 2016.
- Missbrukarprogram håller för tillfället på att jobbas fram.

Personal

	2015	2014	2013
Kommundirektör	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1
Bokförare *)	1	1	1
Löneräknare	1	1	1
Kanslist	0,6	0,8	0,8

*) Kommunkansliet säljer bokföringstjänster till Ålands Idrottscenter Ab motsvarande 40 % av bokförarens arbetstid.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
<i>Kommunfullmäktige:</i>			
Antal sammanträden	9	7	7
Antal paragrafer	108	80	58
<i>Kommunstyrelsen:</i>			
Antal sammanträden	16	18	19
Antal paragrafer	299	295	283

Samhällsplanering

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-29 573	-21 000		-21 000	-27 813	132 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 650,0					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 223	-21 000		-21 000	-27 813	132 %
Totalsumma	-29 573	-21 000		-21 000	-27 813	132 %

Verksamhetsområde

Verksamhetsområdet avser kostnader för att i nära samarbete med områdesarkitektkontoret planera och uppdatera befintliga och nya byggnads- och detaljplaner inom kommunen.

Verksamhetsmål

- Målsättningen är att planera och godkänna detaljplaner för ändamålsenliga bostadsområden i kommunen samt skapa goda förutsättningar för företagsetablering och utveckling

Måluppfyllelse

Under året har kommunen arbetat med ett antal planer i Godby, Grelsby och Bjöksäter. Planerna möjliggör byggandet av egnahems, par- och flervåningshus samt för handel och förvaltning.

Utarrendering och försäljning av områden

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	79 445	5 000		5 000	32 987	660 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	79 500	5 000		5 000	33 039	661 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-55				-52	
Totalsumma	79 445	5 000		5 000	32 987	660 %

Verksamhetsområdet omfattar utarrendering av mark samt tomtförsäljning och försäljning av anläggningstillgångar. Inkomster av försäljningen budgeteras inte då utfallet är alltför osäkert.

Verksamhetsmål

- Målsättningen är att sälja och utarrendera färdigt planerade bostads- och företagstomter för att stöda inflyttning till och företagsetablering i kommunen

Måluppfyllelse

- Kommunen har haft ca 3 ha markområden utarrenderade under året.
- Försäljning av bostadstomter vid Jordgubbslandet, ca 28 000 euro i försäljningsvinst

Främjande av näringslivet

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern		-2 000		-2 000	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-2 000		-2 000	0	0 %
Totalsumma		-2 000		-2 000	0	0 %

Verksamhetsområde

Anslagsområdet avser kostnader för näringslivsfrågor.

Verksamhetsmål

- förbättra kontakten till företagare i kommunen
- förbättra tillgängligheten och förutsättningarna för företagare

Måluppfyllelse

Under året har kommunens arbetsgrupp för utveckling av Godby centrum hållit dialog med näringsidkare i centrumområdet inför det fortsatta arbetet med utveckling av området.

Centralkök

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-356 435	-341 480	-958	-342 438	-343 812	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23 736	16 256		16 256	16 582	102 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-380 172	-357 736	-958	-358 694	-360 394	100 %
Intern	365 284	341 480		341 480	342 466	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	372 732	349 274		349 274	349 922	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 448	-7 794		-7 794	-7 456	96 %
Totalsumma	8 849	0	-958	-958	-1 346	141 %

Anslaget avser centralköket i det nya daghemmet i Godby. Centralköket tillreder lunch till daghemmet, Emkarby daghem, Pålsböle daghem, Källbo skola samt gruppfamiljedaghemmet Trollebo.

Verksamhetsmål 2015

- Att tillreda näringsriktig mat till ovan nämnda enheter

Måluppfyllelse

- Centralköket har uppnått målet att tillhandahålla måltider till enheterna

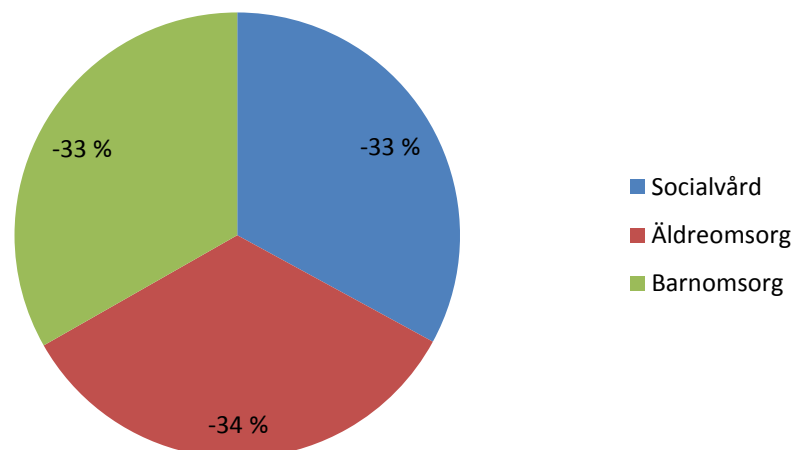
Personal

	2015	2014	2013
Bes.chef	1	1	1
Kock	1	1	1
Köksbitr.	2,78	2,961	2,961
Totalt	4,78	4,961	4,961



SOCIALNÄMND

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-5 199 351	-5 374 432	-45 194	-5 419 626	-5 082 700	94 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	555 634	544 489		544 489	569 781	105 %
Försäljningsintäkter	199 411	173 126		173 126	199 874	115 %
Avgiftsintäkter	234 669	257 243		257 243	238 882	93 %
Understöd och bidrag	3 684	7 720		7 720		
Övriga verksamhetsintäkter	117 869	106 400		106 400	131 025	123 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 754 986	-5 918 921	-45 194	-5 964 115	-5 652 481	95 %
Personalkostnader	-2 878 234	-2 931 897	-45 194	-2 977 091	-2 944 863	99 %
Köp av tjänster	-1 999 415	-2 012 859		-2 012 859	-1 762 873	88 %
Material, förnödenheter	-119 950	-162 105		-162 105	-145 912	90 %
Understöd	-751 616	-808 700		-808 700	-779 020	96 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 771	-3 360		-3 360	-19 812	590 %
Intern	-450 807	-433 375		-433 375	-430 468	99 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150					
Övriga verksamhetsintäkter	150					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-450 957	-433 375		-433 375	-430 468	99 %
Köp av tjänster	-216 539	-189 361		-189 361	-186 562	99 %
Material, förnödenheter	-408	-500		-500	-401	80 %
Övriga verksamhetskostnader	-234 010	-243 514		-243 514	-243 504	100 %
Totalsumma	-5 650 159	-5 807 807	-45 194	-5 853 001	-5 513 168	94 %

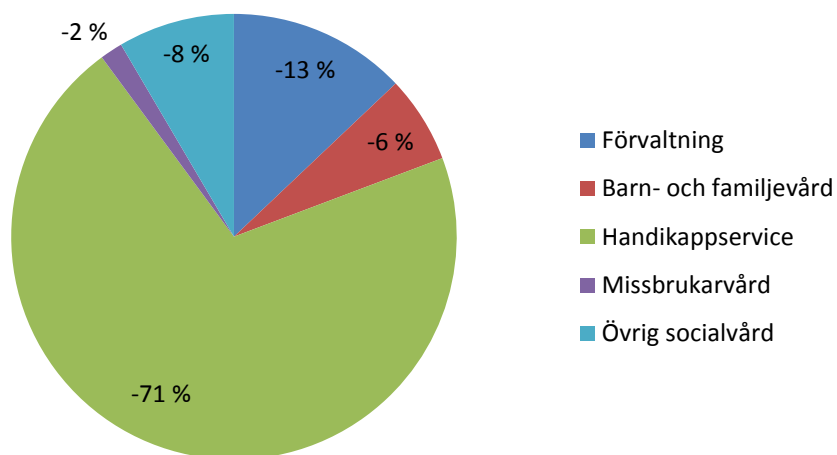


SOCIALVÅRD

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 689 052	-1 712 372	-2 416	-1 714 788	-1 667 238	97 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	98 063	81 246		81 246	97 187	120 %
Försäljningsintäkter	73 564	63 126		63 126	69 500	110 %
Understöd och bidrag	3 684	7 720		7 720		
Övriga verksamhetsintäkter	20 815	10 400		10 400	27 687	266 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 787 114	-1 793 618	-2 416	-1 796 034	-1 764 425	98 %
Personalkostnader	-257 540	-285 728	-2 416	-288 144	-271 134	94 %
Köp av tjänster	-1 090 565	-1 075 490		-1 075 490	-1 026 270	95 %
Material, förnödenheter	-4 860	-2 900		-2 900	-4 486	155 %
Understöd	-433 928	-429 500		-429 500	-462 428	108 %
Övriga verksamhetskostnader	-222				-106	
Intern	-23 921	-26 000		-26 000	-23 994	92 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 921	-26 000		-26 000	-23 994	92 %
Köp av tjänster	-2 695	-4 500		-4 500	-2 787	62 %
Material, förnödenheter	-227	-500		-500	-207	41 %
Övriga verksamhetskostnader	-21 000	-21 000		-21 000	-21 000	100 %
Totalsumma	-1 712 973	-1 738 372	-2 416	-1 740 788	-1 691 232	97 %

Resultatområdet omfattar

- social förvaltning
- barnskydd
- handikappservice, specialomsorg och andra stödformer för unga personer
- missbrukarvård
- övrig socialvård



Social förvaltning

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-168 396	-178 808	-1 186	-179 994	-194 753	108 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 616	63 126		63 126	52 243	83 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-229 012	-241 934	-1 186	-243 120	-246 996	102 %
Intern	-23 921	-26 000		-26 000	-23 994	92 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 921	-26 000		-26 000	-23 994	92 %
Totalsumma	-192 317	-204 808	-1 186	-205 994	-218 747	106 %

Resultatområdet omfattar socialnämnden och kansliet. Socialkansliet är gemensamt för Finström och Geta. Geta erlagger en samarbetsersättning enligt avtal.

Verksamhetsmål 2015

- Målsättningen är att ge en god service till kommuninnevånarna i Finström och Geta.
- Fortsatt professionell handledning och fortbildning
- Följa med utvecklingsarbetet gällande socialservice i landskapet
- Fortsatt samarbete med andra myndigheter samt med andra kommuner
- Delta i kommunens utvecklingsarbete
- Att ge information i kommunbladen och på kommunernas hemsidor om sociala förmåner samt att upprätthålla tillgängligheten för kommuninnevånarna.

Måluppfyllelse

- Tjänstemännen har under året arbetat aktivt med socialt arbete. Klientkontakterna har främst skett genom möten, hembesök samt nätverksmöten med samarbetspartners och klienter. Hembesöken har ökat, delvis till följd av socialkansliets bristfälliga lokaler.
- Regelbunden handledning med handledare via videolänk. Expertgruppen i barnskyddsfrågor har konsulterats i flera ärenden samt annan form av juridisk konsultation har också använts. Tjänstemän har deltagit i metodkurs i barnskyddsarbete (signs-of-safety) samt courage in social work (konferens i Helsingfors, delvis finansierad av arbetsgivaren), studiebesök till Gustavsgård i Helsingfors samt "vem vårdar vem"? (tvådagars kurs i Helsingfors). Personalen har ytterligare deltagit i kurser och föreläsningar som ordnats av samarbetspartners på hemmaplan.
- Barnskyddet har varit aktivt delaktiga i Rädda barnens barnskyddsprojekt under året och har tillsammans med övriga norråländska socialkanslier informerat och besökt barnskyddets viktigaste samarbetspartners i kommunen samt norra Åland.
- Under året har dataprogram för journalföring samt beslutsfattande köpts in för följande moduler; utkomststöd, barnskydd och handikappservice. I samband med införande av detta har personalen deltagit i utbildning. Att föra in klienter och skapa mallar för beslut, utredningar, planer etc. har varit tidskrävande.
- Under året har flera nya lagar inom det sociala verksamhetsområdet antagits i Finland, dock inte på Åland. Detta skapade en stor förvirring i vilka lagar som gällde under vilka tidsperioder. Informationen från landskapet har varit bristfällig.
- Samarbetet med de övriga norråländska kommunerna har fortgått, i slutet av året har kommunen också initierat frågan om att få ingå i Saltviks och Sunds samarbetsavtal gällande möjlighet att vikariera varandra under kortare ledigheter samt vid jäv.
- Finströms kommun har handhaft barnskyddsjouren vid tolv tillfällen under året. Av de 101 samtal som togs emot av barnskyddsjouren (inkl. samtal som enbart gick till Tallbacken) berörde sex samtal barn i Finström.

- Under året har tilläggsbudget ej begärts och socialvården som helhet ligger något under budget. Kostnaderna för den sociala förvaltningen har varit något högre än budgeterat.

Personal

Befattning/tjänst	2015	2014	2013
Socialchef/barnatillsyningsman	1	1	1
Socialarbetare	2	2	2
Byråsekreterare	1	1	1
Familjearbetare	0,4*	0,4*	0,4*
Städare	0,13	0,13	0,13

* Kommunen köper familjearbetare om 40 % av heltid av Sunds kommun.

Socialkansliets personal har sedan november 2013 varit placerad i tillfälliga lokaler i form av en barack utanför kungsgården.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Antal sammanträden	9	8	9
Paragrafer	116	95	121

	2015	2014	2013
Moderskapsunderstöd	24	26	25
Fastställda faderskap	14	21	17
Avtal om underhåll	28	10	5
Avtal om vårdnad och umgängesrätt	49	37	25

Annat barn- och familjevård

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-190 127	-150 720	-62	-150 782	-107 083	71 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 636				22 465	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-212 763	-150 720	-62	-150 782	-129 548	86 %
Totalsumma	-190 127	-150 720	-62	-150 782	-107 083	71 %

Resultatenheten omfattar socialt arbete för familjer och innehåller köp av tjänster från familjerådgivning, Tallbacken och Fältarna, familjehemsplaceringar, eftervårdsåtgärder och förebyggande arbete.

Verksamhetsmål 2015

- Målet är att tillhandahålla fortsatt god vård för kommunens innevånare.
- Att utgående från barnskyddsanmälningar och ansökningar ge lagstadgat stöd till familjer.

Måluppfyllelse

- Folkhälsans familjerådgivningar har varit en viktig samarbetspartner inom barnskyddsarbetet och många familjer har hänvisats dit. Besöken har ökat med nästan 20 % från året innan men ligger återigen på samma nivå som för 2013.
- Tallbacken eller någon annan form av anstaltsvård för barn och ungdomar har inte anlits under året.
- Den 31.3.2015 antogs ny lagstiftning gällande familjehemsvård. Den nya lagstiftningen ställer krav på utbildning och handledning för familjehemmen, ansvarsperson i kommunen för familjehemsvården, minimikostnader för kostnadsersättning och arvode etc. Därav har tjänstemännen utarbetat en "Anvisningar inom familjevård för barnskyddet i Finströms kommun" och nya uppdragsavtal har ingåtts med samtliga familjehem. Familjehemmen har erbjudits möjlighet att delta i utbildning och avtal om handledning håller på att upprättas. Samtliga familjehem har besökts av både barnets socialarbetare samt socialchefen som är ansvarig kontaktperson för familjehemsvården.
- Barnskyddet har under året inte haft möjlighet att arbeta förebyggande i någon större utsträckning beroende på att antal barnskyddsanmälningar har ökat. Tröskeln för att inleda utredning om barnskyddsbehov har varit låg vilket har lett till att många utredningar har genomförts. Påpekas bör dock att en stor del av anmälningarna har varit av allvarlig karaktär och behov av barnskyddets stödåtgärder har funnits i familjerna.
- Familjearbetaren har under året arbetat i sju familjer samt ytterligare i två Geta familjer (faktureras separat). Familjearbetaren har också deltagit i det utredande barnskyddsarbetet som arbetspar med socialarbetaren.
- 60 % av budgeterade medel har använts under året. Kostnaderna har kunnat hållas nere då skyddsboendet Tallbacken inte har behövt nyttjas under året. Vissa av de inkomster som kan ses inom verksamhetsområdet härrör sig från medel som kommunen har rätt att handa för placerade barn. Delar av dessa medel ska återbetalas till de placerade barnen efter placeringens avslut vilket gör att medlen inte bör beaktas som en inkomst i sin helhet.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Familjerådgivning (antal besök)	242	198	245
Familjerådgivning, kostnad/besök	113,00	107,00	102,75
Antal vård dygn, Tallbacken	0	228	15
Placeringar inom barnskyddet (antal barn)	2 + 1	5	4
Insats i form av stödperson/familj öppenvården (antal familjer)	5	10 *	19*
Familjearbete (antal familjer)	7+2	7	11
Barnskyddsanmälningar, totalt	66	17	34
Antal barn	42	17	43
Utredning av barnskyddsbehov	30	2	

*inkluderar även ekonomiskt stöd till barnfamiljer

Service för handikappade

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 154 279	-1 154 974	-1 167	-1 156 141	-1 194 473	103 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	582	400		400	1 190	297 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 154 861	-1 155 374	-1 167	-1 156 541	-1 195 663	103 %
Totalsumma	-1 154 279	-1 154 974	-1 167	-1 156 141	-1 194 473	103 %

Resultatenheten omfattar specialomsorg, handikappservice, stöd för närståendevård för yngre samt anstaltstjänster för handikappade.

Verksamhetsmål 2015

- Målet är att tillhandahålla en god vård för kommunens invånare samt att främja de handikappades förutsättningar att leva och vara verksamma som jämbördiga medlemmar av samhället.
- Att utgående från ansökningar och vårdplanering bevilja lagstadgad service inom verksamhetsområdena.

Specialomsorg

- Resultatenheten omfattar specialomsorg och är i kommunen inrättad som en köptjänst/förmedlingstjänst från Ålands Omsorgsförbund k.f och De Utvecklingsstördas Vål r.f.
- Ålands Omsorgsförbunds verksamhet omfattar boendeservice, stödboende, korttidsvård, daglig verksamhet, fritidsverksamhet, omsorgsbyråverksamhet samt annan service såsom personliga assistenter.

Verksamhetsmål 2015

- Att kunna bevilja efterfrågad service samt vid behov ge utökad service.
- Anslaget utgår från specialomsorgens uppskattning av behov av tjänster, men det är socialnämnden som beviljar individuell service inom omsorgens verksamhet.
- Att beviljandet av service stöds av individuella serviceplaner.
- Budgeten för specialomsorgen baseras på budgetförslag inför år 2015 från Ålands Omsorgsförbund k.f samt förväntade antal nyttjade vård dygn inom De Utvecklingsstördas Vål r.f:s verksamhet.
- Verksamheten för specialomsorgen utgår från att bevilja lagstadgad service utgående från efterfrågan, behov och rättighet till beviljad service.

Måluppfyllelse

- Specialomsorgens kostnader för året uppgår inte till budgeterat anslag till följd av budgeterade medel har funnits för plats som ej har utnyttjats.
- Vård dygn inom De Utvecklingsstördas Vål r.f:s verksamhet har utnyttjats i högre grad än förväntat.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Boende			
Antal klienter	8	8	8
Antal boendedygn	2389	2 394	2 361
Lägenhetsboende			
Antal klienter	2	2	1
Stödtimmar	89,25	168,75	71,25
Dagverksamhet			
Antal klienter	8	9	9
Antal timmar	6 075,75	5 790,50	6 396,25
Fritid och semester			
Antal klienter	8	5	7
Antal timmar	207,25	176,5	307,05
Specialfritidshem			
Antal klienter	1		

Handikappservice

- De subjektiva rättigheterna är färdtjänst, serviceboende, ändringsarbeten i bostaden, dagverksamhet samt personlig assistans. De anslagsbundna rättigheterna är rehabiliteringshandledning, anpassningsträning, delvis anskaffning av nödvändiga kläder och specialkost samt delvis anskaffning av maskiner, redskap och anordningar för att klara de dagliga funktionerna.
- Handikappservicens budget omfattas av kostnader för understöd till handikappade, byggtjänster, stöd för personliga assistenter och färdtjänst som är beviljad i enlighet med Lag om service och stöd p.g.a. handikapp. Största delen av kostnaden för understöd till handikappade består av ersättning för assistentlöner.

Verksamhetsmål 2015

- Att kommunens invånare ska erhålla de stöd som man är berättigad till för att uppfylla lagens syfte.
- Att främja de handikappades förutsättningar att leva och vara verksamma som jämbördiga medlemmar av samhället samt att förebygga och undanröja olägenheter och hinder som handikappet medför.
- Att beviljandet av service stöds av individuella serviceplaner.
- Uppgörande och uppföljning av individuella serviceplaner såsom ett redskap för att dokumentera hjälpbehov samt underlätta ordnandet och genomförandet av de tjänster och stödinsatser som motsvarar behoven.
- Följa med utvecklingen inom lagstiftningen och delta i utbildning gällande handikappservice.

