



**FINSTRÖMS
KOMMUN**

BOKSLUT 2020

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	3
INTERN KONTROLL	8
ALLMÄN FÖRVALTNING.....	18
INVÅNARNÄMNDEN	21
INVÅNARNÄMNDENS FÖRVALTNING.....	23
SOCIALVÅRD	25
ÄLDREOMSORG	30
BARNOMSORG	34
SKOLA OCH FRITIDSHEM	38
NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT (NÅHD)	43
BIBLIOTEK OCH KULTUR & UNGDOM OCH IDROTT	45
CENTRALKÖK OCH ROSENGÅRDS KÖK	50
SAMHÄLLSNÄMNDEN.....	55
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTIONEN	57
TEKNISKA	60
HYRESHUS.....	65
BRAND OCH RÄDDNING	68
LANTBRUK	71
RESULTATRÄKNING INKL INTERNA.....	74
INVESTERINGAR.....	75
RESULTATRÄKNING	77
FINANSIERINGSANALYS	78
BALANSRÄKNING.....	79
KOMMUNENS KONCERN.....	81
NOTER.....	84
PERSONALBOKSLUT.....	93
FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE.....	100
UNDERSKRIFTER	101

VERKSAMHETSBERÄTTELSE

Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperiodens slut

Verksamhetsåret 2020 präglas på många sätt av pandemin med corona/Covid 19-viruset, som lett till nationellt undantagstillstånd och kan antas ge omfattande och långvariga konsekvenser för kommunernas ekonomier. Ingen kan ännu förutspå effekterna av de åtgärder som vidtagits med anledning av corona, men det är medför en tydlig ekonomisk risk och osäkerhetsfaktor för framtiden.

Inom kommunledningen bör nämnas det faktum att kommundirektören under stor del av året var sjukskriven utan vikarie, varvid direktörssysslorna fördelats på vik ekonomichefen såsom tf kommundirektör, vid sidan om tjänsten som ekonomichef. Centralförvaltningen har därmed varit underbemannad under betydande del av året.

Kommundirektörens översikt

Kommunstyrelsen i Finström avger härmed berättelse över kommunens verksamhet, räkenskaper och förvaltning för år 2020. Den kommunala verksamheten har under året förlöpt i enlighet med gällande lagstiftning som styr de kommunala uppgifterna samt enligt fastställd budget och verksamhetsplan.

Befolkning

Det slutliga befolkningstalet den 31 december 2020 var 2.603. Det innebär en ökning om tio invånare jämfört mot slutlig statistik för år 2020.

Bokslutet

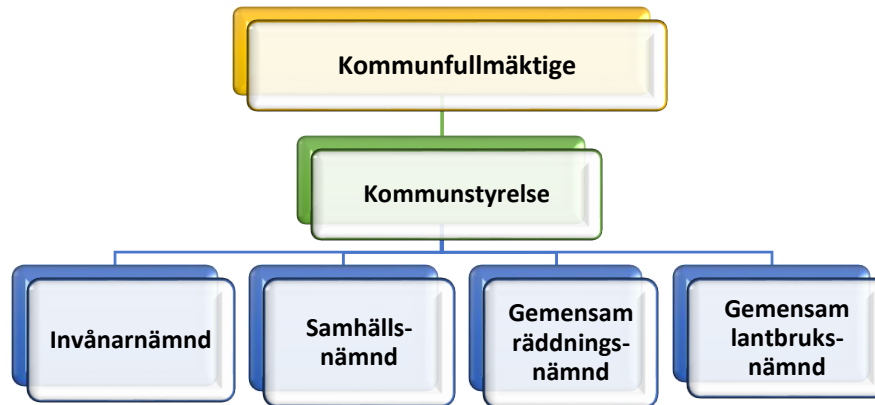
Kommunens bokslut uppvisar en driftsomsättning på nära 14 ME och ett årsresultat om cirka 122.000 E, vilket är avsevärt bättre än budgeterat underskott om 1,25 ME. Enligt budget skulle kommunen behöva ta nya banklån på 3,2 ME men med årets resultat ökar istället kassan med 417.000 E utan upptagande av nya lån. Utöver driftsbudgetens överskott genomfördes inte det enskilt största investeringsprojektet med tillbyggnad av äldreboendet Rosengård. Med ett negativt årsresultat 2019 och underskott i budget även för innevarande år 2021 måste kommunen ändå fortsättningsvis hålla en mycket stram budget i fråga om såväl drift som investeringar. I princip samtliga kommande investeringar behöver finansieras med upptagande av ytterligare nya lån, att läggas på en redan hög skuldbörda. Osäkerheten och bortfallet i såväl skatteintäkter som landskapsandelar kombinerat med ökande kostnader för lagstadgade uppgifter gör hela Ålands alla kommuners finansiella situation synnerligen ansträngd. År 2021 budgeterar kommunerna för ett underskott om cirka 15 ME. Kommunernas kostnader ökar snabbt till följd av demografiska förändringar och kostnadsdrivande ny lagstiftning, medan landskapsandelarna successivt minskar såväl i absoluta tal som realt, i andel av kostnaderna, och det råder osäkerheter kring skatteintäkterna till följd av förändringar i beskattningssystemen samt som följd av hanteringen av corona-situationen.

Årets resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsårets resultat om 121.990,37 euro förs till det fria egna kapitalet.

Erik Brunström, kommundirektör. Godby 27.4.2021

Kommunens politiska organ



KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ordförande	Roger Höglund	c
Vice ordförande	Åke Mattsson	lib
	Leif Karlsson	c
	Andreas Kanborg	c
	Bodil Rådland	c
	Miina Fagerlund	s
	Ove Söderman	c
	Jenny Berglund	lib
	Leif Andersson	c
	Solveig Gestberg	lib
	Elof Johns	c
	Freddie Forsman	s
	Kristian Granberg	lib
	Håkan Lundberg	c
	Christian Rögård	lib
	Sandra Lignell	c
	Tom Henriksson	c

KOMMUNSTYRELSEN

	Ordinarie		Ersättare
Ordförande	Sven-Anders Danielsson	c	Thomas Mattsson
viceordförande	Cecilia Berndtsson	lib	Camilla Bergendahl
andre viceordförande	Lene-Maj Johansson	c	Carola Wikström-Nordberg
	Rolf Karlsson	c	Gustaf Sirén
	Mathilda Blixt	c	Maj-Gun Lignell
	Per Lycke	lib	Juho-Pekka Savolainen
	Fredrik Andersson	lib	Jonna Granberg

KOMMUNENS NÄMNDER

Invånarnämnden

	Ordinarie	Ersättare
Ordförande	Christian Rögård	Janne Sundin
Vice ordförande	Håkan Lundberg	Björn Blomqvist
	Bodil Rådland	Madeleine Lindblom
	Erica Johansson	Carola Boman
	Leif Karlsson	Elof Johns
	Camilla Bergendahl	Malin Rajalin
	Fia Hellsten	Aerzoo Naely

Samhällsnämnden

	Ordinarie	Ersättare
Ordförande	Leif Andersson	Andreas Kanborg
Vice ordförande	Jenny Berglund	David Boman
	Madeleine Lindblom	Bodil Rådland
	Sandra Lignell	Carola Wikström-Nordberg
	Ove Söderman	Tom Henriksson
	Vidar Nordqvist	Kristian Granberg
	Helena Lundberg	Freddie Forsman

Gemensam lantbruksnämnd för Norra Åland

	Ordinarie	Ersättare	
Ordförande	Jan Salmén	Henry Lindström	Saltvik
Viceordförande	Erica Johansson	Mathilda Blixt	Finström
	Mats Sjöblom	Inger Marie Sundblom	Geta
	Anette Blomqvist	Robert Lindeman	Sund
	Håkan Grunér	Anders Englund	Vårdö

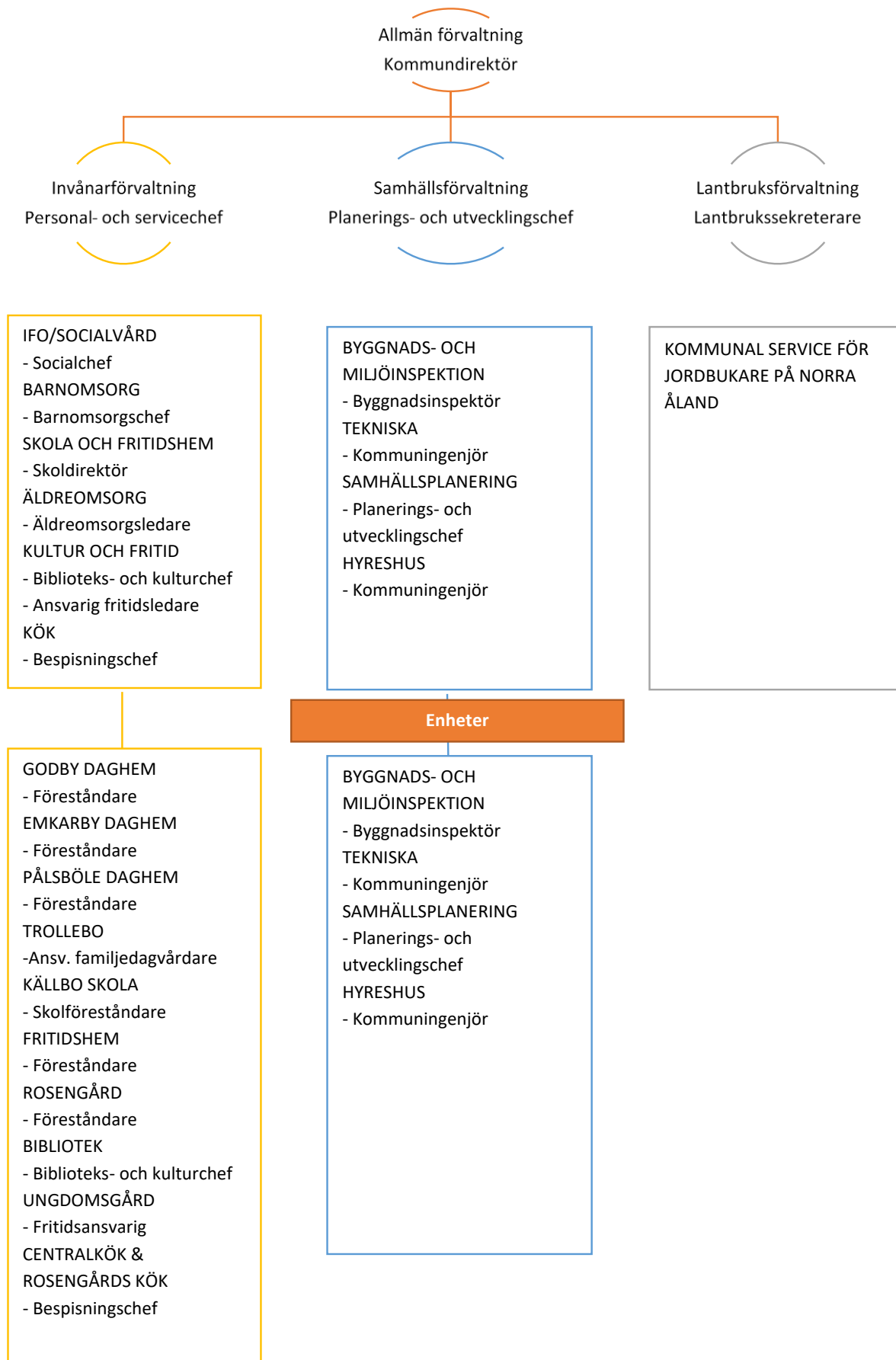
Gemensamma räddningsnämnden

ordförande Kristian Aller, Jomala

medlem från Finström Carola Wikström-Nordberg



Kommunens förvaltning



INTERN KONTROLL

Bakgrund

Syftet med grunderna för intern kontroll och riskhantering är att förstärka och förenhetliga god förvaltning och ledning i kommunkoncernen. Grunderna gäller alla kommunkoncernens organ och redovisningsskyldiga tjänsteinnehavare och all verksamhet inom kommunkoncernen.

Avsikten med intern kontroll och riskhantering är att säkerställa att de mål som ställts för kommunen och kommunkoncernen kan uppnås och att verksamheten är resultatrik. Den interna kontrollen och riskhanteringen skiljs inte åt från övrig verksamhet som syftar till att nå målen, utan är ett led i den dagliga ledningen, styrningen och arbetet.

Kommunens styrning

Kommunen fastställer olika styrdokument som reglerar beslutsförfaranden, beslutsrätt, samt är vägledande för olika verksamheter samt personal.

Kommunen har även delegerat viss beslutanderätt till andra kommuner och kommunalförbund:

- Räddningsområde Ålands landskommuner (Brand och räddning)
- Norra Ålands högstadieskolor (Skola och utbildning)
- Kommunernas socialtjänst från och med 1.1.2021 (individ och familjeomsorg)

Gällande styrdokument 31.12.2020 var:

- Förvaltningsstadga för Finströms kommun (Reviderad kommunfullmäktige §78 12.12.2019, gällande 1.1.2020-)
- Arvodestadga (Uppdaterad kommunfullmäktige 12.12.2019 § 79)
- Delegeringsordning för invånarnämnden (Reviderad invånarnämnden 27.10.2020, gäller från 1.11.2020)
- Delegeringsordning för samhällsnämnden (Reviderad samhällsnämnden § 6 9.12.2019, gäller från 9.12.2019)
- Delegeringsordning för lantbruksnämnden (Antagen kommunstyrelsen §474 26.11.2008)
- Personalprogram (Reviderad kommunstyrelsen 4.11.2020, gäller från 1.1.2021-)
- Personuppgiftspolicy (Fastställd av kommunstyrelsen – 22.1.2020 § 11)
- Jämställdhetsplan (Antagen av kommunstyrelsen i Finström: 01 03 2017)
- Likabehandlingsplan och policy (Antagen av kommunstyrelsen i Finström den 28.2.2018 § 33)
- Tobaks-, alkohol- och drogpolicy (Antagen av kommunstyrelsen § 8/ 25.1.2017)
- Upphandlingsdirektiv (Antaget av kommunfullmäktige §78 / 21.10.2008)
- Integrationsprogram (Reviderat av kommunfullmäktige § 48/19.9.2019)
- Skolstadga ändras till utbildningsstadga för barnomsorg och grundskola (Antagen av kommunfullmäktige 17.12.2020, gäller från 1.1.2021-).

Utöver detta kan respektive beslutsorgan fastslå interna kontrollprogram inom respektive verksamhetsområde.

Ekonomisk uppföljning och avvikelshantering

- Tjänstemännen har delegerad rätt att fatta beslut om beviljande av medel för kostnader som är upptagna i budget. Om kostnader uppstår som inte finns upptaget i budget tas ärendet till beslutsorganet.
- Alla verifikat granskas av minst 2 st personer.
- Varje budgetansvarig tar månadsvis del av utfallet för sin verksamhet och redovisar kvartalsvis denna för respektive beslutsorgan.
- I denna uppföljning redogörs även för måluppfyllnad under budgetåret.
- Om budgetavvikelser förväntas uppstå redovisas dessa och om nödvändigt görs omfördelningar eller tilläggsäskanden i enlighet med kommunens förvaltningsstadga.
- Kommunen anlitar extern revision av BDO Auditor Oy samt två förtroendevalda revisorer.

Hantering av personuppgifter

- Tjänstemän i kommunen lyder under tystnadsplikt.
- Personuppgifter behandlas bara av den personal inom kommunen som behöver den för att kunna ge den lagstadgade servicen.
- För att undvika att information ska kunna spridas används särskilda behörigheter till såväl dokument som till utrymmen.
- Känsliga beslutsärenden markeras att dessa är sekretessbelagda.
- Om personuppgiftsincidenter inträffar rapporteras detta till datainspektioner enligt gällande bestämmelser.

Tjänstemän samt delegerat beslutsfattande

- All beslutsfattare är tjänstemän. Dessa består av verksamhetschefer, förmän samt vissa byråsekreterare.
- Man kan även utse vikarier för tjänstemän, vilket ger även dessa tjänstemannabeslutsrätt. I största möjliga mån eftersträvas kompetensöverlappning bland tjänstemännen för att underlätta vikariat och inskolningar.
- Tjänstemannabeslut görs skriftligen och till beslutet fogas besvärshänvisning.
- Beslutsorgan kan delegera beslutanderätt till tjänstemän.
- Tjänstemännen ansvarar för att verkställa beslutsorganens beslut.

Ordnande av riskhantering

- Finströms kommun har ansvarsförsäkring, försäkringar som täcker skador på fastigheter och olycksfall som drabbar personal. Samtliga försäkringar uppdateras årligen.
- Utsatta enheter har ordnad övervakning i form av larm eller kamera.
- Inom enheter med klienter (t.ex. barnomsorgen, äldreomsorgen, skola/bibliotek) finns räddnings- och utrymningsplaner vid fara. Dessa planer är utformade i samråd med brandinspektören utifrån varje enhets behov.

Verksamhet	Arbetsplaner/handlingsplaner
Allmän förvaltning	
Barnomsorg	-Arbetsplaner: (Mobbningsplan, säkerhetsplan)
Individ och familjeomsorg (flyttat från och med 1.1.2021 till KST)	-Säkerhetsplan för att undvika hot och våld på socialkansliet
Äldreomsorg	-Äldreomsorgsplan
Centralkök	-Verksamhetsplan för centralköket, egenkontrollplaner för alla kök
Bibliotek- och kultur	
Ungdom och idrott	-Verksamhetsplan för ungdomsgården
Grundskola och fritidshem	-Arbetsplan för Källbo skola: (ANDTS-plan, krisplan, plan för att skydda elever mot våld, mobbning och trakasserier, ikt-plan, jämställdhetsplan, plan för skolfrånvaro, handlingsplan för elever med läs- och skrivsvårigheter, läroplan för landskapet Åland
Byggnads och miljöinspektion	
Tekniska	-Egenkontrollplan tekniskt underhåll
Lantbruksförvaltning	

Arbetsmiljöarbete (Arbetarskydd)

- Arbetarskyddet innebär arbetsgivarens allmänna omsorgsplikt. Arbetarskyddet är i första hand samarbete och berör ALLA som arbetar på arbetsplatsen. Arbetsgivaren (verksamhetscheferna) och arbetstagarna arbetar tillsammans för att upprätthålla och förbättra säkerheten på arbetsplatsen.
- Sedan år 2016 har en arbetsmiljögrupp funnits och verkat i kommunen, sedan december 2019 har vi en arbetsmiljökommission.
- Arbetsmiljökommissionen består av fyra arbetarskyddsfullmäktigen.

IT samt dataskydd

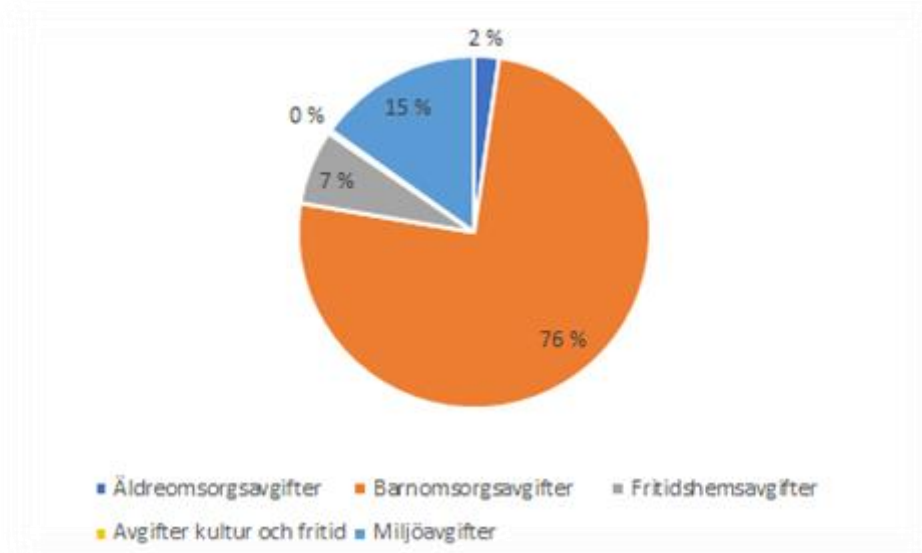
- Kommunen tillhandahåller och underhåller sina egna servrar för de verksamhetskritiska systemen. För dessa köper kommunen underhålls- och backuptjänster.
- Servrarna är placerade i en egen brandsektion och backup görs regelbundet externt.
- Kommunens verksamheter omfattas av kommunstyrelsens tjänsteavtal om dataskyddsombud tecknat med ÅDA AB (8.5.2018). Detta avtal innebär att kommunen köper en tjänst som ger råd samt arbetar förebyggande med kommunens dataskyddsfrågor.
- Kommunens personal har tillgång till molntjänster. Tillåten användning av dessa är begränsad och regleras med rekommendationer i kommunens IT-miljöbeskrivning.

Avtal och köptjänster

- Kommunen har ett upphandlingsdirektiv samt en upphandlingshandbok.
- Kommunen har ca 167 avtal med olika parter som reglerar olika åtaganden och rättigheter. Avtalen arkiveras hos ekonomikansliet.

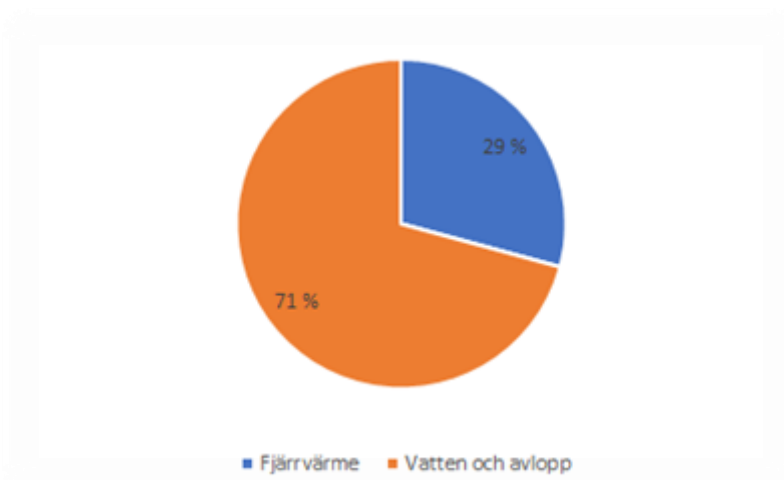
Kundfordringar

- Vid obetald faktura skickar kommunen ut två betalningspåminnelser och för efter det ärendet vidare för indrivning.
- Kommunen är tillmötesgående för uppgörande av avbetalningsplaner för att undvika indrivning. Dessa dokumenteras och följs upp.
- Myndighetsavgifter förs med stöd i aktuell lagstiftning direkt till landskapsfogden medan övriga fordringar förs via indrivning genom Mäklarhuset.
- Kommunen hade 31.12.2020 totalt ca 11 800 euro i kundfordringar förda till indrivning enligt följande fördelning:



Koncernen

- Kommunens dotterbolag Finströms Kommunaltekniska Ab handhar kommunens vatten, avlopp och fjärrvärme. Kommunens ansvarsförsäkringar gäller även för dotterbolaget. Kommunen strävar till att de administrativa rutinerna för den interna kontrollen ska följa kommunens i så lång utsträckning som möjligt. Alla verifikat granskas av minst två personer och efter två påminnelser skickas kundfordringar till indrivning via Mäklarhuset. bolaget är tillmötesgående för uppgörande av avbetalningsplaner för att undvika indrivning. Dessa dokumenteras och följs upp.
- Bolaget hade 31.12.2020 totalt ca 10 300 euro i kundfordringar förda till indrivning enligt följande fördelning:



Rättstvister

Öppna rättstvister samt deras potentiella ekonomiska påverkan per den 31.12.2020:

- W 20/1160 - under verksamhetsområdet hyreshus
Ekonomisk påverkan bedöms som ringa ur kommunens perspektiv

Utveckling av intern kontroll

Kommunen strävar till att under år 2021 utveckla intern kontrollen genom processbeskrivningar och riskkartläggningar. Målsättningen är att även involvera Finströms Kommunaltekniska Ab i arbetet samt att uppgöra ett koncerndirektiv.

Väsentliga händelser under budgetår 2020 och efter räkenskapsperiodens slut

Här beskrivs positiva och negativa avvikelser som uppdagats genom internkontrollrutinerna samt deras effekt för kommunens ekonomiska utfall och måluppfyllelse.

