



**FINSTRÖMS  
KOMMUN**

**BOKSLUT 2021**

# INNEHÅLLSFÖRTECKNING

VERKSAMHETSBERÄTTELSE .....	3
INTERN KONTROLL .....	8
ALLMÄN FÖRVALTNING.....	18
INVÅNARNÄMNDEN .....	21
INVÅNARNÄMNDENS FÖRVALTNING.....	22
KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F. (KST) .....	24
ÄLDREOMSORG .....	25
UTBILDNINGSVERSAMHET .....	29
BARNOMSORG .....	30
SKOLA OCH FRITIDSHEM .....	34
NORRA ÅLANDS UTBILDNINGSDISTRIKT (NÅUD) .....	39
KULTUR OCH FRITID .....	41
CENTRAKÖK OCH ROSENGÅRDS KÖK .....	47
SAMHÄLLSNÄMNDEN.....	52
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTIONEN .....	53
SAMHÄLLSFÖRVALTNING .....	56
TEKNISKA .....	59
HYRESHUS.....	62
BRAND OCH RÄDDNING .....	65
LANTBRUK .....	68
RESULTATRÄKNING INKL INTERNA.....	71
INVESTERINGAR.....	72
RESULTATRÄKNING .....	74
FINANSIERINGSANALYS .....	75
BALANSRÄKNING.....	76
KOMMUNENS KONCERN .....	78
NOTER.....	81
PERSONALBOKSLUT .....	90
UNDERSKRIFTER .....	98
FÖRTECKNINGAR OCH REDOGÖRELSE.....	99

# VERKSAMHETSBERÄTTELSE

## Tf kommundirektörens översikt

Kommunstyrelsen i Finström avger härmed berättelse över kommunens verksamhet, räkenskaper och förvaltning för år 2021. Den kommunala verksamheten har under året förlöpt i enlighet med gällande lagstiftning som styr de kommunala uppgifterna samt enligt fastställd budget och verksamhetsplan.

## Väsentliga händelser under och efter räkenskapsperiodens slut

Verksamhetsåret 2021 präglas på många sätt fortsatt av pandemin. Ingen kan ännu förutspå de långsiktiga effekterna av de åtgärder som vidtagits men det medför en tydlig ekonomisk risk och osäkerhetsfaktor för framtiden. Följderna från kriget i Ukraina har vi heller inte sett slutet på vad gäller den globala ekonomin och flyktingsituationen. Kommunen har i dagsläget flyktingar från Ukraina inom både barnomsorg och skola.

I och med de ekonomiska osäkerheterna och det ekonomiska läget kommunen befann sig i med de senaste årens bokslut och ekonomiplaner höjdes inkomstskatten med en hel procentenhet inför år 2021 från 18,5 % till 19,5 %. Kommunen genomförde även samarbetsförhandlingar som ledde till indragning av chefstjänst och omorganiseringar.

## Befolkning

Kommunen växer glädjande nog. Det slutliga befolkningstalet den 31 december 2021 var 2 638 vilket är en ökning med 35 invånare jämfört mot slutlig statistik för år 2020.

## Bokslutet

Kommunen gör ett mycket bättre resultat än väntat och stärker kassan med nästan 1,2 miljoner euro. Verksamhetskostnaderna hölls nere och framför allt flöt skatterna in långt över budget. Skatterna budgeterades försiktigt i och med osäkerheterna. En vinst på försäljning av hyreshus finns även med och påverkar både resultat och kassa. Investeringarna verkställdes inte enligt plan men behoven kvarstår vilket betyder att kostnaderna skjuts framåt i tiden.

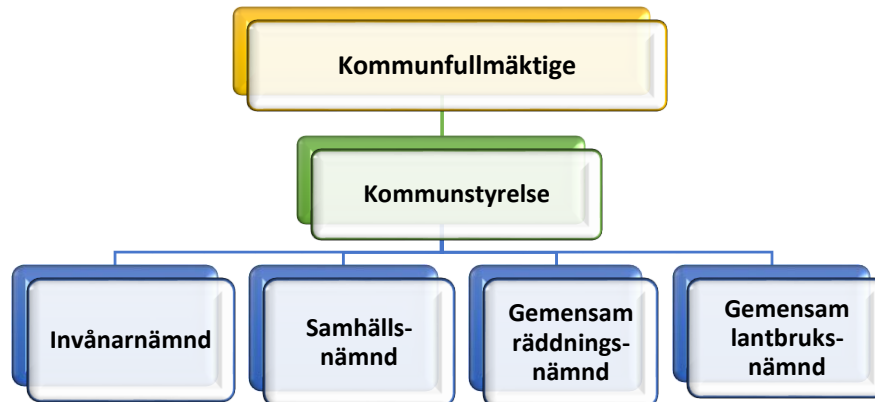
## Årets resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsårets resultat om 1 047 265,57 euro förs till det fria egna kapitalet.

	Årsbidragets förändring + 940 000 €	Räkenskapsperiodens överskott + 925 000 €
Jämförelser bokslut 2021 mot bokslut 2020	Skatteinkomster + 9 %	Landskapsandelar - 4 %
	Verksamhetskostnader -3,4 %	Lånestocken totalt - 493 000 €
	Verksamhetskostnader per invånare - 249 €	Lånestock per invånare - 216 €
	Kommunens soliditet + 4,4 %	Koncernens soliditet + 3,4 %

Ida Eklund, tf kommundirektör, Godby 30.3.2022

## Kommunens politiska organ



## KOMMUNFULLMÄKTIGE

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

## KOMMUNSTYRELSEN

	<b>Ordinarie</b>		<b>Ersättare</b>
Ordförande	Sven-Anders Danielsson	c	Thomas Mattsson
viceordförande	Cecilia Berndtsson	lib	Anna Hedenberg
andre viceordförande	Lene-Maj Johansson	c	Carola Boman
	Fredrik Andersson	lib	Jonna Granberg
	Lignell Maj-Gun	c	Erica Johansson
	Rolf Karlsson	c	Gustaf Sirén
	Per Lycke	lib	Juho-Pekka Savolainen

## KOMMUNENS NÄMNDER

### Invånarnämnden

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

### Samhällsnämnden

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

### **Gemensam lantbruksnämnd för Norra Åland**

	<b>Ordinarie</b>	<b>Ersättare</b>	
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

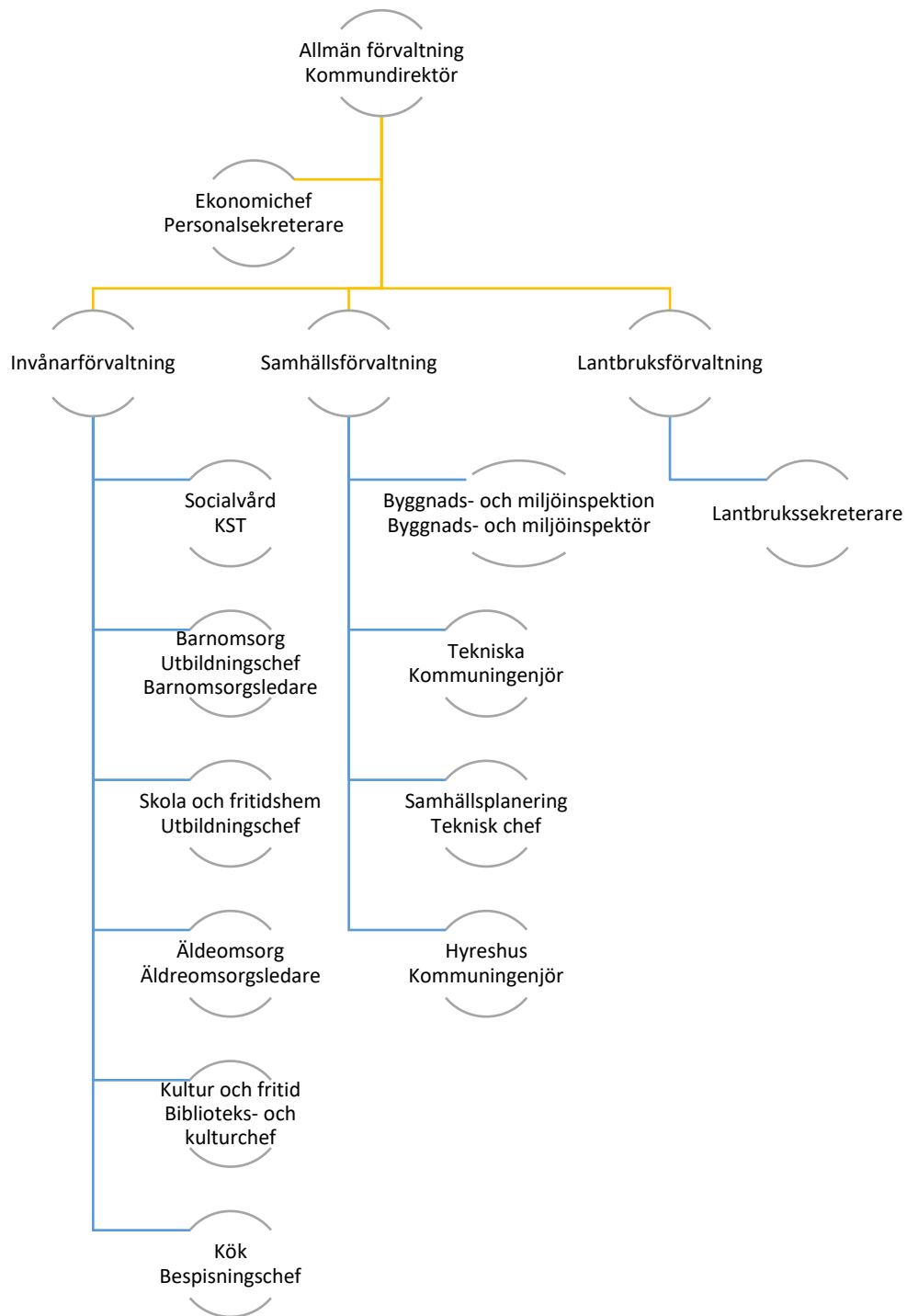
### **Gemensamma räddningsnämnden**

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 utbildningsdistrikt (Utbildning)
- Kommunernas socialtjänst från och med 1.1.2021 (Individ- och familjeomsorg)

Gällande styrdokument 31.12.2021 var:

- Förvaltningsstadga för Finströms kommun (Reviderad kommunfullmäktige §74/16.12.2021, gällande 1.1.2022-)
- Arvodestadga (Uppdaterad kommunfullmäktige §79/12.12.2019)
- Delegeringsordning för invånarnämnden (Reviderad invånarnämnden §75/27.10.2020, gäller från 1.11.2020)
- Delegeringsordning för samhällsnämnden (Reviderad samhällsnämnden §6/9.12.2019, gäller från 9.12.2019)
- Delegeringsordning för lantbruksnämnden (Antaget av kommunstyrelsen §474/26.11.2008)
- Personalprogram (Antaget av kommunstyrelsen §169/4.11.2020, gäller från 1.1.2021-)
- Personuppgiftspolicy (Fastställd av kommunstyrelsen §11/22.1.2020)
- Jämställdhets- och likabehandlingsplan (Antagen av kommunstyrelsen §85/18.8.2021)
- 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)
- Utbildningsstadga för barnomsorg och grundskola (Antagen av kommunfullmäktige §87/17.12.2020, gäller från 1.1.2021-).

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



## **Ekonomisk uppföljning och avvikelsehantering**

- 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)
Äldreomsorg	-Äldreomsorgsplan -Egen kontroll plan
Centralkök	-Verksamhetsplan för centralköket, egenkontrollplaner för alla kök
Kultur och fritid	-Verksamhetsplan för ungdomsgården
Grundskola och fritidshem	-Arbetsplan för Källbo skola: (ANDTS-plan, krisplan, plan för att skydda elever mot våld, mobbing och trakasserier, ikt-plan, jämsköldhetsplan, plan för skolfrånvaro, handlingsplan för elever med läs- och skrivsvårigheter, läroplan för landskapet Åland
Byggnads och miljöinspektion	
Tekniska	-Egenkontrollplan tekniskt underhåll
Lantbruksförvaltning	-Arbetsbok för informationssäkerhet

## Arbetsmiljöarbete (Arbetarskydd)

- Arbetarskyddet innebär arbetsgivarens allmänna omsorgsplikt. Arbetarskyddet är i första hand samarbete och berör ALLA som arbetar på arbetsplatsen. Arbetsgivaren (verksamhetscheferna) och arbetstagarerna arbetar tillsammans för att upprätthålla och förbättra säkerheten på arbetsplatsen.
- Val förrättades i december 2021, där tre nya arbetarskyddsfullmäktigen utsågs genom sänjval

## IT samt dataskydd

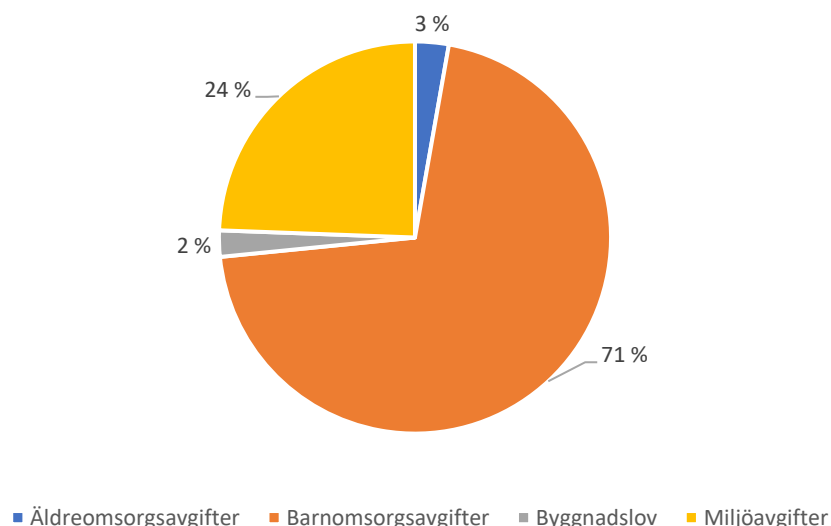
- Kommunen tillhandahåller och underhåller sina egna servrar för de verksamhetskritiska systemen. För dessa köper kommunen underhålls- och backuptjänster.
- Servrarna är placerade i en egen brandsektion och backup görs regelbundet externt.
- Kommunens verksamheter omfattas av kommunstyrelsens tjänsteavtal 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. ÅDA har under år 2022 meddelat att avtalet sägs upp så kommunen behöver ordna detta på annat sätt.
- 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 170 avtal med olika parter som reglerar olika åtaganden och rättigheter. Avtalen arkiveras hos ekonomikansliet och kommer under år 2022 att även upprättas digitalt.

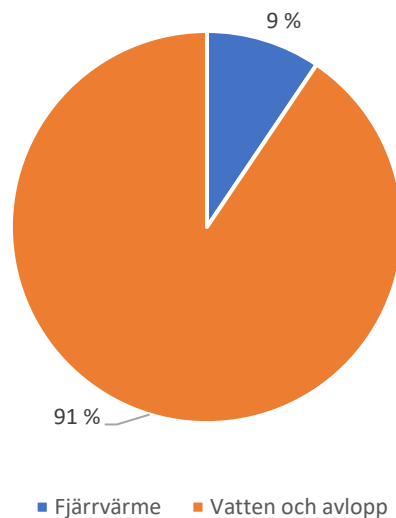
## Kundfordringar

- 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 Cash-In.
- Kommunen hade 31.12.2021 totalt ca 9 600 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 Cash-In. bolaget är tillmötesgående för uppgörande av avbetalningsplaner för att undvika indrivning. Dessa dokumenteras och följs upp.
- Bolaget hade 31.12.2021 totalt ca 3 000 euro i kundfordringar förda till indrivning enligt följande fördelning:



## Rättstvister

Öppna rättstvister samt deras potentiella ekonomiska påverkan per den 31.12.2021:

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

## Utveckling av intern kontroll

Under år 2022 kommer kommunen utveckla intern kontrollen genom processbeskrivningar och riskkartläggningar.

## Väsentliga händelser under budgetår 2021 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	Implementering av nytt ekonomisystem har dragit ut på tiden. Från 1.1.2022 ska ekonomistatistik inlämnas på nytt sätt, eftersom nytt ekonomisystem inte finns hamnar förvaltningen på att göra detta manuellt. Samarbete med andra kommuner, kommunalförbund och ÅSUB har upprättats.  Omorganisering till följd av samarbetsförhandlingar
Barnomsorg	Anpassningar till nya barnomsorgs- och grundskolelagen  Coronanpassad verksamhet
Äldreomsorg	Coronanpassad verksamhet
Grundskola och fritidshem	Anpassningar till nya barnomsorgs- och grundskolelagen  Coronanpassad verksamhet  Nerdraget anslag på intäktsidan för ersättning för elever med annat modersmål än svenska (KF § 68)
Centralkök	Tillfällig omorganisering av befintliga tjänster för att anpassa till behoven på de olika enheterna
Kultur och fritid	Omorganisering till följd av samarbetsförhandlingar  Uppehåll i aktiviteter pga Corona
Byggnads och miljöinspektion	Fortsatt högt tryck på ansökningar, extra resurs har tagit in vid behov
Tekniska	Budgetändringar: Nerdragning av anslag för extra ordinära byggtjänster (KF § 69)

Mindre brister har upptäckts och åtgärdats under året. Personalen har vid verksamhetschefsträffar fått information om intern kontrollarbetet och under år 2022 kommer riskkartläggningar göras. Inget missbruk har upptäckts under året.

Rapportering av eventuellt missbruk sker enligt antaget intern kontroll direktiv.

## 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 2021 uppgår till -11,9 miljoner euro. Det är en minskning av nettoutgifterna med ca 300 000. Största orsakerna till minskningen är minskade kostnader för köp av äldreomsorgsplatser, byggtjänster och personalkostnader. Bl.a. togs semesterpremie i stor omfattning ut i ledig tid, vikarier har inte behövts i samma utsträckning då många höll sina barn hemma inom barnomsorgen, en assistentbefattning inom barnomsorgen har varit vakant, personal- och servicechefsfunktionen drogs in, barnomsorgsledartjänsten var vakant under delar av året. Eftersom socialvården övergick till Kommunernas Socialtjänst kf syns kostnaderna för det enbart som köp av tjänster i bokslut år 2021 medan det fanns såväl intäkter som kostnader i bokslut år 2020.

### Budgetförändringar i driften under året:

Beslut	Beskrivning	Summa euro
Kommunfullmäktige 16.12.2021 § 68	Minskade intäkter skola och fritidshem 31 000 euro Ökade landskapsandelar 31 000 euro	0
Kommunfullmäktige 16.12.2021 § 69	Minskade extraordinära byggtjänster tekniska	-20 000
	<b>Totalt</b>	<b>-20 000</b>

Efter nettoutgifterna kommer kommunens skatteinkomster och erhållna landskapsandelar. Skatteinkomsterna ökade med totalt ca 780 000 euro i jämförelse med år 2021 och landade hela 1,2 miljoner euro över ursprunglig budget. Budgeten var byggt på Finlands Kommunförbunds skatteprognos nerdragen med en försiktighetsprincip i och med pandemiläget. Skattesatsen höjdes inför året med en hel procentenhet. Konstateras återigen att skattebudgeteringen är svår och kräver mer ingående arbete i fortsättningen. Landskapsandelarna minskade med ca 149 000 euro mot år 2020. År 2020 delades extra landskapsandelar ut för Corona och landskapsandelen för socialvård går direkt in till kommunalförbundet. Däremot har landskapsandelar tillkommit i och med nya barnomsorgs- och grundskolelagen.

Efter skatteinkomster och landskapsandelar kommer finansiella intäkter och kostnader. Under år 2021 var ränteläget fortsatt lågt. Efter det erhåller man kommunens årsbidrag. Årsbidraget är det nyckeltal som ofta används i jämförelse kommuner emellan. Årsbidraget anger kommunens inkomstfinansiering.

Årsbidraget år 2021 slutade på 1 753 224 euro vilket är ca 940 000 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 2021 blev 1 047 265 miljoner euro.

I den kommunala ekonomin är målet inte maximal ekonomisk vinst men dock tillräcklig intern finansiering. Årsbidraget ska således täcka kommunens investeringar och amorteringar. Tack vare åtgärder genom att inför år 2021 göra en skattehöjning, samarbetsförhandlingar och icke genomförda investeringar och försäljning av hyresfastighet gjorde kommunen ett resultat som uppfyller detta.

### Investeringar

Efter några ganska tunga investeringsår har kommunen varit tvungen att göra hårda prioriteringar för att undvika nya lån. Endast mindre projekt påbörjades under året och slutade med plus i kassan i och med att en hyresfastighet såldes för mer än vad som utfördes. Planerna kring Rosengårds utbyggnad har stannat upp i väntan på en omvärldsanalys gällande platser på norra Åland samt planerna framåt för Oasen.

### **Miljöaspekter**

Kommunen upprättar i dagsläget ingen separat miljöredovisning men miljötank och hållbarhet finns i kommunens grundvärderingar. Vid inköp av leksaker undviks miljögifter, kommunen har inom fastighetsskötseln en elbil och inom fritidsförvaltningen körs elhybridbil. Kommunen har ersatt en fastighet med direktel och en fastighet med oljepanna mot bergvärme. Kommunen har fortfarande fastigheter med direktel och oljepanna men majoriteteten av fastigheterna är kopplade till fjärrvärme. Kommunens förvaltning har minskat pappersförbrukningen genom e-fakturering och att enbart skicka möteskallelser i elektroniskt format. Viss uppföljning görs även på utsläpp. Målsättningen är att börja följa upp miljömässiga nyckeltal och miljöredovisning.

### **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 jämställdhets- och likabehandlingsplanen samt i den interna kontrollen. Än mer fokus kommer att läggas på de icke-finansiella aspekterna i samband med att riskkartläggningar görs.

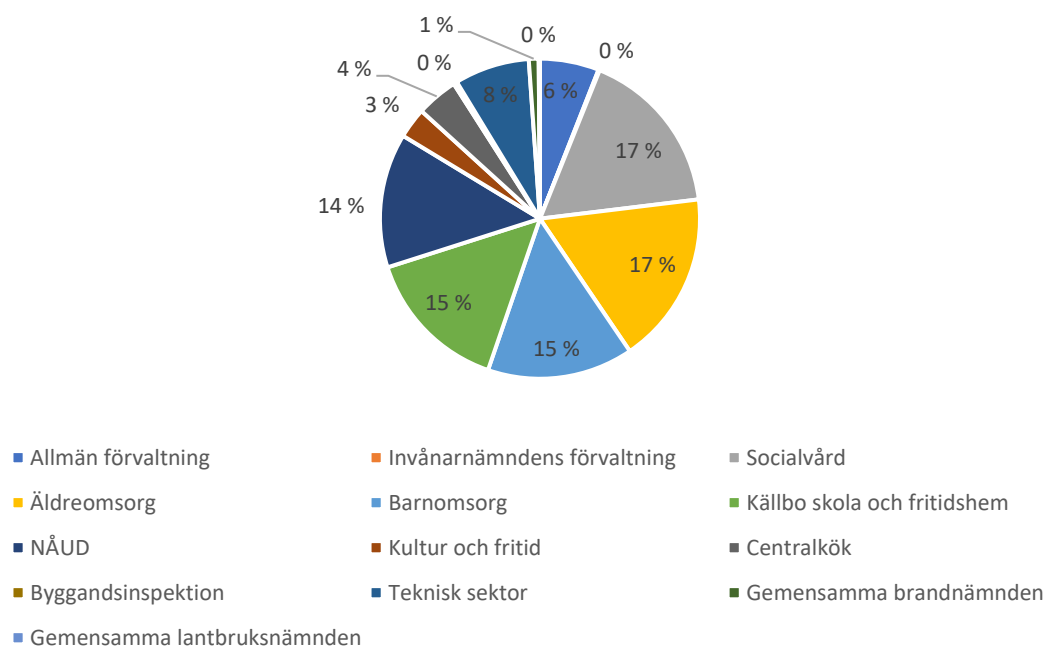
### **Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling**

Även om det i nuläget inte har gett större utslag på kommunens ekonomi kan 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. Även kriget i Ukraina kommer att påverka ekonomin och bör ses som en stor osäkerhetsfaktor. Kommunen har nu gjort hårda prioriteringar på investeringssidan och det är värt att nämna att till stor del skjuts behov upp som förr eller senare kommer att behöva förverkligas.