Måluppfyllelse

- Färdtjänsten har utnyttjats i större omfattning än budgeterat. Antalet färdtjänsttagare har också ökat vilket påverkar utnyttjandet.
- En klient har beviljats ändringsarbete i bostaden. Dock har kostnaden ökat till följd av att flertalet ändringsarbeten som beviljats året innan fakturerats först under 2015.
- Fyra klienter har beviljats olika redskap/maskiner under året.
- Klienter som är beviljade personlig assistans har minskat något jämfört med tidigare år. Totalt tre klienter är beviljad stödperson för aktiviteter utanför hemmet.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Handikappfärdtjänst,			
Kostnader €	75 696	66 920	60 916
Antal färdtjänsttagare	35	26	
Handikappservice kostnader tot.			
Beviljade ändringsarbeten i bostad	1		
Kostnad €	12 795*	11 218	3 296
Antal beviljad personlig assistent	11	14	
Kostnad assistent €	143395	147111	112 890
Antal beviljade redskap/maskiner	4		
Kostnad redskap/maskiner	35 576*	24 569	12 973
Antal stödpersoner för handikappade	3	4	

*Delvis beviljade under tidigare år men fakturerade under 2015.

Stöd för närståendevård för yngre

- Verksamheten syftar till att möjliggöra vård i hemmet genom att bevilja ett arvode för närståendevårdaren samt stöd och tjänster för både den vårdbehövande och närståendevårdaren, t ex avlastning.

Verksamhetsmål 2015

- Bevilja stöd för närståendevård utgående från efterfrågan och kommunens fastställda kriterier för beviljande samt följa upp beviljad vård.
- Informera om rätten till närståendestöd för vård av anhörig.
- Stöd för närståendevård är en lagstadgad social service som möjliggör kvarboende i det ordinarie hemmet även då ett hjälpbehov uppstår. Aktivt sprida information om möjligheten att ansöka om närståendevård som ett alternativ till annan lagstadgad service.

Måluppfyllelse

- Antalet personer som är beviljade stöd för närståendevård är samma som tidigare år. Dock har vårdklasserna delvis förändrats.
- Totalt har två nya avtal om stöd för närståendevård ingåtts under året, fyra av de tidigare avtalen har uppdaterats till en annan vårdklass.
- Information om stöd för närståendevård har spridits via hemsidan, muntlig information vid klientmöten och dylikt samt information till samarbetspartners.
- Kostnaderna för stöd för närståendevård för yngre har ökat och budgeten har överskridits, delvis till följd av ändrade vårdklasser.

Nyckeltal

	2015	2014
Stöd för närståendevård (31.12)		
Klass 1	8	14
Klass 2	10	4
Klass 3	1	1
Totalt	19	19

Missbrukarvård

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-33 699	-41 916		-41 916	-27 822	66 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 699	-41 916		-41 916	-27 822	66 %
Totalsumma	-33 699	-41 916		-41 916	-27 822	66 %

Verksamheten omfattar missbrukarvård och förebyggande arbete

Verksamhetsmål 2015

- Ge lagstadgade öppenvårdstjänster till personer med alkohol- och drogproblematik samt till deras anhöriga
- Vid behov bevilja vård på behandlingshem samt ombesörja en god eftervård
- Kommunen köper öppenvårdstjänster från Alkohol- och drogmottagningen i Mariehamn. Inga förändringar i verksamheten planeras och liksom förut är det svårt att förutse antalet klienter per år samt som en följd av detta, att kostnaderna justeras efter årets slut. Flera besök innebär lägre kostnader för kommunen och tvärtom.
- Ett fortsatt avtal med Pixnekliniken är nödvändigt. Kommunen betalar en årsavgift baserad på kommunernas innevanarantal. Avtalet medför fri vård.
- Som en förebyggande åtgärd för skolbarn ersätts hälften av kostnaderna för EOS-tidningen.

Måluppfyllelse

- Antalet besök på alkohol- och drogmottagningen har ökat med en tredjedel trots att antalet klienter har minskat från 14 till 12. Det ökade antalet besök tros bero på ett aktivare barnskyddsarbete.
- Endast en kommuninvånare har utnyttjat Pixnekliniken tjänster under året. Utifrån barnskyddsperspektiv har flera föräldrar informerats om Pixne men valt att avstå.
- Kostnaderna inom missbrukarvården har varit lägre än budgeterade anslag. Köptjänster från alkohol- och drogmottagningen har ej uppgått till budgeterade anslag medan nästan hela budgeten för Pixnekliniken har nyttjats.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Alkohol- och drogmottagningen			
Antal klienter	12	14	19
Antal besök	191	135	162,5
Avgift/besök	110,00	117,60	143,00
Vårddygn på behandlingshem			
Pixnekliniken	29	77	94
Pixnekliniken			
Avgift	2,90	2,85	2,80
kostnad	6 699	6 612	6 544

Övrig socialvård

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-142 551	-185 954	-1	-185 955	-143 108	77 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 229	17 720		17 720	21 289	120 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-156 781	-203 674	-1	-203 675	-164 397	81 %
Totalsumma	-142 551	-185 954	-1	-185 955	-143 108	77 %

Resultatenheten omfattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd, understöd för sysselsättningsarbete samt sysselsättningsverksamhet för handikappade.

Utkomststöd och förebyggande utkomststöd

Verksamhetsmål 2015

- Bevilja utkomststöd i enlighet med lagstadgade grunder. Utkomststödet är ett lagstadgat ekonomiskt stöd inom socialvården i syfte att trygga en persons eller familjs utkomst i sista hand i situationer där hushållets inkomster inte räcker till för att täcka de nödvändiga dagliga utgifterna. Syftet med förebyggande utkomststöd är att förebygga utslagning och långvarigt beroende av utkomststöd.
- Behovet av utkomststöd förväntas fortsättningsvis vara stort i kommunen till följd av arbetslöshet och inflyttning. Behov av utkomststöd föranleds ofta av att övriga bidrag såsom arbetslöshetsersättning, sjukdagpenning och pension inte är tillräckliga för hushållets försörjning. Utmaningen är att stöda, i synnerhet långvarigt arbetslösa, i nära samarbete med AMS till ett eget arbete. En ökad användning av sysselsättning, med bidrag från AMS, kan bidra till att arbetslösa kommer in i arbetslivet igen.

Måluppfyllelse

- Antalet hushåll som beviljats utkomststöd har varit på samma nivå som året innan men den totala kostnaden för utkomststödet har ökat något. En orsak till detta bedöms vara att antalet barnfamiljer delvis ökat men också att kommuninvånare uppmanats att ansöka om utkomststöd, t ex via barnskyddet. Intäkterna för utkomststödet kommer från återkrav som görs till till exempel AMS och FPA.
- Nya principer för utkomststöd och förebyggande utkomststöd har utarbetats under året (träder i kraft 2016). Målet har varit att bättre motsvara lagens mening med vad som ingår i de olika delarna av utkomststöd.
- Utfallet för utkomststödet har varit under budgeterade anslag men något högre än för år 2014.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Utkomststöd			
Antal hushåll	54	56	65
Antal beslut	326	329	302
Förebyggande utkomststöd			
Antal hushåll	11	14	20
Antal beslut	20	28	47

Understöd för sysselsättningsverksamhet samt sysselsättningsverksamhet för handikappade

Verksamhetsområde

Resultatenheten omfattar verksamhet i sysselsättnings syfte enligt socialvårdslagen § 27 d samt arbetsverksamhet för handikappade enligt socialvårdslagen § 27 e.

Verksamhetsmål 2015

Att stödja handikappade och övriga som under lång tid har svårigheter att klara de funktioner som hör till normal livsföring till en meningsfull sysselsättning, främja och bevara funktionsförmågan hos dessa personer och hjälpa dem att komma ut på den öppna arbetsmarknaden.

Åtgärder

- Gällande arbetsverksamhet för handikappade enligt § 27 e samt sysselsättnings syfte enligt § 27 d försöker man tillsammans med den stödbehövande hitta en arbetsplats som har en verksamhet som möjliggör sysselsättningsverksamhet och som passar personen ifråga så att denne kan känna sig behövd och att arbetet är meningsfullt.
- Sysselsättningsstöd kan beviljas i samarbete med AMS. En lämplig arbetsplats hittas för klienten med lämpliga arbetsuppgifter. Kommunen anställer klienten och betalar kollektivavtalsenlig lön varpå AMS betalar sysselsättningsstöd till kommunen.

Måluppfyllelse

- Ingen person har haft sysselsättningsstöd via AMS under året.
- Totalt fyra personer är i arbetsverksamhet eller sysselsättning via kommunen.

Nyckeltal

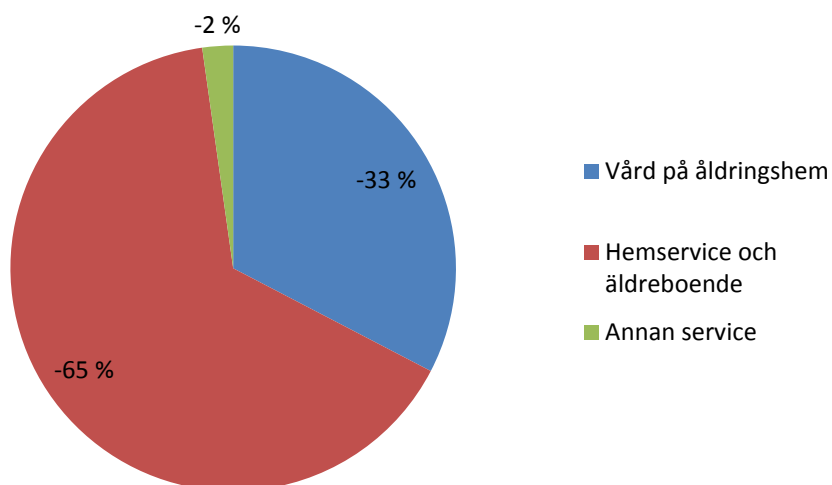
	2015	2014
Sysselsättning		
Verksamhet i sysselsättnings syfte, Antal personer	1	1
Arbetsverksamhet, Antal personer	3	3

ÄLDREOMSORG

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 843 444	-1 923 850	-12 193	-1 936 043	-1 752 089	90 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	261 701	256 000		256 000	268 691	105 %
Försäljningsintäkter	125 848	110 000		110 000	130 374	119 %
Avgiftsintäkter	39 499	50 000		50 000	37 744	75 %
Övriga verksamhetsintäkter	96 355	96 000		96 000	100 572	105 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 105 145	-2 179 850	-12 193	-2 192 043	-2 020 780	92 %
Personalkostnader	-1 139 189	-1 169 810	-12 193	-1 182 003	-1 215 502	103 %
Köp av tjänster	-847 746	-862 540		-862 540	-667 824	77 %
Material, förnödenheter	-83 671	-109 500		-109 500	-94 130	86 %
Understöd	-33 388	-38 000		-38 000	-31 979	84 %
Övriga verksamhetskostnader	-1 152				-11 345	
Intern	-156 048	-115 274		-115 274	-115 313	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150					
Övriga verksamhetsintäkter	150					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-156 198	-115 274		-115 274	-115 313	100 %
Köp av tjänster	-46 009					
Material, förnödenheter	-39				-39	
Övriga verksamhetskostnader	-110 150	-115 274		-115 274	-115 274	100 %
Totalsumma	-1 999 492	-2 039 124	-12 193	-2 051 317	-1 867 402	91 %

Verksamhetsområdet omfattar

- vård på De Gamlas Hem och Folkhälsan
- vård på Rosengård, Linneagården och hemservice samt dagvård för äldre
- närståendestöd för äldre
- stödtjänster såsom trygghetstelefoner, färdtjänst och måltidsservice ryms inom området.



Vård på åldringshem

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget-ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-797 994	-808 290		-808 290	-609 368	75 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-797 994	-808 290		-808 290	-609 368	75 %
Totalsumma	-797 994	-808 290		-808 290	-609 368	75 %

Resultatområdet omfattar De Gamlas Hem och Folkhälsans demensboende. Finströms kommun är medlem i kommunalförbundet för De Gamlas Hem k.f och äger där tolv platser för institutionsvård.

Verksamhetsmål 2015

Målsättningen för De Gamlas Hem k.f är att nyttja institutionsvård i den omfattning som är ändamålsenligt utgående från vårdbehov. Ett nytt grundavtal som föreslår förändringar i verksamheten är under bearbetning och förväntas vara klart till år 2015.

- Sträva mot att uppfylla Kvalitetsrekommendation om tjänster för äldre, (Social- och hälsovårdsministeriet 2008:4) mål att tre procent av andelen 75 år och äldre kan vårdas i institutionsvård
- Bevilja vårdplatser för institutionsvård utgående från efterfrågan och behovsbedömning
- Bevilja vårdplatser för demensvård utgående från efterfrågan och behovsbedömning.

Måluppfyllelse

- Utnyttjandegraden på vårddygn vid De gamlas hem k.f. har fortsättningsvis varit låg. Under året utnyttjades totalt 2 195 vårddygn, vilket är en minskning med cirka tio procent.
- Den 31.12. vårdades sju personer vid DGH, samtliga 75 år eller äldre.

Nyckeltal

De gamlas hem k.f.	2015	2014	2013
Antal vårddygn	2 195	2 402	4 407
Nettokostnad	609 368	745 688	1 012 487
Vårddygnskostnad	277,62	304,51	229,75

Hemservice och äldreboende

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 004 378	-1 070 960	-12 193	-1 083 153	-1 101 173	102 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	261 701	256 000		256 000	268 691	105 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 266 079	-1 326 960	-12 193	-1 339 153	-1 369 864	102 %
Intern	-156 048	-115 274		-115 274	-115 313	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-156 198	-115 274		-115 274	-115 313	100 %
Totalsumma	-1 160 426	-1 186 234	-12 193	-1 198 427	-1 216 486	102 %

Resultatenheten omfattar servicehuset Rosengård, hemservice på fältet, Linneagårdens stödboende och pensionärlägenheter samt stödtjänster i form av färdtjänst, måltidsservice, städ- och badservice och trygghetslarm.

Verksamhetsmål 2015

- Att då det är möjligt bemöta efterfrågan på service utgående från att i första hand bevilja hemservice till det ordinarie boendet i kommunen. Då det inte längre är möjligt att bo kvar i ordinarie boende ska beviljande av boendeplats utgå från vårdbedömning.
- Att fortsättningsvis arbeta med en skild personalgrupp för hemservice till ordinarie boende.
- Stödtjänster erbjuds utgående från behov. Målsättningen för måltidsservicen är att boende i ordinarie hem i kommunen ska kunna få hem en varm måltid alla dagar i veckan, samt att hemserviceens klienter i ordinarie hem ska kunna få hem två varma måltider per dygn.
- Att fortsättningsvis arbeta i enlighet med gällande avtal för Sammanhållen hemvård med mellan ÅHS, hemsjukvården och kommunens närvårdare.

Måluppfyllelse

- Hemservicen har under år 2015 varit verksam i enlighet med målen inför verksamhetsområdet. En utökning av hemservice till ordinarie boendet i kommunen sker kontinuerligt och även svårt sjuka kan bo kvar hemma tack vare den utökade hemservicen, som även finns till förfogande nattetid. Trygghetslarmstryckningar har också ökat i kommunen, vilket hemservicen står till tjänst med i samråd med alarmcentralens anvisningar och då ingen fara för liv föreligger.
- Tilldelningen av hemservice är behovsprövad och all vårdplanering sker utgående från individuella behov. Gällande sammanhållen hemvård har hemservicen under året arbetat i enlighet med avtalet med Ålands hälso- och sjukvård. Detta innebär ett utbyte av tjänster mellan hemservicen och hemsjukvården. Hemservicen tillämpar Abilitas vårddokumentationsprogram som en nödvändig kvalitetssäkring.
- Periodvård och avlastning för närståendevård har beviljats till Rosengård, samt även i eget hem.
- Hemservicens klienter har under året bestått av äldre samt personer med fysiska och psykiska funktionshinder.

Personal

- Äldreomsorgens personalresurser, totalt 22,41 är fördelade på 24 personer. Totalt har 18 personer av dessa arbetat inom vården, 1 föreståndare, 1 ansvarig vårdare, 1 städare, 2 kockar, 1 köksbiträde, 1 matutkörare och 1 dagverksamhetsledare. Äldreomsorgen leds av socialarbetaren med ansvar över äldreomsorgen.
- Hemservicen i Finström är rätt dimensionerad utgående från Ålands landskapsregerings kvalitetsrekommendationer tjänster för äldre där god personaldimensionering bör var 0,7 till 0,8 personal för klienter i heldygnsvård.

- På grund av att antalet matutkörning ökat och ökar regelbundet så har kökspersonalen från den 1.9.2015 på försök till årets slut ändrat om matutkörarens och köksbiträdets arbetsuppgifter samt ökat deras arbetsprocent så att båda jobbar som en kombination matutkörare/köksbiträde, den ena på 63,7 % och den andra på 74,2 %. Detta har visat sig fungera bra, klienterna i byarna är nöjda eftersom maten kommer i tid, då det oftast är två som kör ut den.

Hemservice, Rosengård, Linneagården	2015	2014
Föreståndare	1	1
Ansvarig vårdare	0,5	0,5
Närvårdare	10,43	9,06
Hemvårdare	0,8	0,8
Hemhjälpare	0,784	0,784
Närvårdare/natt	4,02	4,02
Städare	0,784	0,784
Kock	2	2
Matutkörare	1,27	0,42
Köksbiträde	0,68	0,68
Dagvårdsledare	0,784	0,784
Totalt	23,052	20,83
Vårdpersonal totalt	17,53	16,73

Nyckeltal

Antal vårdtygn Rosengård och Linneagården 8 942,5

Annan service för äldre

- Verksamhetsområdet omfattar närståendestöd för äldre samt dagverksamhet för äldre.

Stöd för närståendevård för äldre

Verksamhetsmål 2015

- Sträva mot att uppfylla Kvalitetsrekommendationerna om tjänster för äldres, (Social- och hälsovårdsministeriet 2008:4), mål att 5-6 % av andelen 75 år och äldre kan bo kvar i ordinarie boende stöd för närståendevård.
- Bevilja stöd för närståendevård utgående från efterfrågan och kommunens fastställda kriterier för beviljande och uppfölja beviljad vård.
- Informera om rätten till närståendestöd för vård av anhörig.
- Stöd för närståendevård är en lagstadgad social service som möjliggör kvarboende i ordinarie hem även då ett hjälpbehov uppstår. Aktivt sprida information om möjligheten att ansöka om närståendevård som ett alternativ till annan lagstadgad service.

Måluppfyllelse

- Antalet personer som är beviljade stöd för närståendevård har ökat. Fördelningen i vårdklasserna är dock densamma.
- Information om stöd för närståendevård har spridits via hemsidan, muntlig information vid klientmöten och dylikt samt information till samarbetspartners.

	2015	2014
Stöd för närståendevård (31.12)		
Klass 1	5	3
Klass 2	5	3
Klass 3	0	0
Totalt	10	6

Dagverksamhet på Rosengård

- Dagverksamhet på Rosengård bedrivs i syfte att bidra till att de äldre får en meningsfull tillvaro och för att ge deltagarna ett kvalitativt innehåll i vardagen. Innehållet är avsett att variera för att stimulera på olika sätt. De olika aktiviteterna är bl a sittgymnastik, målning, bakning, sång och musik, dans, bingo samt utevistelse och utfärder. En personal omfattande 78,4 % av heltid är anställd såsom ansvarig för dagverksamheten. Det medför dagverksamhet vid Rosengård från måndag till fredag.

Verksamhetsmål 2015

- Målsättningen är att fortsättningsvis erbjuda dagverksamhet för kommunens samtliga äldre måndag till fredag.
- Att erbjuda transport till och från det ordinarie hemmet för att delta i dagverksamhet vid Rosengård.
- Informera om möjlighet att delta i dagverksamhet, samt möjlighet att samtidigt ta del av annan service som erbjuds vid servicehuset.

Måluppfyllelse

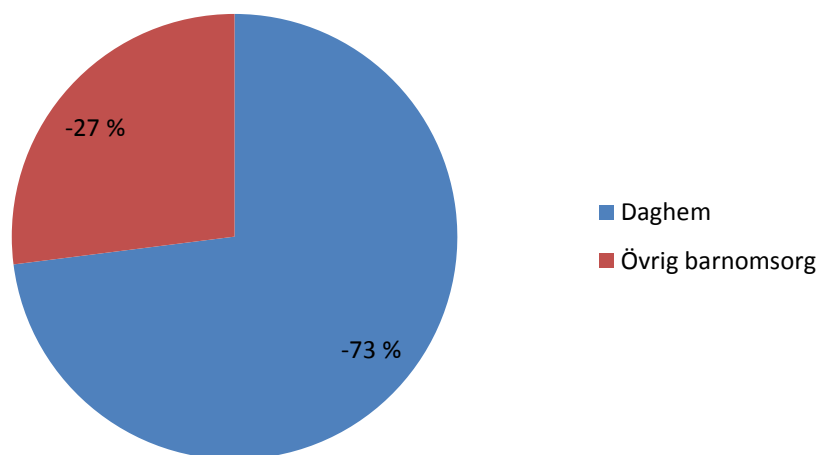
- Dagverksamheten vid Rosengård har under år 2015 haft verksamhet måndag-fredag. En dagverksamhetsledare är anställd på 78,4 % av heltid för att leda dagverksamheten. För att även få de som bor i ordinarie hem i byarna att komma så erbjuds transport på tisdagar till Rosengård för lunch, kaffe, bingo och trevlig samvaro. Detta har blivit mycket populärt och ökar hela tiden. Även de som vill köra själva kommer på dagverksamhet. Övrigt som är populärt är herrluncher, kreativ verksamhet, sittdans, filmvisning, bakning osv. Litterär högläsning sker ideellt på onsdagar, och Folkhälsan håller gymnastik på lördagar. Även utfärder och studiebesök ordnas.