Verksamhet	Väsentliga händelser
Allmän förvaltning	Översyn av kommunens försäkringar och fordonsbestånd, åtgärd av försäkring av vägstationen Översyn av gällande telefonabonnemang, telefonabonnemangen anpassades till dess användning Upphandling av ekonomisystem
Barnomsorg	Pågående arbete med inomhusluften på Pålsböle daghem
Individ och familjeomsorg (flyttat från och med 1.1.2021 till KST)	Genomlysning av gällande avtal i och med övergång till KST Budgetändringar: Omdisponering inom budgetramen (InvN § 39) Tilläggsbudget (KF § 59) - Återtagen (KF § 81)
Äldreomsorg	Coronanpassad verksamhet
Centralkök	Tillfällig omorganisering av befintliga tjänster för att anpassa till behoven på de olika enheterna.
Bibliotek- och kultur	Stängning av bibliotek pga Corona
Ungdom och idrott	Uppehåll i aktiviteter pga Corona Samarbetsavtal ungdomsgården 1.8.2021
Grundskola och fritidshem	Distansundervisning pga Corona
Byggnads och miljöinspektion	Ansökningarna var dubbelt högre än ett normalår. Extra personalresurser behövdes periodvis under året.
Tekniska	Budgetändringar: Omdisponering investeringsanslag (KF § 35) Omdisponering investeringsanslag (KF § 72) Flytt av investerings- och driftsanslag (KF § 81) Egenkontrollplan tekniskt underhåll
Lantbruksförvaltning	

Mindre brister har upptäckts och åtgärdats under året. Personalen har vid verksamhetschefsträff fått information om intern kontrollarbetet och under år 2021 kommer riskkartläggningar göras. Inget missbruk har upptäckts under året. Rapportering av eventuellt missbruk sker till närmsta ledningsfunktion.

Allmän utveckling och väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi

Drift

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 2020 uppgår till -12 209 791 euro. Det är en minskning av nettoutgifterna med ca 600 000 euro varav största minskningen är köptjänster på ca 340 000 euro. Största orsakerna till minskningen är NÅHD som blev 200 000 euro lägre än budgeterat för kommunen, kommunen nyttjade även färre institutionsdygn inom barnskydd och Folkhälsans demensvård. Personalkostnaderna minskade med ca 10 000 som beror på tills viss del minskad personal men även på åtgärder kommunstyrelsen vidtog i samband med Corona. Bl.a. togs semesterpremie i stor omfattning ut i ledig tid och personal flyttades mellan enheter för att undvika vikariekostnader och permitteringar. Verksamhetsbidraget till Ålands Idrottscenter sjönk med ca 77 000 euro. Intäkterna steg främst tack vare försäljningsvinsten, en hemkommunersättning inom socialvården samt bygglovsintäkter som fördubblades jämfört med år 2019.

Corona

2020 har präglats till stora delar av pandemin och som redogörs ovan vidtogs åtgärder inom personalen för att få ner kostnaderna och till följd av att delar av verksamheterna helt låg nere under perioder. Detta gör även att kostnader som t.ex. material och livsmedel sjönk. Budgetansvariga fick i uppdrag att märka kostnader som hänför sig till Corona som t.ex. utökad elektronik för distansarbete, munskydd, desinficeringsmedel, etc, enligt bokföringen uppgår kostnaderna till ca 30 000 euro. I kostnaderna ingår även de utökade personalkostnader som härleddes till Corona. Kommunen drabbades här inte hårt tack vare att personal kunde flyttas om och sjukdagarna som helhet minskade i kommunen.

Budgetförändringar i driften under året:

Beslut	Beskrivning	Summa euro
Invärnämnden 19.5.2021 § 39	Flytt av 63 000 euro inom socialvårdens ram från specialomsorg till öppenvård inom barnskydd och boendeplats inom socialvårdslagen	0
Kommunfullmäktige 11.6.2020 § 35	Utökade kostnader för renovering av Pålsböle daghem	70 000
Kommunfullmäktige 22.10.2020 § 59	Tilläggsmedel inom handikappservice	134 000
Kommunfullmäktige 17.12.2020 § 81	Återtagande av tilläggsmedel inom handikappservice	-134 000 euro
Kommunfullmäktige 17.12.2020 § 81	Ventilationsrengöringar som flyttades till 2021	-27 000 euro
Kommunfullmäktige 17.12.2020 § 81	Korrigerig av budgetering av skatter och landskapsandelar	525 000 -425 000
	Totalt	-143 000

Efter nettoutgifterna kommer kommunens skatteinkomster och erhållna landskapsandelar. Skatteinkomsterna ökade med totalt ca 328 000 euro i jämförelse med år 2019 men landade hela 448 000 euro under ursprunglig budget. Budgeten var byggd på Finlands Kommunförbunds skatteprognos och en korrigerad budget togs upp under slutet av året. Konstateras att kommunen behöver hantera skatteprognoserna mer försiktigt och baserat på tidigare utfall. Landskapsandelarna var ca 37 000 euro högre än 2019 vilket till största delen beror på att den negativa utjämningen under övergångsperioden till nytt landskapsandelssystem minskade. Utöver detta fick kommunen 425 000 euro mer i landskapsandel till följd av Corona. Ersättningsgraden inom de sociala delarna utökade temporärt från 12,5 % till 14,4 % vilket gav kommunen ca 132 000 euro och utöver det ca 293 000 euro för tappad skattekraft.

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 2020 var ränteläget fortsatt lågt.

Årsbidraget år 2020 slutade på 813 436,83 euro vilket är ca 1,4 miljoner euro mer än år 2020. 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 2020 blev 813 436,86 euro.

I den kommunala ekonomin är målet inte maximal ekonomisk vinst men dock tillräcklig intern finansiering. Årsbidraget ska således täcka kommunens investeringar och amorteringar. Kommunen beslöt under året att tillfälligt pausa en del av amorteringarna, ca 160 000 euro (KF 11.6.2020 § 34).

Kommunens ekonomiska utgång för året blev bättre än befarat men det är viktigt att notera att utan kommunens försäljningsvinst skulle resultatet hamnat på minus. Hade fulla amorteringar gjorts och investeringsplanen följts hade årsbidraget inte i närhet täckt amorteringar och investeringar. Det ekonomiska läget ska således fortsättningsvis ses som ytterst allvarlig. Kommunen har vidtagit åtgärder genom att inför år 2021 göra en skattehöjning, samarbetsförhandlingar och kartläggande av andra möjliga sparåtgärder.

Investeringar

De största investeringssatsningarna i kommunen de senaste åren har varit att iordningsställa det så kallade Påsa-området med rad- och höghustomter. Projektet startades under år 2016 och färdigställdes helt år 2020. Projektets kostnader har totalt uppgått till ca 873 000 euro varav ca 156 000 euro har fakturerats Finströms Kommunaltekniska Ab för vatten, avlopp och fjärrvärme till området. Detta blir på nettonivå ca 717 000 euro. Tomterna är nu prissatta utifrån kommunens antagna direktiv för prissättning av tomter som bygger på vad tomterna har kostat att färdigställa. Tomterna är utbudna via mäklare. Utöver detta kommer även intäkter till Finströms Kommunaltekniska Ab genom anslutningsavgifter när tomterna är sålda och bebyggs.

Det andra stora investeringsprojektet är Rosengårds utbyggnad. Arbetet med projektering har letts av en byggnadskommitté och färdigställdes under år 2020. Kostnaderna för projekteringen har uppgått till ca 400 000 euro. På grund av det ekonomiska läget ska kommunen under år 2021 utreda huruvida utbyggnaden ska genomföras. Kommunen är beviljad bidrag för projektet som utgår om utbyggnaden inte blir av och projekteringskostnader måste kostnadsföras om beslut att helt stryka anslaget tas.

Budgetförändringar för investeringar under året:

Beslut	Beskrivning	Summa euro
Kommunfullmäktige 11.6.2020 § 35	Strukna projekt för året: miljöåtgärder, fasadbyte kommungården, Breidablicks entré och Musterigränd	-180 799,55
Kommunfullmäktige 12.11.2020 § 72	Flytt av anslag (15 000 euro) från Musterivägen till PÅSA	0
Kommunfullmäktige 17.12.2020 § 81	Strukna/nerdragna projekt för året: delgeneralplan Godby, renovering vägstationen, projektering norra Knappelstan	-154 706
	Totalt	-335 505,55

Andra icke-finansiella aspekter

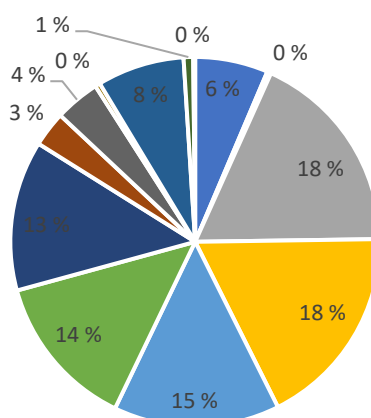
Finströms kommun arbetar för principerna om god förvaltning med transparens och öppenhet i verksamheten och beslutsfattandet. I enlighet med bokföringslagen kap. 3a kan konstateras att icke-finansiella aspekter beaktas i till exempel jämställdhetsplanen, planen för likabehandling samt i den interna kontrollen. Än mer fokus kommer att läggas på de icke-finansiella aspekterna i samband med att intern kontroll direktiven uppdateras.

Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling

Ingen kan ännu förutspå de långsiktiga ekonomiska effekterna av Corona, men det är värt att nämna att detta medför en tydlig ekonomisk risk och osäkerhetsfaktor för framtiden. Detta i kombination med kommunens ekonomiska läge ska ses som allvarlig. Särskild osäkerhet finns gällande skatteintäkterna som således kräver noggrann uppföljning. Utöver detta behöver åtgärder och strikta prioriteringar vidtas för att vända den negativa trenden.

	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Budget 2020	Bokslut 2020	%-jämförelse
Finströms Kommun	-13 246 243,00	-43 000,00	-13 289 243,00	-12 209 791,00	92 %
Allmän förvaltning	-1 011 008,00	54 898,00	-956 110,00	-790 605,60	83 %
Invånarnämndens förvaltning	-49 185,00		-49 185,00	-42 551,49	87 %
Socialvård	-2 263 356,00	0,00	-2 263 356,00	-2 229 646,95	99 %
Äldreomsorg	-2 395 584,00	-8 138,00	-2 403 722,00	-2 195 839,77	91 %
Barnomsorg	-1 913 254,00	-19 042,00	-1 932 296,00	-1 787 788,81	93 %
Källbo skola och fritidshem	-1 746 184,00	-10 797,00	-1 756 981,00	-1 675 537,10	95 %
NÅHD	-1 823 397,00		-1 823 397,00	-1 618 465,01	89 %
Kultur och fritid	-423 376,00	-3 057,00	-426 433,00	-379 570,64	89 %
Centralkök	-487 061,00		-487 061,00	-484 518,36	99 %
Byggnadsinspektion	-78 163,00	-5 962,00	-84 125,00	-54 372,21	65 %
Teknisk sektor	-1 014 072,00	-47 782,00	-1 061 854,00	-938 201,41	88 %
Hysesbostäder	101 015,00		101 015,00	111 286,56	110 %
Gemensamma brandnämnden	-106 368,00	-3 120,00	-109 488,00	-103 231,03	94 %
Gemensamma lantbruksnämnden	-36 250,00		-36 250,00	-20 749,18	57 %
Totalsumma	-13 246 243,00	-43 000,00	-13 289 243,00	-12 209 791,00	92 %

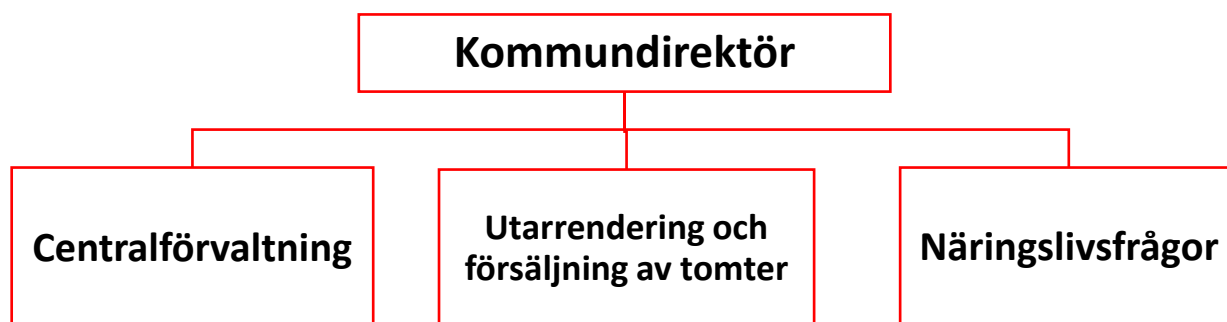
Fördelning externa netto exklusive hyreshus



- Allmän förvaltning
- Invånarnämndens förvaltning
- Socialvård
- Äldreomsorg
- Barnomsorg
- Skola och fritidshem
- NÅHD
- Kultur och fritid
- Centralkök
- Byggnadsinspektion
- Tekniska
- Brand och räddning
- Lantbruk

ALLMÄN FÖRVALTNING

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Verksamheten omfattar kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, valnämnder, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, driftsbidrag ÅIC, kommunalbeskattningen, pensionsutgifter, arbetarskyddet samt företagshälsovården
- Ge tillgänglig och god service och information åt kommuninvånarna.
- Ekonomiska resultat- och balansmål; sträva efter att de finansiella nyckeltalen hålls inom rådande rekommendationer.
- Strävan efter en befolkningsmässig tillväxt på minst en procent per år.
- Upprätthålla gott arbetsklimat, låg sjukfrånvaro samt minimera riskerna för olycksfall.
- Aktivt arbeta med samarbetsfrågor och initiativ på Norra Åland och resten av Åland

Verksamhetsberättelse

- År 2020 var det första året med ett till stora delar utbytt och nytt kommunfullmäktige.
- Året har präglats av corona-situationen. Kansliet har periodvis hållit stängt för icke-bokade besök. Många inom förvaltningen har i mån av möjlighet arbetat på distans.
- Kommundirektören var under stora delar av året sjukskriven utan vikarie, varför ekonomichefen trätt in som tf kommundirektör vid sidan av sitt ordinarie arbete och vissa uppgifter har fördelats om inom huset. Förvaltningen har därmed totalt sett varit underbemannad under år 2020.

Mål 2020

- Revidera personalprogrammet tillsammans med förmän
- Ta i bruk ärendehanteringssystem TWeb
- Utveckla arbetet med intern kontroll
-

Måluppfyllelse och motiveringar

- Ett reviderat personalprogram togs fram för ikraftträdelse 1.1.2021.
- TWeb har inte fullt ut tagits i bruk.
- Intern kontroll har utvecklats och ett styrdokument för densamma tas fram.

Sifferdelen

Allmän förvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 004 513	-1 011 008	54 898	-956 110	-790 606	82,7 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	50 643	50 940		50 940	178 512	350,4 %
A3120 Försäljningsintäkter	12 107	15 940		15 940	4 158	26,1 %
A3240 Understöd och bidrag	13 406	10 000		10 000	9 200	92,0 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	25 130	25 000		25 000	165 154	660,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 055 157	-1 061 948	54 898	-1 007 050	-969 118	96,2 %
A4110 Personalkostnader	-503 318	-528 728	54 898	-473 830	-449 593	94,9 %
A4170 Köp av tjänster	-246 843	-230 620		-230 620	-308 022	133,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-38 565	-27 600		-27 600	-24 766	89,7 %
A4230 Understöd	-264 211	-250 000		-250 000	-187 277	74,9 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 219	-25 000		-25 000	539	-2,2 %
Intern	-23 887	-23 373		-23 373	-26 138	111,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 406	16 834		16 834	6 358	37,8 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	20 406	16 834		16 834	6 358	37,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 293	-40 207		-40 207	-32 497	80,8 %
A4170 Köp av tjänster	-21 183	-6 672		-6 672	-698	10,5 %
A4200 Material och förnödenheter		-105		-105		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-23 110	-33 430		-33 430	-31 799	95,1 %
Totalsumma	-1 028 400	-1 034 381	54 898	-979 483	-816 744	83,4 %
Avskrivningar	-55 781	-58 000	0	-58 000	-58 069	0,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-1 107 291	-1 125 811	54 898	-1 070 913	-906 612	-15 %

Avvikelser till sifferdelen

- Totalt sett hålls allmänna förvaltningens kostnader med god marginal under budget.
- Under året korrigerades budgeten för personalkostnader inom allmän förvaltning. Resultatet blev ytterligare lägre kostnader än enligt uppdaterad budget.
- Köp av tjänster blev istället något dyrare än budgeterat, på grund av utökade datatjänster pga corona-situationen (se nedan).
- Den enskilt största avvikelser återfinns i avsevärt större verksamhetsintäkter som följd av vinst från försäljning av fast egendom (se investeringsmanställningen).

Avvikelser till följd av Corona

- Vi ser inga betydande siffermässiga avvikelser som direkt följd av corona-situationen, men kansliet har delvis hållits stängt för obokade besök och många tjänstemän i förvaltningarna har arbetat mer på distans. Kostnaderna för material och förnödenheter har kanske delvis därför hållits nere, medan kostnaderna för datatjänster ökat för att möjliggöra digitala förfaranden etcetera.

Utfall per verksamhetsområde

Allmän förvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 009 869	-1 011 008	54 898	-956 110	-935 996	97,9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	45 288	45 940		45 940	29 166	63,5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 055 157	-1 056 948	54 898	-1 002 050	-965 162	96,3 %
Intern	-23 887	-23 373		-23 373	-26 138	111,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-23 887	-23 373		-23 373	-26 138	111,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 406	16 834		16 834	6 358	37,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 293	-40 207		-40 207	-32 497	80,8 %
Totalsumma	-1 033 756	-1 034 381	54 898	-979 483	-962 134	98,2 %
Avskrivningar	-150 246	-93 000	0	-93 000	-97 394	4,7 %
Totalt inklusive avskrivningar	-1 184 002	-1 127 381	54 898	-1 072 483	-1 059 528	-1 %

Utarrendering och försäljning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	5 356	5 000		5 000	145 390	2907,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 356	5 000		5 000	149 346	2986,9 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER					-3 956	
Totalsumma	5 356	5 000		5 000	145 390	2907,8 %
Avskrivningar	0	0	0	0	-3 884	
Totalt inklusive avskrivningar	5 356	5 000	0	5 000	141 506	2730 %

Näringsliv	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)		-5 000		-5 000		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-5 000		-5 000		
Totalsumma		-5 000		-5 000		
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	0	-5 000	0	-5 000	0	

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Allmän administration				
Kommundirektör	1	1	1	0
Personal- och servicechef*	0,5	0,5	0,5	0
Ekonomichef**	1	1	1	0
Bokförare***	1	1	1	0
Löneräknare	1	1	1	0
Kanslist	1	1	1	0
Totalt	5,5	5,5	5,5	0

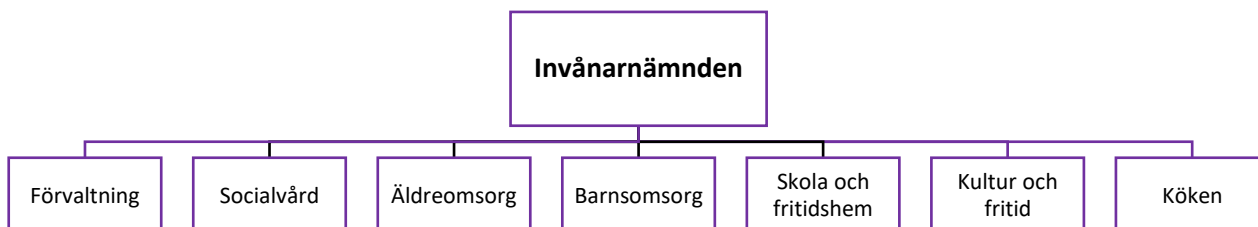
*) Personal- och servicechef har i början av år 2021 dragits in och uppgifterna fördelats om

***) Finströms Kommunaltekniska Ab köper ekonomitjänster motsvarande 5 %

****) Ålands Idrottscenter Ab köper bokföringstjänster motsvarande 40 %

INVÅNARNÄMNDEN

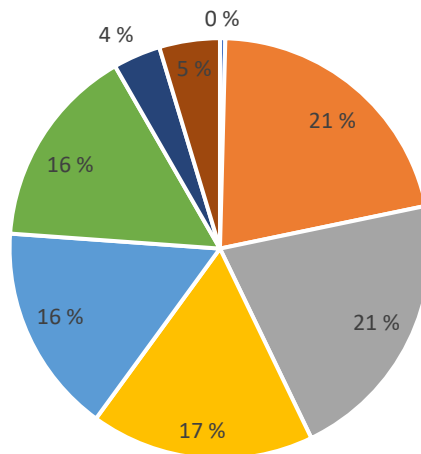
Organisation



Sifferdelen

Invånarnämnden	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-10 473 015	-11 101 397	-41 034	-11 142 431	-10 413 918	93,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	833 312	918 405		918 405	886 624	96,5 %
A3120 Försäljningsintäkter	319 237	252 200		252 200	350 159	138,8 %
A3170 Avgiftsintäkter	315 960	341 217		341 217	252 067	73,9 %
A3240 Understöd och bidrag	29 648	10 700		10 700	16 492	154,1 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	168 467	314 288		314 288	267 906	85,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 306 327	-12 019 802	-41 034	-12 060 836	-11 300 543	93,7 %
A4110 Personalkostnader	-5 208 702	-5 457 561	-41 034	-5 498 595	-5 278 060	96,0 %
A4170 Köp av tjänster	-4 804 621	-5 218 915	0	-5 218 915	-4 605 792	88,3 %
A4200 Material och förnödenheter	-472 563	-451 580		-451 580	-419 195	92,8 %
A4230 Understöd	-745 112	-826 246	0	-826 246	-920 879	111,5 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-75 329	-65 500		-65 500	-76 616	117,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-532 738	-723 961		-723 961	-728 537	100,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	673 525	487 061		487 061	528 490	108,5 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	673 525	487 061		487 061	528 490	108,5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 206 264	-1 211 022		-1 211 022	-1 257 027	103,8 %
A4170 Köp av tjänster	-669 768	-487 856		-487 856	-529 497	108,5 %
A4200 Material och förnödenheter	-1 048	-1 365		-1 365	-784	57,4 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-535 447	-721 801		-721 801	-726 746	100,7 %
Totalsumma	-11 005 754	-11 825 358	-41 034	-11 866 392	-11 142 455	93,9 %
Avskrivningar	-249 603	-260 700	0	-260 700	-276 830	6,2 %
Totalt inklusive avskrivningar	-11 255 356	-12 086 058	-41 034	-12 127 092	-11 419 285	-6 %

Fördelning externa netto

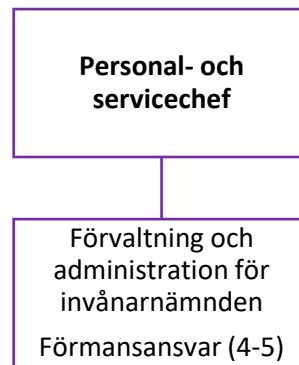


- Förvaltning
- Barnomsorg
- Kultur och fritid
- Socialvård
- Skola och fritidshem
- Köken
- Äldreomsorg
- NÅHD



INVÅNARNÄMNDENS FÖRVALTNING

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Administration inom invånarnämndens verksamhetsområden (50 %).
- Förändring inom organisationen: Socialvården till KST, gemensam förvaltning för barnomsorg och skola och en utbildningsstadga ska antas av kommunfullmäktige innan 2021.
- Fortsatt sekreterare vid nämndens sammanträden.
- AMIF projektet "En säker hamn" slutförs i mars 2021. Är ett treårigt projekt med stöd från EU:s fond för asyl, migration och integration (AMIF). Juridisk huvudman för projektet är Ålands landskapsregering. En projektledare och en integrationsansvarig är anställd.

Verksamhetsberättelse

- Förman för 6 stycken verksamhetschefer inom invånarförvaltningen samt administration.
- Socialvården, tre tjänstemän flyttas till KST 1.1.2021
- Gemensam förvaltning för barnomsorg och grundskola från 1.1.2021. Kommunfullmäktige antog en utbildningsstadga för barnomsorg och grundskola 17.12.2020.
- Invånarnämnden höll 6 stycken möten år 2020. Sekreterare personal- och servicechefen.
- Projektet "En säker hamn" slutförs, mars 2021

Mål 2020

- Fortsätta se över Personal- och servicechefs funktionen
- Implementering av ny lagstiftning och läroplan (socialvård, barnomsorg och skola, äldre)

Måluppfyllelse och motiveringar

- Arbetet slutförs
- Arbetet fortsätter år 2021 för barnomsorg och grundskola samt ny äldrelag
- Gemensamt äldreråd tillsatt (9.12.2020). Finströms kommun har två representanter. Saltvik är värdkommun i 2 år, därefter är det Finström.