## Budgetramar 2021

	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Budget 2021	Bokslut 2021	%-jämförelse
<b>Finströms Kommun</b>	<b>-12 751 169,00</b>	<b>-11 000,00</b>	<b>-12 762 169,00</b>	<b>-11 906 620,37</b>	<b>93 %</b>
Allmän förvaltning	-1 012 876,00	61 475,00	-951 401,00	-715 014,64	75 %
Invånarnämndens förvaltning	-49 018,00		-49 018,00	-14 931,78	30 %
Socialvård	-2 088 575,00		-2 088 575,00	-2 035 890,03	97 %
Äldreomsorg	-2 280 273,00	-8 619,00	-2 288 892,00	-2 090 768,83	91 %
Barnomsorg	-1 898 920,00	-20 702,00	-1 919 622,00	-1 768 428,38	92 %
Källbo skola och fritidshem	-1 753 390,00	-46 040,00	-1 799 430,00	-1 776 753,11	99 %
NÅUD	-1 694 583,00		-1 694 583,00	-1 628 047,95	96 %
Kultur och fritid	-378 762,00	-3 057,00	-381 819,00	-368 806,42	97 %
Centralkök	-505 553,00		-505 553,00	-503 552,71	100 %
Byggnadsinspektion	-73 404,00	-5 959,00	-79 363,00	-43 576,37	55 %
Teknisk sektor	-960 938,00	15 020,00	-945 918,00	-907 653,54	96 %
Hyresbostäder	85 921,00		85 921,00	81 260,28	95 %
Gemensamma brandnämnden	-118 543,00	-3 118,00	-121 661,00	-119 076,82	98 %
Gemensamma lantbruksnämnden	-22 255,00		-22 255,00	-15 380,07	69 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-12 751 169,00</b>	<b>-11 000,00</b>	<b>-12 762 169,00</b>	<b>-11 906 620,37</b>	<b>93 %</b>

### Fördelning externa netto exklusive hyreshus





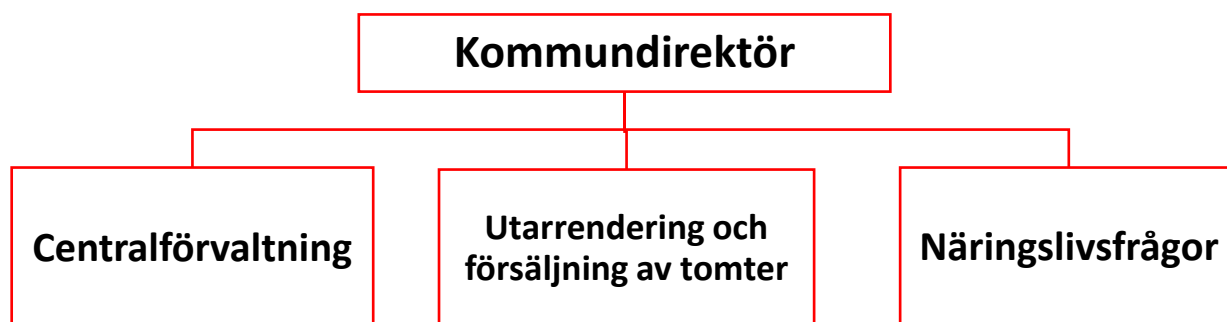
## Kostnad per invånare (externa netto)

Allmän förvaltning 271 € (300 €)	Invånarnämndens förvaltning 6 € (16 €)
Socialvård 772 € (857 €)	Äldreomsorg 793 € (844 €)
Barnomsorg 670 € (687 €)	Skola och fritidshem 664 € (644 €)
NÅUD 626 € (622 €)	Kultur och fritid 140 € (146 €)
Centralkök 191 € (186 €)	Byggnadsinspektion 17 € (21 €)
Teknisk sektor 344 € (360 €)	Hysesbostäder (intäkt) 31 € (43 €)
Gemensamma brandnämnden 45 € (40 €)	Gemensamma lantbruksnämnden 6 € (8 €)
Verksamhetens kostnader netto totalt per invånare	
4 514 €	
(4 691 €)	

# 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

---

- Året har fortsatt präglats av pandemin. Kansliet har periodvis hållit stängt för icke-bokade besök. Många inom förvaltningen har i perioder i mån av möjlighet arbetat på distans.
- På grund av det ekonomiska läget kommunen var på väg att hamna i gjordes under året samarbetsförhandlingar som ledde till omorganiseringar. Personal- och servicechefsfunktionen drogs in, löneräknaren ombildades till personalsekreterare, kanslisten drogs in och två administratörtjänster inrättades som är fördelade mellan allmän förvaltning, barnomsorg, avfallshantering, nämndadministration och byggnadsinspektion
- Kommunen började under året sälja löneräknartjänster till Geta

## Mål 2021

- Utveckla arbetet med intern kontroll samt processbeskrivningar för centralförvaltningen
- Revidera jämställdhetsplan tillsammans med förmän
- Ta i bruk tjänsten Valmu gällande tjänstemannabeslut
- Ta i bruk nytt ekonomisystem
- 

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Ett nytt intern kontroll direktiv har antagits, arbetet med processbeskrivningar har påbörjats
- Jämställdhetsplanen reviderades under året
- Valmu har inte tagits i bruk men arbetet påbörjas under år 2022
- Leveransen av systemet har dragit ut på tiden, ibruktagande sker förhoppningsvis under senare delen av 2022

## Sifferdelen

Allmän förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-790 606</b>	<b>-1 012 876</b>	<b>61 475</b>	<b>-951 401</b>	<b>-715 015</b>	<b>75,2 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>178 512</b>	<b>64 900</b>		<b>64 900</b>	<b>215 980</b>	<b>332,8 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	4 158	29 900		29 900	54 019	180,7 %
A3240 Understöd och bidrag	9 200	10 000		10 000	18 438	184,4 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	165 154	25 000		25 000	143 522	574,1 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-969 118</b>	<b>-1 077 776</b>	<b>61 475</b>	<b>-1 016 301</b>	<b>-930 995</b>	<b>91,6 %</b>
A4110 Personalkostnader	-449 593	-534 856	61 475	-473 381	-422 100	89,2 %
A4170 Köp av tjänster	-308 022	-240 920		-240 920	-237 296	98,5 %
A4200 Material och förnödenheter	-24 766	-26 500		-26 500	-22 553	85,1 %
A4230 Understöd	-187 277	-250 000		-250 000	-248 700	99,5 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	539	-25 500		-25 500	-346	1,4 %
<b>Intern</b>	<b>-26 138</b>	<b>627 784</b>		<b>627 784</b>	<b>625 254</b>	<b>99,6 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>6 358</b>	<b>662 317</b>		<b>662 317</b>	<b>662 317</b>	<b>100,0 %</b>
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	6 358	662 317		662 317	662 317	100,0 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-32 497</b>	<b>-34 533</b>		<b>-34 533</b>	<b>-37 063</b>	<b>107,3 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-698	-6 794		-6 794	-6 794	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-31 799	-27 739		-27 739	-30 269	109,1 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-816 744</b>	<b>-385 092</b>	<b>61 475</b>	<b>-323 617</b>	<b>-89 761</b>	<b>27,7 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-101 278</b>	<b>-165 000</b>	<b>0</b>	<b>-165 000</b>	<b>-143 559</b>	<b>-13,0 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-918 022</b>	<b>-550 092</b>	<b>61 475</b>	<b>-488 617</b>	<b>-233 320</b>	<b>-52 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Totalt sett hålls allmänna förvaltningens kostnader med god marginal under budget
- Avsevärt större verksamhetsintäkter som följd av vinst från försäljning av fast egendom då hyreshuset i Tjudö således med en försäljningsvinst om ca 120 000 euro.
- Intäkterna från Finströms kommunaltekniska Ab ökade eftersom ekonomichefen gjorde ett mer omfattande arbete åt bolaget då bolaget saknade administratör under delar av året
- Personal- och servicechefsfunktionen drogs in under året

## Utfall per verksamhetsområde

Allmän förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-935 996	-1 012 876	61 475	-951 401	-842 979	88,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	29 166	59 900		59 900	88 015	146,9 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-965 162	-1 072 776	61 475	-1 011 301	-930 995	92,1 %
Intern	-26 138	627 784		627 784	625 254	99,6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-26 138	627 784		627 784	625 254	99,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 358	662 317		662 317	662 317	100,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 497	-34 533		-34 533	-37 063	107,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-962 134</b>	<b>-385 092</b>	<b>61 475</b>	<b>-323 617</b>	<b>-217 726</b>	<b>67,3 %</b>
Avskrivningar	-97 394	-99 000	0	-99 000	-96 956	-2,1 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-1 059 528</b>	<b>-484 092</b>	<b>61 475</b>	<b>-422 617</b>	<b>-314 682</b>	<b>-26 %</b>

Utarrendering och försäljning	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	145 390	5 000		5 000	127 965	2559,3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	149 346	5 000		5 000	127 965	2559,3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 956					
<b>Totalsumma</b>	<b>145 390</b>	<b>5 000</b>		<b>5 000</b>	<b>127 965</b>	<b>2559,3 %</b>
Avskrivningar	-3 884	-66 000	0	-66 000	-46 603	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>141 506</b>	<b>-61 000</b>	<b>0</b>	<b>-61 000</b>	<b>81 361</b>	<b>-233 %</b>

Näringsliv	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)		-5 000		-5 000		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-5 000		-5 000		
<b>Totalsumma</b>		<b>-5 000</b>		<b>-5 000</b>		
Avskrivningar	-3 884	-66 000	0	-66 000	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-3 884</b>	<b>-71 000</b>	<b>0</b>	<b>-71 000</b>	<b>0</b>	

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Allmän administration</b>				
Kommundirektör	1	1	1	0
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0	-0,5
Ekonomichef*	1	1	1	0
Bokförare**	1	1	1	0
Löneräknare	1	1	0	-1
Personalsekreterare	0	0	1	1
Kanslist	1	0,8	0	-1
Administratör***	0	0	0,7	0,7
<b>Totalt</b>	<b>5,5</b>	<b>5,3</b>	<b>4,7</b>	<b>-0,8</b>

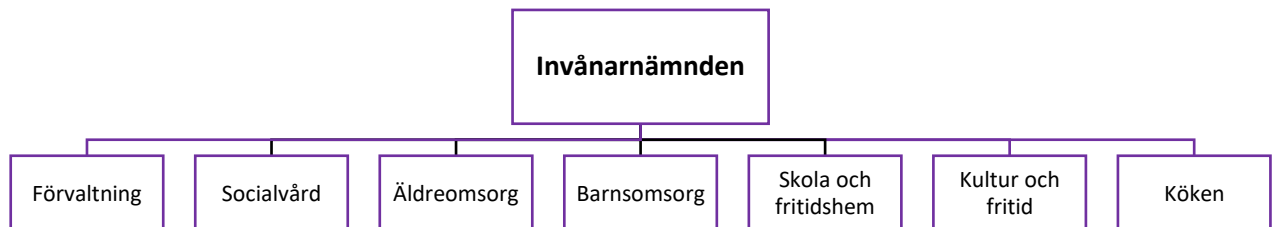
\*) Finströms Kommunaltekniska Ab köper ekonomitjänster motsvarande 5 %

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

\*\*\*\*) 30 % löneräknartjänster säljs till Geta

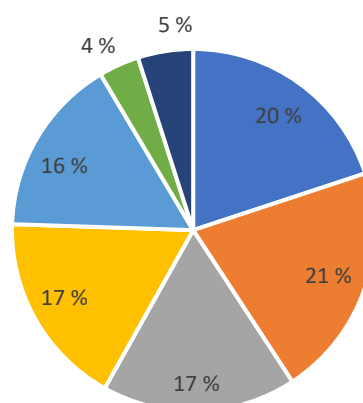
# INVÅNARNÄMNDEN

## Organisation



## Sifferdelen

Invånarnämnden	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Socialvård	-2 229 647	-2 088 575		-2 088 575	-2 035 890	97,5 %
Äldreomsorg	-2 195 840	-2 280 273	-8 619	-2 288 892	-2 128 611	93,0 %
Barnomsorg	-1 787 789	-1 898 920	-20 702	-1 919 622	-1 768 428	92,1 %
Källbo skola och fritidshem	-1 675 537	-1 753 390	-46 040	-1 799 430	-1 776 753	98,7 %
NÅUD	-1 618 465	-1 694 583		-1 694 583	-1 628 048	96,1 %
Kultur och fritid	-379 571	-378 762	-3 057	-381 819	-368 806	96,6 %
Centralkök	-484 518	-505 553		-505 553	-503 553	99,6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-10 371 367</b>	<b>-10 600 056</b>	<b>-78 418</b>	<b>-10 678 474</b>	<b>-10 210 089</b>	<b>95,6 %</b>



- Socialvård
- Äldreomsorg
- Barnomsorg
- Källbo skola och fritidshem
- NÅUD
- Kultur och fritid
- Centralkök

# INVÅNARNÄMNDENS FÖRVALTNING

## Organisation

---

Förvaltning och administration  
för invånarnämnden

## Verksamhetsområde och verksamhetsidé

---

- Administration inom invånarnämndens verksamhetsområden

## Verksamhetsberättelse

---

- Under året drogs tjänsten som personal- och servicechef in
- Hela socialvården samlades från 1.1.2021 under Kommunernas Socialtjänst, tre tjänstemän från kommunen flyttades över till kommunalförbundet
- Gemensam förvaltning för barnomsorg och grundskola från 1.1.2021
- Projektet "En säker hamn" slutfördes i mars 2021

## Mål 2021

- Avslut av projektet, En säker hamn, våren 2021
- Utveckla invånarnämndens organisationsstruktur med hänvisning till kommande lagstiftning
- Fortsatt arbete med att se över Personal- och servicechefens funktion

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Arbetet slutfördes
- Arbetet pågår under år 2022
- Tjänsten indragen

## Sifferdelen

Invånarnämndens förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-42 551</b>	<b>-49 018</b>		<b>-49 018</b>	<b>-14 932</b>	<b>30,5 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-42 551</b>	<b>-49 018</b>		<b>-49 018</b>	<b>-14 932</b>	<b>30,5 %</b>
A4110 Personalkostnader	-40 123	-46 218		-46 218	-14 388	31,1 %
A4170 Köp av tjänster	-1 069	-2 400		-2 400	-500	20,8 %
A4200 Material och förnödenheter	-302	-400		-400	-30	7,5 %
A4230 Understöd	-1 000					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-58				-14	
<b>Intern</b>	<b>-1 367</b>	<b>-9 705</b>		<b>-9 705</b>	<b>-9 705</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-1 367</b>	<b>-9 705</b>		<b>-9 705</b>	<b>-9 705</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 367</b>	<b>-9 705</b>		<b>-9 705</b>	<b>-9 705</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-664	-3 332		-3 332	-3 332	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-703	-6 373		-6 373	-6 373	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-43 918</b>	<b>-58 723</b>		<b>-58 723</b>	<b>-24 637</b>	<b>42,0 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-43 918</b>	<b>-58 723</b>	<b>0</b>	<b>-58 723</b>	<b>-24 637</b>	<b>42 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Avvikelsen beror på den indragna tjänsten

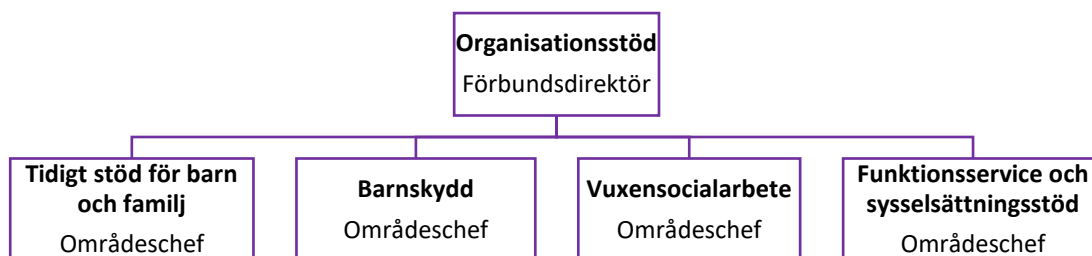
## Nyckeltal

### Personal

Invånarnämnden	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0	-0,5
<b>Totalt</b>	<b>0,5</b>	<b>0,5</b>	<b>0</b>	<b>-0,5</b>

# KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F. (KST)

## Organisation



## Sifferdelen

Socialvård	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-2 229 647</b>	<b>-2 088 575</b>		<b>-2 088 575</b>	<b>-2 035 890</b>	<b>97,5 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>224 977</b>				<b>27 764</b>	
A3120 Försäljningsintäkter	80 000				1 350	
A3170 Avgiftsintäkter					41	
A3240 Understöd och bidrag	4 219				26 373	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	140 758					
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 454 624</b>	<b>-2 088 575</b>		<b>-2 088 575</b>	<b>-2 063 654</b>	<b>98,8 %</b>
A4110 Personalkostnader	-335 797				-3 681	
A4170 Köp av tjänster	-1 598 204	-2 088 575		-2 088 575	-2 059 974	98,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-953					
A4230 Understöd	-519 669					
<b>Intern</b>	<b>-7 046</b>					
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-7 046</b>					
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-7 046</b>					
A4170 Köp av tjänster	-2 651					
A4200 Material och förnödenheter	-123					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-4 273					
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 236 693</b>	<b>-2 088 575</b>		<b>-2 088 575</b>	<b>-2 035 890</b>	<b>97,5 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-2 236 693</b>	<b>-2 088 575</b>	<b>0</b>	<b>-2 088 575</b>	<b>-2 035 890</b>	<b>-3 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- År 2020 var socialvården i kommunen och från 2021 i kommunalförbundet. Vissa kostnader och intäkter skedde år 2021 men är hänfödda till år 2020

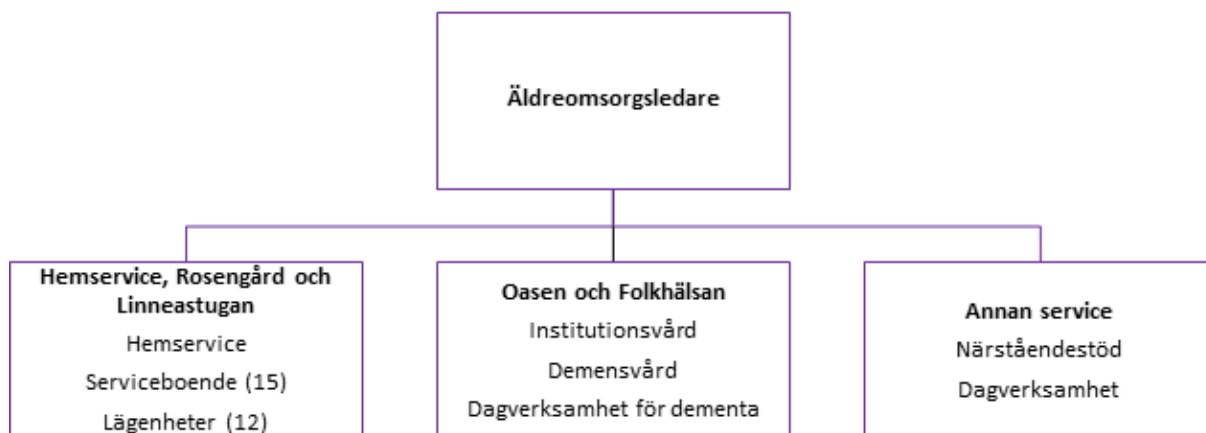
För mer information om budgetens innehåll hänvisas till KST:s bokslut



# 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

- Även detta år har pandemin varit övergripande och verksamhetsåret har 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.
- Oasen har haft fler Finströmsklienter än tidigare år. En ökning av yngre personer med minnesproblematik tycks uppkomma vilket utgör en stor utmaning för kommunen då det inte finns ändamålsenliga vårdplatser.
- Brist på ESB platser i kommunen har gjort att fler svårt sjuka klienter har vårdats i hemmet, vilket har krävt mer besök och mer resurser av befintlig personal.

## Mål 2021

## Måluppfyllelse och motiveringar

- Att fortsätta utveckla hemservice i kommunen, så att de som vill kan bo hemma en längre tid
- Uppdatera Äldreomsorgsplanen
- Få ett biltak till Hemservicens bilar
- Fortsätta erbjuda pensionärer som bor hemma att komma till Rosengård på dagverksamhet för att få en meningsfull och social tillvaro
- Genom att i större utsträckning separera hemservicepersonal med personal på Rosengård har man fått en mer kontinuerlig och helhetsmässig hemservice
- Ett samarbete med norra Ålands äldreomsorgsledare har inletts i o m att ett gemensamt äldreråd för Norra Åland har bildats där en gemensam plan för stödjande av den äldre befolkningen har påbörjats.
- Finns med i budget 2022
- Detta har inte uppfyllts till fullo under år 2021, pga pandemin och besöksrestriktioner på Rosengård

## Sifferdelen

Äldreomsorg	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-2 195 840</b>	<b>-2 280 273</b>	<b>-8 619</b>	<b>-2 288 892</b>	<b>-2 090 769</b>	<b>91,3 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>141 246</b>	<b>161 782</b>		<b>161 782</b>	<b>149 773</b>	<b>92,6 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	1 779	6 680		6 680	1 811	27,1 %
A3170 Avgiftsintäkter	40 901	57 240		57 240	62 175	108,6 %
A3240 Understöd och bidrag	1 000				1 000	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	97 567	97 862		97 862	84 788	86,6 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 337 086</b>	<b>-2 442 055</b>	<b>-8 619</b>	<b>-2 450 674</b>	<b>-2 240 542</b>	<b>91,4 %</b>
A4110 Personalkostnader	-1 252 458	-1 243 111	-8 619	-1 251 730	-1 250 798	99,9 %
A4170 Köp av tjänster	-1 002 433	-1 108 774		-1 108 774	-893 785	80,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-29 319	-25 470		-25 470	-37 268	146,3 %
A4230 Understöd	-51 271	-64 700		-64 700	-56 944	88,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 606				-1 748	
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-307 401</b>	<b>-392 641</b>		<b>-392 641</b>	<b>-384 916</b>	<b>98,0 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>113</b>					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	113					
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-307 514</b>	<b>-392 641</b>		<b>-392 641</b>	<b>-384 916</b>	<b>98,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-115 919	-247 112		-247 112	-239 387	96,9 %
A4200 Material och förnödenheter	-37					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-191 558	-145 529		-145 529	-145 529	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 503 241</b>	<b>-2 672 914</b>	<b>-8 619</b>	<b>-2 681 533</b>	<b>-2 475 685</b>	<b>92,3 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-53 396</b>	<b>-57 200</b>	<b>0</b>	<b>-57 200</b>	<b>-51 649</b>	<b>-9,7 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-2 556 637</b>	<b>-2 730 114</b>	<b>-8 619</b>	<b>-2 738 733</b>	<b>-2 527 334</b>	<b>-8 %</b>

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

## Avvikelser till sifferdelen

- Medicin och vårdförnödenheter har överskridits, mycket på grund av pandemin och all utrustning och skyddsmaterial som behövts införskaffas tack vare detta.
- Datatjänster har en stor avvikelse gentemot budget, men där finns Äldis inbakat i samma kostnadsställe.
- Byggnad och underhåll av maskiner materiel och anordningar är en annan post som överskridits, detta tack vare att det interna larmet på Rosengård inte har fungerat optimalt utan det har behövts införskaffas fler larmknappar och själva larmet behövde underhåll och lagning.