BARNOMSORG

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 666 856	-1 738 210	-30 585	-1 768 795	-1 663 373	94 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	195 871	207 243		207 243	203 904	98 %
Avgiftsintäkter	195 171	207 243		207 243	201 138	97 %
Övriga verksamhetsintäkter	700				2 766	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 862 727	-1 945 453	-30 585	-1 976 038	-1 867 277	94 %
Personalkostnader	-1 481 505	-1 476 359	-30 585	-1 506 944	-1 458 227	97 %
Köp av tjänster	-61 105	-74 829		-74 829	-68 780	92 %
Material, förnödenheter	-31 419	-49 705		-49 705	-47 297	95 %
Understöd	-284 301	-341 200		-341 200	-284 612	83 %
Övriga verksamhetskostnader	-4 397	-3 360		-3 360	-8 361	249 %
Intern	-270 838	-292 101		-292 101	-291 161	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-270 838	-292 101		-292 101	-291 161	100 %
Köp av tjänster	-167 836	-184 861		-184 861	-183 775	99 %
Material, förnödenheter	-142				-155	
Övriga verksamhetskostnader	-102 860	-107 240		-107 240	-107 230	100 %
Totalsumma	-1 937 694	-2 030 311	-30 585	-2 060 896	-1 954 534	95 %

Resultatområdet omfattar barnomsorgens förvaltning, barnomsorg i daghem samt övrig barnomsorg.

De lagliga grunderna för barnomsorgsverksamheten finns i barnomsorgslagen (2011:86) för landskapet Åland. I målsättningsparagrafen slås fast att all barnomsorg ska ge god omvårdnad, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet och vara ett stöd för vårdnadshavarna i deras ansvar för barnets fostran. Barnomsorgsverksamheten innefattar daghemsverksamhet, specialbarnomsorg, förundervisning, fritidshemsverksamhet samt lekverksamhet. I Finström lyder fritidshemsverksamheten under skolnämnden.



Barnomsorg i daghem

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 228 002	-1 264 709	-29 622	-1 294 331	-1 214 388	94 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	182 483	186 644		186 644	189 302	101 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 410 485	-1 451 353	-29 622	-1 480 975	-1 403 690	95 %
Intern	-253 925	-274 389		-274 389	-273 459	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-253 925	-274 389		-274 389	-273 459	100 %
Totalsumma	-1 481 927	-1 539 098	-29 622	-1 568 720	-1 487 847	95 %

Verksamhetsområdet omfattar barnomsorgsledaren samt kommunens tre daghem.

- Godby daghem omfattar fyra avdelningar; tre avdelningar har 21 platser för barn i åldern 3-6 år och en avdelning för barn under tre år, vilken omfattar 14 platser.
- Emkarby daghem omfattar en avdelning med 21 platser för barn i åldern 3-6 år.
- Pålsböle daghem omfattar två avdelningar, en avdelning har 21 platser för barn i ålder 3-6 år och en avdelning har 16 platser för barn under tre år. Under de senaste åren har antalet platser vid småbarnsavdelningen varit utökad till 18 st med hänvisning till barngruppens åldersfördelning.

Verksamhetsmål 2015

- Att upprätthålla en god kvalitet på barnomsorgen i kommunen samt att alla barn får sina specifika behov av omsorg och pedagogiskt stöd tillfredsställda.
- Att genomföra samarbetet med Källbo skola i enlighet med planen för samarbete mellan förundervisning och skola.
- Följa landskapets direktiv och grunderna för förundervisning som fungerar som läroplan för barnomsorgen.

Motivering och åtgärder

- Grunderna för förundervisningen för barnomsorgen i landskapet Åland reviderades under år 2013. Daghemmens arbetsplaner som gäller augusti 2014 - juli 2015 är anpassade efter de nya riktlinjerna.
- Skolberedskapsmaterialet Axet används vid samtliga daghem.
- Personalen ges möjlighet till fortbildning och kursdeltagande samt bibehålls de barnfria planeringsdagarna, 1 dag/termin.
- Att tillgodose personalbehovet så att personalstyrkan motsvarar behovet.
- Möjliggöra tillräcklig arbetstid för ledarskap och administration på daghemmen i enlighet med dimensioneringen i AKTA (Allmänt kommunalt tjänste- och arbetskollektivavtal), för att tillgodose detta omfattar budgetförslaget att bemanningen vid Pålsböle daghems föreståndares kanslitid utgörs av en barnträdgårdslärare istället för barnskötare. Detta för att trygga den pedagogiska verksamheten vid avdelningen och möjliggöra daghemsföreståndarens behov av arbetstid utanför barngruppen.

Måluppfyllelse

- Då det gäller språkstöd för barn med annat modersmål än svenska har det periodvis vid en enhet brustit då det inte varit möjligt att hitta lämplig person/lösning vid enheten. Vid övriga enheter har personal varit anställda för ändamålet enligt behov.
- Samarbetet gällande förundervisning och skola har fungerat planenligt.
- Verksamheterna vid daghemmen har bedrivits i enlighet med givna direktiv.

Personal

Personal, barnomsorgsledning och daghem	
2013	32,97
2014	33,06
2015	32,28

Nyckeltal

Daghem:	Godby	Pålsböle	Emkarby
Barntädgårdslärare/ föreståndare	8,5	4	2
Barnskötare	5	3	1
Daghemsbiträde	0	1	1
Lokalvårdare	1	0,784	0,523
Assistent	2,4705	1	0
Totalt 2015	16,971	9,784	4,523
Budget 2015	16,971	9,784	5,307

	2015	2014	2013
Godby daghem:			
Antal barn per 31.12	71	74	74
Antal närvarodagar	11 727	11 528	11 590
Nettokostnad/närvarodag	67,81	67,82	67,47
Bruttokostnad/närvarodag	77,08	77,21	76,68
Årskostnad netto/barn	10 699	10 493	10 641
Årskostnad brutto/barn	12 160	11 946	12 092
Avgifternas täckningsgrad	11,9 %	12,2 %	12,0 %
Totalt Godby daghem (€)	795 231	781 796	782 081

	2015	2014	2013
Emkarby daghem:			
Antal barn per 31.12	20	15	17
Antal närvarodagar	2 483	2 355	2 793
Nettokostnad/närvarodag	78,69	89,19	78,16
Bruttokostnad/närvarodag	88,31	98,36	88,25
Årskostnad netto/barn	11 133	12 354	11 550
Årskostnad brutto/barn	12 494	13 625	13 041
Avgifternas täckningsgrad	10,89 %	9,32 %	11,4 %
Totalt Emkarby daghem (€)	195 384	210 031	218 303

	2015	2014	2013
Pålsböle daghem:			
Antal barn per 31.12	38	33	37
Antal närvarodagar	5 839	5 539	5 985
Nettokostnad/närvarodag	75,01	77,24	67,40
Bruttokostnad/närvarodag	84,73	86,73	77,16
Årskostnad netto/barn	11 627	12 224	10 701
Årskostnad brutto/barn	13 134	13 726	12 251
Avgifternas täckningsgrad	11,23 %	10,94 %	12,65 %
Totalt Pålsböle daghem (€)	437 982	427 847	403 414



Övrig barnomsorg

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-438 854	-473 501	-963	-474 464	-448 985	95 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 388	20 599		20 599	14 602	71 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-452 242	-494 100	-963	-495 063	-463 587	94 %
Intern	-16 913	-17 712		-17 712	-17 702	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 913	-17 712		-17 712	-17 702	100 %
Totalsumma	-455 767	-491 213	-963	-492 176	-466 687	95 %

- Verksamhetsområdet omfattar familjedagvård, hemvårdsstöd, köpta barnomsorgstjänster, bidrag till Folkhälsans parkverksamhet, specialbarntädgårdslärare samt ersättning till enskilt daghem.

Familjedagvård

- En familjedagvårdare i hemmet med plats för sex barn.
- Utöver den avtalsenliga lönen erhåller familjedagvårdarna i Finström sedan år 1999 ett lönetillägg om 168,19 €/månad enligt beslut av kommunfullmäktige.

Gruppfamiljedaghem

- Kommunens gruppfamiljedaghem är beläget i Godby och omfattar åtta platser och två personal.

Specialbarntädgårdslärare

- Kommunen köper specialbarntädgårdslärartjänster från Norra Ålands Högstadiedistrikt. Specialbarntädgårdsläraren arbetar inom barnomsorgen i Finström, Saltvik, Sund, Vårdö och Geta.
- Specialbarntädgårdsläraren jobbar individuellt med barn i behov av särskilt stöd samt med handledning av personal, vidare samarbetar specialbarntädgårdsläraren exempelvis med talterapeuter och skolpsykologen.

Hemvårdsstöd

- Vårnadshavare för barn under tre år har enligt lag rätt att få stöd för vård av barn i hemmet om barnet ej nyttjar kommunal barnomsorg samt har föräldrar rätt till partiellt hemvårdsstöd för vård av skolbarn i åk 1 och 2 under förutsättning att föräldern ej arbetar mer än 30 h/v och att barnet inte nyttjar kommunal fritidshemsverksamhet.

Dagvårdstjänster

- Anslaget avser barnomsorgstjänster köpta av kommuner, lekparksverksamheten i Godby som drivs av Folkhälsan i Finström och övriga understöd till hushåll.
- Kommunen är enligt barnomsorgslagstiftningen skyldig att ersätta barnomsorg vid enskilt daghem.

Verksamhetsmål 2015

- Att upprätta en god kvalitet på kommunens barnomsorg.
- Att fortsätta samarbetet mellan familjedagvårdaren i eget hem och gruppfamiljedaghemmet Trollebo. Detta leder till en mer stabil situation exempelvis vid familjedagvårdarens frånvaro samt underlättar arbetssituationen inom familjedagvården med beaktande av ensamarbetet.

Motivering och åtgärder

- Att personalstyrkan motsvarar det faktiska behovet.
- Ett aktivt samarbete mellan familjedagvården i eget hem och gruppfamiljedaghemmet.

Måluppfyllelse

- Målet om god kvalitet inom barnomsorgen har uppnåtts genom extra anställd personal då behov har uppstått under året. Exempel på behov som har medfört periodvisa utökningar är barns behov av extra stöd samt för att trygga tillräcklig personalstyrka i enlighet med bestämmelserna i barnomsorgslagen vid hög närvaro av barn.
- Samarbetet mellan familjedagvårdaren i eget hem och gruppfamiljedaghemmet har vidareutvecklats under året genom träffar, kontakter och samplanering.

Personal

Befattning	2015	2014	2013
Familjedagvårdare i eget hem	1	1	1
Familjedagvårdare i gruppfamiljedaghem	2	2	2

Nyckeltal

Hemvårdsstöd, antal stödtagare per den 31.12	2015	2014	2013
Stöd för barn under tre år	39	42	42 st
Stöd för skolbarn	2	5	4 st

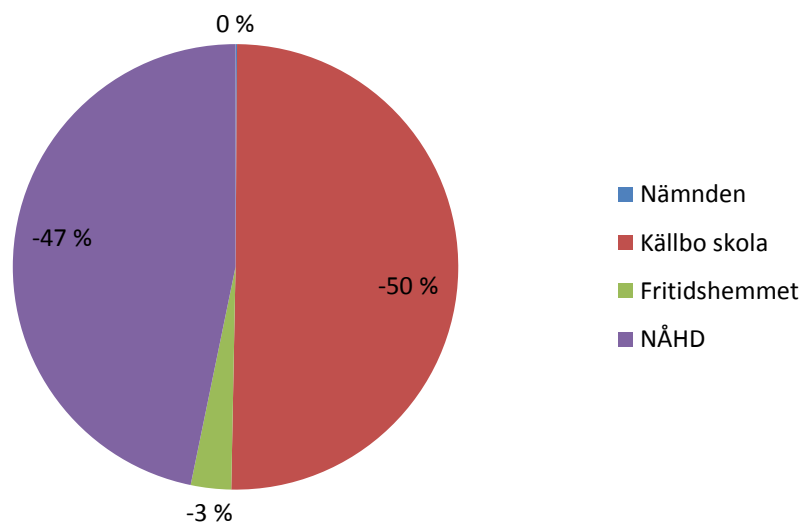
Familjedagvård i eget hem:	2015	2014	2013
Antal barn per 31.12	4	4	4
Antal närvarodagar	495	602	606
Nettokostnad/närvarodag	107,96	75,68	64,96
Bruttokostnad/närvarodag	120,06	85,19	74,73
Årskostnad netto/barn	14 561	11 389	10 497
Årskostnad brutto/barn	16 194	12 822	12 076
Avgifternas täckningsgrad	10,1 %	11,2 %	13,1 %
Totalt familjedagvården (€)	53 440	45 558	39 363

Gruppfamiljedaghem:	2015	2014	2013
Antal barn per 31.12	7	6	7
Antal närvarodagar	1 170	864	1 173
Nettokostnad/närvarodag	81,04	110,80	76,45
Bruttokostnad/närvarodag	88,40	119,66	88,66
Årskostnad netto/barn	14 215	15 955	12 490
Årskostnad brutto/barn	15 506	17 231	14 484
Avgifternas täckningsgrad	8,1 %	7,4 %	13,8 %
Totalt gr.familjedaghem (€)	94 817	95 731	89 681

Antal barnomsorgstjänster köpa av andra per 31.12	2015	2014	2013
	1	1	1

SKOLNÄMND

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-3 207 844	-3 241 850	-31 323	-3 273 173	-3 193 109	98 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 119	60 300		60 300	103 209	171 %
Försäljningsintäkter	11 553	3 300		3 300	4 014	122 %
Avgiftsintäkter	29 162	30 000		30 000	34 785	116 %
Övriga verksamhetsintäkter	35 404	27 000		27 000	64 410	239 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 283 963	-3 302 150	-31 323	-3 333 473	-3 296 318	99 %
Personalkostnader	-1 255 621	-1 235 804	-31 323	-1 267 127	-1 292 495	102 %
Köp av tjänster	-1 920 128	-1 934 946		-1 934 946	-1 877 541	97 %
Material, förnödenheter	-73 080	-88 000		-88 000	-81 861	93 %
Övriga verksamhetskostnader	-35 135	-43 400		-43 400	-44 420	102 %
Intern	-312 001	-325 971		-325 971	-326 721	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-312 001	-325 971		-325 971	-326 721	100 %
Köp av tjänster	-158 122	-165 913		-165 913	-165 913	100 %
Material, förnödenheter	-935				-750	
Övriga verksamhetskostnader	-152 944	-160 058		-160 058	-160 058	100 %
Totalsumma	-3 519 845	-3 567 821	-31 323	-3 599 144	-3 519 830	98 %



Skolnämnd

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-9 382	-5 750		-5 750	-3 865	67 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 382	-5 750		-5 750	-3 865	67 %
Totalsumma	-9 382	-5 750		-5 750	-3 865	67 %

Skolnämnden skall leda och övervaka grundskoleverksamheten och fritidshemsverksamheten i kommunen och verka för verksamheternas utveckling. Kommunens lågstadieskola och fritidshem finns i Källbo skola i Godby. Båda verksamheter leds av en skolföreståndare. Skoldirektören för NÅHD är föredragande i skolnämnden.

Verksamhetsmål 2015

- Stödja personalen i utvecklingen av skol- och fritidsverksamheten, samt sträva till att bibehålla undervisningsnivån.

Måluppfyllelse

- Nämnden har förutom det löpande arbetet under året ägnat tid till den nya förvaltningsreformen.
- Skolnämndens budget har underskridits med 1 884,61€.

Nyckeltal

	2015	2014	2013	2012
Antal möten	6	5	8	5
Paragrafer	53	52	65	53

Källbo skola

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budgetändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 409 201	-1 429 029	-28 225	-1 457 254	-1 447 904	99 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 557,1	30 300		30 300	67 924	224 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 455 758	-1 459 329	-28 225	-1 487 554	-1 515 827	102 %
Intern	-304 556	-318 180		-318 180	-318 930	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-304 556	-318 180		-318 180	-318 930	100 %
Totalsumma	-1 713 757	-1 747 209	-28 225	-1 775 434	-1 766 833	100 %

Vik föreståndare: Sofi Ekholm

Verksamhetens uppgift är att erbjuda undervisning för kommunens barn i grundskolans årskurs 1-6 i enlighet med lag, förordning, skolstadga och övriga styrdokument.

Verksamhetsmål 2015

- Källbo skolas mål är att ge eleverna en god allmänbildande grund för fortsatt skolgång och beredskap att möta ett föränderligt samhälle och arbetsliv.
- Eleverna i Källbo skola ska utveckla en hälsosam livsstil och uppleva trygghet i tillvaron
- Källbo skolas elever ska trivas i sin skola vilket gynnar inlärning
 - Följs upp via NÅHD:s "trivselenkät" och skolans hälsoenkät.
- Arbeta aktivt för att utveckla moderna undervisningsmetoder och arbetssätt utifrån lärplattformen Fronter och Office 365.
 - Följs upp med inloggningsstatistik och vid elevernas utvecklingssamtal
- Alla elever ska kunna läsa när de lämnar årskurs 2
 - Följs upp med speciallärares tester

Måluppfyllelse

- I Källbo skola har vi under läsåret omarbetat skolans trivselregler. De är nu färre med ett bredare innehåll. Eleverna har aktivt jobbat med de olika reglernas betydelse just för sin klass.
- Tryggheten i skolan arbetar vi genomgående med under läsåret, bland annat genom fadderverksamhet mellan årskurserna. Vi arbetar även med materialet Livskunskap och Kiva-skola. Under rasterna skapar vi trygghet genom att vara många vuxna ute tillsammans med eleverna.
- Skolan fortsätter att använda lärplattformen Fronter både som pedagogiskt verktyg och som informationskanal till hemmen. Källbo har även gått in för att arbeta utifrån Office 365. Detta innebär att alla elever även hemma har tillgång till samma Office-paket som i skolan.
- Elevers läsning är ett mycket aktuellt ämne i samhället idag. Genom stor fokus på läsning i årskurserna 1 och 2 och flera uppföljningar under läsåret läser, eleverna då de lämnar årskurs 2.

Källbo skola höll sin budgetram under året.

Personal

	2015	2014	2013
Föreståndare	1	1	1
Kanslist	0,6	0,6	0,6
Klasslärare	12	12	12
Resurslärare	1	0	1
Gymnastiklärare	1	1	1
Timlärare slöjd	14 vt	14 vt	14 vt
Musiklärare	24 vt	22 vt	22 vt
Speciallärare	2	2	2
Assistent	2,85	2,32	2,32
Städ	2,5	2,5	2,5
Skolbibliotekarie	0,4	0,4	0,4

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Elevantal	181	175	179
Lärartimmar	389	382	392
Timresurs	2,14	2,18	2,18
Kostnad per elev	9 531	9 795	9 409



Fritidshem

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budgetändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-95 268	-90 632	-3 098	-93 730	-95 194	102 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	29 562,3	30 000		30 000	35 285	118 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-124 831	-120 632	-3 098	-123 730	-130 479	105 %
Intern	-7 445	-7 791		-7 791	-7 791	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 445	-7 791		-7 791	-7 791	100 %
Totalsumma	-102 714	-98 423	-3 098	-101 521	-102 985	101 %

Föreståndare: Fredrick Boman

- Fritidshemsverksamheten för kommunens lågstadielever finns i Källbo skola. Fritids har 39 platser för i första hand elever i åk 1-2. Verksamheten är igång från veckan innan skolstart ända fram till midsommar.
- Då behov finns erbjuder kommunen "mornis" för eleverna i åk 1-2.

Verksamhetsmål 2015

Målet är att stödja barnets växande och utveckling. Skapa grund för goda fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i sitt fostrande arbete.

Motivering och åtgärder

- Eftis lokaler och utemiljö skall hålla en god nivå och vara en kreativ plats för barnen
- Personalfortbildning, handledning och medarbetarsamtal erbjuds för att upprätthålla god yrkeskunskap och god arbetsmiljö.

Måluppfyllelse

- Fritidshemmet erbjuder varierande aktiviteter där barnen får möjlighet att utvecklas inom flera områden, såsom fysiskt, kreativt och socialt. I verksamheten förbereds barnen på att ta eget ansvar, till exempel får de vara med och planera och förbereda mellanmålet i fritidshemmet.
- Beläggning på fritidshemmet är fortsatt mycket hög.
- Personalen deltar i fortbildningar ändamålsenliga för verksamheten.
- Fritidshemmet har överskridit budget på grund av ökade personalkostnader.