Sifferdelen

Invånarnämndens förvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget-ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-52 802	-49 185		-49 185	-42 551	86,5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 802	-49 185		-49 185	-42 551	86,5 %
A4110 Personalkostnader	-47 909	-45 485		-45 485	-40 123	88,2 %
A4170 Köp av tjänster	-3 528	-2 300		-2 300	-1 069	46,5 %
A4200 Material och förnödenheter	-235	-400		-400	-302	75,5 %
A4230 Understöd	-1 000	-1 000		-1 000	-1 000	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-130				-58	
Intern	5 333	-1 421		-1 421	-1 367	96,2 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 333	-1 421		-1 421	-1 367	96,2 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 861					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	5 861					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-528	-1 421		-1 421	-1 367	96,2 %
A4200 Material och förnödenheter		-105		-105		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-528	-703		-703	-703	100,0 %
Totalsumma	-47 469	-50 606		-50 606	-43 918	86,8 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-47 469	-50 606	0	-50 606	-43 918	-13 %

Avvikelser till sifferdelen

Avvikelser till följd av Corona

- Semesterpremie togs ut i ledig tid i enlighet med kommunstyrelsens beslut som en följd av Coronan

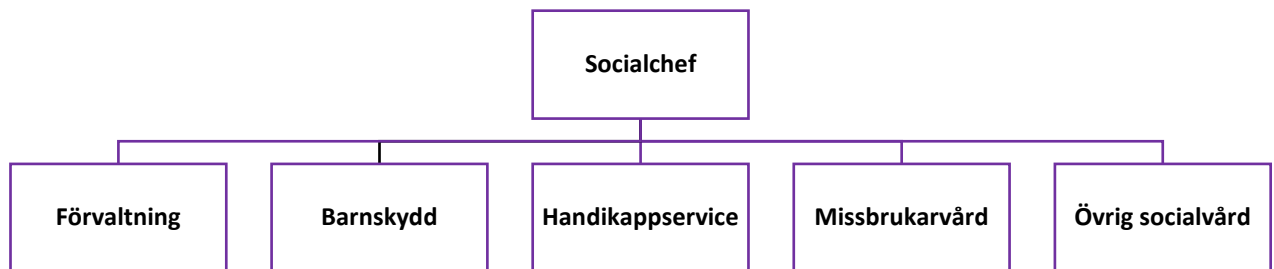
Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Invånarnämnden				
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0,5	0
Totalt	0,5	0,5	0,5	0

SOCIALVÅRD

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Kommunens invånare skall ha tillgång till likvärdig och trygg socialvård utgående från gällande lagstiftning och budgeterade medel.
- Planera och förbereda för överflyttningen till kommunernas socialtjänst.
- I perioder då familjearbete inom barnskyddet ej är fullbelagt skall familjearbete erbjudas som en förebyggande insats, andra förebyggande insatser skall uppmuntras.
- Socialkansliets personal erhåller klientorienterad handledning.
- Klientplaner och serviceplaner skall uppdateras under året. De lagstadgade behandlingstiderna skall hållas.

Verksamhetsberättelse

- Året handlade till stor del om att förbereda inför övergången till Kommunernas Socialtjänst kf (KST)
 - För att kunna upprätthålla servicen anställdes en tillfällig socialarbetare som delades 50/50 med Sund/Vårdö
 - Som en följd av Coronapandemin sköttes så mycket som möjligt utan fysiska träffar och en dator sattes upp i kommundagens entré där klienterna kunde sköta vissa ärenden
-

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- Att arbeta för att övergång till Kommunernas socialtjänst går så smidig som möjligt för kommuninvånarna.
- Tillfälligt utöka personalen med en socialarbetare för att möjliggöra överflyttandet till kommunernas socialtjänst samt trygga arbetsfördelningen under året.
- Det norråländska samarbetsavtalet gällande individ- och familjeomsorg behöver fortgå och eventuellt ses över då hälften av kostnaderna för socialarbetaren ska påföras samarbetskommun
- Genom samverkansavtal med KST deltog socialchefen vid planeringsmöten hos KST under hösten/vintern
- Kommunen anställde en heltid tillfällig socialarbetare som Sund/Vårdö köpte tjänster från motsvarande 50 %
- Samarbetsavtalet fortgick och separat avtal gällande den tillfälliga socialarbetaren ingicks

Sifferdelen

Socialvård	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget-ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-2 252 341	-2 263 356	0	-2 263 356	-2 229 647	98,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	92 127	157 088		157 088	224 977	143,2 %
A3120 Försäljningsintäkter	46 980	75 000		75 000	80 000	106,7 %
A3240 Understöd och bidrag	13 873				4 219	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	31 275	82 088		82 088	140 758	171,5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 344 469	-2 420 444	0	-2 420 444	-2 454 624	101,4 %
A4110 Personalkostnader	-329 626	-371 046		-371 046	-335 797	90,5 %
A4170 Köp av tjänster	-1 626 101	-1 645 334	0	-1 645 334	-1 598 204	97,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-4 002	-1 150		-1 150	-953	82,9 %
A4230 Understöd	-384 415	-402 914	0	-402 914	-519 669	129,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-325					
Intern	-6 292	-6 728		-6 728	-7 046	104,7 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 292	-6 728		-6 728	-7 046	104,7 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	140					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	140					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 432	-6 728		-6 728	-7 046	104,7 %
A4170 Köp av tjänster	-2 965	-1 651		-1 651	-2 651	160,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-259	-105		-105	-123	116,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-3 208	-4 972		-4 972	-4 273	85,9 %
Totalsumma	-2 258 634	-2 270 084	0	-2 270 084	-2 236 693	98,5 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-2 258 634	-2 270 084	0	-2 270 084	-2 236 693	-1 %

*) under året gjordes en budgetändring som drogs tillbaka innan årets slut då den inte behövdes

Avvikelser till sifferdelen

- Understöd överskreds till följd av oplanerade utökade kostnader inom handikappservicen. Överskridningen fick ingen påverkan på nettonivå då kommunen fick kostnaderna ersatta vilket syns under övriga verksamhetsintäkter som då översteg budgeterad nivå i motsvarande utsträckning
- Köp av tjänster underskrider budgeten främst beroende på mindre behov än budgeterat inom barnskyddet

Avvikelser till följd av Corona

- Inga direkta följder av Corona kunde ses under år 2020, troligtvis kommer konsekvenserna börja synas under år 2021

Utfall per verksamhetsområde

Social förvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-159 702	-162 234		-162 234	-151 489	93,4 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 980	75 000		75 000	80 069	106,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-206 682	-237 234		-237 234	-231 559	97,6 %
Intern	-5 305	-6 728		-6 728	-6 206	92,2 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-5 305	-6 728		-6 728	-6 206	92,2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	140					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 445	-6 728		-6 728	-6 206	92,2 %
Totalsumma	-165 008	-168 962		-168 962	-157 695	93,3 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-165 008	-168 962	0	-168 962	-157 695	-7 %

Barnskydd	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-370 102	-350 230	-6 000	-356 230	-350 732	98,5 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 270	82 088		82 088	7 725	9,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-387 372	-432 318	-6 000	-438 318	-358 457	81,8 %
Intern	-915				-840	
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-915				-840	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-915				-840	
Totalsumma	-371 017	-350 230	-6 000	-356 230	-351 572	98,7 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-371 017	-350 230	-6 000	-356 230	-351 572	-1 %

Handikappservice	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-1 530 252	-1 578 572	63 000	-1 515 572	-1 536 846	101,4 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	547				103 870	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 530 799	-1 578 572	63 000	-1 515 572	-1 640 716	108,3 %
Intern	-72					
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-72					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72					
Totalsumma	-1 530 324	-1 578 572	63 000	-1 515 572	-1 536 846	101,4 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-1 530 540	-1 578 572	63 000	-1 515 572	-1 536 846	1 %

Missbrukarvård	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-19 048	-18 000		-18 000	-15 917	88,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 048	-18 000		-18 000	-15 917	88,4 %
Totalsumma	-19 048	-18 000		-18 000	-15 917	88,4 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-19 048	-18 000	0	-18 000	-15 917	-12 %

Övrig socialvård	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-173 237	-154 320	-57 000	-211 320	-174 663	82,7 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 330				33 312	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-200 567	-154 320	-57 000	-211 320	-207 975	98,4 %
Totalsumma	-173 237	-154 320	-57 000	-211 320	-174 663	82,7 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-173 237	-154 320	-57 000	-211 320	-174 663	-17 %

Nyckeltal

Personal

Socialförvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Socialchef	1	1	1	0
Socialarbetare**	1	2	2	1
Socialhandledare	1	1	1	0
Byråsekreterare	0	0	0	0
Familjearbetare*	0,8	0,8	0,8	0
Totalt	3,8	4,8	4,8	1

* köptjänst från Sund

**) varav 0,5 säljs

Övriga nyckeltal

Barn och familjer samt barnskydd	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Familjerådgivning (antal besök)	201	138	172
Familjerådgivning, kostnad/besök €	145	145	138
Antal vårddyg (familjehem, institution)	1 102	1 464	1 375
Antal barnskyddsanmälningar	66	-	78

Handikappservice	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Handikappservice kostnader tot. €	315 597	302 921	356 876
Färdtjänst enligt HSL			
Kostnader €	114 482	90 000	126 457
Antal färdtjänsttagare	36	36	40

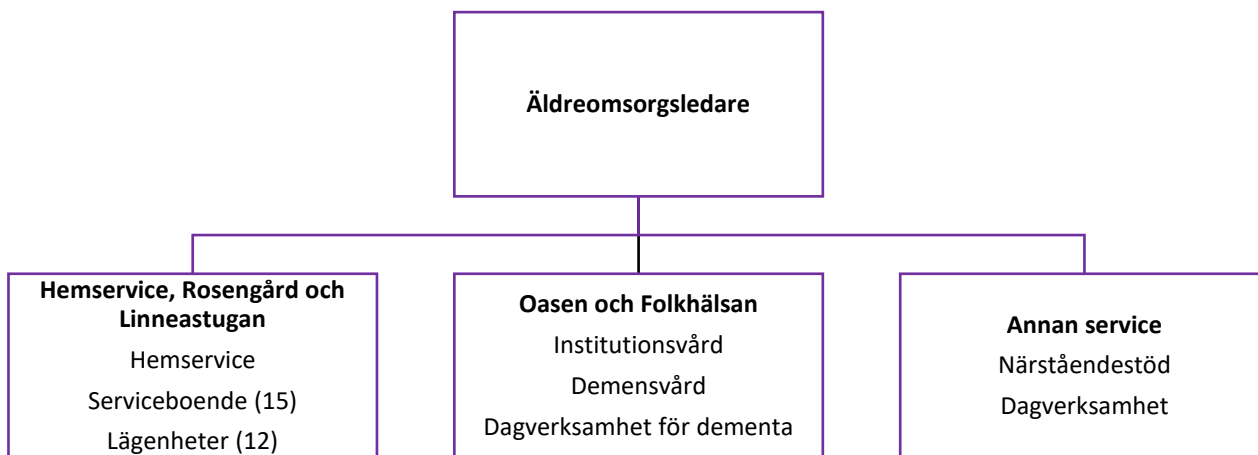
KST	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Boendeservice			
Antal boendedygn	2 912	2 928	2 649
Boendestöd			
Stödtimmar	81	80	65,25
Daglig verksamhet			
Antal dygn	1 735,5	1 876,5	1 878
Specialfritidshem			
Antal månader	11	11	3
Korttidsboende vårddyg			
	10	84	78

MISSBRUKARVÅRD	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Beroendemottagningen, kostnad	16 771	18 000	15 917
Antal besök	122	138	96,5
Avgift/besök €	130	130	165
Vårddyg behandlingshem	2 278	0	0

ÖVRIGT	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Utkomststöd €	85 341	92 000	73 548
Antal hushåll	53	55	33

ÄLDREOMSORG

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Då det är möjligt att bemöta efterfrågan på service utgående från att i första hand bevilja hemservice till det ordinarie boendet i kommunen. Då det inte längre är möjligt ska beviljandet av boendeplats utgå från vårdbedömning.
- Stödtjänster erbjuds utgående från behov.
- Aktivt sprida information om möjligheten att ansöka om närståendevård och bevilja stöd för närståendevård utgående från efterfrågan och kommunens fastställda kriterier för beviljandet av vård.
- Att erbjuda dagverksamhet för Rosengårds boende från måndag till fredag, samt för övriga pensionärer i kommunen att regelbundet ha möjlighet till dagverksamhet på Rosengård.
- Nyttja institutionsvård i den omfattning som är ändamålsenlig utgående från vårdbehov.
- Bevilja vårdplatser för demensvård utgående från efterfrågan och behovsbedömning.
- Fortsätta planera och utveckla äldreomsorgen i kommunen.

Verksamhetsberättelse

- Året har präglats av pandemin vilket har gjort att verksamhetsåret varit upplagt på ett annorlunda sätt.
- Vi har inte haft dagverksamhet i samma utsträckning som tidigare för personer ute i kommunen, och inte heller tillställningar på Rosengård med personer utifrån, utan istället satsat på att ordna mer dagverksamhet för de boende inne på Rosengård.
- Besöksförbud har förekommit under vissa tider och vi har tagit i bruk mer teknik för att kunna samtala med anhöriga till de boende.

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- Att utföra Rosengårds om- och tillbyggnad
- Att fortsätta vårdtyngdsmätningen med RAI
- Uppdatera Äldreomsorgsplanen
- Utredda behörighetsvillkor beträffande äldreomsorgsledaren enligt ny lagstiftning
- Fullmäktige har tagit beslut om att skjuta fram om och tillbyggnaden
- RAI har fortsatt, men mer kurser behövs vilket har varit svårt att genomföra pga pandemiläget
- Äldreomsorgsplanen uppdateras till plan om stödande av den äldre befolkningen och ska verkställas 2021 i om äldreomsorgslagen som trädde ikraft den 1.1.2021
- Behörighetsvillkoren beträffande ÄOL är utredda enligt ny lagstiftning

Sifferdelen

Äldreomsorg	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget-ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-2 090 988	-2 395 584	-8 138	-2 403 722	-2 195 840	91,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	161 693	181 600		181 600	141 246	77,8 %
A3120 Försäljningsintäkter	2 103	2 000		2 000	1 779	89,0 %
A3170 Avgiftsintäkter	57 818	74 000		74 000	40 901	55,3 %
A3240 Understöd och bidrag	1 262				1 000	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	100 511	105 600		105 600	97 567	92,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 252 681	-2 577 184	-8 138	-2 585 322	-2 337 086	90,4 %
A4110 Personalkostnader	-1 167 306	-1 241 771	-8 138	-1 249 909	-1 252 458	100,2 %
A4170 Köp av tjänster	-997 468	-1 258 981		-1 258 981	-1 002 433	79,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-26 921	-24 450		-24 450	-29 319	119,9 %
A4230 Understöd	-58 002	-51 982		-51 982	-51 271	98,6 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 985				-1 606	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-412 660	-298 665		-298 665	-307 401	102,9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	198				113	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	198				113	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-412 858	-298 665		-298 665	-307 514	103,0 %
A4170 Köp av tjänster	-268 979	-107 002		-107 002	-115 919	108,3 %
A4200 Material och förnödenheter	-50	-105		-105	-37	35,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-143 829	-191 558		-191 558	-191 558	100,0 %
Totalsumma	-2 503 648	-2 694 249	-8 138	-2 702 387	-2 503 241	92,6 %
Avskrivningar	-49 374	-53 200	0	-53 200	-53 396	0,4 %
Totalt inklusive avskrivningar	-2 553 022	-2 747 449	-8 138	-2 755 587	-2 556 637	-7 %

*) budgetändringen består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut



Avvikelser till sifferdelen

Avvikelser till följd av Corona

- Personalkostnaderna har överskridits, pga att ny personal har skolats in med tanke på pandemiläget, mer lokalvårdsresurser har även behövts på servicehuset
- Städmaterial och vårdmaterial har överskridits, även det pga nya direktiv som uppkommit pga pandemin.
- Datatjänster har en stor avvikelse gentemot budget, men där finns Äldis inbakat i samma kostnadsställe.

Utfall per verksamhetsområde

Oasen och Folkhälsan	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-959 927	-1 213 781		-1 213 781	-964 848	79,5 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 405	10 000		10 000	7 714	77,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-968 331	-1 223 781		-1 223 781	-972 561	79,5 %
Totalsumma	-959 927	-1 213 781		-1 213 781	-964 848	79,5 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-959 927	-1 213 781	0	-1 213 781	-964 848	-21 %

Rosengård och hemservice	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-1 066 628	-1 116 621	-8 138	-1 124 759	-1 178 326	104,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	152 527	171 600		171 600	128 625	75,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 219 155	-1 288 221	-8 138	-1 296 359	-1 306 951	100,8 %
Intern	-412 660	-298 665		-298 665	-307 401	102,9 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-412 660	-298 665		-298 665	-307 401	102,9 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	198				113	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-412 858	-298 665		-298 665	-307 514	103,0 %
Totalsumma	-1 479 288	-1 415 286	-8 138	-1 423 424	-1 485 727	104,4 %
Avskrivningar	-49 374	-53 200	0	-53 200	-53 396	
Totalt inklusive avskrivningar	-1 528 662	-1 468 486	-8 138	-1 476 624	-1 539 123	4 %

Annan service	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-64 433	-65 182		-65 182	-52 666	80,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	762				4 908	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 195	-65 182		-65 182	-57 574	88,3 %
Totalsumma	-64 433	-65 182		-65 182	-52 666	80,8 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-64 433	-65 182	0	-65 182	-52 666	-19 %

Nyckeltal

Personal

	Bokslut	Budget	Bokslut	Jämf.
Serviceboende och hemservice	2019	2020	2020	19/20
Föreståndare	1	1	1	0
Ansvarig närvårdare	0,5	0,5	0,5	0
Närvårdare	12,06	12,06	12,06	0
Ansvarig för dagverksamhet	0,78	0,78	0,78	0
Närvårdare/nattetid	4,02	4,02	4,02	0
Hemvårdare	0,8	0,8	0,8	0
Hemhjälpare	0,784	0,78	0,78	0
Lokalvårdare	1	1	1	0
Totalt	20,94	20,94	20,94	0

Övriga nyckeltal

VÅRDDYGN ROSENGÅRD	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal vårddygn	5 748	5 780	5 564
Kostnad/vårddygn*	182,14	174,61	188,65

ANTAL BESÖK HEMSERVICE/DAG	2019	2020
Morgon	16	18
Dag	8	10
Kväll	8	10
Natt	5	5
Kostnad/besök*	32,01	27,78

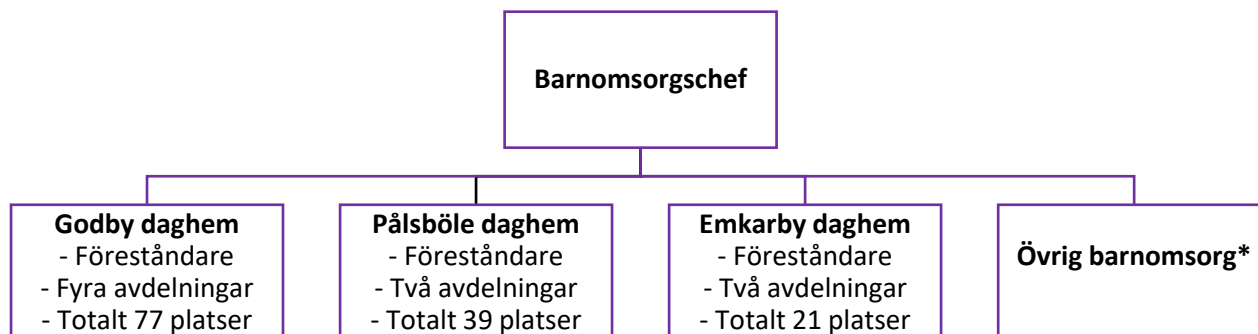
*) Kostnaderna innefattar externa, interna och avskrivningar. Intäkterna är fördelade mellan Rosengård och hemservicen baserat på faktureringen, kostnaderna är fördelade enligt schablon baserat på äldreomsorgsledarens uppskattade fördelning av kostnader och resurser

VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Folkhälsan*			
Antal vårddygn	944	1 095	666
Ca kostnad/vårddygn €	198,02	201	186,40
Oasen*			
Antal vårddygn	2 879	4 380	3 315
Grundavgift/vårddygn €	38,80	44,74	35,21
Institutionsplats demens/vårddygn €	189,18	204	201,36
Institutionsplats/vårddygn €	161,89	175	205,49

NÄRSTÅENDESTÖD	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal närståendestödstagare	13	13	14

BARNOMSORG

Organisation



*) **Övrig barnomsorg**: Gruppfamiljedaghem (8 platser), familjedagvård som bedrivs för behov på obekväma arbetstider samt helger, specialbarntädgårdslärare (köptjänst från NÅHD), hemvårdsstöd samt dagvårdstjänster (barnomsorg köpta av kommuner/övriga)

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Tillhandahålla ett tillräckligt antal barnomsorgsplatser av god kvalitet.
- Att bedriva barnomsorg i enlighet med målsättningen i barnomsorgslagen för landskapet Åland, vilket bl a omfattar att varje barn ges gynnsamma förutsättningar för en god skolstart, all omsorg och pedagogik ska beakta barn i behov av särskilt stöd.
- Använda skolberedskaps- samt uppföljningsmaterialet Axet vid samtliga daghem.
- Att tillgodose personalbehovet så att personalstyrkan motsvarar behovet samt möjliggöra tillräcklig arbetstid för ledarskap och administration på daghemmen i enlighet med dimensioneringen i AKTA

Verksamhetsberättelse

- Året präglades mycket av att förbereda inför den nya barnomsorgs- och grundskolelagen som trädde i kraft år 2021
 - För den operativa barnomsorgsverksamheten handlade största delen av året om planering och anpassningar till Coronapandemin
-

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- Vid nyanskaffning av material och inventarier väljs giftfria material och görs miljömedvetna val i den utsträckning det är möjligt
- Utvidgande av datorprogram bl a för att möjliggöra datasäker kommunikation mellan föräldrar och personal
- Utredda samplanering och samordning av barnomsorg och grundskola inom Norra Ålands Högstadiedistrikt
- Detta tas alltid i beaktande vid inköp
- Har ej förverkligats i avvaktan på att utbildningschefen utreder vilket program som ska köpas in
- Genom beslut i under året går kommunen inför att från 1.1.2021 fungerar NÅHDs skoldirektör som kommunens utbildningschef. Kommunen fortsätter ha en barnomsorgsledare anställd men till lägre procent

Sifferdelen

Barnomsorg	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 767 281	-1 913 254	-19 042	-1 932 296	-1 787 789	92,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	216 124	223 717		223 717	169 757	75,9 %
A3120 Försäljningsintäkter	3 896					
A3170 Avgiftsintäkter	210 825	223 717		223 717	165 819	74,1 %
A3240 Understöd och bidrag					2 585	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	1 402				1 353	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 983 405	-2 136 971	-19 042	-2 156 013	-1 957 546	90,8 %
A4110 Personalkostnader	-1 615 926	-1 684 432	-19 042	-1 703 474	-1 545 836	90,7 %
A4170 Köp av tjänster	-69 512	-99 409		-99 409	-80 502	81,0 %
A4200 Material och förnödenheter	-38 077	-38 130		-38 130	-33 776	88,6 %
A4230 Understöd	-249 936	-315 000		-315 000	-295 090	93,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-9 953				-2 343	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-321 372	-350 039		-350 039	-370 703	105,9 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-321 372	-350 039		-350 039	-370 703	105,9 %
A4170 Köp av tjänster	-193 452	-185 616		-185 616	-201 088	108,3 %
A4200 Material och förnödenheter	-130	-525		-525	-74	14,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-127 790	-163 898		-163 898	-169 542	103,4 %
Totalsumma	-2 088 653	-2 263 293	-19 042	-2 282 335	-2 158 492	94,6 %
Avskrivningar	-55 781	-58 000	0	-58 000	-58 069	0,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-2 144 434	-2 321 293	-19 042	-2 340 335	-2 216 561	-5 %

*) budgetändringen består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut

Avvikelser till sifferdelen

Avvikelser till följd av Corona

- Lägre avgiftsintäkter än budgeterat och i jämförelse med bokslut 2019:
 - Låg närvaro pga Coronapandemin under våren med möjlighet till avgiftsfrihet i enlighet med kommunstyrelsens beslut
 - Låg beläggning i början av hösten
- Lägre personalkostnader än budgeterat och i jämförelse med bokslut 2019:
 - Pga låg närvaro under våren kunde semesterar och sjukledigheter genomföras utan vikarier, omvandling av semesterpremier till ledig tid
 - Låg beläggning i början av hösten gjorde att vi tillfälligt drog ner på personal på samtliga enheter utom Emkarby daghem, detta genom att inte förlänga/minska anställningsprocent på de avtal som gick ut 31.7 och skulle förnyas från 1.8.