## Utfall per verksamhetsområde

Oasen och Folkhälsan	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-964 848</b>	<b>-1 064 832</b>		<b>-1 064 832</b>	<b>-851 979</b>	<b>80,0 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 714	8 282		8 282	3 362	40,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-972 561	-1 073 114		-1 073 114	-855 341	79,7 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-964 848</b>	<b>-1 064 832</b>		<b>-1 064 832</b>	<b>-851 979</b>	<b>80,0 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0,0 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-964 848</b>	<b>-1 064 832</b>	<b>0</b>	<b>-1 064 832</b>	<b>-851 979</b>	<b>-20,0 %</b>

Rosengård och hemservice	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-1 178 326</b>	<b>-1 137 681</b>	<b>-8 619</b>	<b>-1 146 300</b>	<b>-1 170 892</b>	<b>102,1 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 178 326	-1 137 681	-8 619	-1 146 300	-1 171 049	102,2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	128 625	153 500		153 500	146 411	95,4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 306 951	-1 291 181	-8 619	-1 299 800	-1 317 460	101,4 %
<b>Intern</b>	<b>-307 401</b>	<b>-392 641</b>		<b>-392 641</b>	<b>-384 916</b>	<b>98,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-307 401	-392 641		-392 641	-384 916	98,0 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	113					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-307 514	-392 641		-392 641	-384 916	98,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 485 727</b>	<b>-1 530 322</b>	<b>-8 619</b>	<b>-1 538 941</b>	<b>-1 555 808</b>	<b>101,1 %</b>
Avskrivningar	-53 396	-57 200	0	-53 200	-51 649	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-1 539 123</b>	<b>-1 587 522</b>	<b>-8 619</b>	<b>-1 592 141</b>	<b>-1 607 457</b>	<b>1 %</b>

Annan service	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-52 666</b>	<b>-77 760</b>		<b>-77 760</b>	<b>-67 741</b>	<b>87,1 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 908					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 574	-77 760		-77 760	-67 741	87,1 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-52 666</b>	<b>-77 760</b>		<b>-77 760</b>	<b>-67 741</b>	<b>87,1 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-52 666</b>	<b>-77 760</b>	<b>0</b>	<b>-77 760</b>	<b>-67 741</b>	<b>-13 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut	Budget	Bokslut	Jämf.
Serviceboende och hemservice	2020	2021	2021	20/21
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	0,78	0,78	0,78	0
Lokalvårdare	1	1	1	0
<b>Totalt</b>	<b>20,94</b>	<b>20,94</b>	<b>20,94</b>	<b>0</b>

### Övriga nyckeltal

VÅRDDYGN ROSENGÅRD	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal vårddygn	5 564	5 660	5 560
Kostnad/vårddygn*	188,65	192,36	191,40

ANTAL BESÖK HEMSERVICE/DAG	2020	2021
Morgon	18	18
Dag	10	15
Kväll	10	13
Natt	5	4
Kostnad/besök*	27,78	24,98

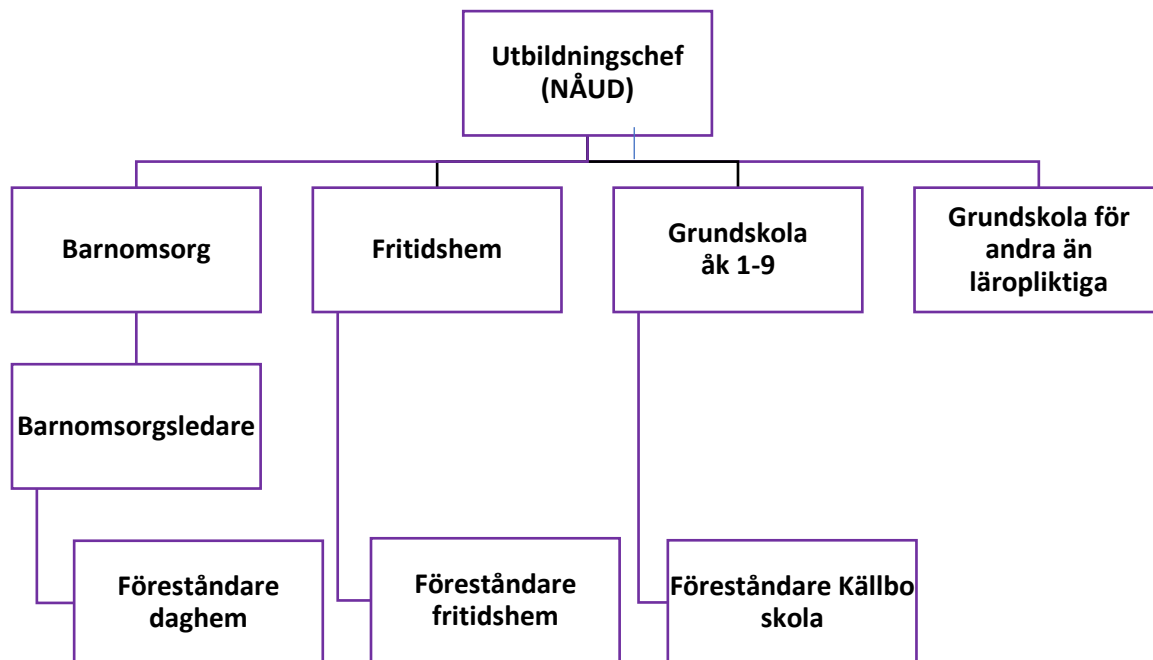
\*) Kostnaderna innefattar externa, interna och avskrivningar. Intäkterna är fördelade mellan Rosengård och hemservicen baserat på faktureringen, kostnaderna är fördelade enligt schablon baserat på äldreomsorgsledarens uppskattade fördelning av kostnader och resurser

VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM	Bokslut 2019	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Folkhälsan*</b>			
Antal vårddygn	666	730	365
Ca kostnad/vårddygn €	186,40	195,52	192,25
<b>Oasen*</b>			
Antal vårddygn	3 315	3 650	3 291
ESB plats/vårddygn €			136,70
Grundavgift/vårddygn €	43,08	45,99	41,91
Institutionsplats demens/vårddygn €	201,36	185,58	204,66
Institutionsplats/vårddygn €	205,49	201,24	205,50
<b>NÄRSTÅENDESTÖD</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>
Antal närståendestödstagare	14	12	14

# UTBILDNINGSVERKSAMHET

## Organisation

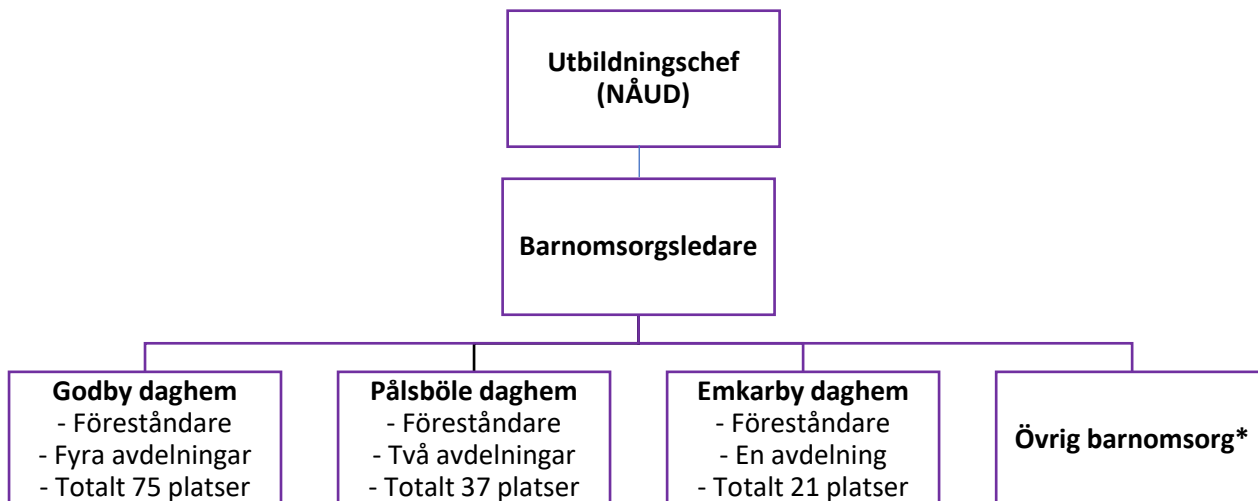
---



# BARNOMSORG

## Organisation

---



\*) **Övrig barnomsorg**: Gruppfamiljedaghem (8 platser), familjedagvård som bedrivs för behov på obeväma arbetstider samt helger, speciallärare i barnomsorgen (köptjänst från NÅUD), 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 Landskapslag om barnomsorg och grundskola (ÅFS 2020:32), 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

---

- Implementeringen och tillämpningen av den nya barnomsorgs- och grundskolelagen präglade året.
- Föreståndarna och barnomsorgsledaren deltog i den mån det var möjligt i de workshops som Landskapsregeringen hållit i syfte att ta fram en ny läroplan för barnomsorgen och förundervisningen.
- Den operativa barnomsorgsverksamheten handlade största delen av året om planering och anpassningar till Coronapandemin.

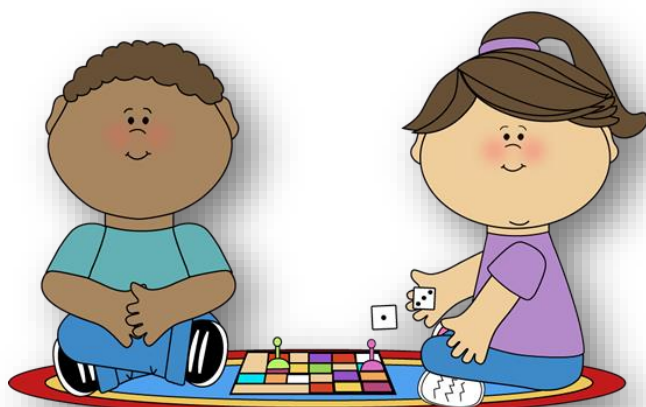
### Mål 2021

- Ökat samarbete antingen inom barnomsorgen med närliggande kommuner oberoende av framtida organisationsmodell.
- Arbeta intensivt med implementeringen av den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola som träder i kraft 01.01.2021.
- Vid nyanskaffning av material och inventarier väljs giftfria material och görs miljömedvetna val i den utsträckning det är möjligt. Ett miljömedvetet tänk genomsyrar hela verksamheten.

### Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Barnomsorgsledaren deltog i det arbete som bedrivs inom ledningsgruppen i NÅUD. I slutet av året togs ett initiativ om tillfälligt samarbete med Saltviks kommun.
- Barnomsorgsledaren ledde arbetet med implementeringen tillsammans med daghemsföreståndarna.
- I den mån införskaffningar genomförts har miljö- och materialmässiga val gjorts. Miljömedvetet tänk genomsyrade verksamheten.



## Sifferdelen

Barnomsorg	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-1 787 789</b>	<b>-1 898 920</b>	<b>-20 702</b>	<b>-1 919 622</b>	<b>-1 768 428</b>	<b>92,1 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>169 757</b>	<b>193 717</b>		<b>193 717</b>	<b>150 115</b>	<b>77,5 %</b>
A3170 Avgiftsintäkter	165 819	193 717		193 717	147 017	75,9 %
A3240 Understöd och bidrag	2 585					
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	1 353				3 098	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 957 546</b>	<b>-2 092 637</b>	<b>-20 702</b>	<b>-2 113 339</b>	<b>-1 918 543</b>	<b>90,8 %</b>
A4110 Personalkostnader	-1 545 836	-1 637 340	-20 702	-1 658 042	-1 544 517	93,2 %
A4170 Köp av tjänster	-80 502	-107 092		-107 092	-71 010	66,3 %
A4200 Material och förnödenheter	-33 776	-38 205		-38 205	-31 936	83,6 %
A4230 Understöd	-295 090	-310 000		-310 000	-266 402	85,9 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-2 343				-4 678	
<b>Intern</b>	<b>-370 703</b>	<b>-581 916</b>		<b>-581 916</b>	<b>-581 925</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-370 703</b>	<b>-581 916</b>		<b>-581 916</b>	<b>-581 925</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-201 088	-412 748		-412 748	-412 748	100,0 %
A4200 Material och förnödenheter	-74					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-169 542	-169 168		-169 168	-169 177	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 158 492</b>	<b>-2 480 836</b>	<b>-20 702</b>	<b>-2 501 538</b>	<b>-2 350 353</b>	<b>94,0 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-58 069</b>	<b>-67 100</b>	<b>0</b>	<b>-67 100</b>	<b>-58 069</b>	<b>-13,5 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-58 069</b>	<b>-67 100</b>	<b>0</b>	<b>-67 100</b>	<b>-2 408 422</b>	<b>3489 %</b>

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

## Avvikelser till sifferdelen

- Avgiftsintäkterna lägre än budgeterat vilket till viss del antas bero på Covid. Vissa vårdnadshavare har flyttat fram inskolningen och avgiftsfriheten vid längre frånvaro har nyttjats. Under året har det också funnits en del lediga platser på våra daghem.
- Närvaron under våren 2021 var något högre än under motsvarande period 2020 då många vårdnadshavare höll sina barn hemma.
- Samtliga daghem och även gruppfamiljedaghemmet underskrider sina kostnadsramar vilket främst beror på att personalkostnaderna är lägre än budgeterat. Vikarier har inte alltid behövts anställas, exempelvis under sommaren och vid annan planerad ledighet bland personalen. Dessutom har majoriteten av personalen omvandlat semesterpenningen till ledig tid. Till viss del har även en del av de budgeterade medlen för tjänster och material inte nyttjats, vilket tyder på god budgetdisciplin.
- Barnomsorgsledartjänsten har varit vakant under delar av året och när den var tillsatt har det varit på deltid.
- Den av NÅUD köpta tjänsten av speciallärare inom barnomsorgen är ännu inte slutreglerad.
- Antal som anhållit om och beviljats hemvårdsstöd är lägre än budgeterat.



## Utfall per verksamhetsområde

Barnomsorg i daghem	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-1 351 474</b>	<b>-1 434 928</b>	<b>-17 137</b>	<b>-1 452 065</b>	<b>-1 375 922</b>	<b>94,8 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	161 745	183 833		183 833	141 072	76,7 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 513 219	-1 618 761	-17 137	-1 635 898	-1 516 994	92,7 %
<b>Intern</b>	<b>-350 079</b>	<b>-547 381</b>		<b>-547 381</b>	<b>-547 381</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-350 079	-547 381		-547 381	-547 381	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-350 079	-547 381		-547 381	-547 381	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 701 553</b>	<b>-1 982 309</b>	<b>-17 137</b>	<b>-1 999 446</b>	<b>-1 923 303</b>	<b>96,2 %</b>
Avskrivningar	-58 069	-67 100	0	-67 100	-58 069	-13,5 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-1 759 622</b>	<b>-2 049 409</b>	<b>-17 137</b>	<b>-2 066 546</b>	<b>-1 981 372</b>	<b>-4 %</b>

Övrig barnomsorg	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-436 315</b>	<b>-463 992</b>	<b>-3 565</b>	<b>-467 557</b>	<b>-392 506</b>	<b>83,9 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 011	9 884		9 884	9 043	91,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-444 326	-473 876	-3 565	-477 441	-401 549	84,1 %
<b>Intern</b>	<b>-20 624</b>	<b>-34 535</b>		<b>-34 535</b>	<b>-34 544</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-20 624	-34 535		-34 535	-34 544	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 624	-34 535		-34 535	-34 544	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-456 939</b>	<b>-498 527</b>	<b>-3 565</b>	<b>-502 092</b>	<b>-427 050</b>	<b>85,1 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-456 939</b>	<b>-498 527</b>	<b>-3 565</b>	<b>-502 092</b>	<b>-427 050</b>	<b>-15 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

Tjänst/anställd	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Barnomsorgsledare	1	1	0,52	-0,48
Byråsekreterare	0,2	0,2	0,2	0
Daghemsföreståndare	3	3	3	0
Lärare i barnomsorgen	12,2	12,2	11,16	-1,04
Barnskötare	9	9	9,95	0,95
Daghemsbiträde	2	2	2	0
Lokalvårdare	2,31	2,31	2,31	0
Assistent	4,54	5,67	4,42	-1,25
Gruppfamiljedagvårdare	2,5	2,5	1,52	-0,98
<b>Totalt</b>	<b>35,64</b>	<b>37,88</b>	<b>35,08</b>	<b>-2,80</b>

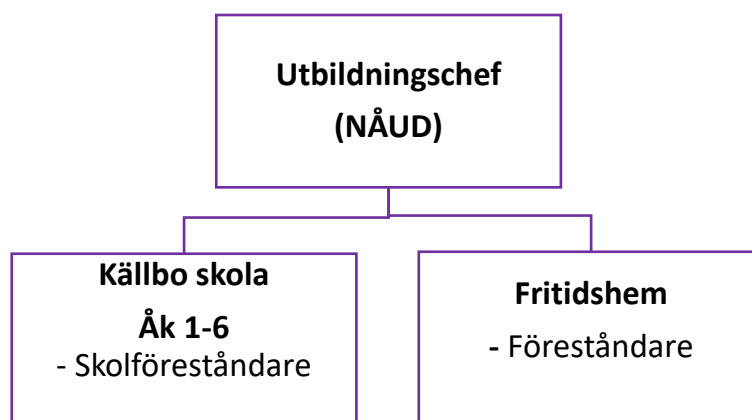
### Övriga nyckeltal

KOSTNAD PLATS/ÅR (inkl externa, interna o avskr)	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Daghem	15 241	18 751	17 679
Gruppfamiljedaghem	12 826	15 939	13 607
HEMVÅRDSSTÖD	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal hemvårdsstödstagare	68		74

# 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

---

- Coronapandemin har fortsatt präglat verksamheten i Källbo skola där utmaningen bland annat varit att hålla undervisningsgrupper och personal åtskilda.
- Samarbetet mellan personalen har skett på distans under den största delen av 2021 vilket har märkts i verksamheten då fysisk kontakt inte varit möjlig men ibland nödvändig.

### Källbo skola

- Implementering av arbetssättet kooperativt lärande (elever och lärare). LR´s tyngdpunktsområde kommer under läsåret att vara Trygg skolmiljö. Kooperativt lärande ser vi som en del av detta.
- 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.
- Skolmiljön har under höstterminen blivit tryggare för elever och personal. Mycket förebyggande KiVa skola arbete samt pandemirestriktioner kan ha bidragit
- Implementeringen av den nya läroplanen skall vara genomförd.
- Implementeringen av den nya läroplanen måste ses i ett längre tidsperspektiv då det är stora förändringar.
- Office 365 och Teams skall ha en central roll i alla klassers planering och arbetssätt. Det förutsätter 1-1 (1 digital enhet/elev)
- Office 365 och Teams har en central roll i alla klassers planeringar. Utvecklas ständigt. Källbo är nu en 1-1 skola.

### Fritidshem

- Att fortsätta utveckla verksamheten och arbetssätt i den fristående byggnaden
- Målet med att utveckla verksamheten har till stor del nåts under hösten genom bl.a. utveckling av utemiljön. Sandlåda, utelådor, förråd samt grillplats har tillkommit till fritidshemmets gård. Vi har även utvecklat mellanmålet genom att öka barns delaktighet och påverkan. Coronasituationen har givetvis påverkat verksamheten, då färre barn har varit närvarande samt restriktioner har försvårat vissa delar under vissa perioder men över lag har verksamheten fungerat som planerat.
- Att bibehålla och vidareutveckla det goda samarbetet med skolan trots att vi nu är i skilda byggnader
- Samarbete med skolan har fungerat bra trots olika byggnader. Under tuffa förhållanden har vi märkt vilken otrolig styrka och samhörighet som finns inom det gemensamma kollegiet, vi ställt upp för varandra. Jag har fått både stöd och hjälp.
- Ha ett nära samarbete med kommunens- och församlingens verksamheter
- Samarbete med kommunen och församlingen har skett genom bl.a. gemensamma aktiviteter samt god kontakt. Däremot har vi periodvist varit tvungna att inhibera aktiviteter p.g.a. pandemin.

## Sifferdelen

Skola och fritidshem	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 675 537	-1 753 390	-46 040	-1 799 430	-1 776 753	98,7 %
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>165 034</b>	<b>154 250</b>	<b>-31 000</b>	<b>123 250</b>	<b>134 356</b>	<b>109,0 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	103 543	84 500	-31 000	53 500	78 296	146,3 %
A3170 Avgiftsintäkter	42 278	45 000		45 000	36 309	80,7 %
A3240 Understöd och bidrag					4 337	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	19 213	24 750		24 750	15 414	62,3 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 840 571</b>	<b>-1 907 640</b>	<b>-15 040</b>	<b>-1 922 680</b>	<b>-1 911 109</b>	<b>99,4 %</b>
A4110 Personalkostnader	-1 537 582	-1 579 565	-15 040	-1 594 605	-1 628 149	102,1 %
A4170 Köp av tjänster	-184 172	-190 075		-190 075	-147 699	77,7 %
A4200 Material och förnödenheter	-71 758	-98 400		-98 400	-95 557	97,1 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-47 058	-39 600		-39 600	-39 704	100,3 %
Intern	-497 798	-629 410		-629 410	-629 690	100,0 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-497 798</b>	<b>-629 410</b>		<b>-629 410</b>	<b>-629 690</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-209 055	-386 736		-386 736	-387 016	100,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-539					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-288 204	-242 674		-242 674	-242 674	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 173 335</b>	<b>-2 382 800</b>	<b>-46 040</b>	<b>-2 428 840</b>	<b>-2 406 443</b>	<b>99,1 %</b>
Avskrivningar	-100 785	-121 000	0	-121 000	-119 729	-1,1 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-2 274 121</b>	<b>-2 503 800</b>	<b>-46 040</b>	<b>-2 549 840</b>	<b>-2 526 172</b>	<b>-1 %</b>

\*) budgetändringen består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut samt en utökning av intäkterna eftersom landskap regeringens ersättning för elever med annat modersmål än svenska föll bort från skolans ram och med höstterminen 2021

## Avvikelser till sifferdelen

### Källbo skola

- 4420 Kostnader för skolskjutsar steg kraftigt
- 3532 Intäkt skolskjuts NÅHD försvinner då den faktureras direkt
- 4110 Avtalsenliga löner har stigit
- 4840 Hyror för maskiner och anordningar har sjunkit pga omförhandlade avtal

### Fritidshemsverksamheten

Den totala ramen höll bra, något under pga. bl.a. pandemin. Speciellt livsmedelskostnaderna minskade då vi hade betydligt färre barn under delar av året. Post och teletjänster har dock överskridit med ca 52% där orsaken troligtvis beror på att de var för lite budgeterat från början.