Personal

	2015	2014	2013
Förest.	0,78	0,78	0,78
Barnskötare	1,28	1,28	1,28
Assistent	0,24	0,68	0,68
Totalt	2,30	2,74	2,74

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Mornis	15	12	11
Barnskötare	0,15	0,15	0,15
Fritids antal	36	35	36
Kostnad per barn	2 769	2 946	3 182

Norra Ålands Högstadiedistrikt

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budgetändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96 %
Totalsumma	-1 693 993	-1 716 439		-1 716 439	-1 646 146	96 %

Skoldirektör Mathias Eriksson/ från 01.01.2016 Cecilia Johansson

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:

- NÅHD:s förvaltning och samordnad verksamhet mellan lågstadiet och högstadiet och mellan skolorna
- skolförvaltningen för medlemskommunerna Finström, Geta, Sund och Vårdö
- grundskolans högstadieundervisning
- specialklassundervisningen i grundskolan
- elevvården
- annan verksamhet enligt särskilda avtal som godkänts av förbundsstyrelsen
- specialbarntädgårdslärartjänster

Budgeten fastställs av förbundsfullmäktige.

Verksamhetsmål år 2015

Fr.o.m. hösten 2015 kommer specialklassverksamheten inom NÅHD:s lågstadieskolor att bestå av två olika enheter. Sunds skola kommer att vara den skola som undervisar specialklasselever från Sund och Vårdö och Källbo skola kommer att undervisa specialklasselever från Geta och Finström. I Ödkarby skola är det meningen att specialklasselever från Saltvik skall få sin undervisning men eftersom det från höstterminen 2015 inte finns några specialklasselever i Saltvik så är inte någon verksamhet planerad där ännu.

NÅHD strävar efter att bibehålla en god standard på alla verksamhetsområden. För att bibehålla en god standard på de tjänster kommunen tillhandahåller jobbar NÅHD särskilt med följande:

- Tillräckliga personalresurser för att möta högstadiets och specialklassens behov.
- Följa utvecklingen inom skolan med regelbunden fortbildning av distriktets personal.
- Bibehålla en god service genom effektiv kostnadsstyrning och bra informationsflöde till kommunen.

Måluppfyllelse

- Finström har under budgetåret haft 90 elever i Godby högstadieskola, 5,5 elever i lågstadiets specialklassverksamhet samt fyra elever i träningsundervisningen.
- Utlokaliseringen av specialklassverksamheten startade genast i januari. En enhet har byggts upp i Sund och i Källbo har eleverna inkluderats i den ordinarieundervisningen med stöd av en assistent och en speciallärare. Specialklassen på högstadiet har under året utökat sin verksamhet eftersom relevantalet är högt.

- Personalen har tagit del av den gemensamma fortbildning som arrangerats i distriktet. Temat för året var synligt lärande och formativ bedömning.
- Förbundskansliets tjänster har omfattat service till kommunalförbundets personal och organ samt till de kommunala nämnderna och lågstadieskolorna. Skolledarna och skoldirektören har träffats regelbundet under året för gemensam planering och diskussion kring aktuella frågor.

Nyckeltal

Elevantal högstadieelever

Kommun	Budget 2015	vt-15	ht-15	Bokslut 2015	%-andel
Finström	95	91	89	90,0	42,65 %
Geta	16,5	16	16	16,0	7,58 %
Saltvik	66	66	62	64,0	30,33 %
Sund	28	28	22	25,0	11,85 %
Vårdö	17,5	13	19	16,0	7,58 %
Totalt	223	214	208	211,0	100,00 %
Fr annat distrikt	0	2	4,0	3,0	
Annan kommun	2	0	2	1,0	
Totalt i skolan	225	216	214	215	

Elevantal lågstadiet specialklass

Kommun	vt-15	ht-15	Bokslut 2015	%-andel
Finström	8	4	6	50,00 %
Geta	0	0	0,0	0,00 %
Saltvik	2	0	1,0	13,64 %
Sund	2	2	2,0	18,18 %
Vårdö	3	1	2,0	18,18 %
Totalt	15	7	11,0	100,00 %

Utfall rambudget

	Budget 2015	Förändr under året	Budget 2015		Avvikelse	Använt %	Bokslut 2014
			Budget 2015	efter förändr			
Förvaltning	242 732		242 732	221 333	-21 399	91,18 %	246 507
Skolverksamhet	3 077 210	56 000	3 133 210	3 076 510	-56 700	98,19 %	2 831 582
Elevvård	132 678	-32 000	100 678	92 184	-8 494	91,56 %	101 212
Totalt	3 452 620	24 000	3 476 620	3 390 028	-86 592	97,51 %	3 179 301

Fördelning per kommun NÅHD

	Budget 2015	Bokslut 2015	Skillnad €
Finström	1 484 564	1 498 051	-10 429
Samtliga	3 476 619	3 390 027	-86 592

Kostnad per elev

I kostnad per elev ingår ramen dvs. nettokostnaderna för hela förvaltningen, skolverksamheten och elevvården samt avskrivningarna.

	Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013	Bokslut 2012
Kostnad GHS elev	14 329	13 878			
Kostnad lågst spec	25 911	28 740			
Total kostnad (medel)			14 872	15 196	14 722
Driftskostnad			14 303	13 929	14 158

Träningsundervisningen

Träningsundervisningen, som i grundskolans regi inleddes 1991, är avsedd för elever med utvecklingsstörning. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamn, NÅHD k.f och SÅHD k.f. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till träningsundervisningen. Förbundsstyrelsen är ansvarig för verksamheten som regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftskostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal.

Träningsundervisningen ger undervisning i alla grundskolans ämnen anpassat efter elevernas nivå. Dessutom har en del elever simning, bowling, tennis och ridning. Många av eleverna har olika former av terapier under skoltiden - ergoterapi, fysioterapi och talterapi. ADL-träningen (anpassning till dagligt liv) ingår som en del av undervisningen för samtliga elever.

Verksamhetens mål

- Att ge högkvalitativ undervisning anpassad till elevernas förutsättningar. För mer ingående mål hänvisas till Södra Ålands högstadiedistriktets budget.

Måluppfyllelse

- Hänvisas till Södra Ålands högstadiedistriktets bokslut 2015.

Antal elever i träningsundervisningen

Kommun	Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Finström	4	3,5	4,5
Geta	1	1	1,5
Saltvik	0	0,5	0
Sund	0	0,5	0
Vårdö	1	1	1
Totalt	6	6,5	7

Kostnad per elev

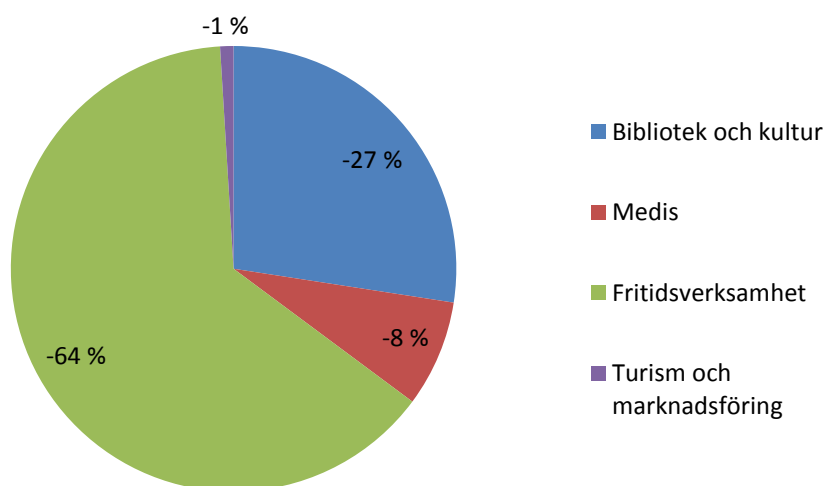
Budget 2015	Bokslut 2015	Bokslut 2014
60 733	51 031	53 505

Kommun	Träningsundervisn	Kvar som skuld	förskott	rest +/-
Finström	172 845	-4 153	-242 933	-74 240
Geta	49 105	-1 180	-60 733	-12 808
Saltvik	25 531	-612	0,00	24 919
Sund	25 531	-612	0,00	24 919
Vårdö	49 757	-1 195	-60 733	-12 171
Totalt	322 769	-7 752	-364 399	-49 381

KULTUR- OCH FRITIDSNÄMND

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-572 750	-660 461	-6 875	-667 336	-586 602	88 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	18 222	13 200		13 200	21 591	164 %
Försäljningsintäkter	1 902	800		800	848	106 %
Avgiftsintäkter	4 814	5 150		5 150	5 361	104 %
Understöd och bidrag					2 100	
Övriga verksamhetsintäkter	11 506	7 250		7 250	13 282	183 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-590 972	-673 661	-6 875	-680 536	-608 193	89 %
Personalkostnader	-151 896	-158 962	-6 875	-165 837	-153 136	92 %
Köp av tjänster	-159 892	-194 849		-194 849	-162 212	83 %
Material, förnödenheter	-37 082	-40 400		-40 400	-42 865	106 %
Understöd	-230 746	-269 400		-269 400	-238 908	89 %
Övriga verksamhetskostnader	-11 356	-10 050		-10 050	-11 071	110 %
Intern	-60 603	-62 112		-62 112	-61 706	99 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	158				50	
Övriga verksamhetsintäkter	158				50	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 760	-62 112		-62 112	-61 756	99 %
Material, förnödenheter	-191	-400		-400	-44	11 %
Övriga verksamhetskostnader	-60 569	-61 712		-61 712	-61 712	100 %
Totalsumma	-633 353	-722 573	-6 875	-729 448	-648 308	89 %

Finströms bibliotek, kulturverksamhet, Medborgarinstitutet, skötseln av kommunens fritidsanläggningar, fritidsaktiviteter, turism, information samt marknadsföring.



Medborgarinstitutet

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-49 993	-50 629		-50 629	-50 179	99 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 993	-50 629		-50 629	-50 179	99 %
Totalsumma	-49 993	-50 629		-50 629	-50 179	99 %

Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för vuxna kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2015

Varierat kursutbud med så många kurser som möjligt i Finström. Avtalet som reglerar kostnaden bör ses över/omförhandlas.

Motivering och åtgärder

Finströms kommun har ett löpande avtal med Medborgarinstitutet som innebär att Finströmsbor kan välja fritt i kursutbudet.

Fördelningen av kostnaderna mellan kommunerna justerades från årsskiftet 2013-2014 enligt avtalet och justeras årligen enligt konsumentprisindex. Nästa större justering sker 2017.

Måluppfyllelse

17 Medis-kurser har hållits i Finström under 2015. Totalt har 331 kommuninvånare deltagit i kurser, varav 52 räknades in på kurser i Finström medan övriga 279 deltagare var med på kurser i andra kommuner. Antalet har sjunkit jämfört med 2014. Överlägset mest populära är kurser i hälsa och friskvård (41 %) där efter följer språk (13 %) och musik (12 %).

Nyckeltal

Antal bruttodeltagare från Finström

2014: 383

2015: 331

Antal kurser hållna i Finström

2014: 18

2015: 17

Bibliotek och kultur

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-153 578	-164 133	-6 389	-170 522	-156 501	92 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 027	500		500	1 235	247 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 605	-164 633	-6 389	-171 022	-157 736	92 %
Intern	-20 426	-21 371		-21 371	-21 334	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	157,8				50	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 584	-21 371		-21 371	-21 384	100 %
Totalsumma	-174 004	-185 504	-6 389	-191 893	-177 835	93 %

Finströms bibliotek och kulturverksamhet.

Verksamhetsmål 2015

Bibehålla servicen både vad gäller utbudet av tjänster och medier samt öppethållning.

En utmaningen för biblioteket är att bibehålla utlåningssiffrorna.

Försöka förverkliga "Boken-kommer-service" till äldre som bor hemma.

Inspirera barn och ungdomar att läsa och utnyttja bibliotekets service.

Arrangera Kura skymning, Kura gryning och Finströms Lucia.

Utställningar i biblioteket varje månad.

Övriga kulturaktiviteter arrangeras och stöds om resurserna medger.

Kulturbidrag till föreningar och kulturarbetare i kommunen.

Motivering och åtgärder

Bra öppettider och brett utbud ger god tillgänglighet.

Skapa en bättre och trevligare miljö för barn och ungdomar i biblioteket.

Samarbetet med övriga bibliotek och andra aktörer för ett bredare utbud, exempelvis kring kulturaktiviteter och författarbesök i skolan.

Sommarläsningsprojekt för eleverna i Källbo skola och punktinsatser för att speciellt intressera pojkar för läsning.

Bokväskor på kommunens daghem. Sagostunder för allmänheten, lekparken och daghemmen.

Söka bidrag från Kultur i bibban för någon av aktiviteterna.

Sommarutställning med lokalhistoriskt tema i biblioteket under juni-juli-augusti.

Samarbete med skolnämnden kring en barn- och ungdomsbibliotekarie.

Måluppfyllelse

Biblioteksbesöken var något färre än 2014 eller 21 594 besök. I siffran ingår även besök från daghemmen och besök av skolklasser utöver de ordinarie öppettiderna måndag-torsdag kl 12-20. En orsak till nedgången är att bussresenärer inte längre väntar i biblioteket efter att den nya trafiklösningen.

Utlånen steg till 40 674, en liten ökning jämfört med året innan. De senaste åren har utlåningen legat kring 40 000 lån/år. Antalet aktiva låntagare var 1 138.

Miljön i biblioteket har fått ett lyft med flera avskilda platser för läsning, nya soffor och andra inventarier som ökat mysfaktorn.

Sommarläsningsprojektet hade 116 deltagare. IFK Mariehamns ligalag och världsmästaren Sandra Lönn besökte åk 5 och 6 som läsinspiratörer.

Sagostunder har hållits på fredagar och antalet bokväskor på daghemmen har varit 63 stycken.

Fyra författarbesök har arrangerats i Källbo skola, varav ett finansierades med bidrag från svenska kulturfonden.

Tillsammans med andra bibliotek har vi ordnat författarbesök samt Kura skymning i Ålands fotografiska museum.

Sommarutställningen hade temat "Godby – profiler från förr" och var en uppföljning på fjolårets utställning som fokuserade på bebyggelsen. Nio andra utställningar hölls i biblioteket under året.

Personal

Befattning	2015	2014
Kultur- och fritidschef	1,0	1
Barn- o ungdomsbibl.	0,4	0,4
Biblioteksassistent	0,55	0,55
Lokalvårdare	0,13	0,13
Timanställd	0,06	0,06

Nyckeltal

Biblioteket	2015	2014	2013
Lån/inv	16,1	15,6	16,6
Besök/inv	8,5	8,5	8,7

Fritidsverksamhet

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-359 939	-433 399	-486	-433 885	-373 649	86 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 253	8 200		8 200	16 300	199 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-371 191	-441 599	-486	-442 085	-389 949	88 %
Intern	-40 176	-40 741		-40 741	-40 372	99 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 176	-40 741		-40 741	-40 372	99 %
Totalsumma	-400 115	-474 140	-486	-474 626	-414 022	87 %

- Nämnden ansvarar för drift och skötsel av kommunens fritidsanläggningar: fotbollsplanerna i Markusböle, sandplanen i Godby, badstränderna i Bamböle, Tjudö och Godby samt vandringsleder och motionsbanor.
- Kommunens bidrag till Godby simhall och Godbyhallen.
- Fritidsaktiviteter för barn och ungdomar under skolterminerna och -loven.
- Ungdomsgården i Godby.
- Föreningsbidrag.
- Uthyrning och städning av de publika utrymmena i Breidablick.

Verksamhetsmål 2015

Bra och varierat utbud på fritidsaktiviteter dels direkt efter skoltid och dels på loven. Målet är att bibehålla utbudet men att varierar det efter vad som efterfrågas och att ha bredd som täcker in olika intressen.

Hålla ungdomsgården öppen två kvällar i veckan.

Anläggningarna underhålls så att standarden bibehålls och att de klarar de krav som ställs av bl a ÅMHM vad gäller badstränderna. En framtidsplan för Markusböle IP tas fram i samråd med idrottsföreningen.

Föreningsbidrag till föreningar med Finströms som hemort eller som bedriver verksamhet i kommunen.

Motivering och åtgärder

Barkbanan i Godby förbättras.

Försöka utveckla samarbetet med föreningar angående fritidsaktiviteter direkt efter skoltid.

Utvärdera onsdagsöppet på Ungdomsgården.

För underhållet av anläggningarna köps tjänster in från Ålands idrottscenter.

Samarbete med föreningar och andra kommuner eftersträvas för att bredda utbudet av fritidsaktiviteter.

Måluppfyllelse

Sandplanen i Godby, som inte underhållits på flera år, utarrenderades till Godby högstadieskola som planerar att anlägga en sport-/fritidsanläggning.

Barkbanan i Godby förbättrades och förlängdes.

Fotbollsplanen i Markusböle fick ett nytt bollnät på östra/södra sidan vilket delvis finansierades med PAF-bidrag. En diskussion har hållits med IFFK om Markusböle.

Ungdomsgården höll från april öppet förutom på fredagkvällar även på eftermiddagar på vardagar. Gården flyttade på hösten till nya lokaler i Godby center. Ungdomsgården är öppen under skolterminerna.

De regelbundna fritidsaktiviteterna efter skolan lockar fortsättningsvis många deltagare. Antalet har minskat jämfört med 2014 till följd av att eftis-barnen inte deltar i simningen samt att innebandyn delvis gjort om sina grupper och en del flyttat över till IFFK.

En rad aktiviteter ordnas på loven i samarbete med Fritidsledarna på Åland, totalt tolv aktiviteter under 2015.

Uthyrningen av festlokalen Breidablick har under året fått ett uppsving vilket har märkts på intäkterna.

Bidraget till Godby simhall och idrottshall är ännu inte slutreglerat (29 februari). Hittills har 150 000 betalats ut och bidraget beräknas stanna på 185 000 euro vilket är 27 000 euro under budget. Bidraget ökar i så fall med 10 000 jämfört med 2014. Bidraget slutade på ca 185 000 euro för år 2015.

Personal

Befattning	2015	2014
Fritidsledare	1,0	1,0

Nyckeltal

	2015	2014
Breidablick bokningar inne	86	67

Markusböle IP bokningar

- Träningar	?	119
- Seriematcher	14	10
- Poolspel	4	1
-Turneringar	3	2
- Fotbollsskola (deltagare)	65	64
- Fotbollsskola Fotebola da forca (ny)		40 deltagare
- Klubbkamp i friidrott (ny)	2	

Deltagare i fortlöpande fritidsaktiviteter efter skolan:

Innebandy åk 2-3	14
Innebandy åk 4-6	22
Öppet hus åk 1-6	46
Simning åk 1-2	8
Simning åk 3-6	28
Redskapsgymnastik åk 3-6	14
Racketsport åk 1-6	8
GHS Sim /Gym åk 7-9	26
Totalt	166

2014 deltog 206 elever i fritidsaktiviteterna efter skolan. Nedgången beror bl a på att eftis simmar själva.

Eleklubbarna har haft 30 tillfällen. Fördelningen är pojkar 111, flickor 55.

Ungdomsgården (fredagkvällar)

2015: 499 besök, öppet 40 kvällar, snitt 12,5 besök.

2014: 357 besök, öppet 56 kvällar, snitt 6,4 besök

Turism och marknadsföring

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-9 240	-12 300		-12 300	-6 272	51 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 942	4 500		4 500	4 056	90 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 182	-16 800		-16 800	-10 329	61 %
Totalsumma	-9 240	-12 300		-12 300	-6 272	51 %

- Kommunens hemsida, informationsblad och marknadsföring samt stolpreklamen i Godby.

Verksamhetsmål 2015

Informera om Finströms kommun till kommuninvånarna, turister och presumtiva inflyttare.

Hålla informationsmaterialet om kommunen aktuellt.

Bra uthyrning av stolpreklamplatserna i Godby.

Motivering och åtgärder

Uppdatera hemsidan och Facebook-sidan regelbundet.

Utgivning av informationsbladet Aktuellt i Finström med tio nummer varav ett sommarnummer.

Se över kommuns skyltarna.

Måluppfyllelse

Hemsidan hade 33 383 besök under 2015. Mest besökta sidor är Bygga&bo, Kommunkansliet, Barn & skola samt Källbo skola.

Aktuellt i Finström kom ut med tio nummer varav ett sommarnummer.

Nya "Välkommen till Finström"-skyltar sattes upp.

BYGGNADSNÄMND

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-29 890	-65 086	-8 883	-73 969	-59 592	81 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 669	21 000		21 000	29 254	139 %
Försäljningsintäkter	31 561					
Avgiftsintäkter	28 108	21 000		21 000	29 254	139 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-89 559	-86 086	-8 883	-94 969	-88 846	94 %
Personalkostnader	-78 666	-58 386	-8 883	-67 269	-74 667	111 %
Köp av tjänster	-9 428	-22 800		-22 800	-9 615	42 %
Material, förnödenheter	-1 465	-4 900		-4 900	-3 336	68 %
Övriga verksamhetskostnader					-1 228	
Intern	-2 843	-3 431		-3 431	-3 796	111 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	100					
Övriga verksamhetsintäkter	100					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 943	-3 431		-3 431	-3 796	111 %
Köp av tjänster	-984	-950		-950	-1 021	107 %
Material, förnödenheter	-544	-1 000		-1 000	-1 294	129 %
Övriga verksamhetskostnader	-1 415	-1 481		-1 481	-1 481	100 %
Totalsumma	-32 733	-68 517	-8 883	-77 400	-63 388	82 %

Nämnden fungerar som övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden i Finströms kommun. Nämnden behandlar även byggnadsplanefrågor.