Utfall per verksamhetsområde

Barnomsorg i daghem	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-1 390 303	-1 450 872	-16 167	-1 467 039	-1 351 474	92,1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	204 844	213 833		213 833	161 745	75,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 595 146	-1 664 705	-16 167	-1 680 872	-1 513 219	90,0 %
Intern	-302 745	-336 069		-336 069	-350 079	104,2 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-302 745	-336 069		-336 069	-350 079	104,2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-302 745	-336 069		-336 069	-350 079	104,2 %
Totalsumma	-1 693 047	-1 786 941	-16 167	-1 803 108	-1 701 553	94,4 %
Avskrivningar	-55 781	-58 000	0	-58 000	-58 069	0,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-1 748 828	-1 844 941	-16 167	-1 861 108	-1 759 622	-5 %

Övrig barnomsorg	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-376 979	-462 382	-2 875	-465 257	-436 315	93,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 280	9 884		9 884	8 011	81,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-388 259	-472 266	-2 875	-475 141	-444 326	93,5 %
Intern	-18 627	-13 970		-13 970	-20 624	147,6 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 627	-13 970		-13 970	-20 624	147,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 627	-13 970		-13 970	-20 624	147,6 %
Totalsumma	-395 606	-476 352	-2 875	-479 227	-456 939	95,3 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0 %
Totalt inklusive avskrivningar	-395 606	-476 352	-2 875	-479 227	-456 939	-5 %

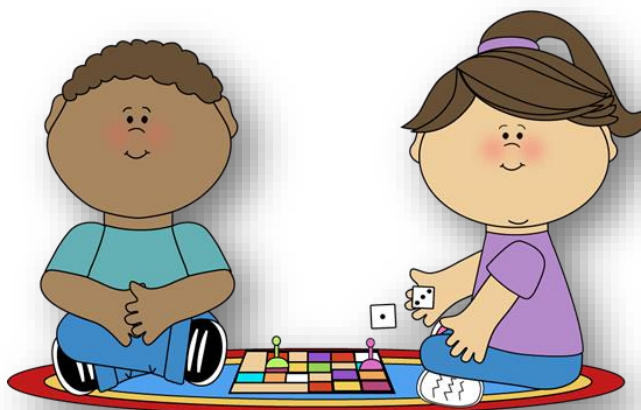
Nyckeltal

Personal

Tjänst/anställd	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Barnomsorgsledare	1	1	1	0
Byråsekreterare	0,2	0,2	0,2	0
Daghemsföreståndare	3	3	3	0
Barnträdgårdslärare	11,6	12,2	12,2	0
Barnskötare	9,97	9	9	0
Daghemsbiträde	2	2	2	0
Lokalvårdare	2,31	2,31	2,31	0
Assistent	5,67	7,15	4,54	-2,61
Gruppfamiljedagvårdare	2,5	2,5	2,5	0
Totalt	38,25	39,36	35,64	-2,61

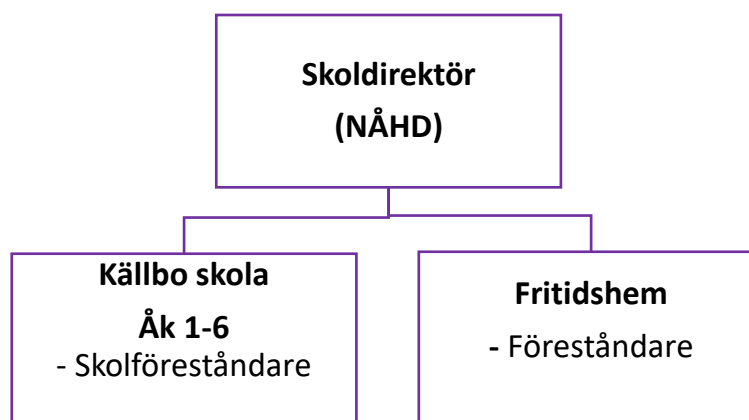
Övriga nyckeltal

KOSTNAD PLATS/ÅR (inkl externa, interna o avskr)	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Daghem	14 564	15 238	14 466
Gruppfamiljedaghem	13 006	13 865	12 826
HEMVÅRDSSTÖD	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal hemvårdsstödstagare	74	58	68



SKOLA OCH FRITIDSHEM

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Källbo skola

- Verksamhetens uppgift är att erbjuda undervisning för kommunens barn i grundskolans årskurs 1-6 i enlighet med lag, förordning, skolstadga och övriga styrdokument.
- I Källbo skola utvecklas alla barn, både individuellt och i samspel med andra. Eleverna ska känna mening med sitt skolarbete.

Fritidshem

- Fritidshemsverksamhetens uppgift är att stödja barnets växande och utveckling. Skapa god grund för fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i sitt fostrande arbete.
- Fritidshemsverksamheten för kommunens lågstadielever finns i en modul i nära anslutning till Källbo skola. Fritids har 52 platser för i första hand elever i åk 1-2. Verksamheten är igång från veckan innan skolstart ända fram till midsommar.
- Kommunen erbjuder "mornis" för eleverna i åk 1-2.
- Fri lek, pyssel och aktiviteter som sker i samarbete med kommunens fritidsledare är grundstenarna i verksamheten.
- Fritidshemmets lokaler och utemiljö skall hålla en god nivå och vara en kreativ plats för barnen.

Verksamhetsberättelse

- Källbo skola har haft stora utmaningar under året med skolstängning och efterföljande distansundervisning under våren samt restriktioner hela hösten.
- Källbo visade sig vara väl förberedda för distansundervisningen och speciellt i de högre klasserna kunde undervisningen skötas på ett ändamålsenligt sätt med plattformen Teams för elever samt Wilma för främst föräldrakommunikation.

Källbo skola

- Implementering av arbets sättet kooperativt lärande (elever och lärare). LR´s tyngdpunktsområde kommer under läsåret att vara Trygg skolmiljö. Kooperativt lärande ser vi som en del av detta.
- Fortsatt implementering av Wilma (portal för skoladministration) bland elever, föräldrar och personal - Följs upp via statistik och utvecklingssamtal
- Fortsatt nära och utvecklat samarbete med fritidshemsverksamheten. Flytten för eftis till egna fristående lokaler anser vi gör skäl till detta.

Fritidshem

- Att utveckla verksamheten och arbets sätt i nya lokaler.
- Att planera och utveckla samarbete fritidshem – skola då fritidshemmet ligger i fristående byggnad.

- Skolan har inte nått målen för kooperativt lärande. Det beror på att gemensamma planeringar skett på distans samt att planeringstiden används för den nya läroplanen. Skolan jobbar hårt för en trygg lärmiljö men är ännu inte i mål. Vi kan se ett försämrat mående hos eleverna, förmodligen på grund av Coronasituationen.
- Wilma är nu en del av det dagliga arbetet och både föräldrar och elever tar del av informationen via Wilma. Det har fungerat väldigt bra under distansundervisningen och fortsatt
- Fritidshemsverksamheten har funnit sin form och samarbetet löper på efter de nya förutsättningarna.

- Verksamheten har under året blivit mer inkörd i de nya lokalerna. De olika rummens funktion har tagit form
- Mellanmålet har omstrukturerats till 2 matlag
- Samarbetet med fritidsledare har utvecklats ytterligare
- Genom kontinuerliga träffar mellan fritidsföreståndaren och skolledaren bibehålls samarbetet mellan enheterna
- Det digitala informationsflödet mellan enheterna har under året utvecklats. Det är idag lättare och bättre med bland annat delade Sharepoints i Teams



Sifferdelen

Skola och fritidshem	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 695 115	-1 746 184	-10 797	-1 756 981	-1 675 537	95,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	166 768	168 400		168 400	165 034	98,0 %
A3120 Försäljningsintäkter	91 973	9 700		9 700	103 543	1067,5 %
A3170 Avgiftsintäkter	44 410	40 000		40 000	42 278	105,7 %
A3240 Understöd och bidrag	3 720					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	26 665	118 700		118 700	19 213	16,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 861 883	-1 914 584	-10 797	-1 925 381	-1 840 571	95,6 %
A4110 Personalkostnader	-1 483 308	-1 538 344	-10 797	-1 549 141	-1 537 582	99,3 %
A4170 Köp av tjänster	-248 217	-238 890		-238 890	-184 172	77,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-84 727	-94 750		-94 750	-71 758	75,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-45 631	-42 600		-42 600	-47 058	110,5 %
Intern	-404 483	-459 085		-459 085	-497 798	108,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-404 483	-459 085		-459 085	-497 798	108,4 %
A4170 Köp av tjänster	-204 232	-192 974		-192 974	-209 055	108,3 %
A4200 Material och förnödenheter	-545	-105		-105	-539	513,3 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-199 706	-266 006		-266 006	-288 204	108,3 %
Totalsumma	-2 099 598	-2 205 269	-10 797	-2 216 066	-2 173 335	98,1 %
Avskrivningar	-100 785	-104 000	0	-104 000	-119 729	15,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-2 200 383	-2 309 269	-10 797	-2 320 066	-2 293 064	-1 %

*) budgetändringen består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut

Avvikelser till sifferdelen

- Under kontors-, bank-, och experttjänster (4330) fick vi en obudgeterad juristräkning på 14 000 euro

Avvikelser till följd av Corona

- Stängd skola 10 veckor har minskat material, skolskjutsar och mat. Städskostnad har ökat 40%

Utfall per verksamhetsområde

Källbo skola	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-1 604 230	-1 625 921	-8 619	-1 634 540	-1 579 012	96,6 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	122 358	128 200		128 200	122 756	95,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 726 588	-1 754 121	-8 619	-1 762 740	-1 701 768	96,5 %
Intern	-394 762	-459 085		-459 085	-475 600	103,6 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-394 762	-459 085		-459 085	-475 600	103,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-394 762	-459 085		-459 085	-475 600	103,6 %
Totalsumma	-1 998 992	-2 085 006	-8 619	-2 093 625	-2 054 612	98,1 %
Avskrivningar	-95 318	-96 000	0	-96 000	-95 318	-0,7 %
Totalt inklusive avskrivningar	-2 094 310	-2 181 006	-8 619	-2 189 625	-2 149 930	-2 %

Fritidshem	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-90 885	-120 263	-2 178	-122 441	-96 525	78,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	44 410	40 200		40 200	42 278	105,2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-135 295	-160 463	-2 178	-162 641	-138 803	85,3 %
Intern	-9 721				-22 198	
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 721				-22 198	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 721				-22 198	
Totalsumma	-100 606	-120 263	-2 178	-122 441	-118 723	97,0 %
Avskrivningar	-5 467	-8 000	0	-8 000	-24 411	205,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-106 073	-128 263	-2 178	-130 441	-143 134	10 %

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Källbo skola				
Föreståndare	1	1	1	0
Kanslist	0,6	0,6	0,6	0
Klasslärare	14,5	15	15	0,5
Timlärare	2,58	2	2	-0,58
Speciallärare	2	2	2	0
Resurslärare	2	1,5	1,5	-0,5
Assistent	4,54	4,75	4,37	-0,17
Lokalvårdare	2,59	2,18	2,50	-0,09
Barn- och ungdomsbibliotekarie	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	30,21	29,43	29,37	-0,84

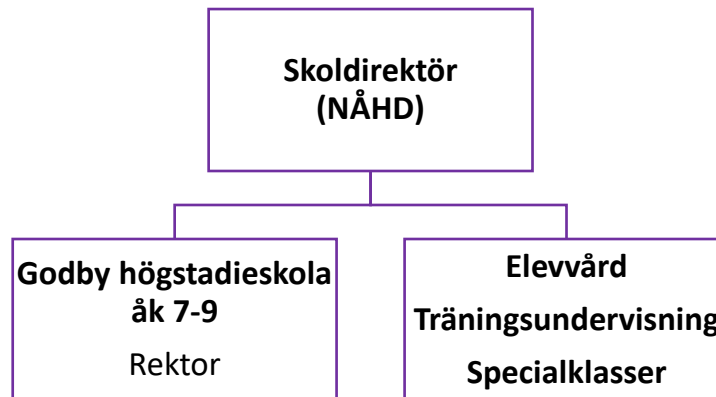
	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Fritidshem				
Föreståndare	0,78	0,78	0,78	0
Barnskötare	1,74	1,9	1,9	0,16
Assistent	0,43	0,43	0,43	0
Lokalvårdare	0	0,32	0,32	0,32
Totalt	2,95	3,43	3,43	0,48

Övriga nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Elevantal (ht)	197	194	200
Lärartimmar	489 vt	510 vt	522
Timresurs	2,48	2,63	2,61
Kostnad/elev externa netto	8 233	8 475	
Kostnad/elev totalt (inkl externa, interna och avskr)	10 631	11 287	10 750
Antal barn mornis	25	13	23
Antal barn eftis	49,5	52	49
Kostnad/barn totalt (inkl externa, interna och avskr)	2 143	2 508	2 921

NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT (NÅHD)

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Förbundskansliets huvudsakliga uppgifter är att på medlemskommunernas vägnar organisera och administrera:
 - grundskolans högstadieundervisning
 - medlemskommunernas skolförvaltning (ej för Saltviks kommun)
 - specialklassundervisningen
 - elevvården
 - specialbarntädgårdslärartjänster

Verksamhetsberättelse

2020 blev året där få saker blev som man trott. Vi har fått tänka om och tänka nytt på många plan, men NÅHD:s förhållningssätt i denna situation har varit tydlig från start – vi följer lokala rekommendationer, gör vad vi kan och är försiktiga.

16 mars infördes undantagsförhållanden i Finland och skolorna stängdes ned i 8 veckor. Hur det påverkat elevers inlärningsresultat eller personalens och elevernas mående på sikt är ännu för tidigt att säga då restriktioner fortsätter.

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

En gemensam organisation för barnomsorgens och grundskolans psykologtjänster med Mariehamn som huvudman har förverkligats efter tjugo år. Distriktets två skolpsykologtjänster har vid årsskiftet förts över till den nya gemensamma organisationen.

Norra Ålands högstadiedistrikt visar ekonomiskt upp ett positivt resultat och de i budgeten uppsatta målen har uppfyllts där det gått under rådande pandemi.

Närmare beskrivning av verksamhetsåret med djupgående analyser finns i "Verksamhetsberättelse och bokslut för NÅHD 2020" på www.nahd.ax.

Sifferdelen

NÅHD	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 729 261	-1 823 397		-1 823 397	-1 618 465	88,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 729 261	-1 823 397		-1 823 397	-1 618 465	88,8 %
A4170 Köp av tjänster	-1 729 261	-1 823 397		-1 823 397	-1 618 465	88,8 %
Totalsumma	-1 729 261	-1 823 397		-1 823 397	-1 618 465	88,8 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-1 729 261	-1 823 397	0	-1 823 397	-1 618 465	-11 %

Avvikelse till sifferdelen

- En skolpsykologtjänst obesatt under året.

Avvikelse till följd av Corona

- Skolskjuts-, livsmedels- och materialkostnaderna är betydligt lägre pga. skolstängningen
- Målen i läsåretsarbetsplan är inte fullt uppnådda med anledning av pandemin, t.ex. undervisning utanför skolan som studiebesök och idrottsevenemang och övriga resor gick inte att genomföra
- Anslagen för fortbildning har inte nyttjats pga. pandemin. Personalen har deltagit i fortbildning digitalt och mycket av den har varit gratis

Närmare beskrivning av verksamhetsåret med djupgående analyser finns i "Verksamhetsberättelse och bokslut för NÅHD 2020" på www.nahd.ax.

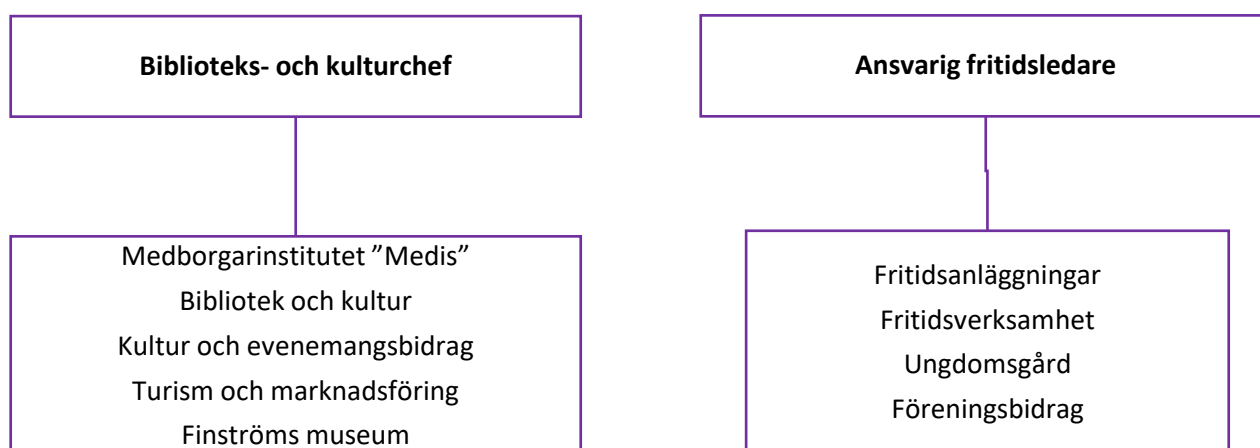
Nyckeltal

Kostnad per elev

	Budget 2020	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kostnad GhS elev	15 551	13 981	14 974	14 863
Kostnad låg.specklass.elev	28 180	22 205	21 226	22 367

BIBLIOTEK OCH KULTUR & UNGDOM OCH IDROTT

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

Bibliotek och kultur

- Bibehålla biblioteksservicen på en hög nivå både vad gäller utbudet av medier och tjänster samt upprätthålla en generös öppethållning
- Inspirera barn och ungdomar att läsa och nyttja bibliotekets service
- Ordna kulturevenemang och understöda kulturbegivenheter så långt resurserna medger
- Kultur- och evenemangsbidrag till föreningar och kulturarbetare i kommunen

Turism och marknadsföring

- Informera om Finströms kommun till invånare, turister och presumtiva inflyttare.
- Uppdatera hemsidan, Instagram och kommunens olika Facebooksidor.

Ungdom och idrott

- Bibehålla god standard på kommunens fritidsanläggningar; fotbollsplanerna i Markusböle, badstränderna i Bamböle, Tjudö och Godby samt vandringsleder och motions banor
- Ordna fritidsaktiviteter för barn och ungdomar under skolterminerna och loven
- Ungdomsgården i Godby
- Föreningsbidrag
- Uthyrning och städning av de publika utrymmena i Breidablick

Verksamhetsberättelse

- Biblioteket har lånat ut böcker precis som vanligt under den tid som biblioteket varit öppet
- Utställningar och kulturevenemang har arrangerats som vanligt när det gått att genomföra
- Antalet besökare i biblioteket har sjunkit något, i första hand äldre personer som inte vågat komma hit.
- En liten ökning av unga vuxna och barnfamiljer som nya låntagare
- Många har använt vandringsleder och badstränderna
- Fotbollsplanerna vid Breidablick har använts flitigt trots inställda turneringar och matcher
- Eftermiddagsaktiviteterna och ungdomsgården har varit välbesökta
- De aktiviteter som kunnat ordnas under skolloven har lockat många barn och ungdomar
- Vi har ställt in alla stora aktiviteter pga. pandemin, tex discosimning, skolavslutning, resor till Sverige etc.

Mål 2020

Bibliotek och kultur

- Övertagande och skötsel av Finströms museum.
- Utreda möjlighet till gemensam meröppetmodul för åländska bibliotek

Turism och marknadsföring

- Utveckla hemsidan med nya elektroniska tjänster

Fritidsverksamhet

- Utöka samarbetet med församlingen och norra Ålands kommuner gällande ungdomsgården
- Digitala kartor för vandringsleder
- Ny sträckning av Godbyrundan
- MEK TEK till tekniskas gamla garage

Måluppfyllelse och motiveringar

- Pga av det rådande ekonomiska läget och coronan har inga åtgärder vidtagits.
- Frågan bör lösas på landskapsnivå

- Inga satsningar på nya elektroniska tjänster

- Samarbetsavtal har ingåtts med Geta Sund, Saltvik
- Visit Åland tog bort det pga. att det blev för dyrt
- Ny sträckning av Godbyrundan är fixad
- MEK TEK är nu i gamla tekniska garaget



Sifferdelen

Kultur och fritid Ungdom och idrott	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-381 792	-423 376	-3 057	-426 433	-379 571	89,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 521	22 600		22 600	19 470	86,1 %
A3120 Försäljningsintäkter	950	2 500		2 500	2 626	105,0 %
A3170 Avgiftsintäkter	2 906	3 500		3 500	3 070	87,7 %
A3240 Understöd och bidrag	10 793	8 700		8 700	8 688	99,9 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	6 872	7 900		7 900	5 086	64,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-403 313	-445 976	-3 057	-449 033	-399 040	88,9 %
A4110 Personalkostnader	-202 254	-209 072	-3 057	-212 129	-199 218	93,9 %
A4170 Köp av tjänster	-103 125	-122 054		-122 054	-94 246	77,2 %
A4200 Material och förnödenheter	-30 349	-36 600		-36 600	-26 564	72,6 %
A4230 Understöd	-51 759	-55 350		-55 350	-53 850	97,3 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-15 825	-22 900		-22 900	-25 162	109,9 %
Intern	-50 666	-81 925		-81 925	-59 649	72,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-50 666	-81 925		-81 925	-59 649	72,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	38					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	38					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-50 704	-81 925		-81 925	-59 649	72,8 %
A4170 Köp av tjänster					-120	
A4200 Material och förnödenheter	-39	-210		-210	-12	5,8 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-50 665	-81 715		-81 715	-59 517	72,8 %
Totalsumma	-432 457	-505 301	-3 057	-508 358	-439 220	86,4 %
Avskrivningar	-35 958	-37 800	0	-37 800	-37 931	0,3 %
Totalt inklusive avskrivningar	-468 415	-543 101	-3 057	-546 158	-477 151	-13 %

*) budgetändringen består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut

Avvikelser till sifferdelen

Avvikelser till följd av Corona

- Biblioteksverksamheten var helt utslagen under två och en halv månad. Bokutlåningen har dock återhämtat sig bra efter stängningen.
- Övrig kulturell verksamhet har gått på sparlåga även efter stängningen.
- Dagisbesök och bokprat inom äldreomsorgen har varit inställda efter stängningen.
- Ungdomsgården var stängd mars-september 2020 pga Corona
- Turneringarna, träningar o matcher delvis inställda pga Corona 2020

Utfall per verksamhetsområde

Medis	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-52 004	-60 704		-60 704	-46 474	76,6 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 700	8 700		8 700	8 688	99,9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 704	-69 404		-69 404	-55 162	79,5 %
Totalsumma	-52 004	-60 704		-60 704	-46 474	76,6 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-52 004	-60 704	0	-60 704	-46 474	-23 %

Bibliotek och kultur	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-134 561	-160 232	-952	-161 184	-137 494	85,3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	391	200		200	132	65,9 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-134 952	-160 432	-952	-161 384	-137 626	85,3 %
Intern	-26 690	-35 622		-35 622	-35 517	99,7 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-26 690	-35 622		-35 622	-35 517	99,7 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 704	-35 622		-35 622	-35 517	99,7 %
Totalsumma	-161 250	-195 854	-952	-196 806	-173 011	87,9 %
Avskrivningar	-13 100	-13 000	0	-13 000	-13 100	
Totalt inklusive avskrivningar	-254 420	-315 720	-952	-316 672	-292 662	-8 %

Ungdom och idrott	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-188 785	-197 740	-2 105	-199 845	-186 957	93,6 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 853	8 500		8 500	8 674	102,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-196 638	-206 240	-2 105	-208 345	-195 632	93,9 %
Intern	-24 000	-46 303		-46 303	-24 132	52,1 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-24 000	-46 303		-46 303	-24 132	52,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 000	-46 303		-46 303	-24 132	52,1 %
Totalsumma	-212 785	-244 043	-2 105	-246 148	-211 090	85,8 %
Avskrivningar	-22 858	-24 800	0	-24 800	-24 831	
Totalt inklusive avskrivningar	-235 642	-268 843	-2 105	-270 948	-235 921	-13 %

Turism och marknadsföring	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-6 442	-4 700		-4 700	-8 645	183,9 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 577	5 200		5 200	1 976	38,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 019	-9 900		-9 900	-10 621	107,3 %
Intern	24					
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	24					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	24					
Totalsumma	-6 418	-4 700		-4 700	-8 645	183,9 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-6 346	-4 700	0	-4 700	-8 645	84 %

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Bibliotek och kultur				
Biblioteks- och kulturchef	1	1	1	0
Barn- och ungdomsbibliotekarie	0,372	0,372	0,372	0
Bibliotekarie	0,79	0,79	0,79	0
Totalt	2,16	2,16	2,16	0

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Fritidsverksamhet				
Ansvarig fritidsledare	1	1	1	0
Fritidsledare	1	1	1	0
Totalt	2	2	2	0

Övriga nyckeltal

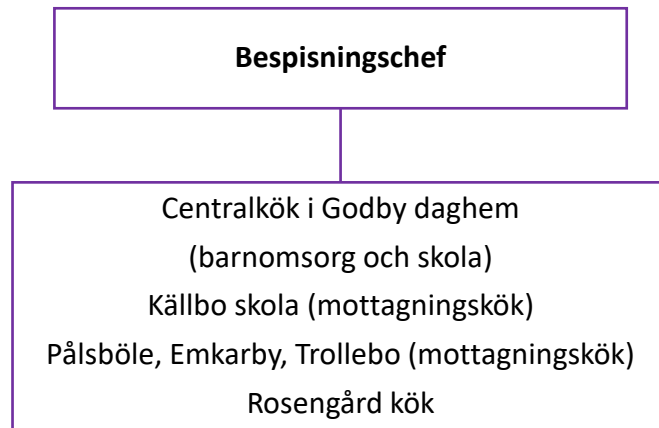
Biblioteket	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal utlån	35 847	32 000	30 885
Antal utlån/invånare	13,9	12,4	11,9
Antal besök i biblioteket	28 115	25 230	20 694
Antal besök/invånare	10,9	10	8

Medis	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal kurser i Finström	19	16	22
Antal deltagare	378	379	303
Kostnad/deltagare	138	183	153

Fritidsverksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Deltagare fritidsaktiviteter	181	200	190
Besök i ungdomsgården	1784	1 000	2681
Antal besök/kväll	17,5	26	17,1
Bokningar av Breidablick	67	60	52
Bokningar av Breidablick/vecka	1,28	1,5	0,98
Markusböle träningstimmar		400	350
Markusböle poolspel	4	4	3
Markusböle turneringar	3	4	0
Korpomgångar (fotboll 30 matcher)	2	2	3

CENTRAKKÖK OCH ROSENGÅRDS KÖK

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Att tillreda näringsriktig mat anpassad för de olika behoven
- Centralköket tillverkar mat till barnomsorgen och skolan och även planeringsdagar, kommunstyrelsemöten o.dyl. medan Rosengårds kök fungerar som en skild enhet under äldreomsorgen och lagar maten till serviceboendet och hemservicen.
- Personalen vikarierar varandra i de olika köken



Verksamhetsberättelse

- Verksamheten under 2020 har löpt på väldigt smidigt trots covid-hotet, som legat över oss. Skolan stängde en period under våren, vilket minskade personalbehovet litegrann i Källboköket och Centralköket, men detta löstes med omorganisation och uttag av semestrar utan vikarier, vilket gjorde att personalkostnaderna hölls på en mycket rimlig nivå. Hela personalstyrkan hade ytterst få sjukdagar under året vilket var häpnadsväckande, men mycket bra. All verksamhet hålls ändå igång under hela perioden eftersom dagis hölls öppna och vissa klasser undervisades på plats i skolan och behövde mat. En plan fanns ifall det skulle beslutas om matleverans till hemmen, men den behövde aldrig förverkligas.
- I Rosengårds kök ökades hemleveransen en aning eftersom endel klienter inte kunde komma och äta på plats, dock ökade inte beställningen av hemlevererad mat pga isolering och karantän så mycket som man kanske hade trott. Ingen verksamhet för utomstående har kunnat genomföras pga Corona, så en viss minskning av intäkter i samband med detta kan noteras.
- Ordinarie BESPISNINGSCHEFEN var tjänstledig under drygt 6 månader och vikarierades av Ansvarig kock på Rosengård.
- Budgeten för centralköket hölls bra tack vare minskad mängd mat och litet vikariebehov medan Rosengårds livsmedelskostnader gick över budget till följd av ökade livsmedelskostnader och fler utskicksportioner. Ramen hölls totalt sett.