## Utfall per verksamhetsområde

Källbo skola	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-1 579 012</b>	<b>-1 636 527</b>	<b>-43 343</b>	<b>-1 679 870</b>	<b>-1 673 350</b>	<b>99,6 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	122 756	109 250	-31 000,00	78 250	98 046	125,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 701 768	-1 745 777	-12 343	-1 758 120	-1 771 396	100,8 %
<b>Intern</b>	<b>-475 600</b>	<b>-593 592</b>		<b>-593 592</b>	<b>-593 592</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-475 600	-593 592		-593 592	-593 592	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-475 600	-593 592		-593 592	-593 592	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 054 612</b>	<b>-2 230 119</b>	<b>-43 343</b>	<b>-2 273 462</b>	<b>-2 266 942</b>	<b>99,7 %</b>
Avskrivningar	-95 318	-96 000	0	-96 000	-95 318	-0,7 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-2 149 930</b>	<b>-2 326 119</b>	<b>-43 343</b>	<b>-2 369 462</b>	<b>-2 362 260</b>	<b>0 %</b>

Fritidshem	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-96 525</b>	<b>-116 863</b>	<b>-2 697</b>	<b>-119 560</b>	<b>-103 404</b>	<b>86,5 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 278	45 000		45 000	36 309	80,7 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 803	-161 863	-2 697	-164 560	-139 713	84,9 %
<b>Intern</b>	<b>-22 198</b>	<b>-35 818</b>		<b>-35 818</b>	<b>-36 098</b>	<b>100,8 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-22 198	-35 818		-35 818	-36 098	100,8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 198	-35 818		-35 818	-36 098	100,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-118 723</b>	<b>-152 681</b>	<b>-2 697</b>	<b>-155 378</b>	<b>-139 502</b>	<b>89,8 %</b>
Avskrivningar	-24 411	-25 000	0	-25 000	-24 411	-2,4 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-143 134</b>	<b>-177 681</b>	<b>-2 697</b>	<b>-180 378</b>	<b>-163 912</b>	<b>-9 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Källbo skola</b>				
Föreståndare	1	1	1	0
Kanslist	0,6	0,6	0,6	0
Klasslärare	15	15	15	0
Timlärare	2	2,41	2,75	+ 0,75
Speciallärare	2	2	2	0
Resurslärare	1,5	2	1,58	0,08
Assistent	4,37	3,5	3,5	- 0,87
Lokalvårdare	2,50	2,3	2,3	- 0,2
Barn- och ungdomsbibliotekarie	0,4	0,4	0,4	0
<b>Totalt</b>	<b>29,37</b>	<b>29,08</b>	29,13	-0,24

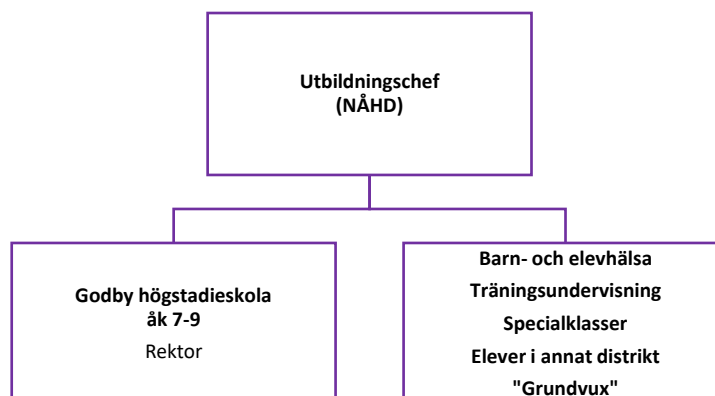
	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Fritidshem</b>				
Föreståndare	0,78	0,78	0,78	0
Barnskötare	1,9	1,9	1,66	0
Assistent	0,43	0,43	0,35	0
Lokalvårdare	0,32	0,32	0,32	0
<b>Totalt</b>	<b>3,43</b>	<b>3,43</b>	3,11	0

### Övriga nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Elevantal (ht)	200	197,5	198
Lärartimmar (veckotimmar)	522	496	519
Timresurs	2,61	2,51	2,62
Kostnad/elev totalt (inkl externa, interna och avskr)	10 750	11 997	11 930
Antal barn mornis	23	13	12
Antal barn eftis	49	52	34
Kostnad/barn fritidshem totalt (inkl externa, interna och avskr)	2 921	2 775	3 563

# NORRA ÅLANDS UTBILDNINGSDISTRIKT (NÅUD)

## Organisation



## Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Förbundskansliets huvudsakliga uppgifter är att på medlemskommunernas vägnar organisera och administrera:
  - grundskolans undervisning åk 7-9
  - specialklassundervisning i grundskolan
  - elever med skolgång i annat distrikt
  - träningsundervisningen samt specialfritidshemsverksamheten
  - grundskoleutbildning för andra än läropliktiga
  - barn- och elevhälsan
  - speciallärarna i barnomsorg
  - medlemskommunernas skolförvaltning (ej för Saltviks kommun)

## Sifferdelen

NÅUD	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-1 618 465	-1 694 583		-1 694 583	-1 628 048	96,1 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 618 465</b>	<b>-1 694 583</b>		<b>-1 694 583</b>	<b>-1 628 048</b>	<b>96,1 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-1 618 465	-1 694 583		-1 694 583	-1 628 048	96,1 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 618 465</b>	<b>-1 694 583</b>		<b>-1 694 583</b>	<b>-1 628 048</b>	<b>96,1 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	0,0 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-1 618 465</b>	<b>-1 694 583</b>	<b>0</b>	<b>-1 694 583</b>	<b>-1 628 048</b>	<b>-4 %</b>

## Nyckeltal

---

### Kostnad per elev

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kostnad GhS elev	13 125	12 758	14 974	14 863
Kostnad låg.specklass.elev	21 080	22 721	21 226	22 367

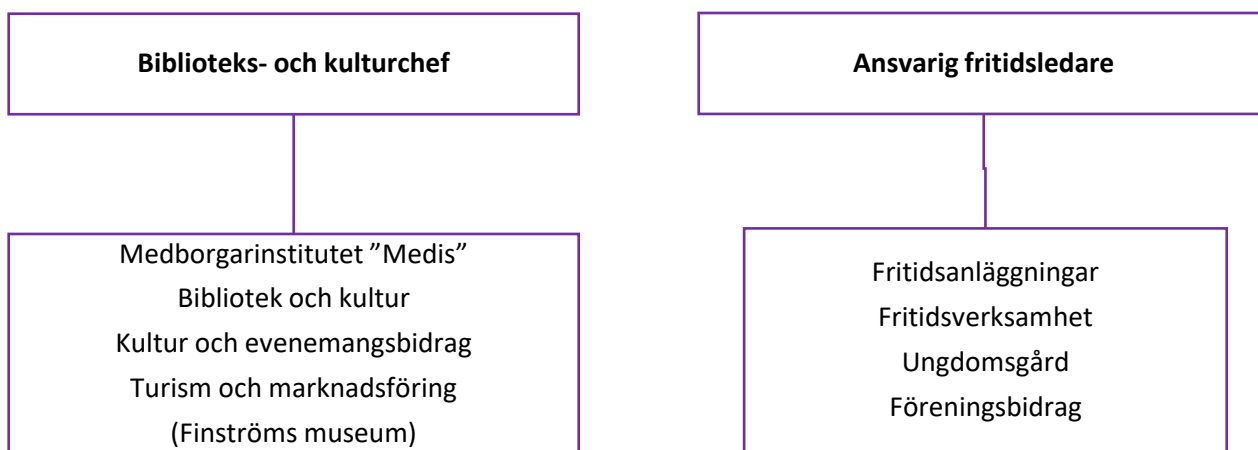
För mer information om bokslutets innehåll hänvisas till NÅUD:s bokslut



# KULTUR OCH FRITID

## 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, förutom under 3 veckor då skolan inte besökte biblioteket pga corona, men då arbetade skolbibliotekarien mobilt med bokrärra i klasserna.
- Utställningar och kulturevenemang har arrangerats som vanligt.
- Antalet besökare i biblioteket har stigit jmf med 2020 men antalet aktiva låntagare har minskat något.
- 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, förutom under de 3 veckor då verksamheten tvingades hålla stängt pga coronaläget.
  - 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 2021

### Bibliotek och kultur

- Utveckla och marknadsföra vår utställningsverksamhet som håller en mycket hög klass
  - Inreda och utveckla det förstorade sagorummet, även med möjlighet till uthyrning kvällstid under öppethållning

### Turism och marknadsföring

- Marknadsföra stolpreklamen i Godby

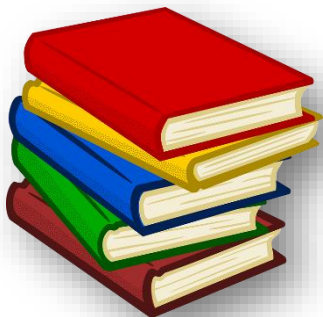
### Fritidsverksamhet

- Utöka uthyrningen av Breidablick
- Öka deltagarantalet i fritidsaktiviteter
- Försöka få statistik på vandringsleder samt badstränder
- Nya toalettankar till Bamböle
- Markförbättring av motionsspåret vid Breidablick
- Muddring Tjudö badstrand

---

## Måluppfyllelse och motiveringar

- Utställningar som vanligt
- Sagorummet inrett. Ingen efterfrågan för uthyrning. Däremot utnyttjat för kommunala möten i viss utsträckning
- Ingen extra marknadsföring då ombyggnaden av Godbykorsningen skulle verkställas enligt planerna
- Har inte skett pga coronan
- Ungdomsgården har ökat antalet besökare efter lokalbytet
- Svårt att genomföra
- nej
- verkställt
- verkställt



## Sifferdelen

Kultur och fritid	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-379 571</b>	<b>-378 762</b>	<b>-3 057</b>	<b>-381 819</b>	<b>-368 806</b>	<b>96,6 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>19 470</b>	<b>28 450</b>		<b>28 450</b>	<b>25 708</b>	<b>90,4 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	2 626	7 400		7 400	6 859	92,7 %
A3170 Avgiftsintäkter	3 070	3 500		3 500	2 276	65,0 %
A3240 Understöd och bidrag	8 688	8 700		8 700	8 879	102,1 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	5 086	8 850		8 850	7 694	86,9 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-399 040</b>	<b>-407 212</b>	<b>-3 057</b>	<b>-410 269</b>	<b>-394 514</b>	<b>96,2 %</b>
A4110 Personalkostnader	-199 218	-210 843	-3 057	-213 900	-208 150	97,3 %
A4170 Köp av tjänster	-94 246	-95 869		-95 869	-78 747	82,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-26 564	-29 900		-29 900	-33 581	112,3 %
A4230 Understöd	-53 850	-52 600		-52 600	-52 550	99,9 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-25 162	-18 000		-18 000	-21 487	119,4 %
<b>Intern</b>	<b>-59 649</b>	<b>-83 449</b>		<b>-83 449</b>	<b>-83 449</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-59 649</b>	<b>-83 449</b>		<b>-83 449</b>	<b>-83 449</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-59 649</b>	<b>-83 449</b>		<b>-83 449</b>	<b>-83 449</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-120	-25 587		-25 587	-25 587	100,0 %
A4200 Material och förnödenheter	-12					
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-59 517	-57 862		-57 862	-57 862	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-439 220</b>	<b>-462 211</b>	<b>-3 057</b>	<b>-465 268</b>	<b>-452 255</b>	<b>97,2 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-37 931</b>	<b>-37 800</b>	<b>0</b>	<b>-37 800</b>	<b>-37 248</b>	<b>-1,5 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-477 151</b>	<b>-500 011</b>	<b>-3 057</b>	<b>-503 068</b>	<b>-489 503</b>	<b>-3 %</b>

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

## Avvikelser till sifferdelen

Avvikelser till följd av Corona

- Biblioteket har varit öppet hela året men i viss mån har besökarantalet påverkats av att allmänheten har uppmanats att inte besöka allmänna lokaler som bibliotek under en period. Trots det så har vi ökat utlån och besökarantal jmf med 2020.
- Övrig kulturell verksamhet har gått på sparlåga även i år pga osäkerhet om coronaläget och de begränsningar som har funnits.
- Bokprat inom äldreomsorgen har varit inställda och dagisbesöken har delvis uteblivit.
- Ungdomsgården var stängd 22 februari -21 mars 2021 pga Coronarestriktioner
- Turneringarna, träningar o matcher delvis inställda pga Corona 2021

## Utfall per verksamhetsområde

Bibliotek och kultur	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-137 494</b>	<b>-151 078</b>	<b>-953</b>	<b>-152 031</b>	<b>-139 116</b>	<b>91,5 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	132	550		550	117	21,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-137 626	-151 628	-953	-152 581	-139 233	91,3 %
<b>Intern</b>	<b>-35 517</b>	<b>-47 792</b>		<b>-47 792</b>	<b>-47 792</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-35 517	-47 792		-47 792	-47 792	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 517	-47 792		-47 792	-47 792	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-173 011</b>	<b>-198 870</b>	<b>-953</b>	<b>-199 823</b>	<b>-186 908</b>	<b>93,5 %</b>
Avskrivningar	-13 100	-13 000	0	-13 000	-13 100	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-186 111</b>	<b>-211 870</b>	<b>-953</b>	<b>-212 823</b>	<b>-200 008</b>	<b>-6 %</b>

Ungdom och fritid	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-186 957</b>	<b>-178 165</b>	<b>-2 104</b>	<b>-180 269</b>	<b>-177 575</b>	<b>98,5 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 674	14 000		14 000	9 428	67,3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-195 632	-192 165	-2 104	-194 269	-187 003	96,3 %
<b>Intern</b>	<b>-24 132</b>	<b>-35 657</b>		<b>-35 657</b>	<b>-35 657</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-24 132	-35 657		-35 657	-35 657	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 132	-35 657		-35 657	-35 657	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-211 090</b>	<b>-213 822</b>	<b>-2 104</b>	<b>-215 926</b>	<b>-213 232</b>	<b>98,8 %</b>
Avskrivningar	-24 831	-24 800	0	-24 800	-24 148	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-235 921</b>	<b>-238 622</b>	<b>-2 104</b>	<b>-240 726</b>	<b>-237 380</b>	<b>-1 %</b>

Medis	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-46 474</b>	<b>-46 319</b>		<b>-46 319</b>	<b>-45 505</b>	<b>98,2 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 688	8 700		8 700	8 879	102,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-55 162	-55 019		-55 019	-54 384	98,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-46 474</b>	<b>-46 319</b>		<b>-46 319</b>	<b>-45 505</b>	<b>98,2 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-46 474</b>	<b>-46 319</b>	<b>0</b>	<b>-46 319</b>	<b>-45 505</b>	<b>-2 %</b>

Turism och marknadsföring	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-8 645</b>	<b>-3 200</b>		<b>-3 200</b>	<b>-6 610</b>	<b>206,6 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 976	5 200		5 200	7 284	140,1 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 621	-8 400		-8 400	-13 894	165,4 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-8 645</b>	<b>-3 200</b>		<b>-3 200</b>	<b>-6 610</b>	<b>206,6 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-8 645</b>	<b>-3 200</b>	<b>0</b>	<b>-3 200</b>	<b>-6 610</b>	<b>107 %</b>

## Nyckeltal

---

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Bibliotek och kultur</b>				
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
<b>Totalt</b>	<b>2,16</b>	<b>2,16</b>	<b>2,16</b>	<b>0</b>

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Fritidsverksamhet</b>				
Ansvarig fritidsledare	1	1	1	0
Fritidsledare	1	1	1	0
<b>Totalt</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>0</b>

### Övriga nyckeltal

<b>Bibliotek och kultur</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>
Antal utlån	30 885	32 000	33 939
Antal utlån/invånare	11,9	13,1	13,0
Antal besök i biblioteket	20 694	26 800	21 900
Antal besök/invånare	8	10,3	8,4
Bokbestånd	19 830	21 000	20 374
Aktiva låntagare	970	1 200	909
Meröppet kunder		260	267
Meröppet inloggnings		810	816
Utställningar		10	10
Evenemang		9	6

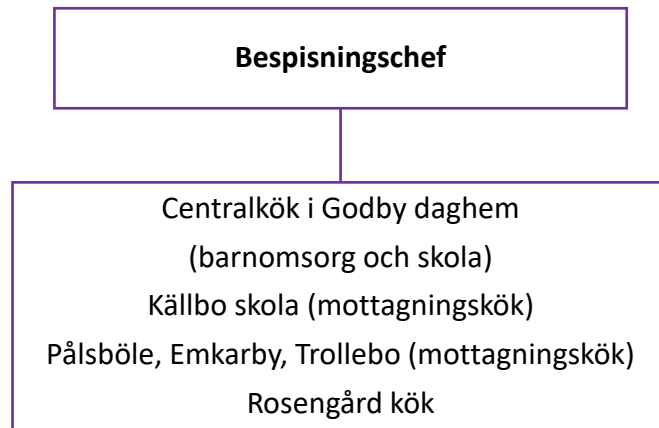
<b>Medis</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>
Antal kurser i Finström	22	12	9
Antal deltagare	303	370	298
Kostnad/deltagare	153	140	153

<b>Fritidsverksamhet</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>
Deltagare fritidsaktiviteter	190	200	130
Besök i ungdomsgården	2 681	1 900	2906
Antal besök/kväll	17,1	17,6	20,8
Bokningar av Breidablick	52	70	45
Bokningar av Breidablick/vecka	0,98	1,30	,86
Markusböle träningstimmar	250	410	380
Markusböle poolspel	3	4	9
Markusböle turneringar	0	4	0
Markusböle fotbollsskolor			3
Korpomgångar (fotboll 30 matcher)	3	3	0

# CENTRALKÖK 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 2021 har löpt bra trots pandemin och köken har inte påverkats i någon större utsträckning. Alla enheter har varit öppna hela året.
- Strama livsmedelbudgeten 2021 hölls totalt sett men man måste notera under verksamhetsåren betydligt minskade mängde av barn och elever i Centralköket.
- I Rosengårds kök ökades hemleveransen en aning eftersom en del klienter inte kunde komma och äta på plats, dock ökade inte beställning av hemlevererad mat pga isoleringen och karantän så mycket som man kanske hade trott.
- En del av Rosengårds matleveransen kunde nu göras med kommunens egen bil, vilket underlättade vid anställning av vikarier och minskade körersättningen för användande av egen bil.
- Rosengårds utbyggnad lades på is men ännu fanns frågetecken kring köksfunktionen.
- Planen i Källbo skola för matleverans till hemmen behövde bara förverkligas till några få skolelever i karantän och gjorde ingen nämnvärd extrainsats.
- En del av året gjorde Centralköket lyckad samarbete med grupphemmet Maskrosen. Lunchleveransen från Centralköket till Maskrosen löpte på smidigt alla dagar under överenskommen tidsperiod och alla parterna verkade vara nöjda.
- Ordinarie bespisningschef fortsatte sin tjänstledighet under stor del av året och vikarierades av ansvarig kock på Rosengård.

## Mål 2021

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- |   |   |
|---|---|
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Fortsätta tillreda näringsriktig mat som är anpassad för barn och äldre</li></ul>   | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Många klienter vid Rosengård är i sämre skick än tidigare och matlusten sviktar, varför man behöver anpassa maten ytterligare för att tillgodose deras näringsbehov. Kraven på matens ”typ” ökar med yngre beställare som är vana med lite olika sortens mat jämte äldre som fortsättningsvis önskar traditionellt.</li></ul> |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Utöka matservicetransporter till äldre i hemmet</li></ul>   | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ För övrigt kan man se en liten ökning för antalet av portioner som levereras hem på helgerna.</li></ul>   |
| <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Se över möjlighet till arbetsrotation, anställda flyttas mellan enheter under en viss tid och byter arbetsmiljö</li></ul> | <ul style="list-style-type: none"><li>▪ Projektet utföll väl då man kunde rotera personal som vidareutbildat sig i samband med bespisningschefens tjänstledighet. Därmed arbetstagarnas olika kompetens har kunnat utnyttjas.</li></ul>   |



## Sifferdelen

Centralkök och Rosengårds kök	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-484 518</b>	<b>-505 553</b>		<b>-505 553</b>	<b>-503 553</b>	<b>99,6 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>166 141</b>	<b>166 000</b>		<b>166 000</b>	<b>163 318</b>	<b>98,4 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	162 212	163 000		163 000	161 817	99,3 %
A3240 Understöd och bidrag		3 000		3 000	633	21,1 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	3 930				868	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-650 660</b>	<b>-671 553</b>		<b>-671 553</b>	<b>-666 870</b>	<b>99,3 %</b>
A4110 Personalkostnader	-367 047	-370 403		-370 403	-370 746	100,1 %
A4170 Köp av tjänster	-26 701	-26 950		-26 950	-22 589	83,8 %
A4200 Material och förnödenheter	-256 523	-274 200		-274 200	-273 487	99,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-390				-48	
<b>Intern</b>	<b>515 428</b>	<b>443 398</b>		<b>443 398</b>	<b>436 721</b>	<b>98,5 %</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>515 428</b>	<b>443 398</b>		<b>443 398</b>	<b>436 721</b>	<b>98,5 %</b>
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	528 377	513 278		513 278	506 601	98,7 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-12 949</b>	<b>-69 880</b>		<b>-69 880</b>	<b>-69 880</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster		-50 767		-50 767	-50 767	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-12 949	-19 113		-19 113	-19 113	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>30 910</b>	<b>-62 155</b>		<b>-62 155</b>	<b>-66 831</b>	<b>107,5 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-7 705</b>	<b>-7 700</b>	<b>0</b>	<b>-7 700</b>	<b>-7 705</b>	<b>0,1 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>23 204</b>	<b>-69 855</b>	<b>0</b>	<b>-69 855</b>	<b>-74 537</b>	<b>7 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Livsmedelbudgeten är stram men ramen har hållits.

## Utfall per verksamhetsområde

Centralkök	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-373 561</b>	<b>-388 218</b>		<b>-388 218</b>	<b>-396 517</b>	<b>102,1 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 469	6 000		6 000	8 551	142,5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-380 030	-394 218		-394 218	-405 068	102,8 %
<b>Intern</b>	<b>398 782</b>	<b>340 195</b>		<b>340 195</b>	<b>340 195</b>	<b>100,0 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	398 782	340 195		340 195	340 195	100,0 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	411 731	388 218		388 218	388 218	100,0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 949	-48 023		-48 023	-48 023	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>25 221</b>	<b>-48 023</b>		<b>-48 023</b>	<b>-56 322</b>	<b>117,3 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>25 221</b>	<b>-48 023</b>	<b>0</b>	<b>-48 023</b>	<b>-56 322</b>	<b>17 %</b>

Rosengård och hemservice	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
<b>Extern</b>	<b>-110 957</b>	<b>-117 335</b>		<b>-117 335</b>	<b>-107 036</b>	<b>91,2 %</b>
VERKSAMHETENS INTÄKTER	159 673	160 000		160 000	154 767	96,7 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-270 630	-277 335		-277 335	-261 803	94,4 %
<b>Intern</b>	<b>116 647</b>	<b>103 203</b>		<b>103 203</b>	<b>96 527</b>	<b>93,5 %</b>
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	116 647	103 203		103 203	96 527	93,5 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	116 647	125 060		125 060	118 384	94,7 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER		-21 857		-21 857	-21 857	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>5 689</b>	<b>-14 132</b>		<b>-14 132</b>	<b>-10 509</b>	<b>74,4 %</b>
Avskrivningar	-7 705	-7 700	0	-7 700	-7 705	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-2 016</b>	<b>-21 832</b>	<b>0</b>	<b>-21 832</b>	<b>-18 215</b>	<b>-17 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf.
<b>Centralkök</b>				
Bespisningschef	1	1	1	0
Kock	1	1	1	0
Köksbiträde	2,78	2,78	2,78	0
<b>Totalt</b>	<b>4,78</b>	<b>4,78</b>	<b>4,78</b>	<b>0</b>

\*) Två av köksbiträdenas arbetsplats är Källbo skola

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf.
<b>Rosengård kök</b>				
Kock	2	2	2	0
Köksbiträde	1,75	1,75	1,75	0
<b>Totalt</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>3,75</b>	<b>0</b>

### Övriga nyckeltal

Centralköket - antal dagsportioner	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Alla daghem	29 115	46 600	35 280
Källbo skola	38 917	43 980	38 537
<b>Totalt</b>	<b>68 032</b>	<b>90 580</b>	<b>73 817</b>

Rosengård kök - antal portioner	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Lunch till boende	5 840	5 500	5 840
Lunch, personal och gäster	3 826	4 900	3 610
Lunch, utkörningar	8 158	6 990	9 592
Middag + utkörning	9 386	9 590	9 306
Kvällsmål, frukost och kaffe	6 786	6 620	6 786
<b>Totalt</b>	<b>30 996</b>	<b>33 600</b>	<b>35 134</b>

---

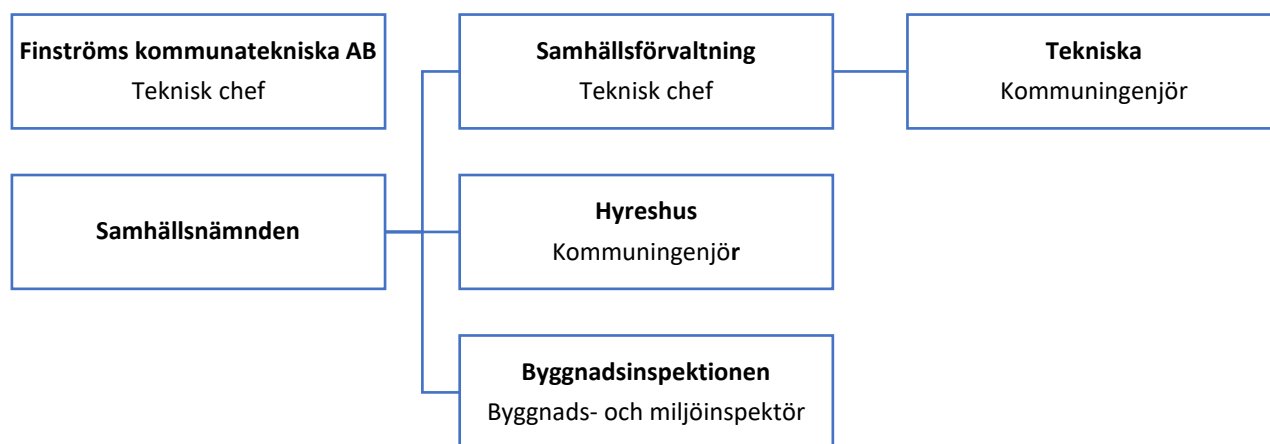
<b>Extern nettokostnad per portion*</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>
Centralköket	5,49	4,29	5,37
Rosengård kök	3,58	3,46	3,34

\*) På CK är frukost, mellanmål, frukt och personalkaffe samt övriga personalmåltider 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

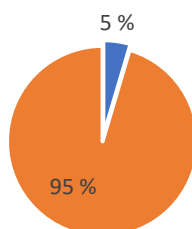
## Organisation



## Sifferdelen

Samhällsnämnden	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
	-881 287	-948 421	9 061	-939 360	-869 970	92,6 %
Byggnadsinspektion	-54 372	-73 404	-5 959	-79 363	-43 576	54,9 %
Teknisk sektor	-938 201	-960 938	15 020	-945 918	-907 654	96,0 %
Hyresbostäder	111 287	85 921		85 921	81 260	94,6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-881 287</b>	<b>-948 421</b>	<b>9 061</b>	<b>-939 360</b>	<b>-869 970</b>	<b>92,6 %</b>

### Fördelning externa netto exklusive hyreshus



■ Byggnads- och miljöinspektion ■ Teknisk sektor

# BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTIONEN

## Organisation

---

**Byggnads- & miljöinspektör**  
Övervaknings- och tillstånds-  
myndighet för byggnads- och  
miljöärenden i Finströms  
kommun

## Verksamhetsområde och verksamhetsidé

---

- Nämndens målsättning är att ge god service åt kommuninnevånarna och ha en effektiv ärendehantering.