Verksamhetsmål 2015

- Nämndens målsättning är att ge god service åt kommuninnevånarna och ha en snabb ärendehantering.
- I samarbete med områdesarkitektkontoret har detaljplaner och tomter i hela Godby inventerats, förnyelse av detaljplanerna borde inledas utan dröjsmål.
- Sträva till att kommunen ska kunna erbjuda nya och ändamålsenliga tomter för inflyttning och affärsverksamhet.
- Byggnadsnämnden strävar även till att kunna erbjuda utförligt kartunderlag vid planering av bygglov.
- Byggnadsnämnden strävar till att ta fram flera bostadstomter i Godby som är den dominerande tätorten för norra Åland. På så vis uppnås synergieffekter samtidigt som det medför mindre inverkan på naturen i glesbygderna.

Måluppfyllelse

- Från och med 1.1.2015 innefattar byggnadsinspektionen enbart Finström då Geta sade upp samarbetet.
- Under året har en utredning över förverkligande av nya bostadstomter i kommunen gjorts. Som ett resultat av utredningen beslöt kommunen att i första hand satsa på att förverkliga Påsaområdet.

Personal

Befattning	2015	2014	2013
Byggnadsinsp.*	1	1	1
Sekreterare	0,20	0,20	0,20
Totalt	1,20	1,20	1,20

*) Byggnadsinspektören fungerade som disponent för hyreshusen 1.1-31.10.2015

Nyckeltal

	2015	2014	2013	2012
Antal möten	8	11	9	12
Paragrafer	106	137	132	175

Finström	2015	2014	2013	2012
Byggnadslov	56	46	46	50
Byggnadsanmälan			2	3
Avloppstillstånd	29	24	15	7
Syner	110	119	107	78

Tilläggs kan att den nya tjänsten som planerings- och utvecklingschef tillträdde i augusti 2015 av tjänsteinnehavaren Erica Sundblom. Tjänsteförhållandet avbröts under provotid i januari 2016. Den nya tjänsten inrättades inför nämnd- och förvaltningsreformen och är framöver samordnare för den nya samhällsnämnden och byggnads- och tekniska sektorn. Tjänsten innehas sedan våren 2016 av Aron Lundström.

Hösten 2015 sade byggnadsinspektör Kaj Granholm upp sig och tjänsten stod fram till årsskiftet obesatt.

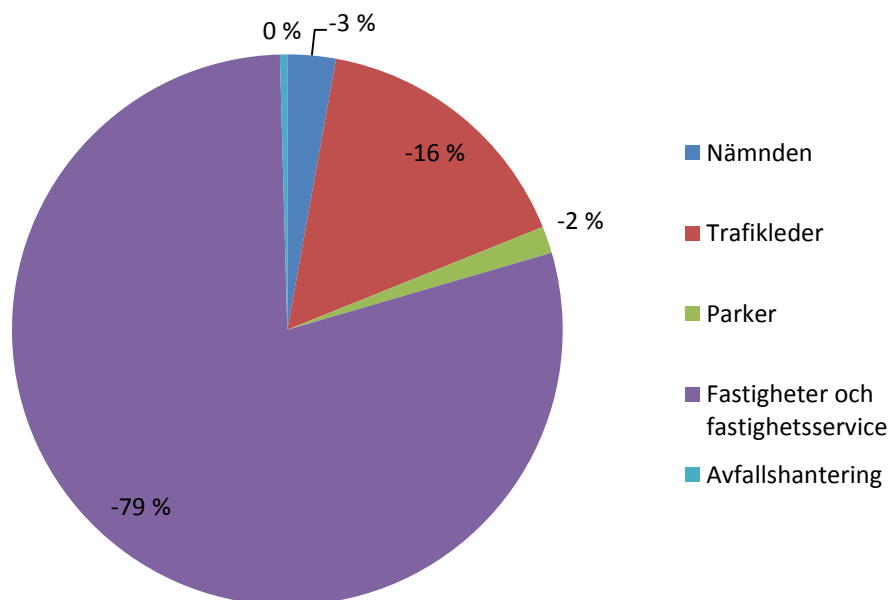
Vid utgången av verksamhetsåret 2015 låg ännu den av kommunfullmäktige fastställda men överklagade detaljplanen för Atum-området inom Påsaområdet i Godby för avgörande i förvaltningsdomstolen. Ärendet avgjordes i januari 2016 till kommunens fördel.

TEKNISK NÄMND

exkl. hyresbostäder

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-677 446	-706 155	-7 174	-713 329	-620 809	87 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	243 025	246 000		246 000	296 970	121 %
Försäljningsintäkter	93 958	105 000		105 000	91 853	87 %
Avgiftsintäkter	98 016	111 000		111 000	104 683	94 %
Övriga verksamhetsintäkter	51 051	30 000		30 000	100 435	335 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-920 471	-952 155	-7 174	-959 329	-917 779	96 %
Intern	481 949	491 563		491 563	489 643	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	530 998	540 113		540 113	538 961	100 %
Övriga verksamhetsintäkter	530 998	540 113		540 113	538 961	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 049	-48 550		-48 550	-49 318	102 %
Totalsumma	-195 497	-214 592	-7 174	-221 766	-131 166	59 %

Tekniska nämnden sköter om kommunens interna service, trafikleder, parker, hyresbostäder och hamnar.



Tekniska nämndens förvaltning

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-9 611	-9 060		-9 060	-12 542	138 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 611	-9 060		-9 060	-12 542	138 %
Intern	-6 627	-6 960		-6 960	-7 636	110 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 627	-6 960		-6 960	-7 636	110 %
Totalsumma	-16 238	-16 020		-16 020	-20 178	126 %

Resultatområdet omfattar tekniska nämndens administrativa kostnader.

Verksamhetsmål 2015

- Bibehålla och förbättra dagens standard utgående från de anslag som beviljas.

Måluppfyllelse

Nämnden har enligt de budgetramar som gavs arbetat för att uppnå målen.

Nyckeltal

	2015	2014	2013
Antal sammanträden	4	8	8
Antal paragrafer	41	79	86

Trafikleder

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-72 635	-103 325		-103 325	-75 558	73 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	36 593	20 000		20 000	14 641	73 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-109 228	-123 325		-123 325	-90 199	73 %
Intern	-38 030	-38 786		-38 786	-38 786	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-38 030	-38 786		-38 786	-38 786	100 %
Totalt	-110 665	-142 111		-142 111	-114 343	80 %

Underhåll och skötsel av kommunens trafikleder.

Verksamhetsmål 2015

- Underhålla kommunens vägar på ett så kostnadseffektivt och hållbart sätt som möjligt

Måluppfyllelse

- Normalt underhåll av vägarna har utförts. 2015 blev ett snöfattigt år som krävde mindre plogning än budgeterat.

Nyckeltal

Vägar (meter)	31.12.2015	31.12.2014
Kommunalvägar	30 760	30 760
Byggnadsplanevägar	10 850	10 850
GC-vägar och övriga av kommunen byggda vägar	5 033	5 033

Parker och allmänna områden

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-4 841	-5 350		-5 350	-11 246	210 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER					7 264	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 841	-5 350		-5 350	-18 509	346 %
Totalsumma	-4 841	-5 350		-5 350	-11 246	210 %

Skötsel av kommunens parker och allmänna områden.

Verksamhetsmål 2015

- Förbättra och snygga upp parkområden och se till att vattenavrinningen från dessa är tryggad

Måluppfyllelse

- Under året gjordes en parkgallring av området kring GHS och Knappelstan. Riset byttes mot bark som kördes ut på motionsbanan runt GHS av Kultur- och Fritidsnämnden. Inkomsterna från försäljningen av virket täckte således inte kostnaderna.

Fastigheter och fastighetskötsel

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter änd- ring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-587 836	-586 920	-7 174	-594 094	-563 190	95 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	143 214	135 000		135 000	129 797	96 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-731 050	-721 920	-7 174	-729 094	-692 987	95 %
Intern	529 842	539 113		539 113	537 869	100 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	530 998	540 113		540 113	538 961	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 156	-1 000		-1 000	-1 092	109 %
Totalsumma	-57 994	-47 807	-7 174	-54 981	-25 321	46 %

Fastighetskötsel av kommunens byggnader och anläggningar. Arbetet innefattar skötsel av skolor, daghem, serviceboende, kanslibyggnader och båthamnar.

Verksamhetsmål 2015

- Fastighetsunderhållet sköts ändamålsenligt och ekonomiskt, samt på ett sådant sätt att trivsel och ordning råder på de kommunala inrättningarna. Målsättningen är även att underhålla fastigheterna på ett sådant sätt att skador och driftsstörningar på dessa förebyggs utgående från de anslag som beviljas.
- Kommunens hela tekniska sektor ses över för att utreda huruvida det finns effektiviseringsmöjligheter. I utredningarna bör även kultur- och fritidsnämnden, Ålands Idrottscenter samt Norra Ålands Vatten ingå.
- Tillsammans med kultur- och fritidsnämnden bör en framtids- och åtgärdsplan tas fram för Breidablick som är i behov av renovering.
- Bygga ett tak över lastrampen på centralköket.

Måluppfyllelse

- Löpande fastighetsunderhåll har gjorts.
- Under året beslöts att från och med år 2016 innefattas även kommunens anläggningar under tekniska sektorn och effektiviseringsmöjligheter ska utredas och förverkligas.

- Under år 2016 kommer en heltäckande underhållsplan att tas fram för kommunens alla fastigheter, i samband med detta ses även Breidablicks renoveringsbehov över samt tak över lastrampen på centralköket.

Personal

	2015	2014	2013
Kommuningenjör	0,85	0,85	0,85
Byråsekreterare	1	1	1
Arbetsledare	0*	1*	1
Fastighetsskötare	3	3	3

*Arbetsledartjänsten har varit vakant sedan 1.6.2014 då tidigare arbetsledaren gick i pension. Kommunen har genomgått en organisationsförändring som innebär att en ny tjänst som planerings- och utvecklingschef inrättats och arbetsledaruppgifterna överförs på kommuningenjören. Detta har enbart delvis förverkligats under året men kommer under år 2016 att förverkligas.

Utöver ordinarie personal var två sommarpersonal på 75 % av heltid anställda under åtta veckor sommaren 2015.

Avfallshantering

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-1 347	0		0	44 398	
VERKSAMHETENS INTÄKTER	83 424	90 000		90 000	135 638*	151 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-84 770	-90 000		-90 000	-91 240	101 %
Totalsumma	-1 347	0		0	44 398	

Avfallshanteringen sköts sedan 1.1.2013 i kommunens egen regi.

*) Kommunen har haft en avsättning för sluttäckning av deponin i Tärnebolstad. Sluttäckningen färdigställdes under år 2015 och kommunen erhöll 75 000 euro i stöd från Ålands landskapsregering. Kommunen hade avsatt 231 461 euro för projektet. Den slutliga nettokostnaden blev 190 142 euro. Detta innebär att projektet blev 41 319 euro billigare än planerat vilket ger en motsvarande intäkt för avfallshanteringen år 2015. Bortsett från den denna för året särskilda intäkt slutade avfallshanteringen på ett nettoresultat på ca 3 000 euro vilket innebär att avgifterna motsvarat kostnaderna under året.

Verksamhetsmål 2015

- Kommunen skall sträva efter att erbjuda en enkel och användarvänlig avfallshantering till ett förmånligt pris. Avgifterna skall täcka kostnaderna.

Måluppfyllelse

- Avfallshanteringen har skötts i enlighet med uppställda mål. Kommunen har fortsatt samarbetet med Saltvik gällande returdepån och de fyra obemannade miljöstationerna har hållits öppna. Åtgärder har under året vidtagits för att minska otillåtna avfall vid stationerna.



HYRESBOSTÄDER

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	203 193	202 941	-51	202 890	434 621	214 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	344 830	355 000		355 000	574 837	162 %
Försäljningsvinst hyreshus					253 131	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-141 638	-152 059	-51	-152 110	-140 216	92 %
Personalkostnader	-6 331	-9 259	-51	-9 310	-9 212	99 %
Köp av tjänster	-55 358	-62 500		-62 500	-67 514	108 %
Material, förnödenheter	-79 949	-80 300		-80 300	-63 490	79 %
Intern	-14 635	-7 550		-7 550	-6 746	89 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 833	8 948		8 948	8 938	100 %
Övriga verksamhetsintäkter	8 833	8 948		8 948	8 938	100 %
Hysesintäkter	8 833	8 948		8 948	8 938	100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 468	-16 498		-16 498	-15 684	95 %
Köp av tjänster	-8 355					
Övriga verksamhetskostnader	-15 113	-16 498		-16 498	-15 684	95 %
Totalsumma	188 558	195 391	-51	195 340	427 875	219 %

Verksamhetsmål 2015

- Fastighetsunderhållet sköts ändamålsenligt och ekonomiskt, samt på ett sådant sätt att trivsel och ordning råder för hyresgäster och personal.
- Målsättningen är att underhålla fastigheterna på ett sådant sätt att skador och driftsstörningar på dessa förebyggs utgående från de anslag som beviljas.

Måluppfyllelse

- Uppfräschning av lägenheterna har skett i samband med att lägenheterna har bytt hyresgäster. Kommunen har haft bostadskö och beläggningen har varit god. Det som märkts under året är att allt färre människor är intresserade av lägenheter utanför Godby. De större och dyrare treorna har också varit svårare att hyra ut. Störst har efterfrågan varit på ettor i Godby.
- Under året såldes hyreshuset i Ribacka vilket gav en försäljningsvinst på ca 250 000 euro. Beslut fattades om att år 2016 sälja hyreshuset på Barrvägen 4 och Björkvägen 10.
- Några lägenheter vid Barrvägen 19 har stått tomma i väntan på renovering alternativt försäljning.

Nyckeltal

Hyreshus	Antal lgh	Hyresbeläggning
Barrvägen 19	11	80 %
Barrvägen 4	5	100 %
Ribackagränd 9	9	100 %
Lövvägen 8	6	100 %
Maskrosvägen 2	8	100 %
Tistelgränd 4	8	100 %
Bärvägen 17	7	93 %
Björkvägen 10	6	90 %*
Emkarby	4	100 %
Tjudö	4	100 %
Breidan	1	100 %
Totalt	69	95,0 %

Personal

Tjänst/befattn.	2015	2014
Disponent	0,15	0,15



*Vid Björkvägen 10 har några lägenheter stått tomma i och med försäljningen av hyreshuset.

BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDE

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-106 811	-118 260		-118 260	-105 914	90 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 904	4 625		4 625	3 170	69 %
Försäljningsintäkter	2 904	3 875		3 875	2 873	74 %
Övriga verksamhetsintäkter		750		750	297	40 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-109 714	-122 885		-122 885	-109 084	89 %
Personalkostnader					-114	
Köp av tjänster	-46 318	-65 035		-65 035	-56 751	87 %
Material, förnödenheter	-19 457	-16 150		-16 150	-8 929	55 %
Understöd	-41 300	-41 700		-41 700	-41 700	100 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 639				-1 590	
Totalsumma	-106 811	-118 260		-118 260	-105 914	90 %

Verksamhetsområde

Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninvånarnas säkerhet samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, sotning, intern utbildning i företag och organisationer samt för allmänheten.

Verksamhetsmål 2015

- Kommunen medverkar i planerings- samt informations- och utbildningsinsatser med anledning av räddningslagstiftningen. I det löpande arbetet skall kommunen på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår samt bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal. Kommunen och brandkåren bör även uppmuntra en aktiv och mångsidig juniorverksamhet.
- Det ankommer också på verksamhetsansvariga att utbilda personal inom olika yrkessektorer i brand och räddning och att fortsätta med den förebyggande syneverksamheten
- Registerhanteringsprogrammet ADAM upphör och skall ersättas
- Utredning och beslut huruvida landskapet organiseras i en gemensam räddningsmyndighet

Måluppfyllelse

Utförd syneverksamhet har fortgått.

Inventering och tillsyn över brandkårens inventarier har verkställts.

Information och utbildning har fortgått, prioriterade områden har varit inom kommunsektorn.

På myndighetsnivå (RÅL) har avtal om samverkan inom oljeskadebekämpning ingåtts med landskapsregeringen.

Personal

Räddningsområdets nio landskommuner delar på två gemensamma tjänster, en räddningschef respektive en brandinspektör. Fördelningen sker enligt capita. Finströms andel 2015 var 18,40 % (18,50 %)

Nyckeltal

Finströms invånarantal 2 522 (2 534). Kostnad per invånare 42,00 euro (42,39 €).

Befolkningsskyddet

Verksamhetsområde

Ansvara för de övergripande och förebyggande samt skolningsverksamheten.

Verksamhetsmål 2015

- I samarbete för befolkningsskyddet upprätthålla och utveckla kommunens befolkningsskydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning.

Måluppfyllelse

Kommunens sektorplan för brand- och räddningsväsendet har reviderats.

Personal

Ingår i det gemensamma räddningsområdet. Kommunen skall tillhandahålla en befolkningsskyddsinspektör eller -instruktör.

Nyckeltal

Befolkningsskyddet ingår i brand- och räddningstjänsten som helhet.

Finströms frivilliga brandkår

Verksamhetsområde

Finströms FBK har i avtal förbundit sig att upprätthålla vad som avses i ÅFS 106/06 gällande brand- och räddning samt oljeskydd.

Verksamhetsmål 2015

- Kommunens invånare skall erhålla en snabb och effektiv hjälp vid oförutsedd händelse.

Måluppfyllelse

Den operativa räddningstjänsten (Finströms FBK) har fullgjort sina uppgifter på ett förtjänstfullt sätt. Kåren har en aktiv junioravdelning. Kåren har deltagit i den av Ålands Brand och Räddningsförbund r.f. kontinuerliga utbildningen.

Personal

Kåren har ca 40 medlemmar därtill ca 15 aktiva juniorer. Övningarna är ca 25 st årligen.

Nyckeltal

Kårens uttryckningar 2015 var 41 (40).

Antal larm inom Finströms kommun 2015 var 34 (40).

Kostnad per invånare är 16,45 euro (16,39 €)

LANTBRUKSNÄMND

	Bokslut 2014	Ursprunglig budget 2015	Budget- ändring	Budget efter ändring	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget %
Extern	-7 672	-30 424	-401	-30 825	-24 675	80 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	68 805	54 705		54 705	51 571	94 %
Försäljningsintäkter	68 805	54 705		54 705	51 571	94 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 477	-85 129	-401	-85 530	-76 245	89 %
Personalkostnader	-72 312	-75 979	-401	-76 380	-73 009	96 %
Köp av tjänster	-2 642	-5 950		-5 950	-1 711	29 %
Material, förnödenheter	-1 523	-3 200		-3 200	-1 526	48 %
Intern	-8 146	-8 350		-8 350	-8 912	107 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 146	-8 350		-8 350	-8 912	107 %
Köp av tjänster	-3 417	-3 400		-3 400	-3 541	104 %
Material, förnödenheter	-1 029	-1 200		-1 200	-1 621	135 %
Övriga verksamhetskostnader	-3 700	-3 750		-3 750	-3 750	100 %
Totalsumma	-15 818	-38 774	-401	-39 175	-33 586	86 %

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

- Ansvara för uppgifter inom förvaltningen av jordbruksstöd dvs. mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket
- Handläggning av kartmaterial
- Kontroller i enlighet med kommissionens fastställda kontrollförteckningar
- Handräkning, utlåtanden och utredningar åt statens ämbetsverk och landskapsregeringen
- Registerföringsuppgifter
- Kontrollskyldighet vid skördekada och skador förorsakade av älg och hjorddjur
- Rådgivning i anslutning till ansökningsförfarandet som gäller systemet med avträdelsestöd och pensionssystemen inom jordbruket

Verksamhetsmål 2015

2015 träder EU:s reformerade jordbrukspolitik i kraft. De nuvarande stödsystemen, såväl EU:s som de nationella jordbruksstöden, kommer att ändras. Nya stödsystem och ändrat regelverk kommer att innebära ökat behov av rådgivning. Saklig information och handledning till jordbrukarna kommer därför vid sidan av snabba och korrekta stödutbetalningar att utgöra de viktigaste verksamhetsmålen.

En viktig målsättning är även att andelen elektroniska ansökningar utökas.

Motivering och åtgärder

Ett av de viktigaste verktygen för att kunna ge sakkunnig rådgivning och handledning är att personalen själv håller sig a jour med gällande lagar och förordningar som berör stödsystemen. Det uppnås genom aktivt deltagande i kurser och utbildningstillfällen som berör förnyade stödformerna inklusive datasystemen som kommer att tas i bruk.

Personlig handledning i elektroniska ansökningsförfarandet har visat sig vara ett fungerande koncept för att förbättra jordbrukarnas kunskap om elektroniska ansökningsförfarandet varför det är en åtgärd som kommer att prioriteras i mån av tid.