Mål 2020

- Fokus på 2020 ligger mycket på Rosengårds renovering, därmed planering av det nya multifunktionella köket på 20 m²
- Centralköket utforskar möjligheten att öka vegetariska dagar både i skolan och daghem
- Uppdatera verksamhetsplanen för Rosengård

Måluppfyllelse och motiveringar

- Renoveringen och tillbyggnaden av Rosengård har skjutits upp och ingen förändring har därför skett i verksamheten. Pga. osissheten finns ännu några köksbiträdestjänster bara på tidsbundna avtal i väntan på konkreta planer och ev. tillfälliga lösningar
- Vegetariska dagar återkommer nu regelbundet, men fortfarande återstår en del arbete med detta. En önskan är att kunna erbjuda vegetariskt alternativ till alla ett par dagar i veckan
- Uppdateringen av Rosengårds verksamhetsplan har skjutits fram pga. osissheten med renoveringen och en eventuell omorganisation i samband med den

Sifferdelen

Centralkök och Rosengårds kök	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-503 435	-487 061		-487 061	-484 518	99,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	175 078	165 000		165 000	166 141	100,7 %
A3120 Försäljningsintäkter	173 336	163 000		163 000	162 212	99,5 %
A3240 Understöd och bidrag		2 000		2 000		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	1 742				3 930	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-678 513	-652 061		-652 061	-650 660	99,8 %
A4110 Personalkostnader	-362 373	-367 411		-367 411	-367 047	99,9 %
A4170 Köp av tjänster	-27 409	-28 550		-28 550	-26 701	93,5 %
A4200 Material och förnödenheter	-288 251	-256 100		-256 100	-256 523	100,2 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-479				-390	
Intern	657 401	473 902		473 902	515 428	108,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	657 401	473 902		473 902	515 428	108,8 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	667 288	487 061		487 061	528 377	108,5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 887	-13 159		-13 159	-12 949	98,4 %
A4170 Köp av tjänster	-140					
A4200 Material och förnödenheter	-26	-210		-210		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-9 721	-12 949		-12 949	-12 949	100,0 %
Totalsumma	153 966	-13 159		-13 159	30 910	-234,9 %
Avskrivningar	-7 705	-7 700	0	-7 700	-7 705	0,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	146 261	-20 859	0	-20 859	23 204	-211 %

Avvikelser till sifferdelen

- Centralköket (dagis och skola) har hållit sig under RAM, medan Rosengård till följd av ökade livsmedelskostnader och fler packade portioner har överskridit en aning. Dock är totalen något under RAM.

Avvikelser till följd av Corona

- Antalet serverade portioner har minskat till följd av att många dagisbarn stannade hemma under våren och skolan hade de flesta elever på distansundervisning. Man har dock inte helt kunnat räkna med detta i beställning av varor och tillagning, dessutom har man serverat maten i fler små enheter så ett större svinn än vanligt har uppstått. Personalen har kunnat ta ut sp-dagar och vikarierat varandras semestrar i rätt stor utsträckning, vilket märktes i vikariebudgeten.

Utfall per verksamhetsområde

Centralkök	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-410 049	-380 059		-380 059	-373 561	98,3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 865	5 000		5 000	6 469	129,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-414 914	-385 059		-385 059	-380 030	98,7 %
Intern	387 606	367 005		367 005	398 782	108,7 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	387 606	367 005		367 005	398 782	108,7 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	397 340	380 059		380 059	411 731	108,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 734	-13 054		-13 054	-12 949	99,2 %
Totalsumma	-22 443	-13 054		-13 054	25 221	-193,2 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-22 443	-13 054	0	-13 054	25 221	-293 %

Rosengård och hemservice	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-93 386	-107 002		-107 002	-110 957	103,7 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	170 213	160 000		160 000	159 673	99,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-263 599	-267 002		-267 002	-270 630	101,4 %
Intern	269 795	106 897		106 897	116 647	109,1 %
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	269 795	106 897		106 897	116 647	109,1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	269 948	107 002		107 002	116 647	109,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-153	-105		-105		
Totalsumma	176 409	-105		-105	5 689	-5418,2 %
Avskrivningar	-7 705	-7 700	0	-7 700	-7 705	
Totalt inklusive avskrivningar	168 704	-7 805	0	-7 805	-2 016	-74 %

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf.
Centralkök				
Bespisningschef	1	1	1	0
Kock	1	1	1	0
Köksbiträde	2,96	2,96	2,96	0
Totalt	4,96	4,96	4,96	0

*) Två av köksbiträdenas arbetsplats är Källbo skola

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf.
Rosengård kök				
Kock	2	2	2	0
Köksbiträde	1,75	1,75	1,75	0
Totalt	3,75	3,75	3,75	0

Övriga nyckeltal

Centralköket - antal dagsportioner	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Alla daghem	46 600	40 750	29 115
Källbo skola	43 980	42 500	38 917
Totalt	90 850	83 250	68 032

Rosengård kök - antal portioner	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Lunch	17 377	23 500	17 988
Middag	9 590	8 590	8 576
Totalt	26 967	32 090	26 564

Rosengård kök - antal portioner	Bokslut 2019	Budget 2020*	Bokslut 2020
Lunch till boende	5 500		5 840
Lunch, personal och gäster	4 890		3 826
Lunch, utkörningar	6 987		8 158
Middag + utkörning	9 590		9 386
Kvällsmål, frukost och kaffe	6 620		6 786
Totalt	33 587	30 000	30 996

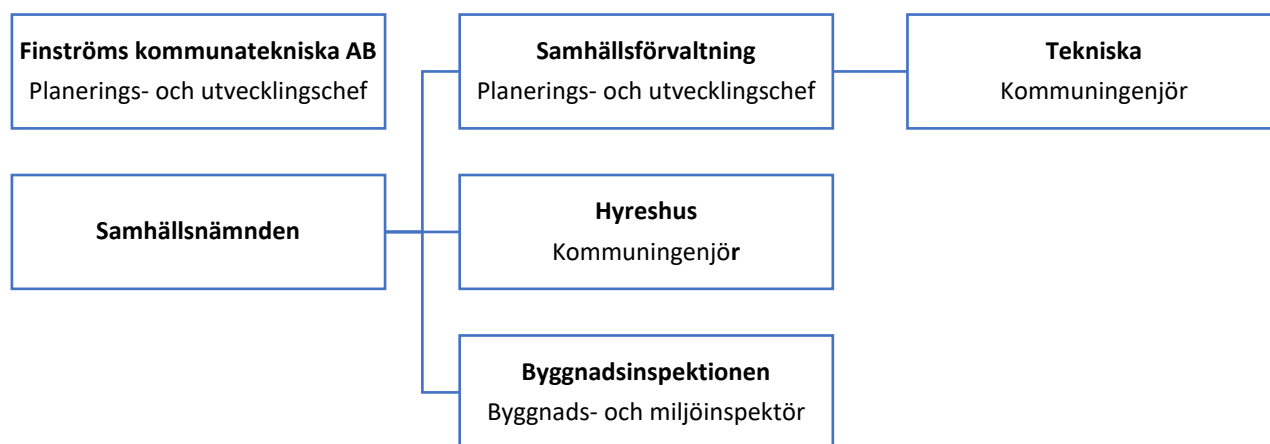
*) Nytt nyckeltal för bokslut 2019 som inte fanns budget 2020

Extern nettokostnad per portion*	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Centralköket	4,51	4,57	5,49
Rosengård kök	2,78	3,57	3,58

*) På CK är frukost, mellanmål, frukt och personalkaffe inkluderat i portionskostnaden för lunchen, vilket kan sägas vara en dagsportion, men visar därför inte exakta kostnader för de olika måltiderna. På RG är frukost, kvällsmål och kaffe räknat som en portion likvärdig med lunch och middag, vilket kan ge ett aningen skevt värde.

SAMHÄLLSNÄMNDEN

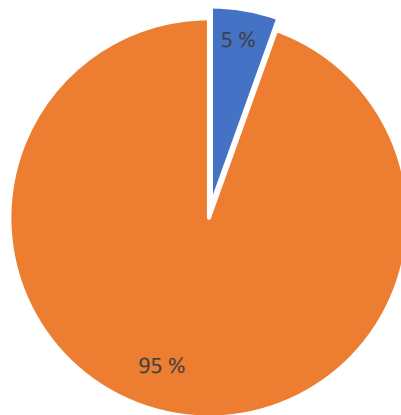
Organisation



Sifferdelen

Samhällsnämnden	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 197 418	-991 220	-53 744	-1 044 964	-881 287	84,3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	479 131	496 647		496 647	558 474	112,4 %
A3120 Försäljningsintäkter	94 469	108 600		108 600	144 313	132,9 %
A3170 Avgiftsintäkter	118 744	132 247		132 247	145 040	109,7 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	265 917	255 800		255 800	269 121	105,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 676 549	-1 487 867	-53 744	-1 541 611	-1 439 761	93,4 %
A4110 Personalkostnader	-445 865	-418 147	-10 744	-428 891	-421 605	98,3 %
A4170 Köp av tjänster	-842 527	-689 980	-43 000	-732 980	-647 752	88,4 %
A4200 Material och förnödenheter	-365 010	-369 200		-369 200	-339 814	92,0 %
A4230 Understöd	-1 351	-2 500		-2 500	-1 088	43,5 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-21 796	-8 040		-8 040	-29 502	366,9 %
Intern	560 339	750 298		750 298	757 158	100,9 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	560 339	750 298		750 298	757 158	100,9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	633 931	786 121		786 121	793 139	100,9 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	633 931	786 121		786 121	793 139	100,9 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 592	-35 823		-35 823	-35 981	100,4 %
A4170 Köp av tjänster	-3 024	-2 939		-2 939	-5 436	185,0 %
A4200 Material och förnödenheter		-210		-210		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-70 568	-32 674		-32 674	-30 544	93,5 %
Totalsumma	-637 079	-240 922	-53 744	-294 666	-124 129	42,1 %
Avskrivningar	-241 134	-271 100	0	-271 100	-285 072	5,2 %
Totalt inklusive avskrivningar	-878 213	-512 022	-53 744	-565 766	-409 200	-28 %

Fördelning externa netto exklusive hyreshus



■ Byggnads- och miljöinspektion ■ Teknisk sektor



BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTIONEN

Organisation

Byggnadsinspektör

Övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden i Finströms kommun

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Nämndens målsättning är att ge god service åt kommuninnevånarna och ha en effektiv ärendehantering
- Sträva till att kunna erbjuda utförligt kart-underlag med aktuella uppgifter vid planering av bygglov

Verksamhetsberättelse

- Trots pandemin var tillståndsansökningarna det dubbla jämfört med året innan.
- Extra personalresurser behövdes periodvis på grund av den höga arbetsbelastningen.
- Positivt var att antal ansökningar för bostäder ökade från de senaste åren.
- Eftersom ansökningarna var högre än normalt har fokus legat på behandling av ansökningar, utföra syner samt övrig kundkontakt.
- Uppföljning av byggande och enskilda avlopp i kommunen, utveckling av verksamheten samt övriga uppgifter tillhörande byggnadsinspektionen har lagts åt sidan eftersom personalresurserna inte räckt till.

Mål 2020

- Arbeta efter den nya byggnadsordningen
- Inventera enskilda avloppsanläggningar innanför vattenskyddsområdet.

Måluppfyllelse och motiveringar

- Byggnadsordningen antogs 12.3.2020 Byggnadsinspektören har upptäckt en del felaktigheter i byggnadsordningen som kan medföra problem hur reglerna ska tolkas. Detta behöver åtgärdas inom de närmsta åren.
- Har inte funnits personalresurser över för att utföra detta arbete.

Sifferdelen

Byggnads- och miljöinspektion	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-79 697	-78 163	-5 962	-84 125	-54 372	64,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 294	23 000		23 000	39 653	172,4 %
A3170 Avgiftsintäkter	20 294	23 000		23 000	39 653	172,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 990	-101 163	-5 962	-107 125	-94 026	87,8 %
A4110 Personalkostnader	-91 548	-81 513	-5 962	-87 475	-86 134	98,5 %
A4170 Köp av tjänster	-7 985	-17 400		-17 400	-6 872	39,5 %
A4200 Material och förnödenheter	-339	-2 250		-2 250	-920	40,9 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-119				-100	
Intern	-1 163	-1 897		-1 897	739	-38,9 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 163	-1 897		-1 897	739	-38,9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	200				2 339	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	200				2 339	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 363	-1 897		-1 897	-1 600	84,4 %
A4170 Köp av tjänster	-516	-431		-431	-472	109,6 %
A4200 Material och förnödenheter		-105		-105		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-847	-1 361		-1 361	-1 128	82,9 %
Totalsumma	-80 860	-80 060	-5 962	-86 022	-53 633	62,3 %
Avskrivningar	-3 428	-3 400	0	-3 400	-3 434	
Totalt inklusive avskrivningar	-84 287	-83 460	-5 962	-89 422	-57 068	-36 %

Avvikelser till sifferdelen

- Byggandet och tillståndsansökningar var dubbelt högre än ett normalår. Därav väsentligt mer intäkter.

Avvikelser till följd av Corona

- Corona har inte påverkat verksamheten budgetmässigt.

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Byggnadsinspektion				
Byggnadsinspektör	1	1	1	0
Kanslist	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	1,4	1,4	1,4	0

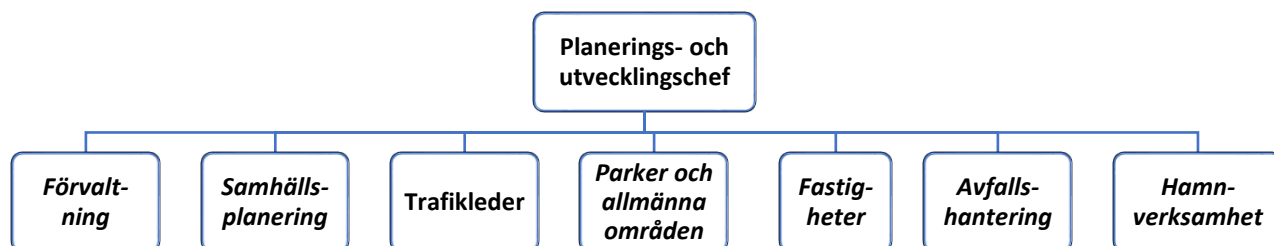
Övriga nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bygglov	47	45	74
Avloppstillstånd	12	15	22
Bygganmälan	3		9
Syner	112	150	195
Antal tillst. nya bostäder	9		14
Färdigst. Nya bostäder	10		7
Rivningsanmälan	6		7
Behandl. Ärenden totalt	67		130



TEKNISKA

Organisation



Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Skapa förutsättningar för en långsiktig tillväxt av Godby
- Vara lyhörd för kommuninvånarnas önskemål
- Arbeta för en miljömässigt hållbar utveckling
- Alla vägar ska erbjuda god komfort och vara trafiksäkra för alla
- Alla byggnader ska underhållas med långsiktiga mål
- Inomhusmiljö ska vara god där verksamhet bedrivs
- Där allmän service tillhandahålls ska universell utformning och tillgänglighet säkerställas
- Avfallshandlingen skall ge möjligheter för ett rent och städat landskap

Verksamhetsberättelse

- Covid-19 smittläge har medfört att närvaron på enheterna har vart lägre än vanligt. Även rapporterat underhållsbehov har vart lägre än vanligt, detta har skapat utrymme för verksamhetsutveckling, större genomförelsegrad på underhållsrutiner och interna projekt.
- I enlighet med besparingsuppmaningar har sommarvikarier ej anställts under året, men kompenseras delvis av ett samarbete med fritidspersonalen.
- Fler projekt för Finströms kommunaltekniska görs i egen regi. Bedömningen är att man under året sålt tjänster helt i linje med kostnadsfördelningen.
- Ramavtalet inom grävning har skapat möjligheter för nya underhållsmetoder inom vägunderhållet. Metoder som bedöms kortsiktigt skjuta på investeringsbehoven med bibehållen kvalitet och utan större kostnadsökningar sett till totalekonomi.
- Pålsböle daghem har drabbats av 2st vattenskador som har medfört omfattande renoveringar och omorganisering av verksamheten. Samtidigt har en fastighetsbesiktning utförts och ombyggnationer genomförts för att åtgärda de problem som identifierats.
- Pålsböle- och Emkarby daghem har fasadmålats.
- Ny avfallsplan har fastslagits och omfattade diskussioner gällande finansiering och ordnande av avfallshandlingen förs fortsatt vis med myndigheterna.
- Vid Färjsundets båthamn har pålsponten förstärkts.

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- Fokuserat arbete kring det dagliga underhållet på kommunens fastigheter
- Inrättande av ramavtal inom tydligt avgränsade uppgifter
- Upprätta ett samarbete för samhällsplaneringsresurser
- Workshops har hållits med verksamhetschefer, Corona har dock begränsat möjlighet för närvaro på enheterna.
- Ramavtal har tecknats på grävtjänster, fler upphandlingar är beredda för 2021.
- Coronautvecklingen har medfört försiktighet i att binda sig i fortlöpande utgifter.

Sifferdelen

Tekniska	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 230 036	-1 014 072	-47 782	-1 061 854	-938 201	88,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	242 053	271 647		271 647	309 202	113,8 %
A3120 Försäljningsintäkter	94 469	108 600		108 600	144 313	132,9 %
A3170 Avgiftsintäkter	98 451	109 247		109 247	105 386	96,5 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	49 133	53 800		53 800	59 503	110,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 472 090	-1 285 719	-47 782	-1 333 501	-1 247 404	93,5 %
A4110 Personalkostnader	-342 962	-326 979	-4 782	-331 761	-323 918	97,6 %
A4170 Köp av tjänster	-802 501	-629 250	-43 000	-672 250	-610 060	90,7 %
A4200 Material och förnödenheter	-303 598	-318 950		-318 950	-283 181	88,8 %
A4230 Understöd	-1 351	-2 500		-2 500	-1 088	43,5 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-21 677	-8 040		-8 040	-29 155	362,6 %
Intern	572 001	770 195		770 195	763 923	99,2 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	572 001	770 195		770 195	763 923	99,2 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	626 230	786 121		786 121	781 501	99,4 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	626 230	786 121		786 121	781 501	99,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-54 229	-15 926		-15 926	-17 578	110,4 %
A4170 Köp av tjänster	-2 508	-2 508		-2 508	-4 964	197,9 %
A4200 Material och förnödenheter		-105		-105		
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-51 721	-13 313		-13 313	-12 614	94,7 %
Totalsumma	-658 036	-243 877	-47 782	-291 659	-174 278	59,8 %
Avskrivningar	-153 208	-177 700	0	-177 700	-190 976	7,5 %
Totalt inklusive avskrivningar	-811 244	-421 577	-47 782	-469 359	-365 254	-22 %

Avvikelse till sifferdelen

- Snöröjningen har vart lägre än budget (1 plogning)
- Fastighetsuppvärmning har på grund av gynnsamma index och ett varmt år medfört lägre kostnader
- Inventarier och underhållskostnader har vart lägre än budget, också delvis på grund av mindre nyttjande av bl.a. skola och daghem.