## Verksamhetsberättelse

---

- Trots pandemin hade tillståndsansökningarna ökat även detta år jämfört med tidigare år inom en 5 års period.
- Nya byggnadsklasser för samtliga byggnader infördes år 2018 i Finland. Under år 2021 gjordes ett omfattande arbete i bygglovsprogrammet ADAM 2.0 för att konvertera dessa klasser. Detta medgav också en stor del manuellt arbete.
- Tjänsten som administratör drogs ner från 40% till 20 % i budgeten. Eftersom det administrativa arbetet inte hanns med så gick tjänsten tillbaka till 40 % från 1.8.2021.
- Ansökningarna har detta år dominerats av bygglov för ekonomibyggnader, bastubyggnader samt övriga fritidsbyggnader.

## Mål 2021

- Göra en analys i samarbete med Lantmäteribrå för att förbättra kommunens byggnadsuppgifter.
- Förbereda för att ta över avfallshanteringen från Tekniska

## Målpuppfyllelse och motiveringar

---

- Analysen levererades i kvartal 3 av Lantmäteribrå. Detta arbete får korrigeras under år 2022 i mån av möjlighet.
- Arbetet har legat på tekniska & politisk nivå hur avfallshanteringen ska hanteras.

## Sifferdelen

Byggnads- och miljöinspektion	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-54 372	-73 404	-5 959	-79 363	-43 576	54,9 %
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>39 653</b>	<b>21 000</b>		<b>21 000</b>	<b>34 548</b>	<b>164,5 %</b>
A3170 Avgiftsintäkter	39 653	21 000		21 000	34 548	164,5 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-94 026</b>	<b>-94 404</b>	<b>-5 959</b>	<b>-100 363</b>	<b>-78 124</b>	<b>77,8 %</b>
A4110 Personalkostnader	-86 134	-74 904	-5 959	-80 863	-66 835	82,7 %
A4170 Köp av tjänster	-6 872	-17 200		-17 200	-10 166	59,1 %
A4200 Material och förnödenheter	-920	-2 300		-2 300	-1 005	43,7 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-100				-118	
Intern	739	-13 130		-13 130	-12 500	95,2 %
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>739</b>	<b>-13 130</b>		<b>-13 130</b>	<b>-12 500</b>	<b>95,2 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>2 339</b>				<b>630</b>	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	2 339				630	
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 600</b>	<b>-13 130</b>		<b>-13 130</b>	<b>-13 130</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-472	-6 994		-6 994	-6 994	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 128	-6 136		-6 136	-6 136	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-53 633</b>	<b>-86 534</b>	<b>-5 959</b>	<b>-92 493</b>	<b>-56 076</b>	<b>60,6 %</b>
Avskrivningar	-3 434	-3 400	0	-3 400	-1 961	-42,3 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-57 068</b>	<b>-89 934</b>	<b>-5 959</b>	<b>-95 893</b>	<b>-58 037</b>	<b>-39 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Byggandet och tillståndsansökningar har fortsatt varit högre än de 5 tidigare åren före år 2020.

### Avvikelser till följd av Corona

- Corona har inte påverkat verksamheten negativt budgetmässigt.
- Bygglov har däremot ökat på mindre ekonomibyggnader, bastubyggnader samt övriga fritidsbyggnader. Detta har bidragit till högre intäkter.



## Nyckeltal

---

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Byggnadsinspektion</b>				
Byggnads- & miljöinspektör	1	1	1	0
Administratör	0,4	0,2	0,28	-0,12
<b>Totalt</b>	<b>1,4</b>	<b>1,2</b>	<b>1,28</b>	<b>-0,12</b>

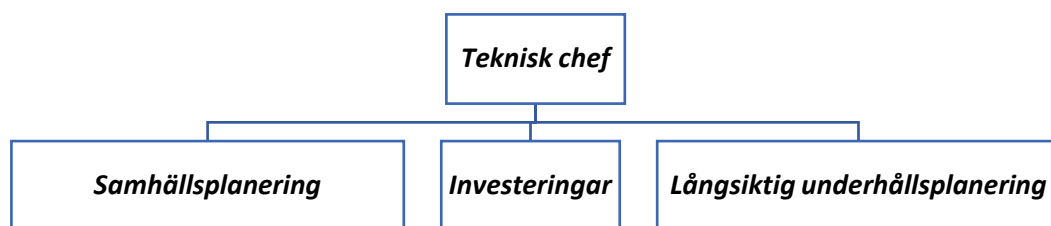
### Övriga nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Bygglov	74	66	-8
Avloppstillstånd	22	11	-11
Bygganmälan	9	10	1
Syner	195	140	-55
Antal tillst. nya bostäder	14	8	-6
Färdigst. Nya bostäder	7	5	-2
Rivningsanmälan	7	5	-2
Behandl. Ärenden totalt	130	96	-34

# SAMHÄLLSFÖRVALTNING

## Organisation

---



## Verksamhetsområde och verksamhetsidé

---

- Skapa förutsättningar för en långsiktig tillväxt av Godby
- Vara lyhörd för kommuninvånarnas önskemål
- Arbeta för en miljömässigt hållbar utveckling

## Verksamhetsberättelse

---

- Detaljplan för Norra Knappelstan fastslagen
- Investeringar kan läsas i investeringsdelen

## Mål 2021

- Uppdatera delgeneralplan för Godby
- Ta fram planer för nya bostadstomter i anslutning till befintlig infrastruktur

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Delgeneralplanen för delområde Berghägnaden genomförd
- Målsättningar för fortsatt arbete med delgeneralplanen fastställda
- Projektering för nytt bostadsområde Norra Knappelstan utförd



## Sifferdelen

Tekniska	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>-938 201</b>	<b>-960 938</b>	<b>15 020</b>	<b>-945 918</b>	<b>-907 654</b>	<b>96,0 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>309 202</b>	<b>269 735</b>		<b>269 735</b>	<b>365 155</b>	<b>135,4 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	144 313	104 000		104 000	69 844	67,2 %
A3170 Avgiftsintäkter	105 386	100 000		100 000	111 441	111,4 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	59 503	65 735		65 735	183 869	279,7 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-1 247 404</b>	<b>-1 230 673</b>	<b>15 020</b>	<b>-1 215 653</b>	<b>-1 272 808</b>	<b>104,7 %</b>
A4110 Personalkostnader	-323 918	-359 638	-4 980	-364 618	-312 949	85,8 %
A4170 Köp av tjänster	-610 060	-537 535	20 000	-517 535	-553 130	106,9 %
A4200 Material och förnödenheter	-283 181	-315 010		-315 010	-353 304	112,2 %
A4230 Understöd	-1 088	-1 500		-1 500	-1 252	83,5 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-29 155	-16 990		-16 990	-52 173	307,1 %
<b>Intern</b>	<b>763 923</b>	<b>657 138</b>		<b>657 138</b>	<b>656 864</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>763 923</b>	<b>657 138</b>		<b>657 138</b>	<b>656 864</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>781 501</b>	<b>759 160</b>		<b>759 160</b>	<b>757 584</b>	<b>99,8 %</b>
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	781 501	759 160		759 160	757 584	99,8 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-17 578</b>	<b>-102 022</b>		<b>-102 022</b>	<b>-100 720</b>	<b>98,7 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-4 964	-34 025		-34 025	-35 254	103,6 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-12 614	-67 997		-67 997	-65 467	96,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-174 278</b>	<b>-303 800</b>	<b>15 020</b>	<b>-288 780</b>	<b>-250 790</b>	<b>86,8 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-190 976</b>	<b>-188 700</b>	<b>0</b>	<b>-188 700</b>	<b>-170 299</b>	<b>-9,8 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-365 254</b>	<b>-492 500</b>	<b>15 020</b>	<b>-477 480</b>	<b>-421 089</b>	<b>-12 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Budgetändringen inom personalkostnader består av en fördelning av pensionsutgifter som görs centralt efter årets slut
- Budgetändring inom fastighetsskötseln om 20 000€ i enlighet med KF§69/2021
- Lägre kostnader inom samhällsplanering
- Lägre personalkostnader än budgeterat
- Snöröjningskostnaderna har varit högre än budget (1 plogning)
- Värme- och elkostnader har på grund av stigande pris medfört högre kostnader
- Inventarier och underhållskostnader har varit lägre än budget

### Avvikelser till följd av Corona

- Covid har ej påverkat verksamheten ekonomiskt

## Utfall per verksamhetsområde

Förvaltning och planering	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-128 064	-114 469		-114 469	-90 005	78,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 369	34 000		34 000	24 686	72,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-162 432	-148 469		-148 469	-114 691	77,2 %
Intern	-4 119	-17 975		-17 975	-17 975	100,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-4 119	-17 975		-17 975	-17 975	100,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 119	-17 975		-17 975	-17 975	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-132 183</b>	<b>-132 444</b>		<b>-132 444</b>	<b>-107 980</b>	<b>81,5 %</b>
Avskrivningar	-11 588	-11 500	0	-11 500	-4 350	-62,2 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-143 771</b>	<b>-143 944</b>	<b>0</b>	<b>-143 944</b>	<b>-112 330</b>	<b>-22 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Tekniska</b>				
Teknisk chef*	1	1	1	0
Samhällsplanerare	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>0</b>

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

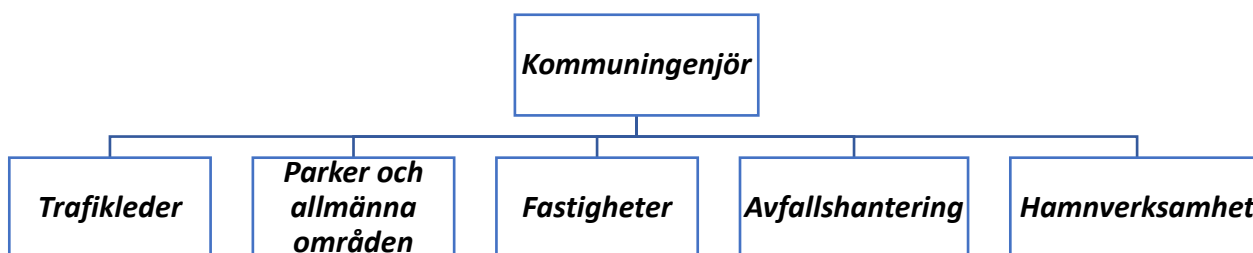
### Övriga nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Jämf. 19/21
<b>Samhällsplanering</b>			
Under året godkända nya och ändrade detaljplaner (Yta i ha)	6,91	2,76	-4,15
<b>Ägande</b>			
Åkerareal i kommunens ägo (ha)	8,00	8,00	0
Skogsareal i kommunens ägo, (ha)	27,19	27,19	0

# 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
- Avfallshanteringen skall ge möjligheter för ett rent och städat landskap

## Verksamhetsberättelse

---

- Covid-19 smittläge har medfört att närvaron på enheterna har varit lägre än vanligt.
- Pålsböle daghem har renoverats efter vattenskador.
- Källbo skola har fått ventilationen rengjord och luftflöden omjusterade
- ÅIC:s fastighetsunderhåll och personal har flyttats till kommunen

## Mål 2021

- Fokuserat underhåll på kommunens fastigheter
- Fortsatt samarbete med övriga kommuner för hållbart VA och miljöarbete
- Förbereda för att ge över avfallshanteringen till byggnadsinspektionen

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Förstärkning inom fastighetsskötseln genom övertagande av driftspersonal från ÅIC
- Uppdelning av fastighetsskötseln i två grupper, där den ena gruppen har huvudansvar för fastigheterna
- Personalen har utbildats i piggrensning av tryckledningar, med mål att sköta detta med interna resurser
- Målet uppskjutet då landskapsregeringen inte ger ut direktiv för skötseln av bl.a. producentansvarspiktigt avfall

## Utfall per verksamhetsområde

Trafikleder	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-115 727	-150 660		-150 660	-187 469	124,4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	67				0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-115 794	-150 660		-150 660	-187 469	124,4 %
Intern	-10 098	-60 732		-60 732	-58 202	95,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 098	-60 732		-60 732	-58 202	95,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 098	-60 732		-60 732	-58 202	95,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-125 825</b>	<b>-211 392</b>		<b>-211 392</b>	<b>-245 671</b>	<b>116,2 %</b>
Avskrivningar	-135 312	-135 800	0	-135 800	-135 289	-0,4 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-261 137</b>	<b>-347 192</b>	<b>0</b>	<b>-347 192</b>	<b>-380 959</b>	<b>10 %</b>

Parker och allmänna områden	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	7 495	1 350		1 350	-11 924	-883,2 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	19 863	9 200		9 200	4 191	45,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 368	-7 850		-7 850	-16 115	205,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>7 495</b>	<b>1 350</b>		<b>1 350</b>	<b>-11 924</b>	<b>-883,2 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>7 495</b>	<b>1 350</b>	<b>0</b>	<b>1 350</b>	<b>-11 924</b>	<b>-983 %</b>

Fastigheter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-665 571	-683 691	15 020	-668 671	-598 702	89,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	135 937	116 635		116 635	216 544	185,7 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-801 508	-800 326	15 020	-785 306	-815 246	103,8 %
Intern	778 141	735 845		735 845	733 040	99,6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	778 141	735 845		735 845	733 040	99,6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	781 501	759 160		759 160	757 584	99,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 361	-23 315		-23 315	-24 544	105,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>112 569</b>	<b>52 154</b>	<b>15 020</b>	<b>67 174</b>	<b>134 338</b>	<b>200,0 %</b>
Avskrivningar	-43 004	-40 400	0	-40 400	-29 590	-26,8 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>69 565</b>	<b>11 754</b>	<b>15 020</b>	<b>26 774</b>	<b>104 748</b>	<b>291 %</b>

Avfallshantering	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern (budgetramen)	-25 269	-10 358		-10 358	-21 781	210,3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	116 838	108 000		108 000	117 452	108,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-142 107	-118 358		-118 358	-139 232	117,6 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 269</b>	<b>-10 358</b>		<b>-10 358</b>	<b>-21 781</b>	<b>210,3 %</b>
Avskrivningar	-1 071	-1 000	0	-1 000	-1 071	7,1 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-26 341</b>	<b>-11 358</b>	<b>0</b>	<b>-11 358</b>	<b>-22 852</b>	<b>101 %</b>

Hamnverksamhet	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Budget efter ändring 2020	Bokslut 2020	% mot budget
Extern (budgetramen)	-11 065	-3 110		-3 110	2 227	-71,6 %
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>2 129</b>	<b>1 900</b>		<b>1 900</b>	<b>2 282</b>	<b>120,1 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-13 194</b>	<b>-5 010</b>		<b>-5 010</b>	<b>-55</b>	<b>1,1 %</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-11 065</b>	<b>-3 110</b>		<b>-3 110</b>	<b>2 227</b>	<b>-71,6 %</b>
Avskrivningar	0	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-11 065</b>	<b>-3 110</b>	<b>0</b>	<b>-3 110</b>	<b>2 227</b>	<b>-172 %</b>

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Tekniska</b>				
Byråsekreterare*	1	1	1	0
Kommuningenjör**	0,8	0,9	0,9	0,1
Fastighetsskötare***	3	3	3	0
<b>Totalt</b>	<b>4,85</b>	<b>4,85</b>	<b>4,9</b>	<b>0,05</b>

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

\*\*) utöver detta 10 % 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

Miljöstationer	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Godby	22 740 €	28 770 €	
Emkarby	7 925 €	8 080 €	
Pålsböle	13 655 €	15 330 €	
Tjudö	7 755 €	9 100 €	
Intäkter från Ålands Producentansvar	-6 508€	-6 960 €	
<b>Totalt</b>	<b>45 567 €</b>	<b>54 320 €</b>	<b>8 753 €</b>
<b>Ägande</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Jämf. 19/21</b>
Lokaler annat än bostäder som kommunen äger (m2 LY)	19665	19665*	0
<b>Trafikleder (km)</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Jämf. 19/21</b>
Kommunala vägar	28	28	0
- varav ytbelagda	27	27	0
Byggnadsplanevägar (gator)	12	12	0
- varav ytbelagda	12	12	0
Gång- och cykelvägar	3,4	3,4	0
- varav ytbelagda	3,4	3,4	0

# HYRESHUS

## Organisation

---

### 27 lägenheter

Lövvägen, Maskrosvägen,  
Tistelgränd, Breidan 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 96 % under året
- Vinsten då Tjudö radhus såldes i februari blev 122.168 euro men bokförs under kommunstyrelsen
- De årliga överskotten bör återinvesteras i hyreshusen

## Mål 2021

- Renovering av Maskrosvägens fasader
- Energibesiktning av hela hyresbeståndet
- Separera värmesystemen mellan Maskrosvägen och det privatägda Bostads Ab Jordgubben

## Måluppfyllelse och motiveringar

---

- Flyttat anslag, KF §69/2021
- Ej utfört
- Ej utfört, kommer ej utföras innan optimeringar är utförda på värmenätet.

## Sifferdelen

Hyreshus	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget- ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
<b>Extern (budgetramen)</b>	<b>111 287</b>	<b>85 921</b>		<b>85 921</b>	<b>81 260</b>	<b>94,6 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>209 618</b>	<b>190 900</b>		<b>190 900</b>	<b>183 187</b>	<b>96,0 %</b>
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	209 618	190 900		190 900	183 187	96,0 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-98 332</b>	<b>-104 979</b>		<b>-104 979</b>	<b>-101 927</b>	<b>97,1 %</b>
A4110 Personalkostnader	-11 553	-6 279		-6 279	-11 893	189,4 %
A4170 Köp av tjänster	-30 820	-43 200		-43 200	-24 431	56,6 %
A4200 Material och förnödenheter	-55 713	-55 500		-55 500	-56 123	101,1 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-246				-9 481	
<b>Intern</b>	<b>-7 504</b>	<b>-8 710</b>		<b>-8 710</b>	<b>-7 298</b>	<b>83,8 %</b>
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-7 504</b>	<b>-8 710</b>		<b>-8 710</b>	<b>-7 298</b>	<b>83,8 %</b>
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>9 299</b>	<b>9 290</b>		<b>9 290</b>	<b>9 299</b>	<b>100,1 %</b>
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	9 299	9 290		9 290	9 299	100,1 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-16 802</b>	<b>-18 000</b>		<b>-18 000</b>	<b>-16 597</b>	<b>92,2 %</b>
A4170 Köp av tjänster					-170	
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-16 802	-18 000		-18 000	-16 427	91,3 %
<b>Totalsumma</b>	<b>103 783</b>	<b>77 211</b>		<b>77 211</b>	<b>73 962</b>	<b>95,8 %</b>
<b>Avskrivningar</b>	<b>-77 396</b>	<b>-70 000</b>	<b>0</b>	<b>-70 000</b>	<b>-70 441</b>	<b>0,6 %</b>
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>26 387</b>	<b>7 211</b>	<b>0</b>	<b>7 211</b>	<b>3 521</b>	<b>-51 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Hyreshusens resultat för året blev efter avskrivningar + 3.521 euro jämfört med budgeterade 7.211 euro inklusive en kreditförlust på 9.480 euro
- Emkarby radhus fick nytt reningsverk till en kostnad av 6000 euro

Avvikelser till följd av Corona

- Verksamheten har inte påverkats av Corona



## Nyckeltal

---

### Personal

Hyreshus	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Disponent*	0,15	0,10	0,15	0
<b>Totalt</b>	<b>0,15</b>	<b>0,10</b>	<b>0,15</b>	<b>0</b>

\*) Kommunens kommuningenjör

### Övriga nyckeltal

Hyreshus - beläggning	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Lövvägen, 6 lägenheter	100 %	100 %	0
Maskrosvägen, 8 lägenheter	100 %	96 %	-4 %
Tistelgränd, 8 lägenheter	100 %	99 %	-1%
Emkarby, 4 lägenheter	100 %	88 %	-12%
Tjudö, 4 lägenheter	94 %	Sålt	-
Breidan, 2 lägenheter	100 %	96 %	-4%
<b>Totalt</b>	<b>99 %</b>	<b>96 %</b>	<b>-3 %</b>



# 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

---

- Inom RÅL inrättas en ny tjänst som Brandmästare, tillsätts om 50 % av heltid från 6.9.2021.
- Pandemin fortgår, brandstationer och kårernas verksamheter stängs ner i perioder, larm och utryckningsverksamheten upprätthålls.
- Revideringen av antal syneobjekt verkställs under året.
- Utbildningsverksamheten påverkad av pandemin, utrymningsövning i kommunens skola har utförts.
- Utbildnings- och juniorverksamheten för kårerna påverkats märkbart, tidvis helt uteblivit på grund av restriktioner.
- Operativt märkbart ett lugnare verksamhetsår.