Måluppfyllelse

Ändrade stödformer och stöd villkor till följd av den reformerade jordbrukspolitiken innebar som väntat ett intensivt år med frågeställningar och behov av rådgivning. Programhanteringen som också förnyades tampades med diverse tekniska problem och gjorde registreringsarbetet långsamt och tungarbetat.

Andelen elektroniskt inlämnade ansökningshandlingar ökade markant under året. Knappt nittio procent av gårdarna inom samarbetskommunerna lämnade in stödansökan elektroniskt.

Under året kunde åländska kommunerna ansluta sig till elektroniska arkivet som Landsbygdsverket upprätthåller och ansvarar för.

Lantbruksförvaltningen var föremål för flera granskningar under året. Statens ämbetsverk på Åland utförde kommungranskning på lantbrukskansliet varvid skötseln av lantbruksadministrationen för år 2014 i Saltvik granskades. Enligt övervakningsrapporten fanns inget att anmärka på.

Under sommaren utförde Landsbygdsverkets interna revision en granskning av administrations- och kontrollsystemen i Finström. Genom granskningen säkerställdes att verksamheten och medel-användningen i kommunen är förenliga med EU:s förordningar så att EU:s medel används effektivt och oklanderligt. Granskningsrapporten hade inget att anmärka beträffande stödhandläggningen. Rapporten påpekade däremot att kommunen saknar uppgifter om ekonomisk begränsning hos lantbruksförvaltningens personal. Kommunen uppmanades även uppdatera sin datasäkerhetsplan.

Kommunen fastställde senare under året ekonomisk begränsning för lantbrukskansliets personal.

Personalen deltog i flera utbildningstillfällen under året som Landsbygdsverket arrangerade via nätet beträffande nya stödformer och nya programhanteringar.

Ekonomiskt utfall

Verksamhetskostnaderna stannar något under budgeterat. Intäkterna däremot högre än budgeterat. Antalet stödärenden från jävsgårdar som överförts till Finström för handläggning var omfattande och tidskrävande och genererade därmed i betydligt högre försäljningsintäkter än beräknat.

Personal

Personalstyrkan oförändrad dvs. en heltidstjänst som lantbrukssekreterare och en deltidstjänst på 60 % som lantbrukskanslist. För att uppfylla kravet på åtskiljande av arbetsuppgifter inom stödhandläggningen sker på basen av avtal från 2012 ett ömsesidigt utbyte av tjänster med södra Ålands två lantbrukssekreterardistrikt.

Nyckeltal

	Bokslut 2013	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
Finström	92	89	81	82
Geta	26	24	25	23
Saltvik	57	59	52	53
Sund	36	32	27	28
Vårdö	20	20	18	19
Totalt samarbetskommunerna	231	224	203	205
Antal ansökningshandlingar				
Finström	617	568	520	384
Geta	223	110	180	121
Saltvik	392	323	310	266
Sund	240	209	190	170
Vårdö	132	109	110	79
Totalt samarbetskommunerna	1 604	1 319	1 310	1 020
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen, 1 000€				
Finström	831	816	720	712
Geta	542	381	470	385
Saltvik	796	840	710	837
Sund	634	596	570	595
Vårdö	298	273	230	257
Totalt samarbetskommunerna	3 101	2 906	2 700	2 786

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen av 45 ansökningshandlingar tillhörande fyra gårdar som överförts från Jomala och Hammarland till Finström för handläggning p g a jäv. Utbetalda stödbelopp för dessa gårdar uppgick till totalt 140 808 euro.

Resultaträkningens utfall (inklusive interna)

I euro	Bokslut 2015	Budget 2015	Avvikelse	Bokslut 2014	Förändring 14/15 %	Förändring 14/15 €
Verksamhetens intäkter						
Försäljningsintäkter	378 272	362 062	16 210	452 211	-16 %	-73 939
Avgiftsintäkter	412 965	424 393	-11 428	394 770	5 %	18 195
Understöd och bidrag	2 100	7 720	-5 620	3 684	-43 %	-1 584
Övriga verksamhetsintäkter	1 852 365	1 465 385	386 980	1 586 033	17 %	266 332
	2 645 702	2 259 560	386 142	2 436 697	9 %	209 004
Verksamhetens kostnader						
Personalkostnader						
Löner och arvoden	-4 235 668	-4 368 621	132 953	-4 219 155	0 %	16 513
Lönebikostnader						
Pensionskostnader	-896 565	-899 037	2 472	-880 354	2 %	16 211
Övriga lönebikostnader	-213 846	-210 592	-3 254	-202 150	6 %	11 696
Köp av tjänster	-4 898 259	-5 201 288	303 030	-5 142 346	-5 %	-244 088
Material, förnödenheter och varor	-800 342	-831 931	31 589	-788 512	2 %	11 831
Understöd	-1 060 885	-1 124 025	63 140	-1 030 281	3 %	30 604
Övriga verksamhetskostnader	-654 733	-651 221	-3 512	-613 771	7 %	40 963
	-12 760 297	-13 286 715	526 418	-12 876 568	-1 %	-116 271
Verksamhetsbidrag	-10 114 595	-11 027 155	912 560	-10 439 870	-3 %	-325 275
Skatteintäkter						
Kommunal inkomstskatt	8 158 213	7 950 000	208 213	8 258 227	-1 %	-100 015
Fastighetsskatt	220 299	220 000	299	212 369	4 %	7 929
Samfundsskatt	200 000	170 000	30 000	244 414	-18 %	-44 414
Källskatt	69 276	55 000	14 276	57 564	20 %	11 713
	8 647 787	8 395 000	252 787	8 772 574	-1 %	-124 787
Landskapsandelar						
Socialvård	1 812 416	1 812 416	0	1 788 495	1 %	23 921
Undervisning	1 330 382	1 341 945	-11 563	1 321 279	1 %	9 102
Idrott, ungdom och kultur	65 696	65 696	0	63 776	3 %	1 920
Bibliotek	53 846	53 846	0	54 042	0 %	-196
Övriga landskapsandelar	320 387	291 560	28 827	220 725	45 %	99 662
	3 582 727	3 565 463	17 264	3 448 318	4 %	134 409
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteintäkter	8 798	8 000	798	7 700	-100 %	1 097
Övriga finansiella intäkter	3 378	2 000	1 378	1 981	71 %	1 398
Räntekostnader	-62 234	-110 000	47 766	-74 504	-16 %	-12 270
Övriga finansiella kostnader	-587	0	-587	-3 849	-100 %	-3 263
	-50 645	-100 000	49 355	-68 672	-26 %	-18 027
Årsbidrag	2 065 274	833 308	1 231 966	1 712 349	21 %	352 925
Avskrivningar enligt plan	-650 237,06	-665 000	14 763	-609 501	7 %	40 736
Nedskrivningar	-143 604,06					
Extra ordinära intäkter	0	0	0	0	0 %	0
Extra ordinära kostnader	0	0	0	0	0 %	0
Räkenskapsperiodens resultat	1 271 433	168 308	1 103 125	1 102 849	15 %	168 584
Förändring av reserver	0	0	0	0	0 %	0
Räkenskapsperiodens överskott	1 271 433	168 308	1 103 125	1 102 849	15 %	168 584

*) Södra längan (fd socialkansliet) samt Godby gamla daghem har nedskrivits helt då de blivit utdömda och planeras rivas år 2017

INVESTERINGSDELENS UTFALL

	Kostnads- beräkning o förändr.	Använt under tidigare år	Urspr. budget 2015	Budget ändr. 2015	Budg. efter ändring 2015	Utfall 2015	Avvikelse 2015	Använt av kostnads- beräkn. 31.12
KOMMUNSTYRELSEN								
<i>Kommunens försäljning av anläggningstillgångar</i>								
Utgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0	335 194	-335 194	335 194
Nettoutgifter	0	0	0	0	0	335 194	-335 194	335 194
<i>Köp av aktier - FAB Bärvägen 10-11 och Åda Ab</i>								
Utgifter	0	0	0	0	0	-30 650	30 650	-30 650
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	0	0	0	-30 650	30 650	-30 650
<i>Kommunens IT</i>								
Utgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	-10 444	444	-10 444
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	-10 444	444	-10 444
<i>Centrumprojekt</i>								
Utgifter	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-19 765	-235	-19 765
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-19 765	-235	-19 765
SOCIALNÄMNDEN								
<i>Bil till hemservicen</i>								
Utgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-14 970	-30	-14 970
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-14 970	-30	-14 970
TEKNISKA NÄMNDEN								
<i>Trafikleder</i>								
Utgifter	-220 000	0	-220 000	0	-220 000	-302 773	82 773	-302 773
Inkomster	0	0	0	0	0	86 634	-86 634	86 634
Nettoutgifter	-220 000	0	-220 000	0	-220 000	-216 139	-3 861	-216 139
<i>Nytt staket Emkarby daghem</i>								
Utgifter	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-30 204	204	-30 204
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	-30 204	204	-30 204
<i>Kommungården fasad</i>								
Utgifter	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	0	-30 000	0

	<i>Kostnads-beräkning o förändr.</i>	<i>Använt under tidigare år</i>	<i>Urspr. budget 2015</i>	<i>Budget ändr. 2015</i>	<i>Budg. efter ändring 2015</i>	<i>Utfall 2015</i>	<i>Avvikelse 2015</i>	<i>Använt av kostnads-beräkn. 31.12</i>
TEKNISKA NÄMNDEN								
<i>Underhåll av fastigheter</i>								
Utgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	-22 618	-47 382	-22 618
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	-22 618	-47 382	-22 618
<i>Bil fastighetsskötseln</i>								
Utgifter	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-57 452	-2 548	-57 452
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-60 000	0	-60 000	0	-60 000	-57 452	-2 548	-57 452
<i>Infrastruktur Godby</i>								
Utgifter	-500 000	0	-500 000	0	-500 000	-149 244	-350 756	-149 244
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-500 000	0	-500 000	0	-500 000	-149 244	-350 756	-149 244
<i>Godbyhallen fasad</i>								
Utgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 489	-3 511	-11 489
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-11 489	-3 511	-11 489
TOTALT ÅR 2015								
Utgifter	-970 000	0	-970 000	0	-970 000	-649 609	-320 391	-649 609
Inkomster	0	0	0	0	0	421 828	-421 828	421 828
Nettoutg.	-970 000	0	-970 000	0	-970 000	-227 782	-742 218	-227 782

Kommunstyrelsen

- **Försäljning av anläggningstillgångar**

Försäljning av bostadstomter Jordgubbslandet, ca 36 000 euro

Försäljning av hyreshuset i Ribacka, ca 299 000

Intäkterna är totala intäkten för försäljningarna inklusive försäljningsvinsterna

- **Köp av aktier**

- Kommunfullmäktige beslöt under året att köpa en aktie i Åda Ab samt 30 st aktier i FAB Bärvägen 10-11

- **Kommunens IT**

Mål: Kommunens IT behöver årligen underhållas med nya datorer vart fjärde-femte år och annan behövlig utrustning för att bibehålla en god standard

Måluppfyllelse: Nya datorer och utrustning har införskaffats under året

- **Centrumprojekt**

Mål: fortsatt arbete med att ta fram och förverkliga en centrumplan för Godby

Måluppfyllelse: Arbetet har fortgått under året. En tomt löstes in i centrala Godby.

Socialnämnden

● Ny bil till hemservicen

Mål: Hemservicens personal har idag för hembesök till ordinarie boenden i kommunen tillgång till en bil. Utöver det använder hemservicens personal sina egna bilar. För att hemservicens personal inte ska behöva använda egna bilar i arbetet finns det behov av att köpa en till, mindre bil för hemservicebesök ut till kommunens vårdtagare.

Måluppfyllelse: En ny bil har köpts in.

Tekniska nämnden

● Trafikleder

Mål: Fortsätta arbetet med att underhålla kommunens vägar och vid behov nyanlägga i enlighet med framtagna underhållsplan.

Måluppfyllelse: En stabiliseringsfräsning samt ytbeläggning gjordes på Enskärsvägen.

Projektering, grundförbättring och stamledningsbyte påbörjades vid Bärvägen.

Projektering för grundförbättring samt stamledningsbyte vid Musterivägen utfördes.

● Nytt staket till Emkarby daghem samt en asfalterad cykelbana på gården

Mål: ÅMHM har vid sin senaste besiktning meddelat att staketet inte kommer att godkännas vid nästa syn. Daghemspersonalen har under flera år efterlyst en cykelbana likt den vid Pålsböle daghem.

Måluppfyllelse: Staketet och cykelbanan byggdes under sommarens stängning vid daghemmet.

● Fasadbyte av kammungården samt förnyande av ytterområde och parkering

Mål: När kammungården renoverades lämnades fasaden till ett senare skede och brädfodringen bör förnyas. Parkeringen är inte ändamålsenlig och trots sin storlek gör planlösningen att inte många bilar får plats.

Måluppfyllelse: Fasadbytet genomfördes aldrig på grund av osäkerheten kring en eventuell utbyggnad av kammungården för socialens personal.

● Inköp av lätt lastbil med kran till fastighetsskötarna

Mål: Ändamålsenliga servicefordon bör finnas till personalen. Till exempel vid service av pumpar i avloppspumpstationer där varje pump väger upp emot 500 kg och skall servas årligen. Fyrhjulsdraft är att föredra då flera av pumpstationerna ligger så att framkomligheten är begränsad.

Måluppfyllelse: En fyrhjuldriven Ford Transit med kran införskaffades.

● Byte av panel och målning av Godbyhallen

Mål: 2014 byttes en del av panelen på Godbyhallen och det kan konstateras att resterande del är i så dåligt skick att den bör bytas snarast.

Måluppfyllelse: Panelbyte utfördes på Godbyhallens södra-västra sida.

● Grundförbättringar av fastigheter

Mål: Utföra grundförbättringar av kommunens fastigheter enligt behovsprövad prioritetsordning.

Måluppfyllelse: Emkarby daghem fick nytt värmesystem i form av bergvärme och den gamla oljepannan kasserades. Fortsättningen med installation av ventilerade golv vid Barrvägen 19 utfördes aldrig då kommunen inte kunde erhålla någon projektering.

● Infrastruktur Godby

Mål: Utreda och verkställa infrastrukturella satsningar i Godby med målet att förstärka befintlig infrastruktur, färdigställa bostadstomter samt åtminstone inleda markarbeten i Påsaområdet. Anslaget är bundet till kommunstyrelsen som även kommer att involvera kommunfullmäktige i frågan.

Måluppfyllelse: Dagvattenhanteringen för Påsaområdet samt tunneln i Godby projekterades och utfördes.

RESULTATRÄKNING

		1.1.-31.12.2015	1.1.-31.12.2014
VERKSAMHETENS INTÄKTER	Not 1	1 731 038,79	1 509 342,05
Försäljningsintäkter		378 271,74	452 211,03
Avgiftsintäkter		412 964,89	394 769,79
Understöd och bidrag		2 100,00	3 684,06
Övriga verksamhetsintäkter		937 702,16	658 677,17
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-11 845 634,21	-11 949 212,48
Personalkostnader		-5 346 077,95	-5 301 658,81
Löner och arvoden		-4 235 667,56	-4 219 154,95
Lönebikostnader			
Pensionskostnader		-896 564,59	-880 353,86
Övriga lönebikostnader		-213 845,80	-202 150,00
Köp av tjänster		-4 536 900,08	-4 750 117,58
Material, förnödenheter och varor		-794 937,41	-784 861,11
Understöd		-1 060 885,04	-1 030 280,64
Övriga verksamhetskostnader		-106 833,73	-82 294,34
VERKSAMHETS BIDRAG		-10 114 595,42	-10 439 870,43
Skatteintäkter	Not 2	8 647 787,38	8 772 574,41
Landskapsandelar	Not 3	3 582 727,12	3 448 317,66
Finansiella intäkter och kostnader	Not 4	-50 644,99	-68 672,27
Ränteintäkter		8 797,57	7 700,38
Övriga finansiella intäkter		3 378,39	1 980,74
Räntekostnader		-62 234,28	-74 503,95
Övriga finansiella kostnader		-586,67	-3 849,44
ÅRS BIDRAG		2 065 274,09	1 712 349,37
Planenliga avskrivningar		-650 237,06	-609 500,62
Nedskrivningar*		-143 604,06	
Extra ordinära poster		0,00	0,00
Extra ordinära intäkter		0,00	0,00
Extra ordinära kostnader		0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT		1 271 432,97	1 102 848,75
Förändring av reserver		0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott		1 271 432,97	1 102 848,75

*) Södra längan (fd socialkansliet) samt Godby gamla daghem har nedskrivits helt då de blivit utdömda och planeras rivas år 2017

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014	2013
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	14,61	12,63	11,84
Årsbidrag/Avskrivningar, %	260,16	126,62	126,62
Årsbidrag euro/invånare	818,90	298,01	298,01
Invånarantal 31.12	2 522	2 534	2 520

FINANSIERINGSANALYS

	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse mot budget i €
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	1 712 349,37	833 000,00	2 065 274,09	-1 232 274,09
Extraordinära poster	0,00	0,00	0,00	0,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	-297 859,62	0,00	65 492,84	-65 492,84
	1 414 489,75	833 000,00	2 130 766,93	-1 297 766,93
Kassaflödet i investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-1 230 722,69	-970 000,00	-649 609,43	-320 390,57
Finansieringsandel för investeringsutgifter	40 750,00	0,00	86 633,50	-86 633,50
Försäljningsink. av tillgångar bestående aktiva	283 439,23	0,00	335 194,00	-335 194,00
	-906 533,46	-970 000,00	-227 781,93	-742 218,07
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	507 956,29	-137 000,00	1 902 985,00	-2 039 985,00
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändring i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändring av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning av långfristiga lån	-539 860,66	-570 000,00	-486 296,13	-83 703,87
Förändring av kortfristiga lån	0,00	0,00	0,00	0,00
	-539 860,66	-570 000,00	-486 296,13	-83 703,87
Förändringar i eget kapital				
	0,00	0,00	-671 430,44	671 430,44
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av förvaltade medel o förv kapital	3 288,60	0,00	1 959,99	-1 959,99
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändr av fordringar	-297 639,77	-47 000,00	237 389,85	-284 389,85
Förändr av räntefria skulder	-141 861,79	0,00	435 827,84	-435 827,84
	-436 212,96	-47 000,00	675 177,68	-722 177,68
Kassaflödet för finansieringens del	-976 073,62	-617 000,00	-482 548,89	-134 451,11
Förändringar av likvida medel	-468 117,33	-754 000,00	1 420 436,11	-2 174 436,11
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 596 135,37	535 000,00	3 016 571,48	-2 481 571,48
Likvida medel 1.1.	2 064 252,70	1 289 000,00	1 596 135,37	-307 135,37
Förändring	-468 117,33	-754 000,00	1 420 436,11	-2 174 436,11

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL	2015	2014	2013
Intern finansiering av investeringar, %	366,8	143,9	223,9
Låneskötselbidrag	3,9	2,9	1,4
Likviditet, kassadagar	97,3	42,2	56,9

VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	2015	2014	2013	2012	2011
	1 902 985	507 956	488 130	573 928	1 188 599