Avvikelse till följd av Corona

- Elförbrukning- och vattenförbrukning har vart lägre då daghem och skolor haft mindre beläggning.
- I enlighet med rekommendationer har semesterpremie delvis omvandlats till ledig tid

Utfall per verksamhetsområde

Teknisk förvaltning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-118 021	-105 414		-105 414	-110 493	104,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	36 917	38 600		38 600	34 019	88,1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 938	-144 014		-144 014	-144 512	100,3 %
Intern	271	-5 828		-5 828	-4 119	70,7 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	271	-5 828		-5 828	-4 119	70,7 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 321					
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 050	-5 828		-5 828	-4 119	70,7 %
Totalsumma	-117 750	-111 242		-111 242	-114 613	103,0 %
Avskrivningar	-12 087	-11 500	0	-11 500	-11 588	0,8 %
Totalt inklusive avskrivningar	-12 087	-11 500	0	-11 500	-11 588	1 %

Samhällsplanering	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-15 276	-12 000		-12 000	-17 570	146,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					350	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 276	-12 000		-12 000	-17 920	149,3 %
Totalsumma	-15 276	-12 000		-12 000	-17 570	146,4 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-15 276	-12 000	0	-12 000	-17 570	46 %

Trafikleder	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-178 051	-182 700		-182 700	-115 727	63,3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 628				67	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-179 680	-182 700		-182 700	-115 794	63,4 %
Intern	-49 832	-10 098		-10 098	-10 098	100,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-49 832	-10 098		-10 098	-10 098	100,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 832	-10 098		-10 098	-10 098	100,0 %
Totalsumma	-227 883	-192 798		-192 798	-125 825	65,3 %
Avskrivningar	-113 836	-124 800	0	-124 800	-135 312	8,4 %
Totalt inklusive avskrivningar	-341 719	-317 598	0	-317 598	-261 137	-18 %

Parker och allmänna områden	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-22 386	-11 450		-11 450	7 495	-65,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 206				19 863	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 592	-11 450		-11 450	-12 368	108,0 %
Totalsumma	-22 386	-11 450		-11 450	7 495	-65,5 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	-22 386	-11 450	0	-11 450	7 495	-165 %

Fastigheter	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-891 284	-680 707	-47 782	-728 489	-665 571	91,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	96 879	113 000		113 000	135 937	120,3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-988 163	-793 707	-47 782	-841 489	-801 508	95,2 %
Intern	621 562	786 121		786 121	778 141	99,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	621 562	786 121		786 121	778 141	99,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	622 909	786 121		786 121	781 501	99,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 347				-3 361	
Totalsumma	-269 723	105 414	-47 782	57 632	112 569	195,3 %
Avskrivningar	-26 214	-40 400	0	-40 400	-43 004	6,4 %
Totalt inklusive avskrivningar	-295 936	65 014	-47 782	17 232	69 565	304 %

Avfallshantering	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-6 863	-9 501		-9 501	-25 269	266,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	103 388	118 247		118 247	116 838	98,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-110 251	-127 748		-127 748	-142 107	111,2 %
Totalsumma	-6 863	-9 501		-9 501	-25 269	266,0 %
Avskrivningar	-1 071	-1 000	0	-1 000	-1 071	7,1 %
Totalt inklusive avskrivningar	-7 934	-10 501	0	-10 501	-26 341	151 %

Hamnverksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	1 846	-12 300		-12 300	-11 065	90,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 036	1 800		1 800	2 129	118,3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-191	-14 100		-14 100	-13 194	93,6 %
Totalsumma	1 846	-12 300		-12 300	-11 065	90,0 %
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
Totalt inklusive avskrivningar	1 846	-12 300	0	-12 300	-11 065	-10 %

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Tekniska				
Planerings- o utvecklingschef*	1	1	1	0
Samhällsplanerare	0	0	0	0
Byråsekreterare**	1	1	1	0
Kommuningenjör***	0,85	0,85	0,85	0
Fastighetsskötare****	3	3	3	0
Totalt	5,85	5,85	5,85	0

*) 15 % av kostnaderna faktureras Finströms Kommunaltekniska Ab (FKTAB)

**) 60 % av kostnaderna faktureras FKTAB, 10 % läggs på avfallshanteringen

***) utöver detta 15 % disponert, 1/3 av beredskapsersättningen faktureras FKTAB, 1/3 av beredskapsersättningen samt ersättning för utfört arbete faktureras Norra Ålands Avloppsvatten, 10% läggs på avfallshanteringen

****) 20 % av fastighetsskötseln samt 1/3 av beredskapsersättningen faktureras FKTAB, 1/3 av beredskapsersättningen samt ersättning för utfört arbete faktureras Norra Ålands Avloppsvatten

Övriga nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Ägande				
Lokaler annat än bostäder som kommunen äger (m2 VY)	22 031	21 380	21 380	-651*

*) Rivning av Godby daghem samt försäljning av lager på Lövvägen

Miljöstationer	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Godby	20 200 €	22 740 €
Emkarby	8 480 €	7 925 €
Pålsböle	12 370 €	13 655 €
Tjudö	6 525 €	7 755 €
Intäkter från Ålands Producentansvar	-6 090 €	€
Totalt	41 485 €	52 075 €

CO ² utsläpp från fordon	CO ² (kg) 2019	CO ² (kg) 2020
Byggnadsinspektion	691	423
Fritids	829	603
Socialkansliet	1 229	734
Tekniska	7 333	8192
Äldreomsorg	8 006	9849
Totalsumma	18 088	19 801

Felanmätningar	2019	2020
Antal inkomna felanmätningar	392	273
Antal behandlade felanmätningar	392	291

HYRESHUS

Organisation

31 lägenheter

Lövvägen, Maskrosvägen,
Tistelgränd, Breidan,
Tjudö och Emkarby

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Alla lägenheter skall hålla ett gott inomhus-klimat
- Alla hyreshus och gårdar skall hållas i vårdat skick
- Alla hus skall ha en underhållsplan för de närmaste tre åren

Verksamhetsberättelse

- Hyresbeläggningen har varit 99 % under året
- Tjudö radhus lades ut till försäljning under hösten
- De årliga överskotten bör återinvesteras i hyreshusen

Mål 2020

- Översyn av Maskrosvägens fasader
- Energibesiktning av hela hyresbeståndet
- Försäljning/ rivning av Bärvägen 17

Måluppfyllelse och motiveringar

- Fasaderna tvättades i väntan på byte
- Utförs 2021
- Bärvägen 17 såldes

Sifferdelen

Hyreshus	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	112 315	101 015		101 015	111 287	110,2 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	216 784	202 000		202 000	209 618	103,8 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	216 784	202 000		202 000	209 618	103,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 469	-100 985		-100 985	-98 332	97,4 %
A4110 Personalkostnader	-11 355	-9 655		-9 655	-11 553	119,7 %
A4170 Köp av tjänster	-32 041	-43 330		-43 330	-30 820	71,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-61 073	-48 000		-48 000	-55 713	116,1 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader					-246	
Intern	-10 499	-18 000		-18 000	-7 504	41,7 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 499	-18 000		-18 000	-7 504	41,7 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 501				9 299	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	7 501				9 299	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 000	-18 000		-18 000	-16 802	93,3 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-18 000	-18 000		-18 000	-16 802	93,3 %
Totalsumma	101 816	83 015		83 015	103 783	125,0 %
Avskrivningar	-84 498	-90 000	0	-90 000	-90 661	0,7 %
Totalt inklusive avskrivningar	17 318	-6 985	0	-6 985	13 122	-288 %

Avvikelser till sifferdelen

- Hyreshusens resultat för året blev + 13.000 euro jämfört med budgeterade – 7.000

Avvikelser till följd av Corona

- Verksamheten har inte påverkats av Corona



Nyckeltal

Personal

Hyreshus	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Jämf. 19/20
Disponent*	0,15	0,15	0,15	0
Totalt	0,15	0,15	0,15	0

*) Kommunens kommuningenjör

Övriga nyckeltal

Hyreshus - beläggning	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Lövvägen, 6 lägenheter	99 %	100 %
Maskrosvägen, 8 lägenheter	100 %	100 %
Tistelgränd, 8 lägenheter	100 %	100 %
Bärvägen, 7 lägenheter	*	Sålt
Emkarby, 4 lägenheter	** 90%	100 %
Tjudö, 4 lägenheter	100 %	*** 94 %
Breidan, 2 lägenheter	96 %	100 %
Totalt	97,50 %	99 %

* Husets hyresgäster uppsagda

** renovering inflyttningsklart mars 2019

*** Till salu och ingen ny hyresgäst under tiden för försäljning

BRAND OCH RÄDDNING

Organisation

Gemensam räddningsnämnd och räddningschef

- Brand- och räddningsväsende inklusive Finströms frivilliga brandkår och befolkningsskyddet

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Kommunen medverkar i planerings-, informations- och utbildningsinsatser med anledning av räddningslagstiftningen. I det löpande arbetet skall kommunen på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår samt bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal.
- Genom verksamhetsansvariga utbilda och informera kommunens personal samt upprätthålla god kontakt med de i kommunen verksamma näringslivet
- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår därtill uppmuntra till en aktiv och mångsidig juniorverksamhet
- I samarbete för befolkningsskyddet upprätthålla och utveckla kommunens befolknings-skydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning.
- Kommunens sektorplaner hålls uppdaterade
- Kommunens invånare skall erhålla en snabb och effektiv hjälp vid oförutsedd händelse.

Verksamhetsberättelse

Pandemi – Covid-19

- WHO meddelar den 11 mars 2020 att coronaviruset klassas som pandemi.
- 16 mars 2020 konstaterar Finlands regering tillsammans med republikens president att undantagsförhållanden råder i Finland.
- Beredskapslagen ikraftsätts.
- Delar av statliga och kommunala verksamheter stängs eller regleras.
- Rekommendationer utgår till befolkningen.
- Kommunens ledningsgrupp aktiveras.
- Lokala brandstationer stängs för verksamheter utöver nödverksamhet.
- Pandemin pågår under hela året och fortgår vid verksamhetsårets slut.

Övrig verksamhet

- Investeringen av pumpenhet färdigställs.
- Flertalet larm till Ålands skogsindustrier, barkhögar som självantänder.
- Utbildningsverksamhet för avtalsbrandkårer uteblir till sin helhet.
- Juniorverksamheten påverkas märkbart på grund av restriktioner och rekommendationer.

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel, göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielen.
- Utföra praktisk utrymningsövning i skola, förebyggande verksamhet i dagis och kommunens äldreomsorg.
- Att fullfölja projektet brandpump med att förse enheten på släpvagn samt möjliggöra en separation eller lyft av delar eller helhet som ekipage.
- Sedvanligt underhåll för upprätthållande av beredskap och nödverksamhet under pandemin.
- Utgått på grund av pandemi.
- Projektet verkställt under verksamhetsåret.

Sifferdelen

Brand och räddning	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget-ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-118 163	-106 368	-3 120	-109 488	-103 231	94,3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 073	4 010		4 010	2 416	60,3 %
A3120 Försäljningsintäkter	3 005	3 010		3 010		
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	4 068	1 000		1 000	2 416	241,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-125 236	-110 378	-3 120	-113 498	-105 647	93,1 %
A4110 Personalkostnader	-2 993		-3 120	-3 120	-1	0,0 %
A4170 Köp av tjänster	-54 140	-52 528		-52 528	-47 050	89,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-13 395	-12 550		-12 550	-13 697	109,1 %
A4230 Understöd	-43 025	-43 500		-43 500	-43 500	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-11 683	-1 800		-1 800	-1 400	77,8 %
Totalsumma	-118 163	-106 368	-3 120	-109 488	-103 231	94,3 %
Avskrivningar	-24 736	-25 200	0	-25 200	-25 283	0 %
Totalt inklusive avskrivningar	-142 899	-131 568	-3 120	-134 688	-128 514	-5 %

Avvikelser till sifferdelen

- Konstateras att budget håller sig inom ram.

Avvikelser till följd av Corona

- Under större delen av verksamhetsåret har brandstationerna varit nedstängda för verksamheter utöver nödvändig verksamhet vilket påverkat kårens övningar, juniorverksamhet och övrig verksamhet.

Nyckeltal

Personal

Frivilliga brandmän ca 30 st + 3 befäl i avtal med kommunen.

Övriga nyckeltal

	2020	2019
Brand- och räddningsväsendet per invånare	39,89 €	45,66 €
Finströms andel i räddningsområdet	17,83 %	17,99 %
Brandkåren per invånare	16,81 €	16,62 €



LANTBRUK

Organisation

Lantbruksnämnden

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

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

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

Verksamhetsberättelse

- Verksamheten kunde fortgå relativt oförändrad trots rådande förhållanden under året. Kundbesöken till lantbrukskansliet som är omfattande under perioden april-juni i samband med inlämnandet av årets stödansökningar, kunde delvis styras över till telefon- och mailkontakt och därmed reducera fysiska besöken till kansliet.
- Under hösten aktualiserades skyldigheten för hästägare att anmäla sin djurhållning och djurhållningsplats. För lantbrukskansliet innebar anmälningskyldigheten ett omfattande informations- och registreringsarbete utöver det normala.
- Under slutet av året inledde Livsmedelsverket förhandlingar med samtliga åländska kommuner beträffande ingående av skriftligt avtal i enlighet med EU-förordningen 1306/2013.
- Miljöbyrån påbörjade i samråd med lantbrukssekreterarna på Åland utarbetandet av detaljer för systemet för värdering av skördeskador på åkergrödor orsakade av fridlysta fåglar.

Mål 2020

Måluppfyllelse och motiveringar

- Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt stödutbetalning omgående efter utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket
- Handläggningen av ansökningar samt genomgång av checklistor och kontroller slutförda när betalningstillstånd gavs, vilket möjliggjorde att stöden kunde utbetalas omgående därefter.

Sifferdelen

Lantbruk	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget-ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern	-18 676	-36 250		-36 250	-20 749	57,2 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	52 775	55 100		55 100	52 137	94,6 %
A3120 Försäljningsintäkter	52 775	55 100		55 100	52 137	94,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 451	-91 350		-91 350	-72 887	79,8 %
A4110 Personalkostnader	-68 318	-84 450		-84 450	-70 472	83,4 %
A4170 Köp av tjänster	-1 396	-3 800		-3 800	-1 297	34,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-1 721	-3 100		-3 100	-1 102	35,6 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-16				-15	
Intern	-3 714	-2 964		-2 964	-2 483	83,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 714	-2 964		-2 964	-2 483	83,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 714	-2 964		-2 964	-2 483	83,8 %
A4170 Köp av tjänster	-817	-682		-682	-748	109,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 285	-2 177		-2 177	-1 711	78,6 %
Totalsumma	-22 390	-39 214		-39 214	-23 233	59,2 %
Avskrivningar	-2 963	0	0	0	-2 985	
Totalt inklusive avskrivningar	-25 353	-39 214	0	-39 214	-26 217	-33 %

Avvikelser till sifferdelen

- Ersättning från Livsmedelsverket på 8 932 euro för handläggning av lantbruksstödärenden under året 2019, innebar utökade intäkter eftersom ersättningen inte upptagits i budgeten.
- Minskade personalkostnader som en följd av att lantbrukskanslisten hade färre arbetstimmar jämfört med budgeterat.
- Som en följd av minskade verksamhetskostnader blev intäkterna från samarbetskommunernas betalningsandelar därmed lägre.

Avvikelser till följd av Corona

- Inga avvikelser.

Nyckeltal

Personal

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

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

Övriga nyckeltal

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

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



RESULTATRÄKNING INKL INTERNA

I euro	Bokslut 2020	Budget efter ändring 2020	Budget- ändring	Ursprunglig budget 2020	Bokslut 2019	Avvikelse	Förändring '19/20 %	Förändring '19/20 €
<i>Verksamhetens intäkter</i>								
Försäljningsintäkter	550 768	434 850		434 850	481 594	115 918	14 %	69 173
Avgiftsintäkter	397 107	473 464		473 464	434 704	-76 357	-9 %	-37 597
Understöd och bidrag	25 692	20 700		20 700	43 054	4 992	-40 %	-17 362
Övriga verksamhetsintäkter	2 032 585	1 886 104		1 886 104	1 791 444	146 481	13 %	241 141
varav försäljningsvinster	143 993	0		0	0	143 993		143 993
	3 006 151	2 815 118		2 815 118	2 750 796	191 033	9 %	255 355
<i>Verksamhetens kostnader</i>								
<i>Personalkostnader</i>								
Löner och arvoden	-5 100 204	-5 342 474		-5 342 474	-5 096 423	242 270	0 %	-3 781
<i>Lönebikostnader</i>								
Pensionskostnader	-958 896	-977 472		-977 472	-996 308	18 576	-4 %	37 412
Övriga lönebikostnader	-160 631	-168 940		-168 940	-136 465	8 309	18 %	-24 166
Köp av tjänster	-6 146 291	-6 736 992	-43 000	-6 693 992	-6 644 334	590 701	-7 %	498 043
Material, förnödenheter och varor	-799 383	-865 815		-865 815	-893 914	66 432	-11 %	94 531
Understöd	-1 152 744	-1 122 246		-1 122 246	-1 053 700	-30 498	9 %	-99 044
Övriga verksamhetskostnader	-897 793	-890 422		-890 422	-741 453	-7 371	21 %	-156 341
	-15 215 942	-16 104 361	-43 000	-16 061 361	-15 562 597	888 419	-2 %	346 654
Verksamhetsbidrag	-12 209 791	-13 289 243		-13 246 243	-12 811 801	1 079 452	-5 %	602 010
<i>Skatteintäkter</i>								
Kommunal inkomstskatt	8 274 224	8 200 000	-490 000	8 690 000	8 032 371	74 224	3 %	241 853
Fastighetskatt	154 590	170 000	-9 000	179 000	170 295	-15 410	-9 %	-15 706
Samfundsskatt	408 090	400 000	-26 000	426 000	313 693	8 090	30 %	94 397
Källskatt	44 700	35 000		35 000	37 302	9 700	20 %	7 398
	8 881 605	8 805 000	-525 000	9 330 000	8 553 662	76 605	4 %	327 942
<i>Landskapsandelar</i>								
Socialvård	864 969	864 492	132 000	732 492	815 904	477	6 %	49 065
Undervisning	441 864	458 077		458 077	437 157	-16 213	1 %	4 707
Idrott, ungdom och kultur	39 376	39 376		39 376	38 901	0	1 %	475
Övriga ls-andelar och kompensatio	2 803 476	2 803 542	293 000	2 510 542	2 361 646	-66	19 %	441 830
Justering övergångsperiod	-183 662	-183 662		-183 662	-367 323	0	-50 %	183 662
Övriga kompensationer	216 438	200 851		200 851	433 943	15 587	-50 %	-217 504
	4 182 463	4 182 676	425 000	3 757 676	3 720 228	-213	12 %	462 235
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>								
Ränteintäkter	1	2 000		2 000	1 510	-1 999	-100 %	-1 510
Övriga finansiella intäkter	715	0		0	1 075	715	-33 %	-359
Räntekostnader	-41 555	-52 000		-52 000	-53 063	10 445	-22 %	11 508
Övriga finansiella kostnader	0	0		0	-483	0	-100 %	483
	-40 839	-50 000		-50 000	-50 961	9 161	-20 %	10 122
Årsbidrag	813 437	-351 567	-143 000	-208 567	-588 872	1 165 004	-238 %	1 402 309
Avskrivningar enligt plan	-691 446	-650 000	0	-650 000	-668 681	-41 446	3 %	-22 765
Nedskrivningar								
Extra ordinära intäkter								
Extra ordinära kostnader								
Räkenskapsperiodens resultat	121 990	-1 001 567	-143 000	-858 567	-1 257 553	1 123 557	-110 %	1 379 543
Förändring av reserver	0	0	0	0	0	0	0 %	0
Räkenskapsperiodens överskott	121 990	-1 001 567	-143 000	-858 567	-1 257 553	1 123 557	-110 %	1 379 543

INVESTERINGAR

Projekt

Projektstatus/-uppföljning

Kommunstyrelsen

- Grundkapital till Kommunernas Socialtjänst kf (KST)
 - Försäljning av fastigheter
 - Nytt ekonomisystem
 - Infrastruktur Godby
 - PÅSA
 - Projektering norra Knappelstan
 - Nyinvesteringar fastigheter
 - Rosengårds utbyggnad
 - Vägstationen
 - Markiser fritidshemsmoduler
- Kommunens betalade in grundkapital till KST i enlighet med godkänt grundavtal
 - Kommunen avyttrade under året lager på Lövvägen, KS § 136 , hyreshus på Bärvägen 17, KS § 200/2019 samt tomt på Lövgränd
 - Kommunen deltog i en gemensam upphandling under ÅDA där samtliga kommuner och kommunalförbund förutom Mariehamn deltog. Implementering sker under år 2021
 - Infrastruktur Godby
 - Utfört, budgetändring KF § 72
 - Detaljplaneutkast klart, budgetändring KF § 81
 - Nyinvesteringar fastigheter
 - Projektering utförd.
 - Flyttat till 2021 KF § 81
 - Värmepumpar monterade istället, inom driftsbudget

Projekt

Projektstatus/-uppföljning

Samhällsnämnden

- Trafikleder
 - Musterigränd
 - Musterivägen
 - Grundförbättringar fastigheter
 - Breidablicks entré
 - Fasadbyte kommgården och asfaltering parkering
 - Emkarby daghem – kök och toaletter
 - Planläggning – Delgeneralplan Godby
 - Miljöåtgärder, rening av dagvatten och åtgärder för vattentäcker
- Trafikleder
 - Struken i budget KF § 35
 - Struken och omfördelad i budget KF § 72
 - Grundförbättringar fastigheter
 - Struken i budget KF § 35
 - Parkering klar, fasadbyte flyttat till 2021 KF § 35
 - Flyttad till 2021
 - Flyttat till 2021 KF § 81
 - Struket i budget KF § 35

Projekt

Projektstatus/-uppföljning

Gemensamma räddningsnämnden

- Motorspruta
- Införskaffad inom budget. Stöd erhöles både från Ålands landskapsregering och Brandskyddsfonden

INVESTERINGAR	Kostnadsberäkning o förändr.	Använt under tidigare år	Urspr. budget 2020	Budget ändr. 2020	Budg. efter ändring 2020	Utfall 2020	Avvikelse 2020	Använt av kostnadsberäkn. 31.12
KOMMUNSTYRELSEN								
Grundkapital KST								
Utgifter	0	-	0	0	0	-172 535	172 535	-172 535
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	0	-	0	0	0	-172 535	172 535	-172 535
Försäljning av fastigheter								
Utgifter	0	-	0	0	0	0	0	0
Inkomster								
Lager Lövägen	0	-	0	0	0	95 000	0	0
Tomt Lövgård	0	-	0	0	0	7 044	0	0
Hyreshus Bänvägen 17	0	-	0	0	0	70 000	0	0
Totalt inkomster	0	-	0	0	0	172 044	0	0
Netto	0	-	0	0	0	172 044	-172 044	172 044
Nytt ekonomisystem								
Utgifter	-70 000	-	-70 000	0	-70 000	-1 614	-68 386	-1 614
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	-70 000	-	-70 000	0	-70 000	-1 614	-68 386	-1 614
Infrastruktur Godby								
Utgifter								
PÅSA (netto)	-717 000	- 686 513	-15 000	-15 000	-30 000	-30 773	773	-717 286
Projektering norra Knappelstan	-15 000	-	-15 000	14 706	-294	-294	0	-294
Totalt utgifter	-732 000	-686 513	-30 000	-294	-30 294	-31 067	773	-717 286
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	-717 000,00	- 686 512,98	-15 000	-15 000	-30 000	-31 067	1 067	-717 580
Nyinvesteringar fastigheter								
Utgifter								
Rosengårds utbyggnad	-3 250 000	- 104 101	-2 100 000	0	-2 100 000	-296 779	-1 803 221	-400 880
Vägstationen	-125 000	-	-125 000	125 000	0	0	0	0
Markiser fritidshemsmoduler	-14 966	-	-14 966	0	-14 966	0	-14 966	0
Totalt utgifter	-3 389 966	- 104 101	-2 239 966	125 000	-2 114 966	-296 779	-1 818 187	-400 880
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	- 3 389 966	- 104 101	-2 239 966	0	-2 114 966	-296 779	-1 818 187	-400 880
SAMHÄLLSNÄMNDEN								
Trafikleder								
Utgifter								
Musterigränd	-10 940	-	-10 940	10 940	0	0	0	0
Musterivägen	-15 000	-	-15 000	15 000	0	0	0	0
Totalt utgifter	-25 940	-	-25 940	25 940	0	0	0	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	-25 940	-	-25 940	25 940	0	0	0	0
Grundförbättringar fastigheter								
Bredablicks entré	-75 000	-	-75 000	75 000	0	0	0	0
Fasadbyte kommgården och asfaltering parkering	-95 840	-	-95 840	79 860	-15 980	-15 980	0	-15 980
Emkarby daghem - kök och toaletter	-35 000	-	-35 000	0	-35 000	0	-35 000	0
Totalt utgifter	-205 840	-	-205 840	154 860	-50 980	-15 980	-35 000	-15 980
Inkomster								
PAF-bidrag målning Breidan (utfört 2019)	0	-	0	0	0	7 150	0	0
Totalt inkomster	0	-	0	0	0	7 150	0	0
Netto	-205 840	0	-205 840	154 860	-50 980	-8 830	-42 150	-8 830
Planläggning								
Utgifter								
Delgeneralplan Godby	-15 000	-	-15 000	15 000	0	0	0	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	-	-15 000	0	0	0	0	0
GEMENSAMMA RÄDDNINGSNÄMNDEN								
Motorspruta								
Utgifter	-62 750	-	-62 750	0	-62 750	-78 889	16 139	-78 889
Inkomster	0	-	0	0	0	46 084	-46 084	46 084
Netto	-62 750	-	-62 750	0	-62 750	-32 805	-29 945	-32 805
ÖVRIGT								
Miljöätgärder, rening av dagvatten o åtgärder för vattentäcker								
Utgifter	-15 000	-	-15 000	15 000	0	0	0	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
Netto	-15 000	-	-15 000	15 000	0	0	0	0
TOTALT ÅR 2020								
Utgifter	-4 516 496	-790 614	-2 664 496	335 506	-2 328 990	-596 864	-1 904 661	-1 214 649
Inkomster	0	0	0	0	0	225 278	-46 084	46 084
Netto	-4 516 496	- 790 614	-2 664 496	335 506	-2 328 990	-371 586	-1 957 404	-1 168 565

I inkomster ingår försäljningsvinst om 143 933,40 euro samt en försäljningsförlust om 3 956 euro. Netto 140 037,40 euro.