## Mål 2021

- 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.
- Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten
- Avtalsbrandkåren bibehåller sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå
- Beslut av reviderad servicenivå

## Måluppfyllelse och motiveringar

- Sedvanligt underhåll för upprätthållande av beredskap och nödverksamhet under pandemin
- Ej uppfyllt på grund av pandemin
- Insatt i samband med budgetbehandling inventering av kommunens fastigheter och behovet av avbrottsfri kraft.
- Fortgått, dock med restriktioner på grund av pandemiläget.
- Ej beslut, arbetet med sammanställningar och statistik pågått under hela verksamhetsåret, förväntas upp för behandling under våren 2022.

## Sifferdelen

Brand och räddning	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern	-103 231	-118 543	-3 118	-121 661	-119 077	97,9 %
▢ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 416	4 040		4 040	4 970	123,0 %
▣ A3120 Försäljningsintäkter		3 040		3 040	3 005	98,9 %
▣ A3170 Avgiftsintäkter					1 595	
▣ A3250 Övriga verksamhetsintäkter	2 416	1 000		1 000	369	36,9 %
▢ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-105 647	-122 583	-3 118	-125 701	-124 046	98,7 %
▣ A4110 Personalkostnader	-1		-3 118	-3 118	-3 118	100,0 %
▣ A4170 Köp av tjänster	-47 050	-64 783		-64 783	-59 221	91,4 %
▣ A4200 Material och förnödenheter	-13 697	-12 500		-12 500	-16 519	132,2 %
▣ A4230 Understöd	-43 500	-43 500		-43 500	-43 500	100,0 %
▣ A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 400	-1 800		-1 800	-1 688	93,8 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-103 231</b>	<b>-118 543</b>	<b>-3 118</b>	<b>-121 661</b>	<b>-119 077</b>	<b>97,9 %</b>
Avskrivningar	-25 283	-30 000	0	-30 000	-30 706	2 %
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-128 514</b>	<b>-148 543</b>	<b>-3 118</b>	<b>-151 661</b>	<b>-149 783</b>	<b>-1 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

---

- Konstateras att budget håller sig inom ram.

Avvikelser till följd av Corona

- Under perioder 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

	2021	2020
Brand- och räddningsväsendet per invånare	45,75 €	39,81 €
Finströms andel i räddningsområdet	17,71 %	17,83 %
Brandkåren per invånare	16,71 €	16,78 €



# 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

---

- Livsmedelsverket som är Finlands enda utbetalande organ beträffande europeiska garantifonden för jordbruket har sedan tidigare delegerat del av sina uppgifter till kommunerna i landet. Under våren ingick Livsmedelsverket i enlighet med EU-kommissionens riktlinjer, avtal med Finströms kommun. Avtalet omfattar de villkor som ska iakttas vid skötsel av de uppgifter som Livsmedelsverket delegerat till Finström.
- Vårens stödansökningsperiod under april-juni blev en arbetsintensiv period efter att lantbrukssekreteraren fr.o.m. 2021 är lantbrukskansliets enda personal. För att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter nyttjades köptjänsterna från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland baserat på samarbetsavtal, i större utsträckning än tidigare år.

## Mål 2021

## Måluppfyllelse och motiveringar

- Med reducerad personalstyrka hantera vårens stödansökningsperiod beträffande fram för allt kundbesök och mottagandet av pappersansökningar
- Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden omgående efter direktiv om utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket
- Vårens stödansökningsperiod blev utmanande och arbetsintensiv men kunde genomföras utan större förändringar för jordbrukarna.
- Registreringarna av vårens stödansökningar var utförda inom Livsmedelsverkets utsatta tidsfrist. Handläggning och kontroller var utförda i tid och möjliggjorde att utbetalningarna hade godkänd status när Livsmedelsverkets utbetalningstillstånd gavs.

## Sifferdelen

Lantbruk	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget-ändring	Budget efter ändring 2021	Bokslut 2021	% mot budget
Extern	-20 749	-22 255		-22 255	-15 380	69,1 %
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>52 137</b>	<b>57 100</b>		<b>57 100</b>	<b>55 176</b>	<b>96,6 %</b>
A3120 Försäljningsintäkter	52 137	57 100		57 100	55 176	96,6 %
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-72 887</b>	<b>-79 355</b>		<b>-79 355</b>	<b>-70 556</b>	<b>88,9 %</b>
A4110 Personalkostnader	-70 472	-64 005		-64 005	-68 236	106,6 %
A4170 Köp av tjänster	-1 297	-13 000		-13 000	-1 654	12,7 %
A4200 Material och förnödenheter	-1 102	-2 350		-2 350	-667	28,4 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-15					
Intern	-2 483	-9 359		-9 359	-9 356	100,0 %
<b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>	<b>-2 483</b>	<b>-9 359</b>		<b>-9 359</b>	<b>-9 356</b>	<b>100,0 %</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 483</b>	<b>-9 359</b>		<b>-9 359</b>	<b>-9 356</b>	<b>100,0 %</b>
A4170 Köp av tjänster	-748	-1 300		-1 300	-1 300	100,0 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 711	-7 859		-7 859	-7 856	100,0 %
<b>Totalsumma</b>	<b>-23 233</b>	<b>-31 614</b>		<b>-31 614</b>	<b>-24 736</b>	<b>78,2 %</b>
Avskrivningar	-2 985	0	0	0	0	
<b>Totalt inklusive avskrivningar</b>	<b>-26 217</b>	<b>-31 614</b>	<b>0</b>	<b>-31 614</b>	<b>-24 736</b>	<b>-22 %</b>

## Avvikelser till sifferdelen

- Kostnaderna för köptjänster från Jomala kommun och Hammarlands kommun blev betydligt lägre än budgeterat. Vid budgeteringen var det svårt att uppskatta behovet av anslag för köptjänsterna varför anslaget baserades på kostnader som föregående år utgått för tjänsten som lantbrukskanslist. Registreringsgranskningar och avgöranden av stödansökningar som normalt brukar göras under våren inför stödutbetalningarna, kunde utföras när lantbrukskanslisten ännu var i tjänst vilket innebar att köptjänsterna inte utnyttjades maximalt.

## Nyckeltal

### Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
<b>Lantbruk</b>				
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Lantbrukskanslist	0,2	0	0	-0,2
<b>Totalt</b>	<b>1,2</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>-0,2</b>

Fr.o.m. 2021 ersattes tjänsten som lantbrukskanslist med köptjänster från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland.

### Övriga nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Antal aktiva jordbruk</b>			
-Finström	70	68	71
-Geta	21	21	21
-Saltvik	48	46	47
-Sund	26	25	27
-Vårdö	17	17	17
<b>Totalt samarbetskommunerna</b>	<b>182</b>	<b>177</b>	<b>183</b>
<b>Lantbruksstöd förmedlat av kommunen</b>			
-Finström	832 112	820 000	818 776
-Geta	332 466	320 000	318 330
-Saltvik	1 022 853	1 200 000	1 043 268
-Sund	577 247	590 000	596 041
-Vårdö	307 047	300 000	309 258
<b>Totalt samarbetskommunerna</b>	<b>3 071 725</b>	<b>3 230 000</b>	<b>3 085 673</b>

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen för dessa uppgick till totalt 173 094 euro.

# RESULTATRÄKNING INKL INTERNA

I euro	Bokslut 2021	Budget efter ändring 2021	Budget- ändring	Ursprunglig budget 2021	Bokslut 2020	Avvikelse	Förändring '20/'21 %	Förändring '20/'21 €
<b>Verksamhetens intäkter</b>								
Försäljningsintäkter	432 178	424 620	-31 000	455 620	550 768	7 558	-22 %	-118 590
Avgiftsintäkter	395 402	420 457		420 457	397 107	-25 055	0 %	-1 705
Understöd och bidrag	59 660	21 700		21 700	25 692	37 960	132 %	33 969
Övriga verksamhetsintäkter	2 559 239	2 358 142		2 358 142	2 032 585	201 098	26 %	526 654
varav försäljningsvinster	122 169	0		0	143 993	122 169		-21 825
	3 446 480	3 224 919	-31 000	3 255 919	3 006 151	221 561	15 %	440 328
<b>Verksamhetens kostnader</b>								
<b>Personalkostnader</b>								
Löner och arvoden	-4 820 529	-5 030 882		-5 030 882	-5 100 204	210 353	-5 %	279 676
<b>Lönebikostnader</b>								
Pensionskostnader	-922 968	-935 644		-935 644	-958 896	12 676	-4 %	35 928
Övriga lönebikostnader	-162 062	-160 636		-160 636	-160 631	-1 426	1 %	-1 430
Köp av tjänster	-6 957 597	-7 386 351	20 000	-7 406 351	-6 146 291	428 754	13 %	-811 306
Material, förnödenheter och varor	-922 228	-880 935		-880 935	-799 383	-41 293	15 %	-122 846
Understöd	-669 348	-722 300		-722 300	-1 152 744	52 952	-42 %	483 397
Övriga verksamhetskostnader	-898 369	-870 340		-870 340	-897 793	-28 029	0 %	-575
	-15 353 100	-15 987 088	20 000	-16 007 088	-15 215 942	633 988	1 %	-137 157
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-11 906 620</b>	<b>-12 762 169</b>		<b>-12 751 169</b>	<b>-12 209 791</b>	<b>855 549</b>	<b>-2 %</b>	<b>303 171</b>
<b>Skatteintäkter</b>								
Kommunal inkomstskatt	8 863 341	7 870 000		7 870 000	8 274 224	993 341	7 %	589 117
Fastighetskatt	185 891	179 000		179 000	154 590	6 891	20 %	31 302
Samfundsskatt	570 914	352 000		352 000	408 090	218 914	40 %	162 824
Källskatt	43 141	35 000		35 000	44 700	8 141	-3 %	-1 559
	9 663 288	8 436 000		8 436 000	8 881 605	1 227 288	9 %	781 683
<b>Landskapsandelar</b>								
Socialvård					864 969	0	-100 %	-864 969
Undervisning	544 082	454 129	31 000	423 129	441 864	89 953	23 %	102 218
Specialfritids	19 089	10 908		10 908			100 %	19 089
Barnomsorg	387 539	387 539		387 539			100 %	387 539
Äldreomsorg	386 012	352 200		352 200			100 %	386 012
Idrott, ungdom och kultur	40 162	40 161		40 161	39 376	1	2 %	785
Övriga ls-andelar och kompensationer	2 492 023	2 490 526		2 490 526	2 803 476	1 497	-11 %	-311 454
Justering övergångsperiod					-183 662		-100 %	183 662
Övriga kompensationer	164 604	201 937		201 937	216 438	-37 333	-24 %	-51 834
	4 033 510	3 937 400	31 000	3 906 400	4 182 463	96 110	-4 %	-148 953
<b>Finansiella intäkter och kostnader</b>								
Ränteintäkter	0	2 000		2 000	1	-2 000	-100 %	-1
Övriga finansiella intäkter	1 036	0		0	715	1 036	45 %	321
Räntekostnader	-37 989	-52 000		-52 000	-41 555	14 011	-9 %	3 567
Övriga finansiella kostnader	0	0		0	0	0		0
	-36 952	-50 000		-50 000	-40 839	13 048	-10 %	3 887
<b>Årsbidrag</b>	<b>1 753 225</b>	<b>-438 769</b>	<b>20 000</b>	<b>-458 769</b>	<b>813 437</b>	<b>2 191 994</b>	<b>116 %</b>	<b>939 788</b>
Avskrivningar enligt plan	-705 958	-750 000	0	-750 000	-691 446	44 042	2 %	-14 512
Nedskrivningar								
Extra ordinära intäkter								
Extra ordinära kostnader								
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>1 047 267</b>	<b>-1 188 769</b>	<b>20 000</b>	<b>-1 208 769</b>	<b>121 990</b>	<b>2 236 036</b>	<b>758 %</b>	<b>925 276</b>
Förändring av reserver	0	0	0	0	0	0	0 %	0
<b>Räkenskapsperiodens överskott</b>	<b>1 047 267</b>	<b>-1 188 769</b>	<b>20 000</b>	<b>-1 208 769</b>	<b>121 990</b>	<b>2 236 036</b>	<b>758 %</b>	<b>925 276</b>

# INVESTERINGAR

## Projekt

## Projektstatus/-uppföljning

### Kommunstyrelsen

- Försäljning av fastigheter
  - Nytt ekonomisystem
  - Infrastruktur Godby
    - Projektering Björkvägen inklusive detaljplan
    - Projektering och genomförande av norra Knappelstan
  - Nyinvesteringar fastigheter
    - Rosengårds utbyggnad
  -
- Kommunen avyttrade under året hyreshus i Tjudö
  - Kommunen deltog i en gemensam upphandling under ÅDA där samtliga kommuner och kommunalförbund förutom Mariehamn deltog. Implementering sker under år 2022
  - Infrastruktur Godby
  - Flyttat i budget KF\$69/2021
  - Projektering klar
  - Nyinvesteringar fastigheter
    - Inget utfört under år 2022. Projekteringen är klar för granskning

## Projekt

## Projektstatus/-uppföljning

### Samhällsnämnden

- Trafikleder
    - Åkervägen, projektering
  - Grundförbättringar fastigheter
    - Vägstationen
    - Fasadbyte kommundgården
    - Emkarby daghem – kök och toaletter
    - Vandrarhemmet, byte av dörrar och ombyggnad entréer
  - Planläggning – Delgeneralplan Godby
    - Uppdatering av delgeneralplan
  - Återinvesteringar hyreshus
    - Fönster- och fasadbyte Maskrosvägen
    - Ny avloppsanläggning Emkarby radhus
  -
- Trafikleder
    - Avvaktar Folkhälsans byggplaner
  - Grundförbättringar fastigheter
    - Takbyte färdigställt 31.1.2022
    - Flyttat i budget KS \$134/2021
    - Flyttat i budget KS \$134/2021
    - Entré färdigställd
  - Planläggning – Delgeneralplan Godby
    - Privat initiativ prioriterat, vilket gör att projektet fortsätter 2022.
  - Återinvesteringar hyreshus
    - Flyttat i budget KF\$69/2021
    - Utfört under drift.



<b>INVESTERINGAR</b>	<i>Kostnadsberäkning o förändr.</i>	<i>Använt under tidigare år</i>	<i>Urspr. budget 2021</i>	<i>Budget ändr. 2021</i>	<i>Budg. efter ändring 2021</i>	<i>Utfall 2021</i>	<i>Avvikelse 2021</i>	<i>Använt av kostnadsberäkn. 31.12</i>
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>								
<b>Försäljning av fastigheter</b>								
Utgifter	0	-	0	0	0	0	0	0
Inkomster								
Hyreshus Bärvägen 17	0	-	0	0	0	155 000	0	0
Totalt inkomster	0	-	0	0	0	155 000	0	0
<b>Netto</b>	<b>0</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>155 000</b>	<b>-155 000</b>	<b>155 000</b>
<b>Nytt ekonomisystem</b>								
Utgifter	-20 000	-	-20 000	0	-20 000	-2 444	-17 556	-2 444
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-20 000</b>	<b>-</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-2 444</b>	<b>-17 556</b>	<b>-2 444</b>
<b>Infrastruktur Godby</b>								
Utgifter								
Projektering Björkvägen	-15 000	-	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	0
Projektering norra Knappelstan	-115 000	-	-115 000	0	-115 000	-22 685	-92 315	-22 685
Totalt utgifter	-130 000	0	-130 000	0	-130 000	-22 685	-15 000	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-130 000,00</b>	<b>-</b>	<b>-15 000</b>	<b>0</b>	<b>-130 000</b>	<b>-22 685</b>	<b>-107 315</b>	<b>-22 685</b>
<b>Nyinvesteringar fastigheter</b>								
Utgifter								
Rosengårds utbyggnad	-3 250 000	- 400 880	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-400 880
Totalt utgifter	-3 250 000	- 400 880	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-400 880
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>- 3 250 000</b>	<b>- 400 880</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>-20 000</b>	<b>-400 880</b>
<b>SAMHÄLLSNÄMNDEN</b>								
<b>Trafikleder</b>								
Utgifter								
Åkervägen projektering	-57 900	-	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0
Totalt utgifter	-57 900	-	-5 000	0	-5 000	0	-5 000	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-57 900</b>	<b>-</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>	<b>-5 000</b>	<b>0</b>
<b>Grundförbättringar fastigheter</b>								
Vägstationen	-95 000	-	-95 000	0	-95 000	-37 187	-57 813	-37 187
Fasadbyte kommundgården och asfaltering parkering	-95 840	-	-84 000	0	-84 000	0	-84 000	0
Emkarby daghem - kök och toaletter	-35 000	-	-35 000	0	-35 000	0	-35 000	0
Vandarhemmet, byte av dörrar och ombyggnad av entréer	-13 500	-	-13 500	0	-13 500	0	-13 500	0
Totalt utgifter	-239 340	-	-227 500	0	-214 000	-37 187	-176 813	-37 187
Totalt inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-239 340</b>	<b>0</b>	<b>-227 500</b>	<b>0</b>	<b>-214 000</b>	<b>-37 187</b>	<b>-176 813</b>	<b>-37 187</b>
<b>Återinvestering hyreshus</b>								
Utgifter								
Fönster- och fasadbyte Maskrosvägen	-148 800	-	-148 800	0	-148 800	0	-148 800	0
Ny avloppsanläggning Emkarby	-11 300	-	-11 300	0	-11 300	0	-11 300	0
Totalt utgifter	-160 100	-	-160 100	0	-148 800	0	-148 800	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-148 800</b>	<b>-</b>	<b>-148 800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Planläggning</b>								
Utgifter								
Delgeneralplan Godby	-20 000	-	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	0
Inkomster	0	-	0	0	0	0	0	0
<b>Netto</b>	<b>-20 000</b>	<b>-</b>	<b>-20 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTALT ÅR 2021</b>								
Utgifter	-4 026 140	-400 880	-582 600	0	-582 600	-62 316	-551 969	-440 511
Inkomster	0	0	0	0	0	155 000	0	0
<b>Netto</b>	<b>-4 026 140</b>	<b>- 400 880</b>	<b>-582 600</b>	<b>0</b>	<b>-582 600</b>	<b>92 684</b>	<b>-675 284</b>	<b>-440 511</b>

Försäljningen av radhus är här upptagen i sin helhet. I inkomster på driften ingår försäljningsvinst om 122 168,69 euro till följd av försäljningen.

# RESULTATRÄKNING

		1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	Not 1	<b>1 510 048,84</b>	<b>1 678 164,23</b>
Försäljningsintäkter		432 177,78	550 767,54
Avgiftsintäkter		395 402,04	397 107,13
Understöd och bidrag		59 660,31	25 691,71
Övriga verksamhetsintäkter		622 808,71	704 597,85
<i>Varav försäljningsvinster</i>		<i>122 168,69</i>	<i>143 993,40</i>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		<b>-13 416 669,21</b>	<b>-13 887 955,23</b>
Personalkostnader		-5 905 558,18	-6 219 731,61
Löner och arvoden		-4 820 528,83	-5 100 204,42
Lönebikostnader			
Pensionskostnader		-922 967,56	-958 895,89
Övriga lönebikostnader		-162 061,79	-160 631,30
Köp av tjänster	Not 2	-5 788 248,93	-5 609 912,00
Material, förnödenheter och varor		-922 028,16	-798 574,07
Understöd		-669 347,51	-1 152 744,03
Övriga verksamhetskostnader		-131 486,43	-106 993,52
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>		<b>-11 906 620,37</b>	<b>-12 209 791,00</b>
Skatteintäkter	Not 3	9 663 287,83	8 881 604,50
Landskapsandelar	Not 4	4 033 508,84	4 182 462,60
Finansiella intäkter och kostnader	Not 5	-36 952,26	-40 839,27
Ränteintäkter		0,00	0,85
Övriga finansiella intäkter		1 036,30	715,11
Räntekostnader		-37 988,56	-41 555,23
Övriga finansiella kostnader		0,00	0,00
<b>ÅRSBIDRAG</b>		<b>1 753 224,04</b>	<b>813 436,83</b>
Planenliga avskrivningar		-705 958,47	-691 446,46
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
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>		<b>1 047 265,57</b>	<b>121 990,37</b>
Förändring av reserver		0,00	0,00
<b>Räkenskapsperiodens överskott</b>		<b>1 047 265,57</b>	<b>121 990,37</b>

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL	2021	2020
Verksamhetsintäkter/verksamhetskostnader, %	11,26	12,08
Årsbidrag/Avskrivningar, %	248,35	117,64
Årsbidrag euro/invånare	664,60	312,50
Invånarantal 31.12	2 638	2 603

# FINANSIERINGSANALYS

	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Budget 2021	Avvikelse mot budget i €
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>				
Årsbidrag	1 753 224,04	813 436,83	-459 000,00	2 212 224,04
Extraordinära poster	0,00	0,00	0,00	0,00
Korrektivposter till internt tillförda medel	-122 168,69	-140 037,40	0,00	-122 168,69
	<b>1 631 055,35</b>	<b>673 399,43</b>	<b>-459 000,00</b>	<b>2 090 055,35</b>
<b>Kassaflödet i investeringarnas del</b>				
Investeringsutgifter	-62 315,97	-596 864,27	-583 000,00	520 684,03
Finansieringsandel för investeringsutgifter	0,00	53 234,00	0,00	0,00
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva	155 000,00	172 044,00	0,00	155 000,00
	<b>92 684,03</b>	<b>-371 586,27</b>	<b>-583 000,00</b>	<b>675 684,03</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>1 723 739,38</b>	<b>301 813,16</b>	<b>-1 042 000,00</b>	<b>2 765 739,38</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>				
Förändring i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Minskning av utlåningen	0,00	325 000,00	0,00	0,00
Förändring av lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00	1 559 000,00	-1 559 000,00
Minskning av långfristiga lån	-541 443,84	-333 760,03	-500 000,00	-41 443,84
Förändring av kortfristiga lån	48 038,25	-49 038,25	0,00	48 038,25
	<b>-493 405,59</b>	<b>-57 798,28</b>	<b>1 059 000,00</b>	<b>-1 552 405,59</b>
Förändringar i eget kapital	0,00	0,00	0,00	0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändring av förvaltade medel o förv kapital	-18 046,54	13 896,05	0,00	-18 046,54
Förändring av omsättningstillgångar	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändr av fordringar	110 268,45	308 896,90	0,00	110 268,45
Förändr av räntefria skulder	-131 497,21	-149 317,47	0,00	-131 497,21
	<b>-39 275,30</b>	<b>173 475,48</b>	<b>0,00</b>	<b>-39 275,30</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>-532 680,89</b>	<b>115 677,20</b>	<b>1 059 000,00</b>	<b>-1 591 680,89</b>
<b>Förändringar av likvida medel</b>	<b>1 191 058,49</b>	<b>417 490,36</b>	<b>17 000,00</b>	<b>1 174 058,49</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>				
Likvida medel 31.12.	3 141 705,85	1 950 647,36	2 152 000,00	989 705,85
Likvida medel 1.1.	1 950 647,36	1 533 157,00	1 248 000,00	702 647,36
<b>Förändring</b>	<b>1 191 058,49</b>	<b>417 490,36</b>	<b>904 000,00</b>	<b>287 058,49</b>

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL	2021	2020
Verksamheternas och investeringarnas kassaflöde de senaste 5 åren	365 884	842 668
Intern finansiering av investeringar, %	2 813,4	149,6
Låneskötselbidrag	3,1	2,3
Likviditet, kassadagar	89,2	51,6