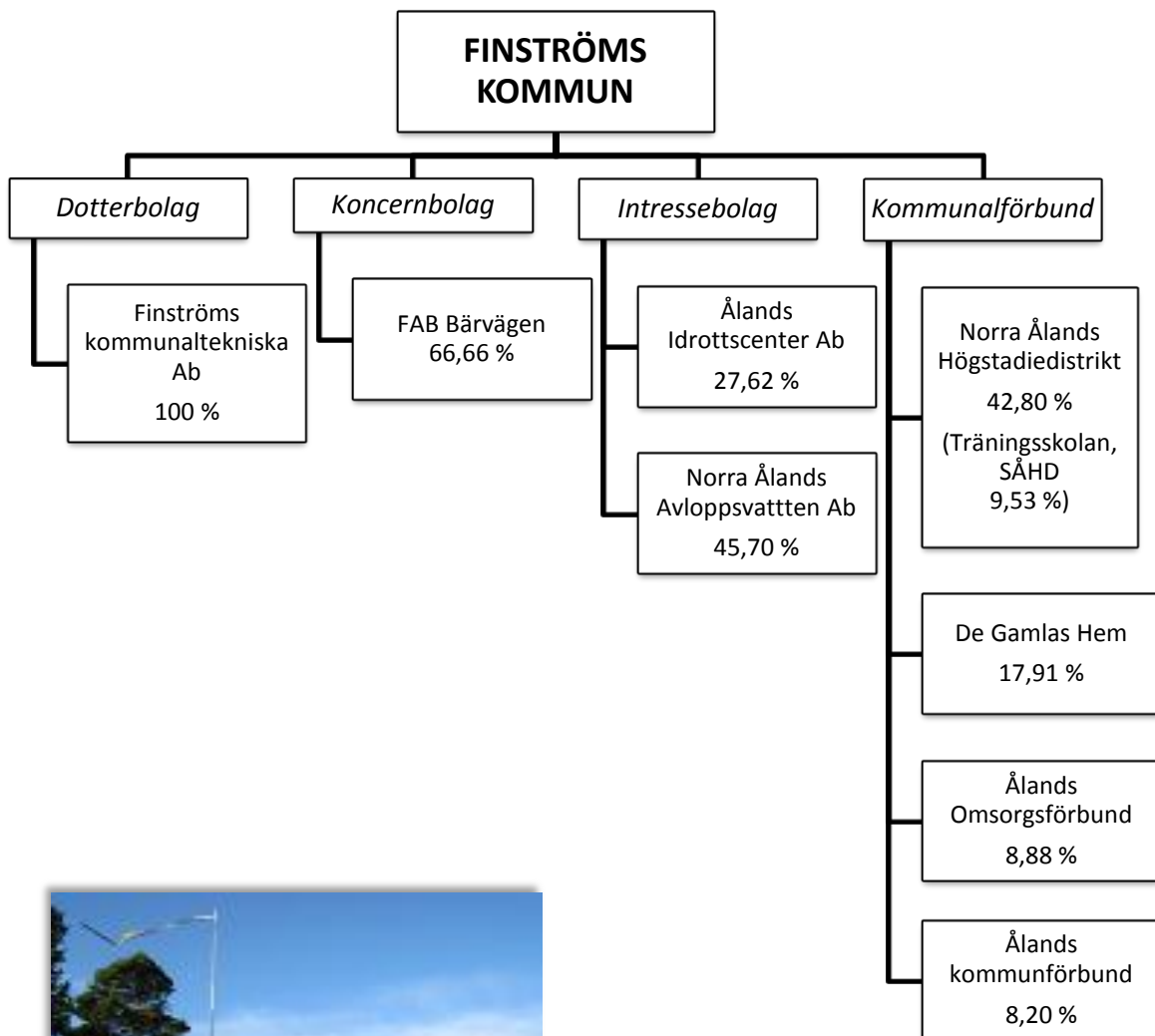
BALANSRÄKNING

		Bokslut 2015	Bokslut 2014	Förändring i %
AKTIVA				
A BESTÅENDE AKTIVA	Not 4			
I Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter		18 782,55	25 222,28	0,0 %
S:a immateriella tillgångar		18 782,55	25 222,28	0,0 %
II Materiella tillgångar				
Mark och vattenområden		1 144 755,13	1 144 291,61	0,0 %
Byggnader		10 616 076,46	11 218 683,26	-5,4 %
Fasta konstruktioner		1 508 614,06	1 533 703,11	-1,6 %
Maskiner och inventarier		134 177,23	103 417,58	29,7 %
Pågående nyanläggningar		332 148,31	44 557,04	645,4 %
S:a materiella tillgångar		13 735 771,19	14 044 652,60	-2,2 %
III Placeringar	Not 5	1 347 067,28	1 666 500,67	-19,2 %
S:a placeringar		1 347 067,28	1 666 500,67	-19,2 %
B FÖRVALTADE MEDEL				
Landskapsuppdrag		19 797,22	27 716,26	-28,6 %
Donationsfondernas särsk. täckn.		0,00	0,00	0,0 %
Övriga förvaltade medel		2 202,81	2 186,86	
S:a förvaltade medel		22 000,03	29 903,12	-26,4 %
C RÖRLIGA AKTIVA				
II Fordringar				
Långfristiga fordringar				
Lånefordringar		525 000,00	673 949,07	-22,1 %
Övriga fordringar		0,00	0,00	0,0 %
Kortfristiga fordringar				
Kundfordringar		281 501,19	268 290,64	4,9 %
Övriga fordringar		211 420,64	313 071,97	-32,5 %
S:a fordringar		1 017 921,83	1 255 311,68	-18,9 %
IV Kassa och bank		3 016 571,48	1 596 135,37	89,0 %
S:a Kassa och bank		3 016 571,48	1 596 135,37	89,0 %
AKTIVA TOTALT		19 158 114,36	18 617 725,72	2,9 %

		Bokslut 2015	Bokslut 2014	Förändring i %
PASSIVA				
A	EGET KAPITAL			
				Not 6
I	Grundkapital	3 869 536,35	3 869 536,35	0,0 %
IV	Tidigare års resultat	4 297 547,03	3 866 128,72	11,2 %
V	Räkenskapsperiodens resultat	1 271 432,97	1 102 848,75	15,3 %
	S:a eget kapital	9 438 516,35	8 838 513,82	6,8 %
C	AVSÄTTNINGAR			Not 7
	Övriga avsättningar	0,00	3 202,50	-100,0 %
	S:a avsättningar	0,00	3 202,50	-100,0 %
D	FÖRVALTAT KAPITAL			
	Landskapets uppdrag	8 752,73	14 655,77	-40,3 %
	Donationsfondernas kapital	0,00	0,00	0,0 %
	Övrigt förvaltad kapital	6 088,12	6 128,18	
	S:a förvaltad kapital	14 840,85	20 783,95	-28,6 %
E	FRÄMMANDE KAPITAL			
I	Långfristigt			
	Lån från pensionsbolag	731 250,00	753 750,00	-3,0 %
	Lån från offentliga samfund	2 415 353,79	2 581 851,67	-6,4 %
	Lån från finans. institut	4 423 413,00	4 774 890,50	-7,4 %
	Skulder till samkommun	32 980,82	21 492,24	
	S:a långfristigt	7 602 997,61	8 131 984,41	-6,5 %
II	Kortfristigt			
	Lån från finans. institut och förs.anst.	351 477,50	351 477,50	0,0 %
	Lån från offentliga samfund	181 279,25	127 100,00	42,6 %
	Skulder till leverantörer	381 040,25	308 151,73	23,7 %
	Övriga skulder	284 238,64	283 077,82	0,4 %
	Resultatregleringar	903 723,91	553 433,99	63,3 %
	S:a kortfristiga	2 101 759,55	1 623 241,04	29,5 %
	S:a främmande kapital	9 704 757,16	9 755 225,45	-0,5 %
				Not 8
PASSIVA TOTALT		19 158 114,36	18 617 725,72	2,9 %

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014	2013
Soliditetsgrad, %	49,27	47,47	41,99
Relativ skuldsättningsgrad, %	69,5	71,0	79,9
Ackumulerat över-/underskott, 1000 €	5 569	4 969	3 866
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 208	1 399	1 399
Lånestock 31.12, 1000 €	8 103	8 589	9 129
Lånestock/invånare, €	3 213	3 390	3 623
Lånestock 31.12. exkl. hyreshus, 1000 €	6 099	6 585	7 125
Lånestock exkl. hyreshus/invånare, €	2 418	2 599	2 827
Invånarantal 31.12.	2 522	2 534	2 520

KONCERNSTRUKTUR



KONCERNBALANSRÄKNING

	Bokslut 2015	Bokslut 2014
AKTIVA		
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	25 250,00	35 350,97
Övr. utgifter med lång verkningstid		
Övr immateriella tillgångar		
S:a immateriella tillgångar	25 250,00	35 350,97
II Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 152 983,50	1 148 029,81
Byggnader	11 685 968,05	12 238 350,64
Fasta konstruktioner	3 589 950,28	3 208 882,43
Maskiner och inventarier	332 726,73	283 779,96
Pågående nyanläggningar	431 569,94	55 192,49
S:a materiella tillgångar	17 193 198,50	16 934 235,33
III Placeringar		
Aktier och andelar		
Aktier i intressebolag	134 057,86	138 633,56
Övr aktier och andelar	197 445,30	191 940,45
S:a placeringar	331 503,16	330 574,02
B FÖRVALTADE MEDEL		
Landskapets uppdrag	19 797,22	27 716,26
Donationsfondens särsk täckning	42 840,65	40 149,02
Övriga förvaltade medel	14 728,06	14 712,11
S:a förvaltade medel	77 365,93	82 577,39
C RÖRLIGA AKTIVA		
II Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	167 019,18	202 601,99
Övriga fordringar	18 244,80	14 927,10
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	277 912,74	405 203,73
Landskapsandelsfordringar		
Övriga fordringar	263 516,95	377 597,09
Resultatregleringar	174 942,80	125 282,85
S:a fordringar	901 636,48	1 125 612,77
IV		
Kassa och bank		
Bank	3 431 120,77	2 215 415,84
S:a kassa och bank	3 431 120,77	2 215 415,84
AKTIVA TOTALT	21 960 074,84	20 723 766,32

PASSIVA	Bokslut 2015	Bokslut 2014
A EGET KAPITAL		
Grundkapital	-3 743 468,76	-3 869 536,35
Föregående perioders över-/underskott	-4 328 889,08	-3 068 371,44
Periodens över-/underskott	-1 275 429,71	-1 073 812,56
S:a eget kapital	-9 347 787,55	-8 011 720,35
B AVSKR.DIFF. O. RESERVER		
Accumulerad avskr diff	-131 477,69	-153 053,75
Reserver	-14 290,02	-14 290,02
S:a avskr.diff	-145 767,71	-167 343,77
C AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar		-3 202,50
S:a avsättningar		-3 202,50
D FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapets uppdrag	-8 752,73	-14 655,77
Donationsfondens kapital	-54 750,63	-52 087,68
Övrigt förvaltad kapital	-6 703,39	-6 714,77
S:a förvaltad kapital	-70 206,75	-73 458,22
E		
I FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut	-5 342 760,97	-5 704 370,00
Lån från offentliga samfund	-2 672 696,13	-2 784 012,03
Anslutningsavgifter	-1 485 232,58	-1 428 965,14
Lån från övriga kreditgivare	-109 811,35	-165 053,53
II Kortfristigt		
Lån från finansiella institut	-376 715,28	-368 677,52
Lån från offentliga samfund	-212 966,49	-153 040,44
Lån från övriga kreditgivare	-35 569,15	-5 569,15
Skulder till leverantörer	-508 615,88	-475 063,59
Erhållna förskott	-1 386,53	-5 690,55
Övriga skulder	-423 454,92	-451 076,86
Resultatregleringar	-1 227 103,56	-926 522,66
S:a främmande kapital	-12 396 312,84	-12 468 041,47
PASSIVA TOTALT	-21 960 074,84	-20 723 766,32

KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2015	2014
Soliditetsgrad, % (Eget kapital/balansomslutning)	43,23 %	39,47 %
Lån euro/invånare	-3 451	-3 627

NOTER

Tillämpade bokslutsprinciper

Räkenskapsperiodens inkomster har upptagits som intäkter i resultaträkningen, och från intäkterna har de utgifter avdragits som sannolikt inte längre medför motsvarande inkomst (kostnader) samt förlusterna.

Värderingsprinciper

Anläggningstillgångarnas värde grundar sig på den ursprungliga anskaffningsutgiften. Därefter har räkenskapsperiodens ökning och minskningar beaktats samt avskrivningar beräknats linjärt enligt fastställt avskrivningsplan. Landskapsandelar har eliminerats från anskaffningsutgiften.

Aktiveringsprinciper

Anskaffningarna aktiveras per månad i enlighet med prestationsprincipen. Avskrivningar beräknas från den månad som följer efter investeringens genomförande.

Noter till resultaträkningen

Not 1 - Verksamhetens intäkter fördelade på kommunens verksamhetsområden

(exkl. interna)	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Allmän förvaltning	80 655,51	80 655,51
Socialvården	97 187,14	97 187,14
Äldreomsorgen	268 690,56	268 690,56
Barnomsorgen	203 903,69	203 903,69
Skolnämnden	103 208,69	103 208,69
Högstadiet	0,00	0,00
Kultur- och fritidsnämnden	21 590,86	21 590,86
Byggnadsnämnden	29 254,20	29 254,20
Tekniska nämnden	296 970,37	296 970,37
Hysesbostäder	574 837,21	574 837,21
Brandnämnden	3 169,99	3 169,99
Lantbruksnämnden	51 570,57	51 570,57
Totala verksamhetsintäkter	1 731 038,79	1 731 038,79

Försäljningsvinst och -förlust

	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Försäljningsvinst anläggningstillgångar		
Vinst på försäljning av aktier		53 839,23
Vinst på försäljning av tomter	28 257,52	18 834,76
Vinst på försäljning av hyreshus	253 130,53	
Försäljningsförlust anläggningstillgångar		
Totalt	281 388,05	72 673,99

Not 2 – Skatteintäkter

	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Förändring 14/15 %
Kommunal inkomstskatt	7 950 000,00	8 158 212,58	208 212,58	8 258 227,48	-1,21 %
Samfundsskatt	170 000,00	200 000,00	30 000,00	244 413,68	-18,17 %
Fastighetsskatt	220 000,00	220 298,51	298,51	212 369,49	3,73 %
Källskatt	55 000,00	69 276,29	14 276,29	57 563,76	20,35 %
TOTALT SKATTER	8 395 000,00	8 647 787,38	252 787,38	8 772 574,41	-1,42 %

Samfundsskatterna flöt under året in långt över budget och i jämförelse med tidigare år (totalt ca 577 000) men det har uppdragats att skatteförvaltningen gjort felaktiga överföringar. Hur mycket det handlar om är inte klart men med anledning av detta har ca 377 000 euro reseverats som kortfristig resultatreglering. Kvar finns då 200 000 euro i bokslutet för samfundsskatterna vilket är medelnivån av samfundsskatterna under de senaste åtta åren.

Not 3 - Landskapsandelar

	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Förändr. 14/15
Utgiftsbaserade landskapsandelar					
Socialvård	1 812 416,00	1 812 416,06	0,06	1 788 494,82	1,34 %
Undervisning	1 341 945,00	1 330 381,52	-11 563,48	1 321 279,36	0,69 %
Idrott, ungdom och kultur	65 696,00	65 696,40	0,40	63 775,93	3,01 %
Bibliotek	53 846,00	53 846,10	0,10	54 042,12	-0,36 %
	3 273 903,00	3 262 340,08	-11 562,92	3 227 592,23	1,08 %
Övriga landskapsandelar och andra lagstadgade överföringar					
Utjämning av skatteinkomster		132 665,00	132 665,00	81 349,89	63,08 %
Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt		92 026,71	92 026,71	66 835,54	37,69 %
		224 691,71	224 691,71	148 185,43	51,63 %
Övrigt					
Kompensation för avdrag		95 695,33	95 695,33	72 540,00	31,92 %
Övriga landskapsandelar	291 560,00		-291 560,00		
	291 560,00	95 695,33	-195 864,67	72 540,00	31,92 %
TOTALT LANDSKAPSANDELAR	3 565 463,00	3 582 727,12	17 264,12	3 448 317,66	3,90 %

Not 4 - Finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2015	Bokslut 2015	Avvikelse 2015	Bokslut 2014	Förändr. 14/15
Ränteintäkter					
Räntor på betalningsrörelsekonton och depositioner	8 000,00	8 797,57	797,57	7 700,38	14,25 %
	8 000,00	8 797,57	797,57	7 700,38	14,25 %
Övriga finansiella intäkter					
Dividender och räntor på andelskapital	2 000,00	3 378,39	1 378,39	1 980,74	70,56 %
Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Dröjsmålsräntor	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Övriga finansiella intäkter	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	2 000,00	3 378,39	1 378,39	1 980,74	70,56 %
Räntekostnader					
Räntor lån ÅLR	-60 000,00	-33 579,85	26 420,15	-37 588,59	-10,66 %
Räntor övriga lån	-50 000,00	-28 654,43	21 345,57	-36 910,36	-22,37 %
Räntor på betalningsrörelsekonton	0,00	0,00	0,00	-5,00	0,00 %
	-110 000,00	-62 234,28	47 765,72	-74 503,95	-16,47 %
Övriga finansiella kostnader					
Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	-586,67	-586,67	-3 849,44	-84,76 %
Räntor övriga lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Dröjsmålsräntor och förhöjningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Övriga finansieringskostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	0,00	-586,67	-586,67	-3 849,44	-84,76 %
TOTALT FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-100 000,00	-50 644,99	49 355,01	-68 672,27	-26,25 %

Övriga noter

AVSÄTTNING MED RESULTATPÅVERKAN

En avsättning har funnits för sluttäckning av deponin i Tärnebolstad. Projektet är nu genomfört och blev ca 41 000 euro billigare än avsättningen vilket ger positiv resultatpåverkan på motsvarande summa.

Avskrivningsplan

Kommunfullmäktige antog 12.12.2013 § 53 en ny avskrivningsplan som har tillämpats vid avskrivningar av anläggningstillgångar. De planerade avskrivningarna är beräknade enligt den ekonomiska livslängden baserad på anskaffningsutgiften. Anskaffningsutgiften skall vara minst 8 000 euro och den ekonomiska livslängden skall vara minst tre år för att anläggningstillgången skall aktiveras.

	<u>Linjär avskrivning</u>	<u>Rekommendation</u>
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	2 år	2-5 år
Övriga utgifter med lång verkningsgrad		
- ADB-program	4 år	2-5 år
- Övriga	4 år	2-5 år
Materiella tillgångar		
Jord- och vattenområden	Avskrivs ej	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggn.	40 år	20-50 år
Ekonomibyggnader	20 år	20-30 år
Fritidsbyggnader	30 år	20-30 år
Bostadsbyggnader	35 år	20-50 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg, parker	20 år	15-20 år
Avloppsnet	30 år	30-40 år
Väg- och utomhusbelysning	20 år	15-20 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	15 år	10-15 år
Maskiner och inventarier		
Transportmedel	5 år	4-7 år
Rörliga arbetsmaskiner	5 år	4-7 år
ADB-utrustning	4 år	2-5 år
Övriga anordningar och inventarier	3 år	3-5 år
Övriga materiella nyttigheter		
Naturresurser	Avskrivn. enl. användning	
Konst- och värdeföremål	Avskrivs ej	
Värdepapper ingående i anläggnings- tillgångar och övriga långfristiga placeringar		
Aktier och andelar	Avskrivs ej	

Redogörelse gällande bestämmelser mellan planmässiga avskrivningar och investeringar som skall avskrivnas

Åren 2011-2015	
Planavskrivningar i medeltal	635 875,55
Egen finansieringsandel för investeringar underställda avskrivningar i medeltal	386 064,70
Differens €	-249 810,85
Differens %	-60,71 %

Noter till balansräkningens aktiva

Not 5 - Bestående aktiva

TILLGÅNGAR	Immateriella	Markområden	Byggnader	Konstruktioner	Maskiner	Pågående	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2015	25 222,28	1 144 291,61	11 218 683,26	1 533 703,11	103 417,58	44 557,04	14 069 874,88
Ökning under räkenskapsperioden		8 500,00	63 467,44	69 038,72	82 866,46	395 086,81	618 959,43
Finansieringsandelar under räkenskapsperioden						- 86 633,50	- 86 633,50
Minskning under räkenskapsperioden		- 8 036,48	- 45 769,47				- 53 805,95
Överföring mellan poster				20 862,04		- 20 862,04	-
Avskrivningar under räkenskapsperioden	- 6 439,73		- 620 304,77	- 114 989,81	- 52 106,81		- 793 841,12
Nedskrivningar och deras återföringar							-
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.2015	18 782,55	1 144 755,13	10 616 076,46	1 508 614,06	134 177,23	332 148,31	13 754 553,74

*) utöver detta finns under investeringarnas inkomster kommunens försäljning av anläggningstillgångar som uppgår till 335 194 euro samt köp av anläggningstillgångar 30 650 euro

Not 6 - Aktier och andelar

Konto 1201 Aktier och andelar i dotterbolag				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Finströms kommunaltekniska Ab	121 095,30		121 095,30	7 200
Konto 1205 Aktier och andelar i intresseföretag				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Fastighets Ab Bärvägen	25 228,19	30 000,00	55 228,19	600
Norra Ålands Avloppsvatten Ab	91 400,00		91 400,00	914
Ålands idrottscenter Ab	38 000,00		38 000,00	380
	154 628,19		184 628,19	
Konto 1206 Andelar i kommunalförbund				
Kommunalförbund	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Ålands Omsorgsförbund	995,00		995,00	Andel i kommunförbund
De Gamlas Hem	292 097,00		292 097,00	Andel i kommunförbund
NÅHD	919 795,84	-350 083,39	569 712,45	Andel i kommunförbund
	1 212 887,84		862 804,45	
Konto 1208 Övriga aktier och andelar				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Mariehamns Energi Ab	18 164,30		18 164,30	1 080
Ålands Vatten Ab	152 882,83		152 882,83	909
Ålands telefonandelslag	2 371,45		2 371,45	34
Ålands skogsägarförbund	1 107,00		1 107,00	18 andelar + 64 tilläggsandelar
Ålands Mobiltelefon	3 363,76		3 363,76	4
ÅDA Ab	0,00	650,00	650,00	1
	177 889,34		178 539,34	
Totalt aktier och andelar 31.12.2015	1 666 500,67		1 347 067,28	

Noter till balansräkningens passiva

Not 7 – Eget kapital

EGET KAPITAL	2015	2014
Grundkapital 1.1	3 869 536,35	3 869 536,35
Ökning under räkenskaperperioden	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Grundkapital 31.12	3 869 536,35	3 869 536,35
Överskott från tidigare räkensk.p. 1.1	4 968 977,47	3 866 128,72
Förändring andel i NÅHD*	-671 430,44	
Överföringar till fonder under räkensk.p.	0,00	0,00
Överskott från tidigare räkensk.p. 31.12	4 297 547,03	3 866 128,72
Räkenskapsperiodens över/underskott	1 271 432,97	1 102 848,75
EGET KAPITAL SAMMANLAGT	9 438 516,35	8 838 513,82

*) Norra Ålands Högstadiedistrikt grundavtal har förändrats vilket bl.a. innebär att kommunens andel i förbundet har minskat med 350 083,39 och kommunens fordran på förbundet, 321 347,05 euro, har överförts till grundkapitalet.