RESULTATRÄKNING

		1.1.-31.12.2020	1.1.-31.12.2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	Not 1	1 678 164,23	1 422 933,66
Försäljningsintäkter		550 767,54	481 594,39
Avgiftsintäkter		397 107,13	434 703,89
Understöd och bidrag		25 691,71	43 054,05
Övriga verksamhetsintäkter		704 597,85	463 581,33
Varav försäljningsvinster		143 993,40	0,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-13 887 955,23	-14 234 734,19
Personalkostnader		-6 219 731,61	-6 229 196,53
Löner och arvoden		-5 100 204,42	-5 096 423,42
Lönebikostnader			
Pensionskostnader		-958 895,89	-996 307,96
Övriga lönebikostnader		-160 631,30	-136 465,15
Köp av tjänster	Not 2	-5 609 912,00	-5 949 541,53
Material, förnödenheter och varor		-798 574,07	-891 253,74
Understöd		-1 152 744,03	-1 053 699,54
Övriga verksamhetskostnader		-106 993,52	-111 042,85
VERKSAMHETS BIDRAG		-12 209 791,00	-12 811 800,53
Skatteintäkter	Not 3	8 881 604,50	8 553 662,18
Landskapsandelar	Not 4	4 182 462,60	3 720 227,55
Finansiella intäkter och kostnader	Not 5	-40 839,27	-50 961,07
Ränteintäkter		0,85	1 510,41
Övriga finansiella intäkter		715,11	1 074,54
Räntekostnader		-41 555,23	-53 063,21
Övriga finansiella kostnader		0,00	-482,81
ÅRSBIDRAG		813 436,83	-588 871,87
Planenliga avskrivningar		-691 446,46	-668 681,04
Nedskrivningar		0,00	0,00
Extra ordinära poster		0,00	0,00
Extra ordinära intäkter		0,00	0,00
Extra ordinära kostnader		0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT		121 990,37	-1 257 552,91
Förändring av reserver		0,00	0,00
Räkenskapsperiodens överskott		121 990,37	-1 257 552,91

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2020	2019
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	12,08	10,00
Årsbidrag/Avskrivningar, %	117,64	-88,06
Årsbidrag euro/invånare	312,50	-227,10
Invånarantal 31.12	2 603	2 593

FINANSIERINGSANALYS

	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Budget 2020	Avvikelse mot budget i €
<u>Kassaflödet i verksamheten</u>				
Årsbidrag	813 436,83	-588 871,87	-209 000,00	379 871,87
Extraordinära poster	0,00	0,00	0,00	0,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	-140 037,40	0,00	0,00	0,00
	673 399,43	-588 871,87	-209 000,00	379 871,87
<u>Kassaflödet i investeringarnas del</u>				
Investeringsutgifter	-596 864,27	-1 683 743,87	-2 664 000,00	-980 256,13
Finansieringsandel för investeringsutgifter	53 234,00	276 266,83	0,00	-276 266,83
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva	172 044,00	0,00	500 000,00	500 000,00
	-371 586,27	-1 407 477,04	-2 164 000,00	-756 522,96
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	301 813,16	-1 996 348,91	-2 373 000,00	-376 651,09
<u>Kassaflödet för finansieringens del</u>				
Förändring i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	325 000,00	0,00	577 000,00	-577 000,00
Förändring av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00
Minskning av långfristiga lån	-333 760,03	-511 093,97	-500 000,00	11 093,97
Förändring av kortfristiga lån	-49 038,25	10 000,00	0,00	-10 000,00
	-57 798,28	-501 093,97	3 277 000,00	2 624 093,97
Förändringar i eget kapital	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av förvalta medel o förv kapital	13 896,05	4 716,06	0,00	-4 716,06
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändr av fordringar	308 896,90	-264 853,72	0,00	264 853,72
Förändr av räntefria skulder	-149 317,47	342 937,34	0,00	-342 937,34
	173 475,48	82 799,68	0,00	-82 799,68
Kassaflödet för finansieringens del	115 677,20	-418 294,29	3 277 000,00	2 541 294,29
Förändringar av likvida medel	417 490,36	-2 414 643,20	904 000,00	2 164 643,20
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 950 647,36	1 533 157,00	2 152 000,00	618 843,00
Likvida medel 1.1.	1 533 157,00	3 947 800,20	1 248 000,00	-2 699 800,20
Förändring	417 490,36	-2 414 643,20	904 000,00	3 318 643,20

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL	2020	2019
Verksamheternas och investeringarnas kassaflöde de senaste 5 åren	842 668	2 443 840
Intern finansiering av investeringar, %	149,6	-41,8
Låneskötselbidrag	2,3	-0,9
Likviditet, kassadagar	54,0	36,9

BALANSRÄKNING

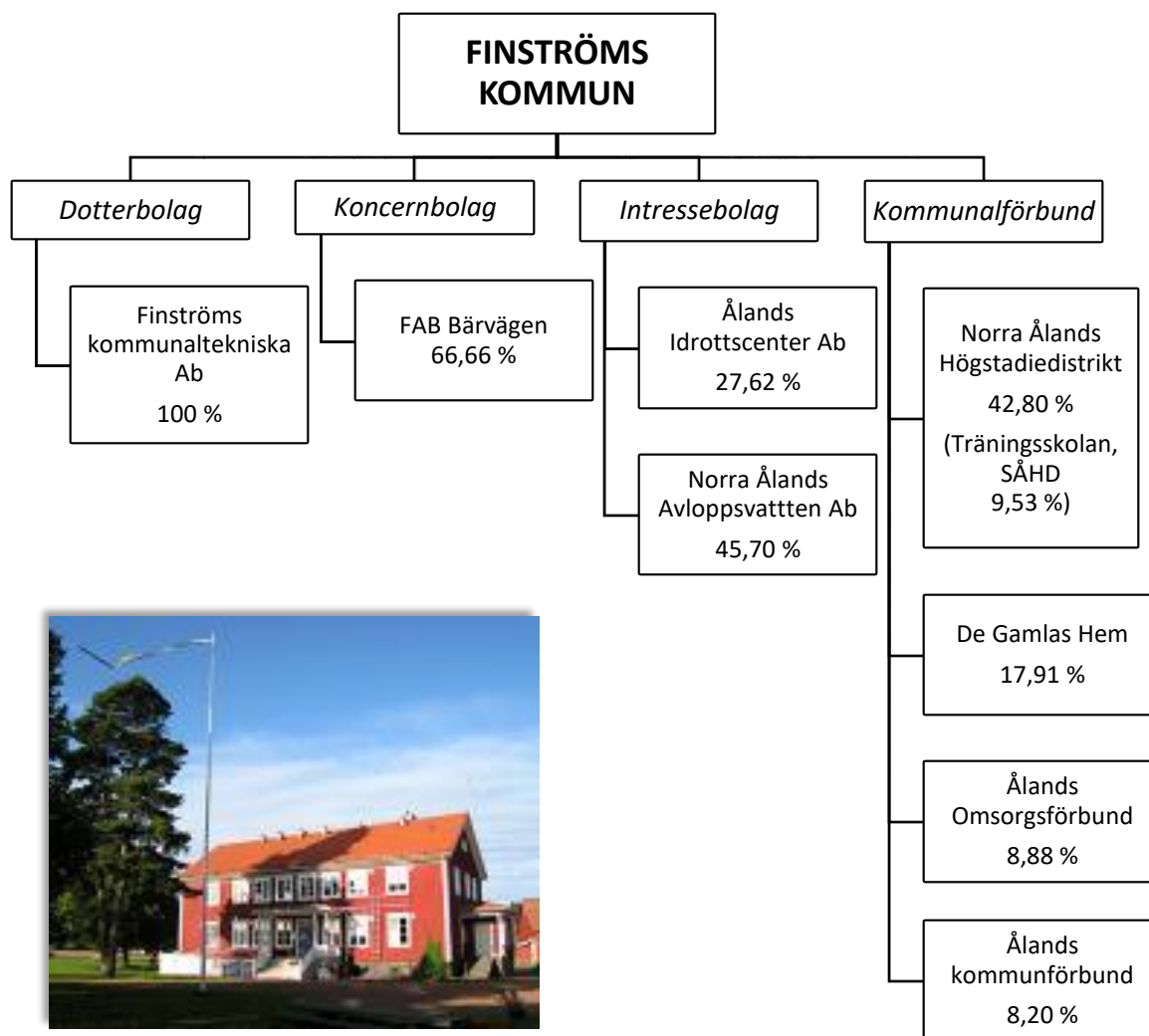
		Bokslut 2020	Bokslut 2019	Förändring i %
AKTIVA				
A	BESTÅENDE AKTIVA			
				Not 6
I	Immateriella tillgångar			
	Immateriella rättigheter	5 909,18	18 021,11	-67,2%
	S:a immateriella tillgångar	5 909,18	18 021,11	0,0%
II	Materiella tillgångar			
	Mark och vattenområden	1 178 755,13	1 189 755,13	-0,9%
	Byggnader	9 038 011,62	9 494 206,05	-4,8%
	Fasta konstruktioner	3 120 737,43	2 313 417,59	34,9%
	Maskiner och inventarier	201 215,62	247 116,48	-18,6%
	Pågående nyanläggningar	439 399,40	1 073 869,71	-59,1%
	S:a materiella tillgångar	13 978 119,20	14 318 364,96	-2,4%
III	Placeringar			
	S:a placeringar	1 502 177,88	1 329 642,98	13,0%
				Not 7
B	FÖRVALTADE MEDEL			
	Landskapsuppdrag	672,00	1 568,00	-57,1%
	Donationsfondernas särsk. täckn.	0,00	0,00	0,0%
	Övriga förvaltade medel	0,00	2 138,91	
	S:a förvaltade medel	672,00	3 706,91	-81,9%
C	RÖRLIGA AKTIVA			
II	Fordringar			
	Långfristiga fordringar			
	Lånefordringar	200 000,00	525 000,00	-61,9%
	Övriga fordringar	0,00	0,00	0,0%
	Kortfristiga fordringar			
	Kundfordringar	247 407,05	530 228,12	-53,3%
	Övriga fordringar	188 883,83	214 959,66	-12,1%
	S:a fordringar	636 290,88	1 270 187,78	-49,9%
				Not 8
IV	Kassa och bank			
	S:a Kassa och bank	1 950 647,36	1 533 157,00	27,2%
AKTIVA TOTALT		18 073 816,50	18 473 080,74	-2,16%

		Bokslut 2019	Bokslut 2020	Förändring i %
PASSIVA				
A EGET KAPITAL	Not 9			
I Grundkapital		5 000 000,00	5 000 000,00	0,0%
IV Tidigare års resultat		5 543 779,85	6 801 332,76	-18,5%
V Räkenskapsperiodens resultat		121 990,37	-1 257 552,91	-109,7%
S:a eget kapital		10 665 770,22	10 543 779,85	1,2%
C AVSÄTTNINGAR				
Övriga avsättningar		0,00	0,00	0,0%
S:a avsättningar		0,00	0,00	0,0%
D FÖRVALTAT KAPITAL				
Landskapets uppdrag		28 445,03	17 583,89	61,8%
Donationsfondernas kapital		0,00	0,00	0,0%
Övrigt förvaltad kapital				
S:a förvaltad kapital		28 445,03	17 583,89	61,8%
E FRÄMMANDE KAPITAL				
I Långfristigt				
Lån från KPF		618 750,00	641 250,00	-3,5%
Lån från offentliga samfund		1 745 772,60	1 866 549,38	-6,5%
Lån från finans. institut och förs.anst.		2 827 019,75	3 017 503,00	-6,3%
Skulder till samkommun		30 947,22	30 500,92	1,5%
S:a långfristigt		5 222 489,57	5 555 803,30	-6,0%
II Kortfristigt				
Lån från finans. institut och förs.anst.		302 439,25	351 477,50	-14,0%
Lån från offentliga samfund		142 500,00	142 500,00	0,0%
Skulder till leverantörer		467 875,27	764 480,02	-38,8%
Övriga skulder		347 639,10	259 145,39	34,1%
Resultatregleringar	Not 10	896 658,06	838 310,79	7,0%
S:a kortfristiga		2 157 111,68	2 355 913,70	-8,4%
S:a främmande kapital		7 379 601,25	7 911 717,00	-6,7%
PASSIVA TOTALT		18 073 816,50	18 473 080,74	-2,16%

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2020	2019
Soliditetsgrad, %	59,01	57,08
Relativ skuldsättningsgrad, %	50,1	57,8
Ackumulerat över-/underskott, 1000 €	5 666	5 544
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	2 177	2 138
Lånestock 31.12, 1000 €	5 636	6 019
Lånestock/invånare, €	2 165	2 321
Lånestock 31.12. exkl. hyreshus, 1000 €	4 316	4 699
Lånestock exkl. hyreshus/invånare, €	1 658	1 812
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 €	5 676	6 065
Lån och hyresansvar €/invånare	2 181	2 339
Invånarantal 31.12.	2 603	2 593

Kommunen beslöt under året att tillfälligt pausa en del av amorteringarna, ca 160 000 euro (KF 11.6.2020 § 34)

KOMMUNENS KONCERN



KONCERNBALANSRÄKNING

AKTIVA	Bokslut 2020	Bokslut 2019
A BESTÅENDE AKTIVA		
I Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	12 705,41	24 027,97
Övr. utgifter med lång verkningstid		
Övr immateriella tillgångar		
Pågående	2 034,26	
S:a immateriella tillgångar	14 739,67	24 027,97
II		
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 189 385,07	1 200 385,07
Byggnader	10 136 258,93	10 617 461,33
Fasta konstruktioner	5 249 370,13	4 534 279,23
Maskiner och inventarier	305 536,99	361 032,91
Pågående nyanläggningar	439 399,40	1 074 191,51
S:a materiella tillgångar	17 319 950,52	17 787 350,05
III		
Placeringar		
Aktier och andelar		
Aktier i intressebolag	242 772,18	258 767,20
Övr aktier och andelar	182 448,97	182 448,97
S:a placeringar	425 221,15	441 216,18
B		
FÖRVALTADE MEDEL		
Landskapets uppdrag	672,00	1 568,00
Donationsfondens särsk täckning	42 274,45	42 570,41
Övriga förvaltade medel	10 971,54	13 110,45
S:a förvaltade medel	53 917,98	57 248,85
C		
II RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Lånefordringar	200 000,00	200 000,00
Övriga fordringar	-2 363,85	-1 917,55
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	332 770,91	413 550,70
Landskapsandelsfordringar		
Övriga fordringar	157 770,17	119 921,49
Resultatregleringar	202 696,68	207 400,15
IV S:a fordringar	890 873,91	938 954,79
Kassa och bank		
Bank	3 444 666,66	2 541 653,37
S:a kassa och bank	3 444 666,66	2 541 653,37
AKTIVA TOTALT	22 149 369,90	21 790 451,22

PASSIVA	Bokslut 2020	Bokslut 2019
A EGET KAPITAL		
Grundkapital	-5 000 000,00	-5 000 000,00
Föregående perioders över-/underskott	-5 679 472,32	-6 934 352,93
Periodens över-/underskott	-130 195,33	1 191 298,20
S:a eget kapital	-10 809 667,65	-10 743 054,74
MINORITETSANDELAR	55 760,97	51 657,43
B AVSKR.DIFF. O. RESERVER		
Akkumulerad avskr diff	-137 262,94	-152 779,44
Reserver		
S:a avskr.diff	-137 262,94	-152 779,44
C AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar		
S:a avsättningar		
D FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapets uppdrag		
Donationsfondens kapital	-52 606,36	-52 902,33
Övrigt förvaltad kapital	-29 084,65	-18 223,51
S:a förvaltad kapital	-81 691,01	-71 125,84
F FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut	-4 356 753,64	-3 224 794,95
Lån från offentliga samfund	-1 874 123,00	-2 649 027,90
Anslutningsavgifter	-1 633 728,94	-1 601 171,93
II Lån från övriga kreditgivare	-28 583,37	-216 003,94
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut	-381 198,97	-382 092,48
Lån från offentliga samfund	-160 324,29	-157 793,47
Lån från övriga kreditgivare		-16 412,42
Skulder till leverantörer	-923 502,72	-674 092,33
Erhållna förskott	-3 862,58	-12 039,69
Övriga skulder	-344 213,89	-325 650,36
Resultatregleringar	-1 358 695,96	-1 564 411,71
S:a främmande kapital	-11 064 987,35	-10 823 491,20
PASSIVA TOTALT	-22 149 369,90	-21 790 451,22

KONCERNBALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2020	2019
Soliditetsgrad, % (Eget kapital/balansomslutning)	49,42 %	50,00 %
Lån euro/invånare	-2 613	-2 563

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 fastställd 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.

Prestationsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

Noter till resultaträkningen

Not 1 - Verksamhetens intäkter fördelade på kommunens verksamhetsområden

(exkl. interna)	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Allmän förvaltning	178 512	50 643
Socialvården	224 977	92 127
Äldreomsorgen	141 246	161 693
Barnomsorgen	169 757	216 124
Skola och fritidshem	165 034	166 768
Högstadiet	0	0
Kultur och fritid	19 470	21 521
Centralkök	166 141	175 078
Byggnadsinspektion	39 653	20 294
Teknisk sektor	309 202	242 053
Hysesbostäder	209 618	216 784
Brandnämnden	2 416	7 073
Lantbruksnämnden	52 137	52 775
Totala verksamhetsintäkter	1 678 164	1 422 934

Försäljningsvinst och -förlust

	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Försäljningsvinst anläggningstillgångar		
Vinst på försäljning av fastighet	95 000,00	-
Vinst på försäljning av hyreshus	48 993,40	-
Försäljningsförlust anläggningstillgångar		
Förlust på försäljning av tomt	-3 956,00	
Totalt	140 037,40	0,00

Not 2 – Köp av tjänster

	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Köp av kundtjänster	4 231 867	4 393 551
Köp av övriga tjänster	1 378 045	1 555 991
Totala köptjänster	5 609 912	5 949 542

Not 3 – Skatteintäkter

	Budget 2020	Budget efter		Bokslut 2020	Avvikelse 2020	Bokslut 2019	Förändring 19/20 %
		Budgetändr 2020	ändr 2020				
Inkomstskatt	8 690 000,00	-490 000,00	8 200 000,00	8 274 224,17	74 224,17	8 032 371,35	3,01 %
Samfundsskatt	426 000,00	-26 000,00	400 000,00	408 090,49	8 090,49	313 693,13	30,09 %
Fastighetskatt	179 000,00	-9 000,00	170 000,00	154 589,76	-15 410,24	170 295,44	-9,22 %
Källskatt	35 000,00	0,00	35 000,00	44 700,08	9 700,08	37 302,26	19,83 %
TOTALT SKATTER	9 330 000,00	-525 000,00	8 805 000,00	8 881 604,50	76 604,50	8 553 662,18	3,83 %

Not 4 - Landskapsandelar

	Budget 2020	Budgetändr 2020	Budget efter ändr 2020	Bokslut 2020	Avvikelse 2020	Bokslut 2019	Förändr. 19/20
Utgiftsbaserade landskapsandelar							
Socialvård	732 492,00	132 000,00	864 492,00	864 969,31	132 477,31	815 903,94	6,01 %
Undervisning	458 077,00		458 077,00	441 863,61	-16 213,39	437 156,84	1,08 %
Idrott, ungdom och kultur	39 376,00		39 376,00	39 376,42	0,42	38 901,24	1,22 %
Övriga landskapsandelar	0,00		0,00	0,00	0,00	157 372,20	-100,00 %
Justering övergångsperiod	-183 662,00		-183 662,00	-183 661,54	0,46	-367 323,08	-50,00 %
	1 046 283,00		1 178 283,00	1 162 547,80	116 264,80	1 082 011,14	7,44 %
Övriga landskapsandelar och andra lagstadgade överföringar							
Förvärvsinkomstskattekomplettering	2 415 654,00	293 000,00	2 708 654,00	2 708 588,38	292 934,38	2 361 646,07	
Kompensation för utebliven kapitalinkoms	94 888,00		94 888,00	94 888,00	0,00	94 888,00	0,00 %
	2 510 542,00		2 803 542,00	2 803 476,38	292 934,38	2 456 534,07	14,12 %
Övrigt							
Kompensation för avdrag	200 851,00		200 851,00	216 438,42	15 587,42	181 682,34	
Övriga landskapsandelar					0,00		
	200 851,00		200 851,00	216 438,42	15 587,42	181 682,34	
TOTALT LANDSKAPSANDELAR	3 757 676,00	425 000,00	4 182 676,00	4 182 462,60	424 786,60	3 720 227,55	12,42 %

Utökad landskapsandel till följd av Corona: 425 000 euro. Ersättningsgraden inom de sociala delarna utökades temporärt från 12,5 % till 14,4 % vilket gav kommunen ca 132 000 euro och utöver det ca 293 000 euro för tappad skattekraft.

Not 5 - Finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse 2020	Bokslut 2019	Förändr. 19/20
Ränteintäkter					
Räntor på betalningsrörelsekonton och depositioner	2 000,00	0,00	-2 000,00	1 510,41	-100,00 %
	2 000,00	0,00	-2 000,00	1 510,41	-100,00 %
Övriga finansiella intäkter					
Dividender och räntor på andelskapital	0,00	49,20	49,20	81,20	-39,41 %
Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	0,85	0,85	1,07	0,00 %
Dröjsmålsräntor	0,00	665,97	665,97	990,42	0,00 %
Övriga finansiella intäkter	0,00	-0,06	-0,06	1,85	0,00 %
	0,00	715,96	715,96	1 074,54	-33,37 %
Räntekostnader					
Räntor lån ÅLR	-27 000,00	-19 149,92	7 850,08	-26 671,53	-28,20 %
Räntor övriga lån	-25 000,00	-22 405,31	2 594,69	-26 391,68	-15,10 %
Räntor på betalningsrörelsekonton	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	-52 000,00	-41 555,23	10 444,77	-53 063,21	-21,69 %
Övriga finansiella kostnader					
Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Räntor övriga lån	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Dröjsmålsräntor och förhöjningar	0,00	0,00	0,00	-482,81	0,00 %
Övriga finansieringskostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	0,00	0,00	0,00	-482,81	0,00 %
TOTALT FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-50 000,00	-40 839,27	9 160,73	-50 961,07	-19,86 %

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
Ekonomibygnader	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
Avloppsnät	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 anläggningstillgångar och övriga långfristiga placeringar		
Aktier och andelar	Avskrivs ej	

Noter till balansräkningens aktiva

Not 6 - Bestående aktiva

TILLGÅNGAR	Immateriella	Mark	Byggnader	Konstruktioner	Maskiner
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2019	18 021,11	1 189 755,13	9 494 206,05	2 313 417,59	247 116,48
Ökning	-	-		46 753,16	78 889,00
Finansieringsandelar			- 7 150,00		- 46 084,00
Minskning		- 11 000,00	- 21 006,60		
Överföring mellan poster				933 157,52	
Avskrivningar	- 12 111,93		- 428 037,83	- 172 590,84	- 78 705,86
Nedskrivningar					
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.2020	5 909,18	1 178 755,13	9 038 011,62	3 120 737,43	201 215,62

TILLGÅNGAR	Pågående	Sammanlagt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2019	1 073 869,71	14 336 386,07
Ökning*	298 687,21	424 329,37
Finansieringsandelar		- 53 234,00
Minskning		32 006,60
Överföring mellan poster	- 933 157,52	-
Avskrivningar		- 691 446,46
Nedskrivningar		
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.2020	439 399,40	13 984 028,38

*) Utöver detta grundkapital för KST 172 534,90 euro → investeringskostnader totalt 596 864 euro

Not 7 - Aktier och andelar

Konto 1205 Aktier och andelar i intresseföretag				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Fastighets Ab Bärvägen	55 228,19		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
	184 628,19		184 628,19	

Konto 1206 Andelar i kommunalförbund				
Företag	UB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Kommunernas Socialtjänst kf	995,00	172 534,90	173 529,90	Andel i kommunförbund
Oasen vårdcenter kf	292 097,00		292 097,00	Andel i kommunförbund
NÅHD	569 712,45		569 712,45	Andel i kommunförbund
	862 804,45		1 035 339,35	

Konto 1208 Övriga aktier och andelar				
Företag	UB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
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	650,00		650,00	1
Rederi Ab Eckerö	640,00		640,00	16
Stiftelsen Ålands Fotografiska mu	100,00		100,00	1
	161 115,04		161 115,04	
Totalt aktier och andelar 31.12.2020	1 329 642,98	100,00	1 502 177,88	

Not 8- Lånefordringar

	31.12.2020	31.12.2019
Lån till Finströms kommunaltekniska Ab	0	325 000
Lån till Ålands Idrottscenter Ab	200 000	200 000
Totalt	200 000	525 000

Noter till balansräkningens passiva

Not 9 – Eget kapital

EGET KAPITAL	2020	2019
Grundkapital 1.1	5 000 000,00	5 000 000,00
Ökning under räkenskaperperioden	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00
Grundkapital 31.12	5 000 000,00	5 000 000,00
Överskott från tidigare räkensk.p. 1.1	5 543 779,85	6 801 332,76
Minskning för överföring till grundkapital	0,00	0,00
Överföringar till fonder under räkensk.p.	0,00	0,00
Överskott från tidigare räkensk.p. 31.12	5 543 779,85	6 801 332,76
Räkenskapsperiodens över/underskott	121 990,37	-1 257 552,91
EGET KAPITAL SAMMANLAGT	10 665 770,22	10 543 779,85

Not 10 - Väsentliga resultatregleringar (passiva)

	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Semesterlöneperiodisering	-885 289,55	-825 190,13
Ränteperiodisering	-11 368,38	-13 120,66
Totalt	-896 657,93	-838 310,79

Not 11 - Lån som förfaller om mer än 5 år

	31.12.2025	31.12.2020
Masskuldebrevlån		
Lån från offentliga samfund och övriga kreditgivare	3 393 402	5 636 482
Lån från övriga		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer		
Övriga		
Resultatregleringar		
Totalt	3 393 402	5 636 482

Not 12 - Kommunens hyresansvar

Kommunens hyresansvar	2020	2019
<i>Kultur och fritid</i>		
Hyra ungdomsgård	3 924,42	9 600,00
Uppsägningstid 3 månader		
Totalt	3 924,42	9 600,00

Not 13 – Borgens- och ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser			
<i>Finströms kommunaltekniska Ab</i>	2020	2019	Ursprungligt
Borgensansvar för lån	686 032,00	104 782,52	1 076 250,00
<i>Norra Ålands Avloppsvatten Ab</i>			
Borgensansvar för lån	745 631,64	793 736,93	1 371 000,00
<i>Ålands Idrottscenter Ab</i>			
Borgensansvar för checkräkningskredit	40 000,00	40 000,00	40 000,00
Utnyttjad per 31.12	0,00	0,00	0,00
Leasingavtal			
<i>Tukirahoitus Oy</i>			
Leasingavtal datorer och kopiator Källbo skola	39 453,01	29 600,10	
<i>AX Finans Ab</i>			
Leasingavtal elbil tekniska sektorn	5 770,32	5 770,32	
Totalt	1 516 886,97	973 889,87	2 487 250,00

Not 14 – Uppgift om kommunens transaktioner med intressenter

Finströms Kommunaltekniska Ab

Av kommunens helägda bolag har kommunen köpt fjärrvärme, bruksvatten och betalat avloppsvattenavgifter till ett värde av ca 184 000 euro. Kommunens planerings- och utvecklingschef fungerar som bolagets VD och invånarnämndens ordförande är ordförande för bolagets styrelse. Kommunens ekonomichef ansvarar även över bolagets ekonomi. Bolagets lån till kommunen har under år 2020 betalats tillbaka i sin helhet.