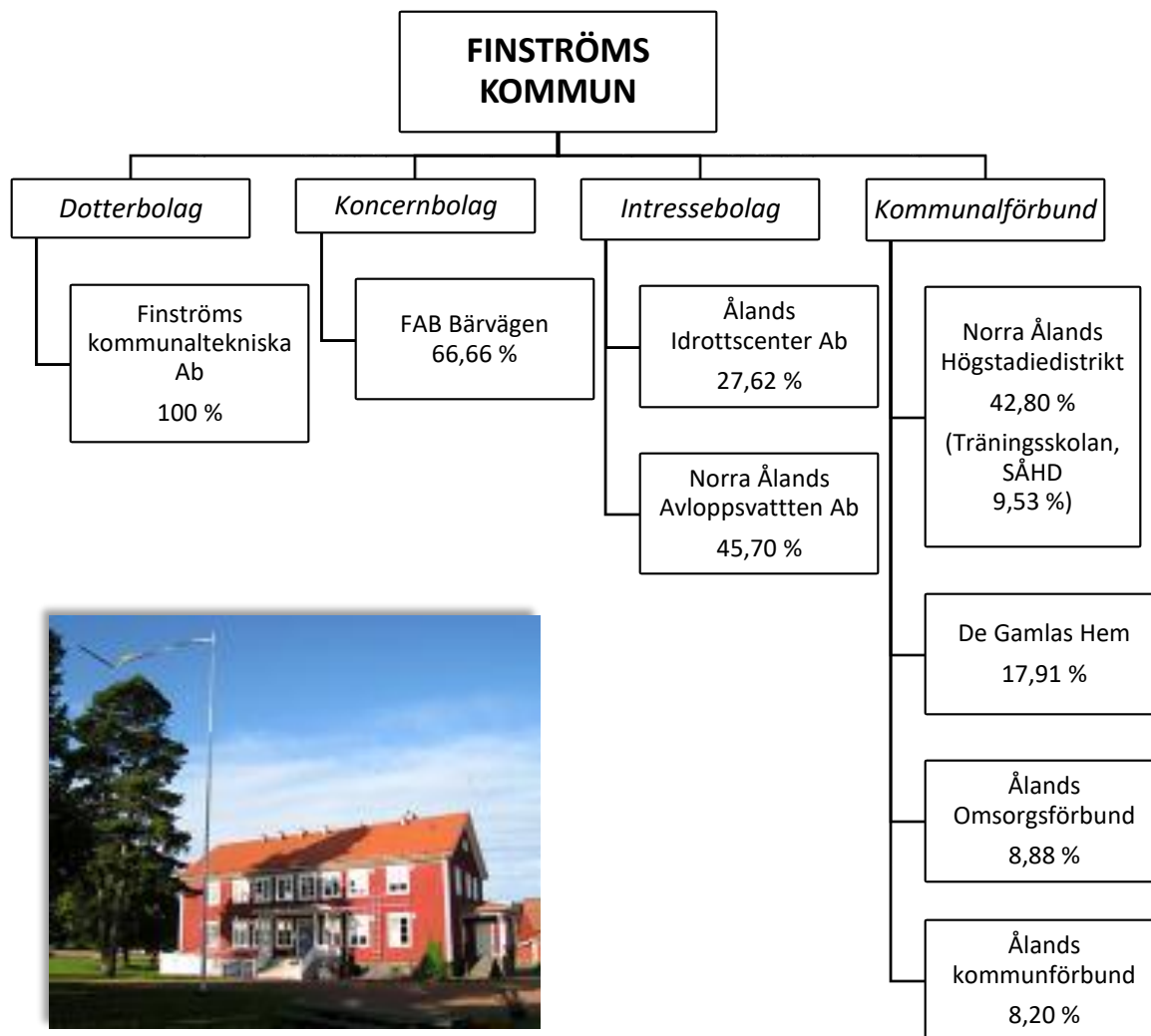
# BALANSRÄKNING

		Bokslut 2021	Bokslut 2020	Förändring i %
<b>AKTIVA</b>				
<b>A</b>	<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>			
				Not 6
<b>I</b>	<b>Immateriella tillgångar</b>			
	Immateriella rättigheter	0,00	5 909,18	-100,0%
	<b>S:a immateriella tillgångar</b>	<b>0,00</b>	<b>5 909,18</b>	<b>0,0%</b>
<b>II</b>	<b>Materiella tillgångar</b>			
	Mark och vattenområden	1 178 755,13	1 178 755,13	0,0%
	Byggnader	8 585 974,00	9 038 011,62	-5,0%
	Fasta konstruktioner	2 905 915,21	3 120 737,43	-6,9%
	Maskiner och inventarier	135 194,86	201 215,62	-32,8%
	Pågående nyanläggningar	501 715,37	439 399,40	14,2%
	<b>S:a materiella tillgångar</b>	<b>13 307 554,57</b>	<b>13 978 119,20</b>	<b>-4,8%</b>
<b>III</b>	<b>Placeringar</b>			
				Not 7
	<b>S:a placeringar</b>	<b>1 502 177,88</b>	<b>1 502 177,88</b>	<b>0,0%</b>
<b>B</b>	<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>			
	Landskapsuppdrag	0,00	672,00	-100,0%
	Donationsfondernas särsk. täckn.	0,00	0,00	0,0%
	Övriga förvaltade medel	0,00	0,00	
	<b>S:a förvaltade medel</b>	<b>0,00</b>	<b>672,00</b>	<b>-100,0%</b>
<b>C</b>	<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>			
<b>II</b>	<b>Fordringar</b>			
	Långfristiga fordringar			
	Lånefordringar	200 000,00	200 000,00	0,0%
	Övriga fordringar	0,00	0,00	0,0%
	Kortfristiga fordringar			
	Kundfordringar	156 688,91	247 407,05	-36,7%
	Övriga fordringar	169 333,52	188 883,83	-10,4%
	<b>S:a fordringar</b>	<b>526 022,43</b>	<b>636 290,88</b>	<b>-17,3%</b>
<b>IV</b>	<b>Kassa och bank</b>			
	<b>S:a Kassa och bank</b>	<b>3 141 705,85</b>	<b>1 950 647,36</b>	<b>61,1%</b>
<b>AKTIVA TOTALT</b>		<b>18 477 460,73</b>	<b>18 073 816,50</b>	<b>2,23%</b>

		Bokslut 2021	Bokslut 2020
<b>PASSIVA</b>			
<b>A</b>	<b>EGET KAPITAL</b>	Not 9	
I	Grundkapital	5 000 000,00	5 000 000,00
IV	Tidigare års resultat	5 665 770,22	5 543 779,85
V	Räkenskapsperiodens resultat	1 047 265,57	121 990,37
	<b>S:a eget kapital</b>	<b>11 713 035,79</b>	<b>10 665 770,22</b>
<b>C</b>	<b>AVSÄTTNINGAR</b>		
	Övriga avsättningar	0,00	0,00
	<b>S:a avsättningar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D</b>	<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
	Landskapets uppdrag	0,00	28 445,03
	Donationsfondernas kapital	0,00	0,00
	Övrigt förvaltad kapital	9 726,49	
	<b>S:a förvaltad kapital</b>	<b>9 726,49</b>	<b>28 445,03</b>
<b>E</b>	<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>I</b>	<b>Långfristigt</b>		
	Lån från offentliga samfund	2 223 594,51	1 745 772,60
	Lån från finans. institut och förs.anst.	2 426 504,00	3 445 769,75
	Skulder till samkommun	0,00	30 947,22
	<b>S:a långfristigt</b>	<b>4 650 098,51</b>	<b>5 222 489,57</b>
<b>II</b>	<b>Kortfristigt</b>		
	Lån från finans. institut och förs.anst.	351 477,50	302 439,25
	Lån från offentliga samfund	141 500,00	142 500,00
	Skulder till leverantörer	375 868,23	467 875,27
	Övriga skulder	420 162,09	347 639,10
	Resultatregleringar	815 592,12	896 658,06
	<b>S:a kortfristiga</b>	<b>2 104 599,94</b>	<b>2 157 111,68</b>
	<b>S:a främmande kapital</b>	<b>6 754 698,45</b>	<b>7 379 601,25</b>
<b>PASSIVA TOTALT</b>		<b>18 477 460,73</b>	<b>18 073 816,50</b>

BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL	2021	2020
Soliditetsgrad, %	63,39	59,01
Relativ skuldsättningsgrad, %	44,4	50,1
Akkumulerat över-/underskott, 1000 €	6 713	5 666
Akkumulerat över-/underskott, €/inv.	2 545	2 177
Lånestock 31.12, 1000 €	5 143	5 636
Lånestock/invånare, €	1 950	2 165
Lånestock 31.12. exkl. hyreshus, 1000 €	4 158	4 584
Lånestock exkl. hyreshus/invånare, €	1 576	1 761
Lån och hyresansvar 31.12, 1 000 €	5 183	5 686
Lån och hyresansvar €/invånare	1 965	2 184
Invånarantal 31.12.	2 638	2 603

# KOMMUNENS KONCERN



# KONCERNBALANSRÄKNING

AKTIVA	Bokslut 2021	Bokslut 2020
<b>A BESTÅENDE AKTIVA</b>		
<b>I Immateriella tillgångar</b>		
Immateriella rättigheter	28 149,43	12 705,41
Övr. utgifter med lång verkningstid		
Övr immateriella tillgångar		
Pågående	2 899,42	2 034,26
<b>S:a immateriella tillgångar</b>	<b>31 048,86</b>	<b>14 739,67</b>
<b>II</b>		
<b>Materiella tillgångar</b>		
Mark- och vattenområden	1 199 705,62	1 189 385,07
Byggnader	9 625 924,48	10 136 258,93
Fasta konstruktioner	4 956 424,52	5 249 370,13
Maskiner och inventarier	228 755,87	305 536,99
Pågående nyanläggningar	501 715,37	439 399,40
<b>S:a materiella tillgångar</b>	<b>16 512 525,87</b>	<b>17 319 950,52</b>
<b>III</b>		
<b>Placeringar</b>		
Aktier och andelar		
Aktier i intressebolag	237 145,46	242 772,18
Övr aktier och andelar	182 384,18	182 448,97
<b>S:a placeringar</b>	<b>419 529,64</b>	<b>425 221,15</b>
<b>B</b>		
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>		
Landskapets uppdrag		672,00
Donationsfondens särsk täckning	48 314,19	42 274,45
Övriga förvaltade medel	10 971,54	10 971,54
<b>S:a förvaltade medel</b>	<b>59 285,73</b>	<b>53 917,98</b>
<b>C</b>		
<b>II RÖRLIGA AKTIVA</b>		
<b>Fordringar</b>		
<b>Långfristiga fordringar</b>		
Lånefordringar	200 000,00	200 000,00
Övriga fordringar		-2 363,85
<b>Kortfristiga fordringar</b>		
Kundfordringar	464 514,92	332 770,91
Landskapsandelsfordringar		
Övriga fordringar	131 601,87	157 770,17
Resultatregleringar	188 417,19	202 696,68
<b>IV S:a fordringar</b>	<b>984 533,98</b>	<b>890 873,91</b>
<b>Kassa och bank</b>		
Bank	4 885 575,37	3 444 666,66
<b>S:a kassa och bank</b>	<b>4 885 575,37</b>	<b>3 444 666,66</b>
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>22 892 499,45</b>	<b>22 149 369,90</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Bokslut 2020</b>
<b>A EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	-5 000 000,00	-5 000 000,00
Föregående perioders över-/underskott	-5 803 993,02	-5 679 472,32
Periodens över-/underskott	-1 156 964,64	-130 195,33
<b>S:a eget kapital</b>	<b>-11 960 957,67</b>	<b>-10 809 667,65</b>
<b>MINORITETSANDELAR</b>	<b>58 720,21</b>	<b>55 760,97</b>
<b>B AVSKR.DIFF. O. RESERVER</b>		
Ackumulerad avskr diff	-136 376,68	-137 262,94
Reserver		
<b>S:a avskr.diff</b>	<b>-136 376,68</b>	<b>-137 262,94</b>
<b>C AVSÄTTNINGAR</b>		
Övriga avsättningar		
<b>S:a avsättningar</b>		
<b>D FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
Landskapets uppdrag		
Donationsfondens kapital	-58 823,95	-52 606,36
Övrigt förvaltad kapital	-21 989,61	-29 084,65
<b>S:a förvaltad kapital</b>	<b>-80 813,57</b>	<b>-81 691,01</b>
<b>F FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	-3 288 963,53	-4 356 753,64
Lån från offentliga samfund	-2 336 192,30	-1 874 123,00
Anslutningsavgifter	-1 685 328,94	-1 633 728,94
<b>II Lån från övriga kreditgivare</b>		-28 583,37
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	-434 642,47	-381 198,97
Lån från offentliga samfund	-219 472,16	-160 324,29
Lån från övriga kreditgivare		
Skulder till leverantörer	-737 766,96	-923 502,72
Erhållna förskott	-710,40	-3 862,58
Övriga skulder	-524 837,85	-344 213,89
Resultatregleringar	-1 427 716,72	-1 358 695,96
<b>S:a främmande kapital</b>	<b>-10 655 631,33</b>	<b>-11 064 987,35</b>
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>-22 892 499,46</b>	<b>-22 149 369,90</b>

<b>BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Soliditetsgrad, %	52,2	48,8
Ackumulerat över-/underskott, 1000 €	-6 961,0	-5 809,7
Ackumulerat över-/underskott, €/inv.	-2 639	-2 232
Lånestock 31.12, 1000 €	-6 279	-6 772
Lånestock/invånare, €	-2 380	-2 602
Invånarantal 31.12.	2 638	2 603



# 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.

## Jämförbarhet

Socialvården flyttade 1.1.2021 in i kommunalförbundet Kommunernas Socialtjänst vilket gör att år 2020 fanns socialvårdens kostnader och intäkter fördelade (personalkostnader, understöd, etc) medan det år 2021 endast är köp av tjänst från Kommunalförbund. År 2020 fick kommunen Coronastöd i landskapsandelarna vilket inte gör dem jämförbara mellan åren. Även andra förändringar har gjorts i landskapsandelssystemet som gör att det inte är jämförbart mellan åren.

## Noter till resultaträkningen

### Not 1 - Verksamhetens intäkter fördelade på kommunens verksamhetsområden

(exkl. interna)	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Allmän förvaltning	215 980	178 512
Socialvården	27 764	224 977
Äldreomsorgen	149 773	141 246
Barnomsorgen	150 115	169 757
Skola och fritidshem	134 356	165 034
Kultur och fritid	25 708	19 470
Centralkök	163 318	166 141
Byggnadsinspektion	34 548	39 653
Teknisk sektor	365 155	309 202
Hysesbostäder	183 187	209 618
Brandnämnden	4 970	2 416
Lantbruksnämnden	55 176	52 137
<b>Totala verksamhetsintäkter</b>	<b>1 510 049</b>	<b>1 678 164</b>

## Försäljningsvinst och -förlust

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Försäljningsvinst anläggningstillgångar		
Vinst på försäljning av fastighet		95 000,00
Vinst på försäljning av hyreshus	122 168,69	48 993,40
Försäljningsförlust anläggningstillgångar		
Förlust på försäljning av tomt		-3 956,00
<b>Totalt</b>	<b>122 168,69</b>	<b>140 037,40</b>

## Not 2 – Köp av tjänster

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Köp av kundtjänster	4 712 193	4 231 867
Köp av övriga tjänster	1 076 056	1 378 045
<b>Totala köptjänster</b>	<b>5 788 249</b>	<b>5 609 912</b>

## Not 3 – Skatteintäkter

	Budget 2021	Budget efter		Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020	Förändring 20/21 %
		Budgetändr 2021	ändr 2021				
Inkomstskatt	7 870 000,00		7 870 000,00	8 863 341,15	993 341,15	8 274 224,17	7,12 %
Samfundsskatt	352 000,00		352 000,00	570 914,22	218 914,22	408 090,49	39,90 %
Fastighetsskatt	179 000,00		179 000,00	185 981,33	6 981,33	154 589,76	20,31 %
Källskatt	35 000,00		35 000,00	43 141,13	8 141,13	44 700,08	-3,49 %
<b>TOTALT SKATTER</b>	<b>8 436 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8 436 000,00</b>	<b>9 663 377,83</b>	<b>1 227 377,83</b>	<b>8 881 604,50</b>	<b>8,80 %</b>

## Not 4 - Landskapsandelar

	Budget 2021	Budgetändr 2021	Budget efter ändr 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020	Förändr. 20/21
<b>Utgiftsbaserade landskapsandelar</b>							
Socialvård	0,00		0,00	0,00	0,00	864 969,31	-100,00 %
Undervisning	423 129,00	31 000,00	454 129,00	544 081,53	120 952,53	441 863,61	23,13 %
Specialfritids	10 908,00		10 908,00	19 089,36			
Barnomsorg	387 539,00		387 539,00	387 539,04			
Äldreomsorg	352 200,00		352 200,00	386 011,60			
Idrott, ungdom och kultur	40 161,00		40 161,00	40 160,52	-0,48	39 376,42	1,99 %
Justering övergångsperiod	0,00		0,00	0,00	0,00	-183 661,54	-100,00 %
	1 213 937,00		1 244 937,00	1 376 882,05	120 952,05	1 162 547,80	18,44 %
<b>Övriga landskapsandelar och andra lagstadgade överföringar</b>							
Förvärvsinkomstskattekomplettering	2 490 526,00		2 490 526,00	2 492 022,80	1 496,80	2 708 588,38	
Kompensation för utebliven kapitalinkoms	0,00		0,00	0,00	0,00	94 888,00	-100,00 %
	2 490 526,00		2 490 526,00	2 492 022,80	1 496,80	2 803 476,38	-11,11 %
<b>Övrigt</b>							
Kompensation för avdrag	201 937,00		201 937,00	164 603,99	-37 333,01	216 438,42	-23,95 %
Övriga landskapsandelar							
	201 937,00		201 937,00	164 603,99	-37 333,01	216 438,42	-23,95 %
<b>TOTALT LANDSKAPSANDELAR</b>	<b>3 906 400,00</b>	<b>31 000,00</b>	<b>3 937 400,00</b>	<b>4 033 508,84</b>	<b>85 115,84</b>	<b>4 182 462,60</b>	<b>-3,56 %</b>

## Not 5 - Finansiella intäkter och kostnader

	Budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse 2021	Bokslut 2020	Förändr. 20/21
<b>Ränteintäkter</b>					
Räntor på betalningsrörelsekonton och depositioner	2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00 %
	2 000,00	0,00	-2 000,00	0,00	0,00 %
<b>Övriga finansiella intäkter</b>					
Dividender och räntor på andelskapital	0,00	65,60	65,60	49,20	33,33 %
Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	1,46	1,46	0,85	0,00 %
Dröjsmålsräntor	0,00	969,58	969,58	665,97	0,00 %
Övriga finansiella intäkter	0,00	-0,34	-0,34	-0,06	0,00 %
	0,00	1 036,30	1 036,30	715,96	44,74 %
<b>Räntekostnader</b>					
Räntor lån ÅLR	-26 000,00	-17 951,13	8 048,87	-19 149,92	-6,26 %
Räntor övriga lån	-26 000,00	-20 037,43	5 962,57	-22 405,31	-10,57 %
Räntor på betalningsrörelsekonton	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	-52 000,00	-37 988,56	14 011,44	-41 555,23	-8,58 %
<b>Övriga finansiella kostnader</b>					
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	0,00	0,00 %
Övriga finansieringskostnader	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 %
<b>TOTALT FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-50 000,00</b>	<b>-36 952,26</b>	<b>13 047,74</b>	<b>-40 839,27</b>	<b>-9,52 %</b>

## 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>
<b>Immateriella tillgångar</b>		
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
<b>Materiella tillgångar</b>		
Jord- och vattenområden	Avskrivs ej	
<b>Byggnader och konstruktioner</b>		
Förvaltnings- och institutionsbyggn.	40 år	20-50 år
Ekonomibyggnader	20 år	20-30 år
Fritidsbyggnader	30 år	20-30 år
Bostadsbyggnader	35 år	20-50 år
<b>Fasta konstruktioner och anordningar</b>		
Gator, vägar, torg, parker	20 år	15-20 år
Avloppsnet	30 år	30-40 år
Väg- och utomhusbelysning	20 år	15-20 år
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	15 år	10-15 år
<b>Maskiner och inventarier</b>		
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
<b>Övriga materiella nyttigheter</b>		
Naturresurser	Avskrivn. enl. användning	
Konst- och värdeföremål	Avskrivs ej	
<b>Värdepapper ingående i anläggningstillgångar och övriga långfristiga placeringar</b>		
Aktier och andelar	Avskrivs ej	

**Noter till balansräkningens aktiva**

## Not 6 - Bestående aktiva

TILLGÅNGAR	Immateriella	Mark	Byggnader	Konstruktioner	Maskiner
<b>Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2021</b>	5 909,18	1 178 755,13	9 038 011,62	3 120 737,43	201 215,62
Ökning					
Finansieringsandelar					
Minskning			- 32 831,31		
Överföring mellan poster			- 16 888,37	16 888,37	
Avskrivningar	- 5 909,18		- 402 317,94	- 231 710,59	- 66 020,76
Nedskrivningar					
<b>Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.2021</b>	-	1 178 755,13	8 585 974,00	2 905 915,21	135 194,86

TILLGÅNGAR	Pågående	Sammanlagt
<b>Oavskriven anskaffningsutgift 1.1.2019</b>	439 399,42	13 984 028,38
Ökning	62 315,97	62 315,97
Finansieringsandelar		-
Minskning		- 32 831,31
Överföring mellan poster		-
Avskrivningar		- 705 958,47
Nedskrivningar		
<b>Oavskriven anskaffningsutgift 31.12.2021</b>	501 715,39	13 307 554,57

## Not 7 - Aktier och andelar

<b>Konto 1201 Aktier och andelar i dotterbolag</b>				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Finströms kommunaltekniska Ab	121 095,30		121 095,30	7 200

<b>Konto 1205 Aktier och andelar i intresseföretag</b>				
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	

<b>Konto 1206 Andelar i kommunalförbund</b>				
Företag	IB (€)	periodsaldo	UB (€)	Antal 31.12
Kommunernas Socialtjänst kf	173 529,90		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
	1 035 339,35		1 035 339,35	

<b>Konto 1208 Övriga aktier och andelar</b>				
Företag	IB (€)	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	
<b>Totalt aktier och andelar 31.12.2020</b>	<b>1 502 177,88</b>		<b>1 502 177,88</b>	

## Not 8- Lånefordringar

	31.12.2021	31.12.2020
Lån till Ålands Idrottscenter Ab	200 000	200 000
<b>Totalt</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000</b>

## Noter till balansräkningens passiva

### Not 9 – Eget kapital

<b>EGET KAPITAL</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>Grundkapital 1.1</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
Ökning under räkenskaperioden	0,00	0,00
Minskning under räkenskapsperioden	0,00	0,00
<b>Grundkapital 31.12</b>	<b>5 000 000,00</b>	<b>5 000 000,00</b>
<b>Överskott från tidigare räkensk.p. 1.1</b>	<b>5 665 770,22</b>	<b>5 543 779,85</b>
Minskning för överföring till grundkapital	0,00	0,00
Överföringar till fonder under räkensk.p.	0,00	0,00
<b>Överskott från tidigare räkensk.p. 31.12</b>	<b>5 665 770,22</b>	<b>5 543 779,85</b>
<b>Räkenskapsperiodens över/underskott</b>	<b>1 047 265,57</b>	<b>121 990,37</b>
<b>EGET KAPITAL SAMMANLAGT</b>	<b>11 713 035,79</b>	<b>10 665 770,22</b>

## Not 10 - Väsentliga resultatregleringar (passiva)

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Semesterlöneperiodisering	-805 079,38	-885 289,68
Ränteperiodisering	-10 512,74	-11 368,38
<b>Totalt</b>	<b>-815 592,12</b>	<b>-896 658,06</b>

## Not 11 - Lån som förfaller om mer än 5 år

	31.12.2026	31.12.2021
Masskuldebrevlån		
Lån från offentliga samfund och övriga kreditgivare	2 243 526	5 143 076
Lån från övriga		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer		
Övriga		
Resultatregleringar		
<b>Totalt</b>	<b>2 243 526</b>	<b>5 143 076</b>

## Not 12 - Kommunens hyresansvar

Kommunens hyresansvar		
<i>Kultur och fritid</i>	2021	2020
Hyra ungdomsgård	3 924,42	3 924,42
Uppsägningstid 3 månader		
<b>Totalt</b>	<b>3 924,42</b>	<b>3 924,42</b>

## Not 13 – Borgens- och ansvarsförbindelser

Ansvarsförbindelser			
<i>Finströms kommunaltekniska Ab</i>	2021	2020	Ursprungligt
Borgensansvar för lån	635 750,00	686 032,00	1 076 250,00
<i>Norra Ålands Avloppsvatten Ab</i>			
Borgensansvar för lån	697 526,41	745 631,64	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
<b>Leasingavtal</b>			
<i>Tukirahoitus Oy</i>			
Leasingavtal datorer och kopiator Källbo skola	29 081,73	39 453,01	
<i>AX Finans Ab</i>			
Leasingavtal elbil tekniska sektorn	5 770,32	5 770,32	
<b>Totalt</b>	<b>1 408 128,46</b>	<b>1 516 886,97</b>	<b>2 487 250,00</b>

## Not 14 – Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt

Utgifter för nybyggnation, till- eller ombyggnad av fastigheter	Mervärdes- skatt	Bokslut 2021	Bokslut 2020
År 2012			
År 2013			
År 2014	Skyddsrum/musiksal Källbo skola	72 174,37	21 652,31
År 2015			28 869,75
År 2016			
År 2017			
År 2018			
År 2019	Fritidshemsmoduler	60 798,13	48 638,51
År 2020			54 718,32
År 2021			
<b>Totalt</b>		<b>132 972,50</b>	<b>70 290,82</b>
			<b>83 588,07</b>

Kommunen har inte markanvändningsavtal som innebär åtaganden av kostnader.