Not 8 – Avsättningar

	2015	2014
Avsättning för återställande av deponin		
Ingående balans 1.1	3 202,50	228 388,13
Ökning under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	-3 202,50	-225 185,63
Utgående balans 31.12	0,00	3 202,50
Avsättningar totalt 31.12	0,00	3 202,50

Not 9 - Väsentliga resultatregleringar (passiva)

	Bokslut 2015	Bokslut 2014
Semesterlöneperiodisering	-508 420,82	-531 779,38
Ränteperiodisering	-18 020,36	-21 654,61
Reglering samfundsskatter*	-377 282,73	
Totalt	-903 723,91	-553 433,99

*) Samfundsskatterna flöt under året in långt över budget och i jämförelse med tidigare år (totalt ca 577 000) men det har uppdragats att skatteförvaltningen gjort felaktiga överföringar. Hur mycket det handlar om är inte klart men med anledning av detta har ca 377 000 euro reseverats som kortfristig resultatreglering. Kvar finns då 200 000 euro i bokslutet för samfundsskatterna vilket är medelnivån av samfundsskatterna under de senaste åtta åren.

Not 10 - Lån som förfaller om mer än 5 år

	31.12.2020	31.12.2015
Masskuldebrevlån		
Lån från offentliga samfund	2 049 133,04	2 574 133,04
Lån från övriga kreditgivare	3 658 753,00	5 528 640,50
Lån från övriga		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer		
Övriga		
Resultatregleringar		
Totalt	5 707 886,04	8 102 773,54

Noter till koncernbalansräkningen

Koncernbalansräkningen inkluderar dotterbolaget, intressebolagen samt kommunalförbunden.

Kommunens ägarandel i koncernsamfunden har eliminerats enligt den s.k. parivärdeметoden. Kommunal- förbundens andel i koncernens balansräkning har beräknats post för post utifrån ägarandelen.

Elimineringar:

1. Eliminering av aktiekapital, Finströms kommunaltekniska Ab	121 095,30
Kommunens andel 100 %	121 095,30
2. Eliminering av aktiekapital, FAB Bärvägen	55 228,19
Kommunens andel 66,66 %	55 228,19
3. Eliminering av aktiekapital i kommunalförbund	862 804,45
- NÅHD	569 712,45
- Ålands Omsorgsförbund	995,00
- De Gamlas Hem	292 097,00

	FINSTRÖMS KOMM.TEKN. 100 %	DGH 17,91 %	NÅHD 42,80 %	ÅLANDS KOM.FÖRB. 8,2 %	ÅLANDS OMS.FÖRB. 8,88 %	TOTALT
Kundfordringar	10 973,07		17 728,61		496,16	29 197,84
<i>Eliminering</i>	<i>10 973,07</i>		<i>17 728,61</i>		<i>496,16</i>	<i>29 197,84</i>
Övriga fordringar						0,00
<i>Eliminering</i>						<i>0,00</i>
Långfristiga fordringar						0,00
<i>Eliminering</i>						<i>0,00</i>
TOTALT FORDR.	10 973,07	0,00	17 728,61	0,00	496,16	29 197,84
Andel som elimineras:	10 973,07	0,00	17 728,61	0,00	496,16	29 197,84
Leverantörsskulder	125 531,24	9 431,06	84 669,30	4 810,72	24 754,59	249 196,91
<i>Eliminering</i>	<i>125 531,24</i>	<i>9 431,06</i>	<i>84 669,30</i>	<i>4 810,72</i>	<i>24 754,59</i>	<i>249 196,91</i>
Övriga skulder						
<i>Eliminering</i>						
Långfristiga skulder	325 000,00	7 335,88	25 644,94			357 980,82
<i>Eliminering</i>	<i>325 000,00</i>	<i>7 335,88</i>	<i>25 644,94</i>			<i>357 980,82</i>
TOTALT SKULDER	450 531,24	16 766,94	110 314,24	4 810,72	24 754,59	607 177,73
Andel som elimineras:	450 531,24	16 766,94	110 314,24	4 810,72	24 754,59	607 177,73

Intressebolagen har konsoliderats i det egna kapitalet enligt följande:

Bolag	Andel	Eget kapital	Placerat	Andel av eget kapital	Skillnad
Ålands Idrottscenter Ab	27,62 %	72 283,96	38 000,00	19 964,83	-18 035,17
Norra Ålands Avloppsvatten	45,70 %	230 356,43	91 400,00	105 272,89	13 872,89
Totalt		302 640,39	129 400,00	125 237,72	-4 162,28

Ansvarsförbindelser		
<i>Finströms kommunaltekniska Ab</i>	2015	2014
Borgensansvar för lån	245 652,07	286 648,80
<i>Norra Ålands Avloppsvatten Ab</i>		
Borgensansvar för lån	938 052,71	1 010 210,84
<i>Ålands Idrottscenter Ab</i>		
Borgensansvar för checkräkningskredit	40 000,00	40 000,00
Utnyttjad per 31.12	0,00	0,00
<i>Ålands skogsägarförbund</i>		
Borgensansvar för lån	0,00	136 554,66
<i>IF Finströms Kamraterna</i>		
Borgensansvar för lån	25 000,00	6 149,00
<i>Tukirahoitus Oy</i>		
Leasingavtal datorer och kopiator Källbo skola	41 943,76	8 425,14
Totalt	1 290 648,54	1 487 988,44



Not angående personal

Definitioner

Anställd: En fysisk person som endast räknas en gång, oavsett antal anställningar

Anställning: En fysisk person kan ha flera befattningar, vilket innebär att en person med flera befattningar genererar flera anställningar.

Deltidsanställd: Anställning där den anställde inte innehar heltid men kan om möjligt arbeta mertid.

Mertid: Arbetstid som deltidanställd fullgjort utöver ordinarie arbetstid upp till heltidsanställning.

Nettoarbetstid: Den del av överenskommen tid som utförts efter avdrag för olika typer av frånvaro. Över- och mertid ingår ej.

Personalkostnader: Lönekostnader för anställda inklusive lönebikostnader 23,1 %

Verksamhetsområde: En uppdelning av personalkategorier som finns anställda inom verksamheten.

Visstidsanställning: Tidsbegränsad anställning p g a vikariat, arbetsanhopning eller viss arbetsuppgift.

Sysselsättningsgrad: Den anställdes anställningstid som anges i procent.

Tillsvidareanställd: Anställning som enligt avtal pågår tills uppsägning sker från någon part.

Årsarbetare: En årsarbetare motsvarar en heltidsanställning. Detta gäller oavsett vilket helhetsmått den anställde har enligt anställningsavtalet. Helhetsmättet varierar mellan 36,25 och 38,25 timmar per vecka, lärarna undantagna.

Årsarbete: Ett årsarbete motsvarar 1 680 h/år, vilket motsvarar 38,25 h/vecka under 44 veckor. De 44 möjliga arbetsveckorna erhålls genom att 52 veckor minskas med sex veckors semester och två veckor helgdagar. Tiden varierar för olika avtal.

Överenskommen arbetstid: Den arbetstid som är överenskommen i anställningsavtal.

Övertid: Arbetstid som fullgjorts utöver ordinarie arbetstidsmått för heltidsanställning.

Anställda

Finströms kommun hade 31.12.2015 142 personer anställda, fördelade på 149 anställningar. En person med exempelvis två tidsbegränsade anställningsperioder genererar två anställningar – därav ett högre antal anställningar än anställda. En tjänst är vakant.

Anställda under de fyra tidigare åren:

2014: 142 2013: 139 2012: 135 2011: 134

Tillsvidareanställningar	116	(77 %)
Visstidsanställningar	33	(23 %)
<i>Totalt antal anställningar</i>	<i>149</i>	

Därav:

Kvinnor	134	(90 %)
Män	15	(10 %)

Dessa är fördelade på:

	- tillsvidareanställda		- visstidsanställda	
	2015	2014	2015	2014
Kvinnor	79 %	75 %	Kvinnor	21 %
Män	66 %	80 %	Män	34 %
				25 %
				20 %

Vid årsskiftet fanns en vakans.

Timvikarier

Antalet arbetstimmar som utförs av timvikarier eller som mertidsarbete uppgår summan till 11 756 under året, vilket är 24 timmar om dagen i 489 dagar eller detsamma som 6,81 årsarbeten på heltid. Kommunen har betalt ersättning för sammanlagt 252 timmar övertidsarbete. Tittar man på gruppen timvikarier, som uppgår till hela 97 personer, ser man att av dessa är det ca 8 % (8 personer) som arbetar mer än motsvarande del för en halvtidstjänst.

Anställda efter sysselsättningsgrad

Tillsvidare- och visstidsanställda uppdelat i antal:

	Kvinnor	Män
Heltid	72	12
Deltid	62	3
Totalt	134	15

Tillsvidare- och de visstidsanställdas sysselsättningsgrad i procent och antal:

	Kvinnor		Män	
	Tillsv.	Visstid	Tillsv.	Visstid
0-74 %	28	13	0	1
75-99 %	16	3	2	2
100 %	66	9	7	3

Det framgår att fortsättningsvis är det närmare en fjärdedel av de kvinnliga anställda som har en arbetstid under 75 % av heltid.

Åldersstruktur

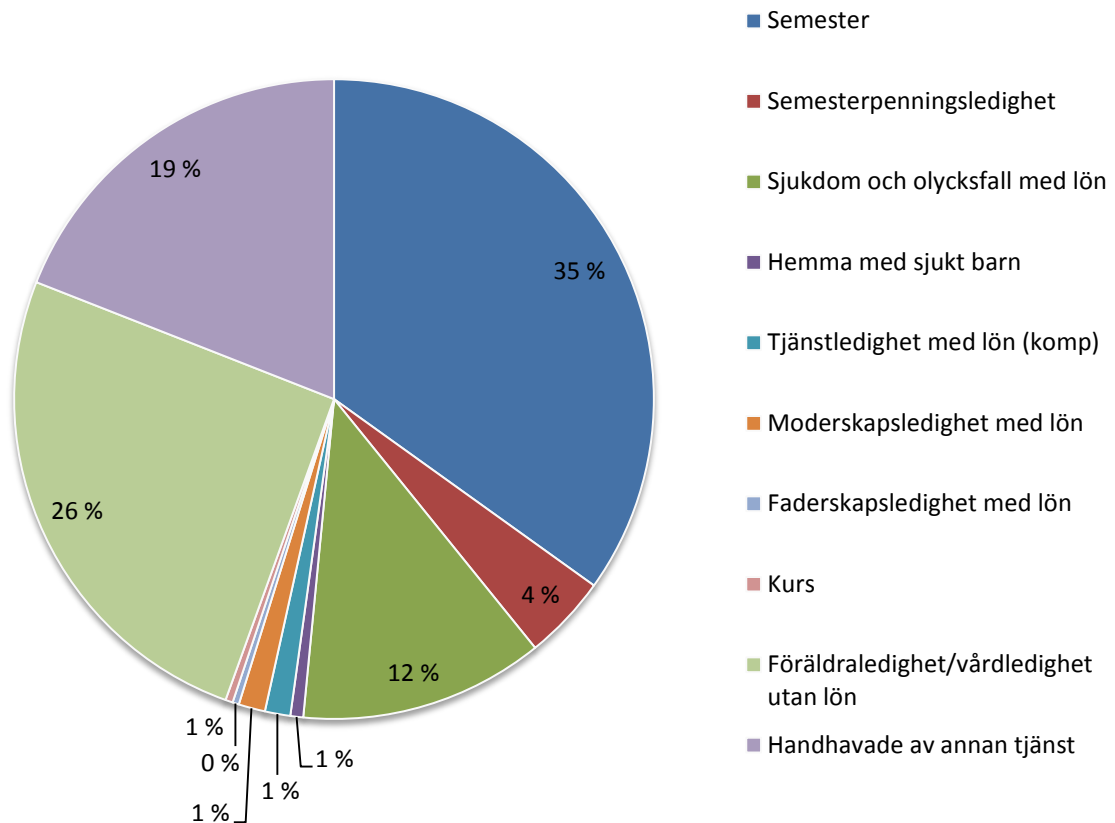
Ålder	Kvinnor	Män
20 - 29	17	2
30 - 39	36	8
40 - 49	36	3
50 - 59	32	2
60 -	13	0
Totalt	134	15

Under året avgick en person med pension.

Arbetad tid och frånvaro

	Dagar
Överenskommen arbetstid	42 763
Totalt avlönad frånvarotid	7 002
Totalt oavlönad frånvarotid	7 232
Total frånvaro	14 234
Netto arbetstid	28 529

25 personer har under kalenderåret haft en eller flera sjukskrivningsperioder som varit tio kalenderdagar eller längre, några personer har haft en sjukfrånvaro som sträckt sig över 60 dagar.



Anställningsförhållanden totalt under året

I antalet anställningsförhållanden ingår både ordinarie och visstidsanställda, alla stödberättigade (hemvårds-, närstående- och familjevård) samt alla arvodesutbetalningar till förtroendevalda. Samma person kan ha flera anställningsförhållanden, beroende på antalet vikariat under året.

	2015		2014		2013	
	Antal personer	Antal anställn.	Antal personer	Antal anställn.	Antal personer	Antal anställn.
Kommunkansliet*	28	33	28	31	11	12
Socialkansliet	8	14	12	14	10	13
Barnomsorgsledaren	1	1	1	1	1	1
Emkarby daghem	8	14	7	9	8	20
Godby daghem	39	123	39	139	38	127
Trollebo	11	32	8	43	11	54
Pålsböle daghem	20	76	18	63	17	53
Familjedagvård	5	30	3	6	3	8
Hemservice	65	362	77	342	64	442
Källbo skola	63	180	56	168	55	199
Källbo eftis	13	28	13	26	9	13
Centralkök	18	38	20	42	14	57
Bibliotek och kultur	6	27	6	28	7	24
Fritidsverksamhet	6	7	8	9	8	11
Bygg- och tek.nämnd	12	15	16	20	30	44
Lantbruksnämnden	2	2	2	2	2	2
Delsumma, anställda	305	982	312	954	288	1 080
Olika stöd	110	110	117	127	142	167
Förtroendevalda	116	116	131	131	131	131
Totalt	531	1 208	560	1 222	561	1 378

*i den här summan ingår alla "sommarungdomar"

Löner, arvoden och revisorsarvoden

	Bokslut 2015	Bokslut 2014	Bokslut 2013
Löner	4 184 546	4 163 127	4 154 451
Arvoden	51 121	56 028	56 785
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	896 565	880 354	851 887
Övriga lönebikostnader	213 846	202 150	207 368
Totalt	5 346 078	5 301 659	5 270 491
Personalkostnader sammanlagt	5 346 078	5 301 659	5 270 491
Arvoden till revisorer	6 864	5 950	3 863

Företagshälsovård

Kommunen köpte företagshälsovårdstjänster från Cityläkarna år 2015. Under året gjordes totalt 32 hälsoundersökningar, 19 rådgivande sessioner samt ett par arbetsplatsutredningar.

Rekreatiönsanslag

Under året har kommunen fortsättningsvis erbjudit personalen subventionerade besök till massör, fotvårdare, gym, simning, mm.

Förteckning över anställda i arbete per 31.12.2015 omvandlat till heltid

Tjänst/anställd	Budget 2015	31.12. 2015	Jämf. mot budget	Tjänst/anställd	Budget 2015	31.12. 2015	Jämf. mot budget
Allmän administration:				Källbo skola:			
Kommundirektör	1	1	0	Föreståndare	1	1	0
Ekonomichef	1	1	0	Kanslist	0,6	0,6	0
Bokförare	1	1	0	Klasslärare	12	12	0
Löneräknare	1	1	0	Timlärare	2	2	0
Kanslist	0,8	0,6	-0,2	Speciallärare	2	2	0
Lokalvårdare	0,5	0,5	0	Assistent	2,84	2,91	0,07
Totalt	5,3	5,1	-0,2	Lokalvårdare	2,5	2,5	0
Social förvaltning:				Barn- och ungdomsbibl.	0,4	0,4	0
Socialchef	1	1	0	Resurslärare	0	1	1
Socialarbetare	2	2	0	Totalt	23,34	24,41	1,07
Byråsekreterare	1	1	0	Godby fritidshem:			
Totalt	4	4	0	Föreståndare	0,784	0,784	0
Äldreomsorgen:				Barnskötare	1,282	1,282	0
Föreståndare	1	1	0	Assistent	0,56	0,56	0
Ansvarig närvårdare	0,5	0,5	0	Totalt	2,626	2,626	0
Närvårdare	10,068	10,43	0,362	Biblioteket:			
Ansvarig för dagverksamhet	0,784	0,784	0	Kultur- och fritidschef	1	1	0
Närvårdare/nattetid	4,02	4,02	0	Barn- och ungdomsbibl.	0,4	0,4	0
Hemvårdare	0,8	0,8	0	Biblioteksassistent	0,55	0,55	0
Hemhjälpare	0,784	0,784	0	Timanställd (tidsbunden)	0,055	0,055	0
Kock	2	2	0	Totalt	2,005	2,005	0
Köksbiträde	0,68	0,68	0	Fritidskansliet:			
Matutkörare	0,425	1,27	0,845	Fritidsledare	1	1	0
Lokalvårdare	0,784	0,784	0	Totalt	1	1	0
Totalt	21,845	23,052	1,207	Breidablick:			
Barnomsorgen:				Lokalvårdare	vakant	vakant	
Barnomsorgsledare	1	1	0	Vaktmästare (timanställd)	vakant	vakant	
Daghemsföreståndare	3	3	0	Totalt		0	
Barnträdgårdslärare	11,5	11,5	0	Byggnadstillsyn:			
Barnskötare	9	9	0	Byggnadsinspektör	0,8	1	0,2
Daghemsbiträde	2	2	0	Kanslist	0,2	0,2	0
Lokalvårdare	2,307	2,307	0	Totalt	1	1,2	0,2
Assistent	2	2	0	Teknisk förvaltning:			
Assistent (tidsbunden)	1,47	1,47	0	Planerings- o utvecklingschef	0	1	1
Gruppfamiljevårdare	2	2	0	Kommuningenjör	0,85	0,85	0
Familjedagvårdare	1	1	0	Arbetsledare	1	0	-1
Totalt	35,277	35,277	0	Fastighetsskötare	3	3	0
Centralkök:				Byråsekreterare	1	1	0
Bespisningschef	1	1	0	Totalt	5,85	5,85	1
Kock	1	1	0	Hyreshusen:			
Köksbiträde	2,961	2,78	-0,181	Disponent	0,15	0,15	0
Totalt	4,961	4,78	-0,181	Totalt	0,15	0,15	0
				Lantbrukskansli:			
				Lantbrukssekreterare	1	1	0
				Lantbrukskanslist	0,6	0,6	0
				Totalt	1,6	1,6	0
				Totalt hela kommunen	108,95	111,05	2,10

FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

Programvara

Server:	Egen
Bokföring:	Ekonomiprogrammet Abilita
Löneprogram:	Personaladministrationsprogram från Abilita

Förteckning över bokföringsböcker

Dagbok	Datalista ur bokföringsprogrammet
Huvudbok Budgetkonton	Datalista ur bokföringsprogrammet
Huvudbok Balanskonton	Datalista ur bokföringsprogrammet
Huvudbok Budgetjämförelse	Datalista ur bokföringsprogrammet
Resultaträkning	Datalista ur bokföringsprogrammet
Balanskontosaldo	Datalista ur bokföringsprogrammet
Balansbok	Inbunden för perioden
Balansspecifikation	Skild bilaga för perioden

Verifikatslag

Inköpsfakturor	Verifikatserie 10
Utbetalningar	Verifikatserie 20
Fakturering	Verifikatserie 30
Inbetalningar	Verifikatserie 40
Löner	Verifikatserie 50
Bokföring	Verifikatserie 60
Anläggningstillgångar	Verifikatserie 90

Arkivering av bokföring

Finströms kommuns bokslut tillhörande böcker och material förvaras i kommunens brand-säkra arkiv på Breidablick. Kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens protokoll binds in. Samtliga böcker och material förvaras i minst tio år.

UNDERSKRIFTER

Godby den 25.5.2016

Kommunstyrelsen i Finströms kommun:

Roger Höglund
ordförande

Torbjörn Björkman
1:a viceordförande

Sven-Anders Danielsson
2:a viceordförande

Linda Pussinen

Miina Fagerlund

Lene-Maj Johansson

Åke Mattsson

Erik Brunström
Kommundirektör

REVISORSANTECKNING

Över verkställd revision har idag avgivits revisionsberättelse.

Godby den

Karl-Johan Åkerfelt

Magnus Lundberg
GR

Tove Lindström-Koli
OFGR/GR