Ålands Idrottscenter Ab

Kommunen äger 27,62 % av bolaget och har år 2020 betalt ett verksamhetsbidrag om 187 277 euro för simhallsverksamheten. Kommunen har utnyttjat faciliteterna som gymnastikhall, simbanor, gym, med mera för ca 20 300 euro. Kommunens bokförare fungerar som bolagets bokförare och kommunstyrelsens 2: a vice ordförande fungerar som ordförande i bolagets styrelse.

Övriga intressenter

Kommunen har ingått ramavtal med en fullmäktige- och samhällsnämndsledamots företag (F:ma Ove Söderman). Kommunen har även köpt tjänster från en annan ledamots företag (Finströms Bygg). Betalningarna uppgår tillsammans till under 3 000 euro. Ingen av ledamöterna har deltagit vid besluten om ingående av ramavtal eller inköp.

Noter till koncernbalansräkningen

Koncernbalansräkningen inkluderar dotterbolaget, intressebolagen samt kommunalförbunden.

Kommunens ägarandel i koncernsamfunden har eliminerats enligt den s.k. parivärdemetoden. Kommunalförbundens 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	54 451,33
Kommunens andel 66,66 %	54 451,33
3. Eliminering av aktiekapital i kommunförbund	908 272,28
- NÅHD	539 655,54
- KST	172 534,90
- OASEN	196 081,84

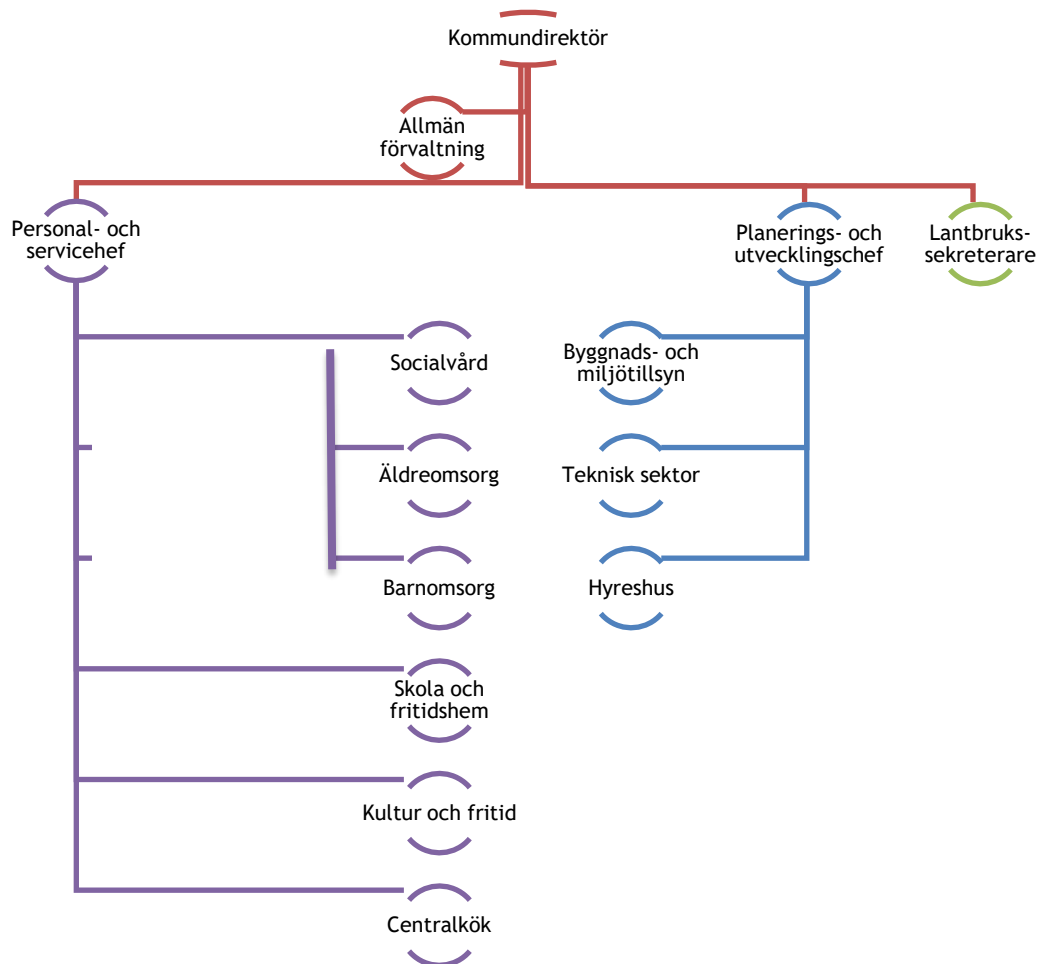
	FINSTRÖMS KOMM.TEKN. 100%	ÅLANDS KOM.FÖRB. 8,2%	NÅHD 42,80%	KST 8,88%	OASEN 17,91%	FAB Bärvägen 66,66%	TOTALT
Kundfordringar	12 256,07		9 077,45	656,26	450,00		22 439,78
<i>Eliminering</i>	12 256,07		9 077,45	656,26	450,00		22 439,78
Övriga fordringar				-12 708,29	9 252,33		-3 455,96
<i>Eliminering</i>				-12 708,29	9 252,33		-3 455,96
Långfristiga fordringar			30 947,22				30 947,22
<i>Eliminering</i>			30 947,22				30 947,22
TOTALT FORDR.	12 256,07	0,00	40 024,67	-12 052,03	9 702,33	0,00	49 931,04
Andel som elimineras:	12 256,07	0,00	40 024,67	-12 052,03	9 702,33	0,00	49 931,04
Leverantörsskulder	58 748,08						58 748,08
<i>Eliminering</i>	58 748,08						58 748,08
Övriga skulder			47 183,61				47 183,61
<i>Eliminering</i>			47 183,61				47 183,61
Kortfristiga skulder							
<i>Eliminering</i>							
TOTALT SKULDER	58 748,08		47 183,61				105 931,69
Andel som elimineras:	58 748,08	0,00	47 183,61	0,00	0,00	0,00	105 931,69

Intressebolagen har konsoliderats i det egna kapitalet enligt följande:

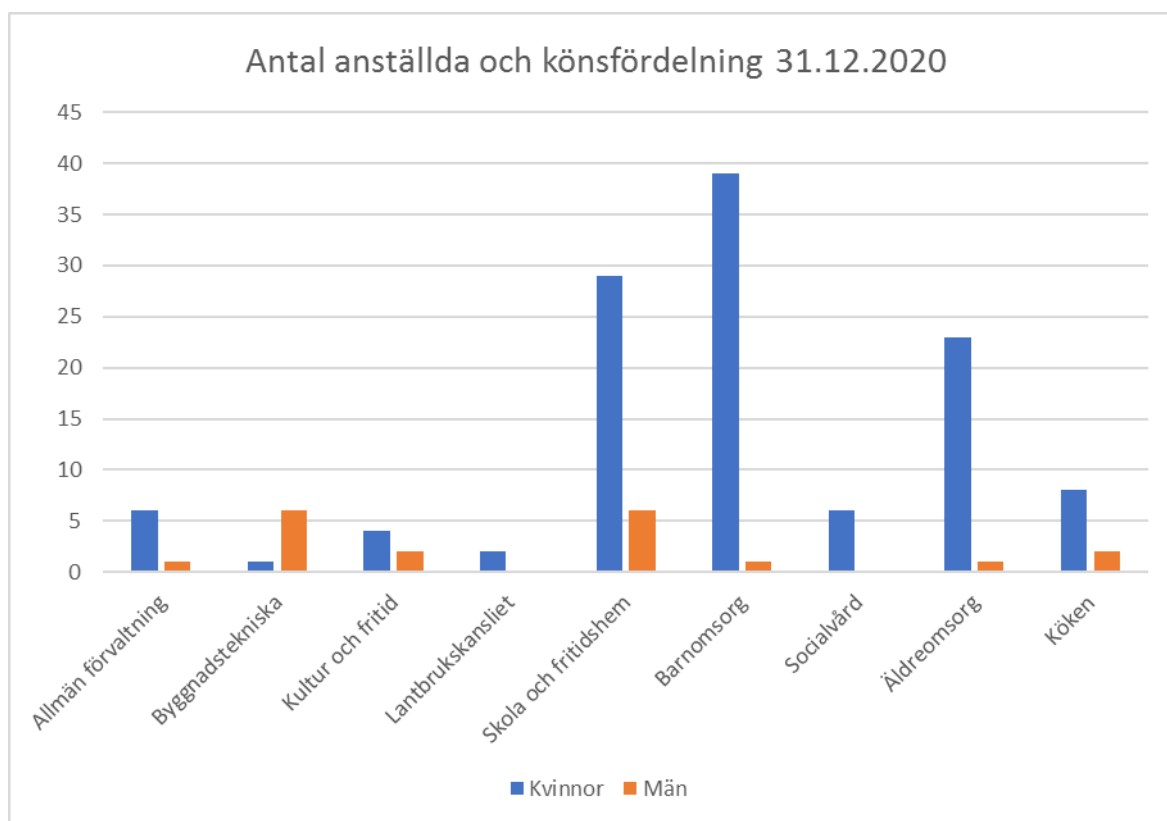
Bolag	Andel	Eget kapital	Placerat	Andel av eget kapital	Skillnad
Ålands Idrottscenter Ab	27,62 %	72 283,96	38 000,00	19 964,83	-18 035,17
Norra Ålands Avloppsvatten	45,70 %	261 674,53	91 400,00	119 585,26	28 185,26
Totalt		333 958,49	129 400,00	139 550,09	10 150,09

PERSONALBOKSLUT

Organisation



Antalet anställda och könsfördelning

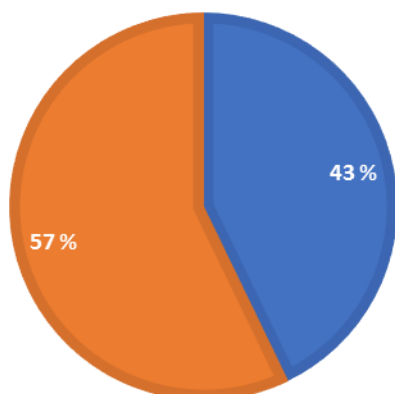


Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen är kommunens ledande politiska förvaltningsorgan med ansvar för hela kommunens utveckling och ekonomiska ställning. För att kommunmedlemmarna ska få den service som beslutats av kommunfullmäktige ska kommunstyrelsen leda planeringen och uppföljningen av kommunens verksamhet, samordna och stödja kommunens utveckling inom områdena ekonomisk hushållning, upphandlings- och inköpsverksamhet, personalpolitik, personal- och löneadministrationen, informations-/kommunikationsverksamhet och marknadsföring, juridisk verksamhet, tillgänglighet, IT, säkerhetsarbete samt effektivisering av administrationen.

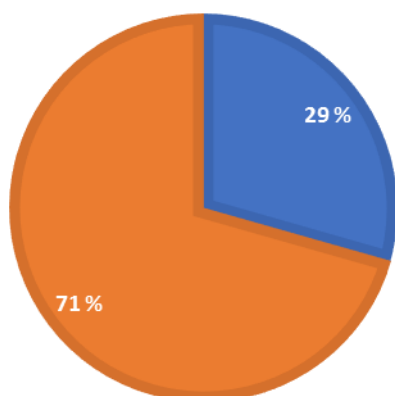
KOMMUNSTYRELSEN

■ Kvinnor ■ Män



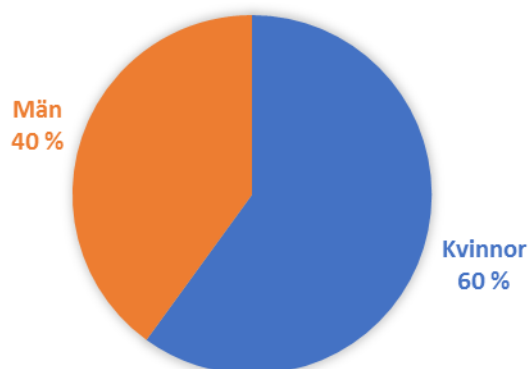
KOMMUNFULLMÄKTIGE

■ Kvinnor ■ Män



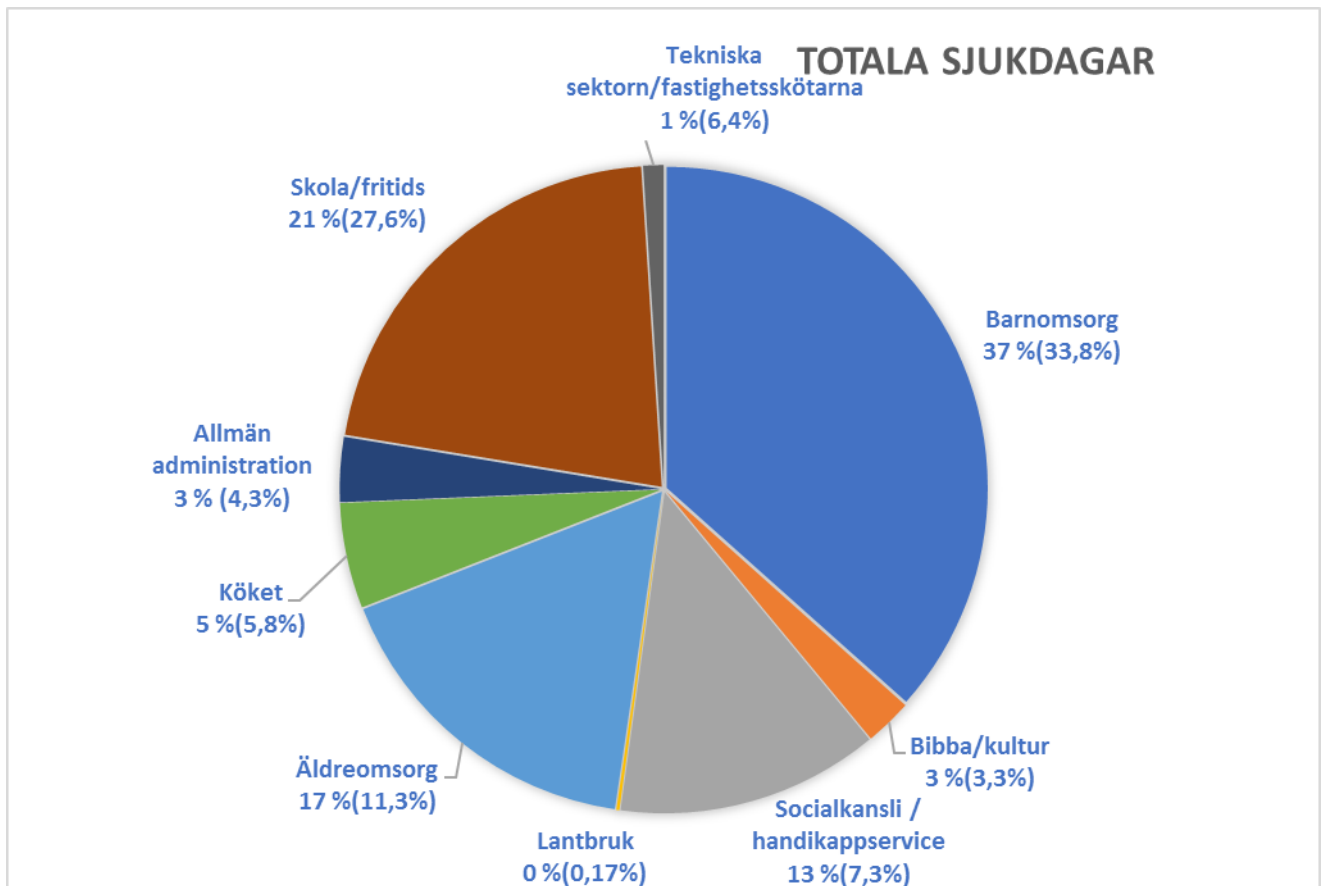
Ledningsgruppen består av kommundirektören, ekonomichefen (har bestått av 2 personer 2020), planerings- och utvecklingschefen och personal- och servicechefen. Ledningsgruppen träffas regelbundet. Ledningsgruppen har även träffat verksamhetscheferna kvartalsvis med start i januari 2020. På dessa träffas har bland annat budget- och bokslutsarbete diskuterats.

LEDNINGSGRUPP



	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Löner	5 036 924	5 025 739	4 806 104
Arvoden	63 280	70 685	59 418
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	958 896	996 308	967 805
Övriga lönebikostnader	160 631	141 126	147 904
Totalt	6 219 732	6 233 858	5 981 231
Personalkostnader sammanlagt	6 219 732	6 233 858	5 981 231
Arvoden till revisorer	5 870	4 162	5 664

Sjukfrånvaro totalt per enhet



Siffror inom parentes avser respektive sektors andel av totala personalresursen. Antalet sjukdagar år 2020 uppgick till 2 732 vilken är en sänkning från 2019 års antal på 3 080 stycken.

Detta innebär i medeltal ca 16,07 sjukdagar per anställd. Medeltalet blir högre än 2019 på grund av att vi har haft färre personal anställda i arbetsavtal eller tjänsteförordnande (2020=170, 2019=194)

2020 har 88 anställda haft mellan 1–5 sjukdagar, 31 anställda 6–10 sjukdagar och 46 anställda mer än 11 sjukdagar.

Medarbetare-Personal

Kommunens viktigaste resurs är medarbetaren. Kommunens arbetsgivarpolitik formas genom de folkvaldas beslut och inriktningar. Att vara en attraktiv arbetsgivare är av stor vikt för Finströms kommun. Samhällsutvecklingen kräver att kommunen kan locka till sig kompetent arbetskraft och utveckla de medarbetare som redan finns i organisationen. För att klara detta måste kommunen ha en aktiv personalpolitik. För att nå målen krävs ett strategiskt personal- och ledningsarbete där cheferna/förmän är nyckelpersoner.

Verksamhet under år 2020

- Återkommande förmansträffar med Tic Tac samt Tic Tac infoblad (interna nyheter till personal)
- Medarbetarsamtal
- Friskvårdskuponger till anställda, samt fri simning, fotvård enligt friskvårdsplanen
- Revidering av kommunens personalprogram tillsammans med förmän avslutades i november 2020
- Riktlinjer till kommuns personal gällande covid-19

Företagshälsovård

Kommunens anställda erbjuds företagshälsovård vid Cityläkarna AB. Verksamhetsplan för Finströms kommun 01.01.2016-31.12.2020. Vi har lagstadgad företagshälsovård, arbetsplatsutredningar, hälsoundersökning för nyanställda, hälsoundersökningar för olika personalgrupper enligt intervall, information, handledning, modell för tidigt stöd vid sjukfrånvaro och återgång till arbete samt handlingsmodell för trakasserier.



Företagshälsovårdens kostnader uppgick år 2020 till 27 339,75 euro varav FPA ersätter 16 403,85 euro.

Personalförmåner år 2020

Anställda erbjuds postens friskvårdskuponger, för motion och kultur och massage (10 euro/gång). Samt fri simning vid Ålands Idrottscenter och fotvård (2ggr/år)

På grund av Corona restriktioner fick varje enhet en summa att ordna sin egen julfest och anställda fick en julklapp.

Arbetshälsoenkät 2019/2020

En arbetshälsoenkät, enligt Kevas modell, genomfördes i början av 2020 med anledning av senare tiders variationer i sjukfrånvaro. Den riktades till 129 anställda i kommunen och svarsfrekvensen blev drygt 79%.

Resultatet var genomgående positivt och kommunens personal gav i regel högre betyg än Kevas kontrollgrupp. Frågor där missnöje fanns var ungefär samma andel som hos Kevas kontrollgrupp.

Det finns anledning att inom några år utföra en likadan undersökning för att se utvecklingen över tid.

Sommarjobbare

Finströms kommun har erbjudit 3 ungdomar (15–17 år) som är bosatta i kommunen sommarjobb inom bibliotek och fritid samt skola och fritidshemmet.



Arbetsmiljöarbete (Arbetarskydd)

- Arbetarskydd innebär arbetsgivarens allmänna omsorgsplikt. Arbetarskyddet är i första hand samarbete och berör alla som arbetar på arbetsplatsen. Arbetsgivaren och arbetstagaren ska tillsammans upprätthålla och förbättra säkerheten på arbetsplatsen.
- I kommunen finns en arbetsmiljöhandbok (verksamhetsprogram) som handlar om målinriktade insatser. Alla enheter ska kartläggas när det gäller den fysiska miljön, riskvärderingar ska utföras, följas och åtgärdas.
- Målet är att skapa bra rutiner, få in säkerhetstänket samt ordning och reda inom organisationen.
- En arbetsmiljögrupp (arbetarskyddskommission) bildades år 2016 och gruppen består av personal från olika enheter. Från 1.1.2020 har kommunen en arbetsmiljökommission, som består av fyra stycken arbetarskyddsfullmäktigen.

Verksamhetsplan för 2020

- Arbetsmiljökommissionen har mötts 5 ggr
- En inomhusluftgrupp höll 9 möten gällande främst Pålsböle daghem
- Arbetsmiljögruppen och arbetarskyddsfullmäktige har nära samarbete med företagshälsovården.

Antalet anställda 31.12.2020

	Bokslut	Bokslut	Bokslut	Jämf.
Kommunen totalt	2018	2019	2020	
Personal	121,61	124,07	121,65	-2,42

FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE

Programvara

Server:	Egen (Back-up JustIt Ab)
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
Notspecifikation	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 brandsäkra arkiv på Breidablick. Kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens protokoll binds in.

Samtliga böcker och material förvaras i minst tio år.

UNDERSKRIFTER

Godby den 11.5.2021

Kommunstyrelsen i Finströms kommun:

Sven-Anders Danielsson
Ordförande

Cecilia Berndtsson
1: a viceordförande

Lene-Maj Johansson
2: a viceordförande

Mathilda Blixt

Per Lycke

Rolf Karlsson

Fredrik Andersson

Erik Brunström
Kommundirektör

REVISORSANTECKNING

Bokslutet är uppgjort enligt god bokföringssed.

Godby den

Tom Henriksson, ordförande

Kenneth Mörn, vice ordförande

Tove Lindström-Koli, OFGR/GR