## Not 15 – 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 171 000 euro. Kommunens planerings- och utvecklingschef fungerar som bolagets VD och invånarnämndens ordförande är ordförande för bolagets styrelse. Kommunens ekonomichef ansvarar även över bolagets ekonomi. Bolaget köper utöver de tjänsterna även fastighetsskötar- och administratörstjänster till ett värde om ca 66 000 euro år 2021.

### Ålands Idrottscenter Ab

Kommunen äger 27,62 % av bolaget och har år 2021 betalt ett verksamhetsbidrag om 248 699,87 euro för simhallsverksamheten. Kommunen har utnyttjat faciliteterna som gymnastikhall, simbanor, gym, med mera för ca 17 000 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 6 000 euro. Ingen av ledamöterna har deltagit vid besluten om ingående av ramavtal eller inköp.

Med kommundirektören har kommunstyrelsen den 16.3.2022 ingått ett direktörsavtal. I avtalet har man överenskommit om ett avgångsvederlag som motsvarar 6 månaders lön.



## 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.

Kommunalförbundet Oasen har aviserat att de preliminära siffror vi har fått från förbundet kommer att korrigeras. Korrigeringarna är ännu inte klara så de hanteras därför i 2022 års bokslut.

Elimineringar:

<b>1. Eliminering av aktiekapital, Finströms kommunaltekniska Ab</b>	<b>121 095,30</b>
Kommunens andel 100%	121 095,30
<b>2. Eliminering av aktiekapital, FAB Bärvägen</b>	<b>54 451,33</b>
Kommunens andel 66,66 %	54 451,33
<b>3. Eliminering av aktiekapital i kommunförbund</b>	<b>913 337,38</b>
- NÅHD	539 655,54
- KST	177 600,00
- 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	29 955,28						29 955,28
<i>Eliminering</i>	29 955,28						29 955,28
Övriga fordringar							
<i>Eliminering</i>							
Långfristiga fordringar							
<i>Eliminering</i>							
<b>TOTALT FORDR.</b>	<b>29 955,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 955,28</b>
<b>Andel som elimineras:</b>	<b>29 955,28</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>29 955,28</b>
Leverantörsskulder	34 552,27		25 671,46	1 350,00			61 573,73
<i>Eliminering</i>	34 552,27		25 671,46	1 350,00			61 573,73
Övriga skulder			24 050,97	21 042,14	37 841,80		82 934,91
<i>Eliminering</i>			24 050,97	21 042,14	37 841,80		82 934,91
Kortfristiga skulder							
<i>Eliminering</i>							
<b>TOTALT SKULDER</b>	<b>34 552,27</b>	<b>0,00</b>	<b>49 722,43</b>	<b>22 392,14</b>	<b>37 841,80</b>	<b>0,00</b>	<b>144 508,64</b>
<b>Andel som elimineras:</b>	<b>34 552,27</b>	<b>0,00</b>	<b>49 722,43</b>	<b>22 392,14</b>	<b>37 841,80</b>	<b>0,00</b>	<b>144 508,64</b>

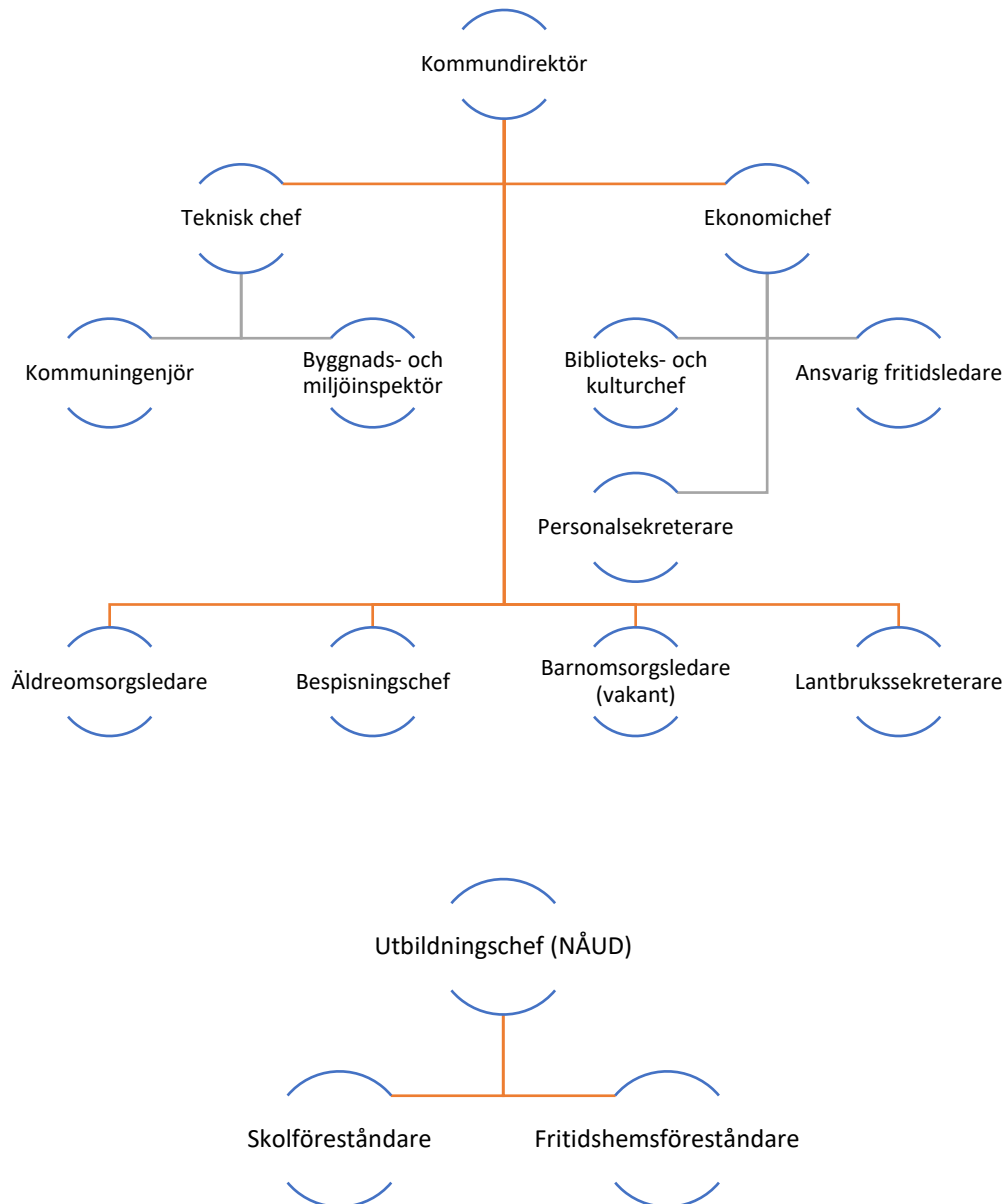
Elimineringarna för kommunalförbunden ska enligt anvisningar endast upptas till ägarandelen. Skillnaden är inte väsentlig så korrigering görs först inför bokslut 2023.

FAB Bärvägen har tagits in i koncernen genom minoritetsandelar. En korrigering som inte är väsentlig behöver göras inför bokslut 2022. Övriga intressebolag har konsoliderats i det egna kapitalet enligt följande:

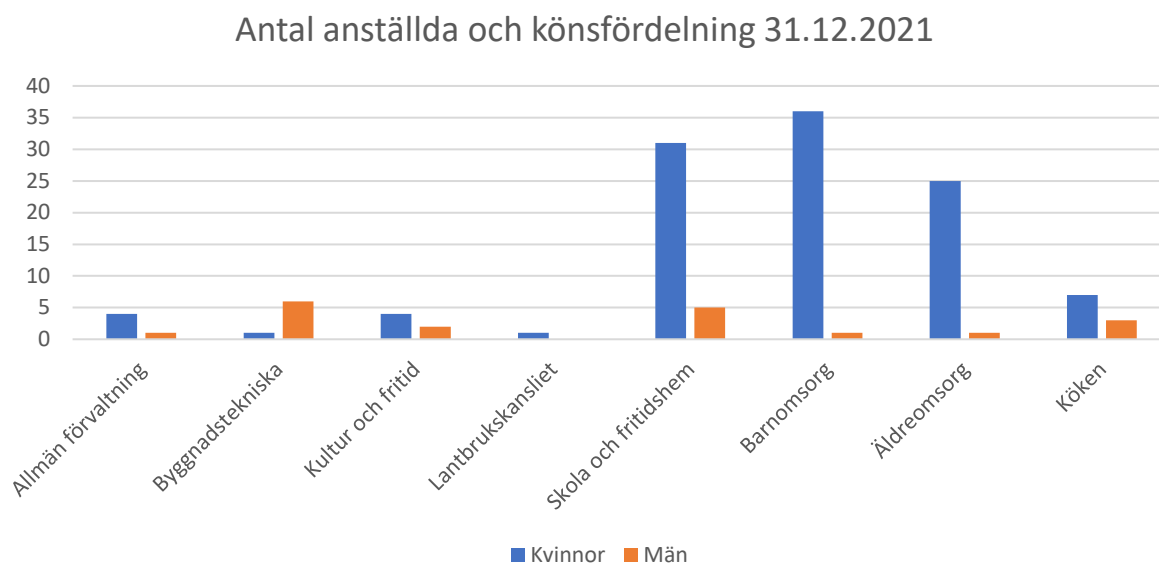
Bolag	Andel	Eget kapital	Placerat	Andel av eget kapital	Skillnad
Ålands Idrottscenter Ab	27,62 %	72 283,96	38 000,00	19 964,83	-18 035,17
Norra Ålands Avloppsvatten	45,70 %	273 986,83	91 400,00	125 211,98	33 811,98
<b>Totalt</b>		<b>346 270,79</b>	<b>129 400,00</b>	<b>145 176,81</b>	<b>15 776,81</b>

# PERSONALBOKSLUT

## Organisation enligt förmanskap



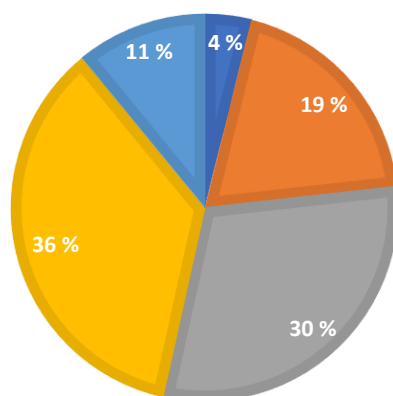
## Antalet anställda och könsfördelning



## Åldersstruktur

### ÅLDERSSTRUKTUREN 31.12.2021

■ 18-29 år ■ 30-39 år ■ 40-49 år ■ 50-59 år ■ 60-65 år

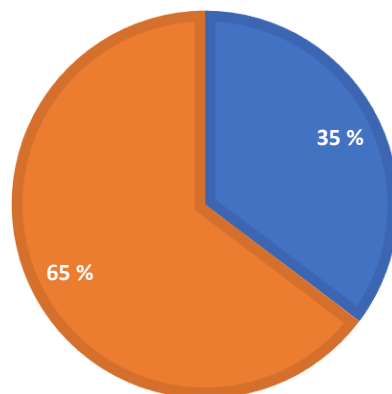


## Kommunstyrelsen

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.

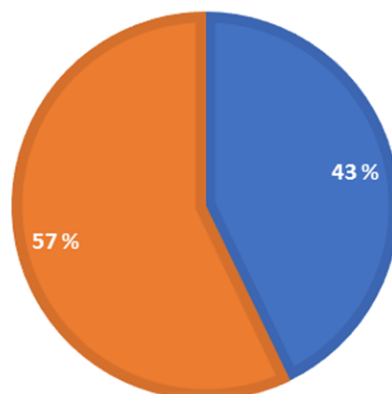
### KOMMUNFULLMÄKTIGE

■ Kvinnor ■ Män



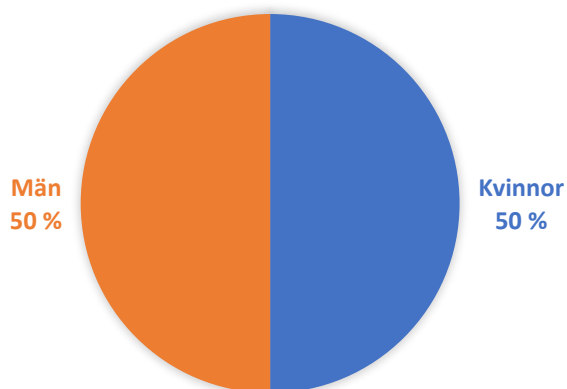
### KOMMUNSTYRELSEN

■ Kvinnor ■ Män



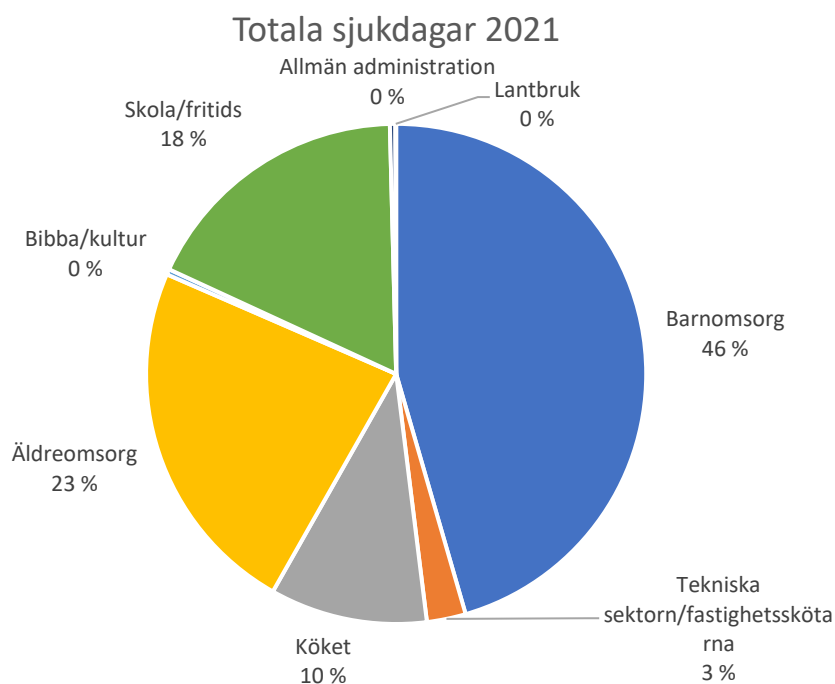
Ledningsgruppen består av kommundirektören, ekonomichefen, teknisk chef och personalsekreterare. Ledningsgruppen träffas regelbundet. Ledningsgruppen har fortsatt träffa verksamhetscheferna kvartalsvis under år 2021. På dessa träffas har bland annat budget- och bokslutsarbete diskuterats.

## LEDNINGSGRUPP



	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Löner	4 779 881	5 036 924	5 025 739
Arvoden	40 648	63 280	70 685
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	922 968	958 896	996 308
Övriga lönebikostnader	162 062	160 631	141 126
<b>Totalt</b>	<b>5 905 558</b>	<b>6 219 732</b>	<b>6 233 858</b>
<b>Personalkostnader sammanlagt</b>	<b>5 905 558</b>	<b>6 219 732</b>	<b>6 233 858</b>
<b>Arvoden till revisorer</b>	<b>7 840</b>	<b>5 870</b>	<b>4 162</b>

## Sjukfrånvaro totalt per enhet



Antalet sjukdagar år 2021 uppgick till 1 986 vilken är en sänkning från 2020 med 746 dagar.

Detta innebär i medeltal ca 12,26 sjukdagar per anställd.

2021 har 54 anställda haft mellan 1–5 sjukdagar, 18 anställda 6–10 sjukdagar och 35 anställda mer än 11 sjukdagar. Vi har haft totalt 162 personer i arbetsavtal eller tjänsteförordnande under året.

Sjukfrånvaro i %	Bokslut 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Sjukfrånvaro i %	4,90	6,43	3,97

### 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 2021

- Återkommande förmansträffar samt infoblad (interna nyheter till personal)
- Medarbetarsamtal
- Friskvårdskuponger till anställda, samt fri simning, fotvård enligt friskvårdsplanen
- Reviderad jämställdhets- och likabehandlingsplan
- Riktlinjer till kommuns personal gällande covid-19
  
- Samarbetsförhandlingar gjordes under året som ledde till indragning av en chefstjänst och andra omorganiseringar

## Företagshälsovård

Kommunens anställda erbjuds företagshälsovård vid Cityläkarna AB. Verksamhetsplan för Finströms kommun 01.01.2021-31.12.2025. 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 2021 till 20 674,17 euro varav FPA ersätter 60 % av kostnaderna.



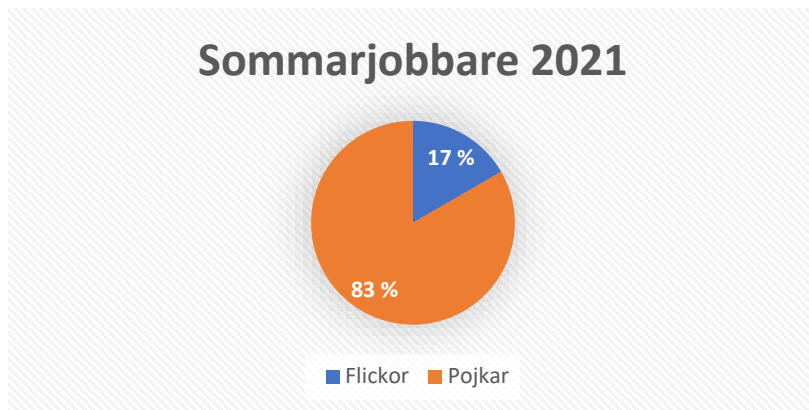
## Personalförmåner år 2021

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

Kommunen ordande en gemensam personalfest i november år 2021 för 75 euro per person och kommunstyrelsen gav de anställda en summa om 35 euro vardera för att stärka gemenskapen efter covid-19 restriktioner.

## Sommarjobbare

Finströms kommun har erbjudit 6 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.
- Val förrättades i december 2021, där tre nya arbetarskyddsfullmäktigen utsågs genom sämjoval

## Antalet anställda 31.12.2021

Personal totalt	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Jämf. 20/21
Kommundirektör	1,0	1,0	1,0	0,0
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0,0	-0,5
Ekonomichef	1,0	1,0	1,0	0,0
Bokförare	1,0	1,0	1,0	0,0
Löneräknare	1,0	1,0	0,0	-1,0
Personalsekreterare	0,0	0,0	1,0	1,0
Kanslist	1,0	0,8	0,0	-1,0
Administratör	0,0	0,0	0,7	0,7
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0,0	-0,5
Äoledare/Föreståndare	1	1	1	0,0
Ansvarig närvårdare	0,5	0,5	0,5	0,0
Närvårdare	12,1	12,1	12,1	0,0
Ansvarig för dagverksamhet	0,8	0,8	0,8	0,0
Närvårdare/nattetid	4,0	4,0	4,0	0,0
Hemvårdare	0,8	0,8	0,8	0,0
Hemhjälpare	0,8	0,8	0,8	0,0
Lokalvårdare äldreomsorg	1,0	1,0	1,0	0,0
Barnomsorgsledare	1,0	1,0	0,5	-0,5
Administratör barnomsorg	0,2	0,2	0,2	0,0
Daghemsföreståndare	3,0	3,0	3,0	0,0
Lärare i barnomsorgen	12,2	12,2	11,2	-1,0
Barnskötare	9,0	9,0	10,0	1,0
Daghemsbiträde	2,0	2,0	2,0	0,0
Lokalvårdare barnomsorg	2,3	2,3	2,3	0,0
Assistent barnomsorg	4,5	5,7	4,4	-1,3
Gruppfamiljedagvårdare	2,5	2,5	1,5	-1,0
Föreståndare	1,0	1,0	1,0	0,0
Kanslist skola	0,6	0,6	0,6	0,0
Klasslärare	15,0	15,0	15,0	0,0
Timlärare	2,0	2,4	2,8	0,8
Speciallärare	2,0	2,0	2,0	0,0
Resurslärare	1,5	2,0	1,6	0,1
Assistent skola	4,4	3,5	3,5	-0,87
Lokalvårdare skola	2,5	2,3	2,3	-0,2
Föreståndare	0,8	0,8	0,8	0,0
Barnskötare	1,9	1,9	1,7	0,0
Assistent fritidshem	0,4	0,4	0,4	0,0
Lokalvårdare fritidshem	0,3	0,3	0,3	0,0
Biblioteks- och kulturchef	1,0	1,0	1,0	0,0
Barn- och ungdomsbibliotekarie	0,8	0,8	0,8	0,0
Bibliotekarie	0,8	0,8	0,8	0,0



<b>Personal totalt</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Jämf. 20/21</b>
Ansvarig fritidsledare	1,0	1,0	1,0	0,0
Fritidsledare	1,0	1,0	1,0	0,0
Bespisningschef	1,0	1,0	1,0	0,0
Kock	3,0	3,0	3,0	0,0
Köksbiträde	4,5	4,5	4,5	0,0
Teknisk chef	1,0	1,0	1,0	0,0
Byggnads- och miljöinspektör	1,0	1,0	1,0	0,0
Administratör byggnads	0,4	0,2	0,3	-0,1
Kommuningenjör	0,8	0,9	0,9	0,1
Fastighetskötare	3,0	3,0	3,0	0,0
Disponent	0,2	0,1	0,2	0,0
Lantbrukssekreterare	1,0	1,0	1,0	0,0
Lantbrukskanslist	0,2	0,0	0,0	-0,2
<b>Totalt</b>	<b>115,2</b>	<b>115,7</b>	<b>111,5</b>	<b>-3,5</b>



# UNDERSKRIFTER

Godby den 27.4.2022

Kommunstyrelsen i Finströms kommun:

---

Thomas Mattsson, ers.

---

Cecilia Berndtsson  
1: a viceordförande

---

Lene-Maj Johansson  
2: a viceordförande

---

Madeleine Lindblom

---

Per Lycke

---

Leif Karlsson

---

Fredrik Andersson

---

Magnus Sandberg  
Kommundirektör

## REVISORSANTECKNING

Bokslutet är uppgjort enligt god bokföringssed.

Godby den 23.5.2022

---

Tom Henriksson, ordförande

---

Kenneth Mörn, vice ordförande

---

Tove Lindström-Koli, OFGR/GR

# 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.