



Kumlinge kommun

BOKSLUT OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2021

Godkänd av styrelsen 10.05.2022
Godkänd av fullmäktige 16.06.2022

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

- 1 Viktiga händelser i verksamhet och ekonomi
 - 1.1 Kommundirektörens översikt
 - 1.2 Kommunens förvaltning och förändringar i den
 - 1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen
 - 1.4 Väsentliga ändringar i kommunens verksamhet och ekonomi
 - 1.5 Kommunens personal
 - 1.6 Miljöaspekter
 - 1.7 Kommande utveckling
 - 1.8 Osäkerhetsfaktorer
 - 1.9 Redogörelse över den interna tillsynen
- 2 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten
 - 2.1 Resultaträkning och nyckeltal
 - 2.2 Finansieringsanalys och nyckeltal
 - 2.3 Balansräkning och nyckeltal
 - 2.4 Totala inkomster och utgifter
- 3 Kommunkoncern
- 4 Behandling av räkenskapsperiodens resultat
- 5 Detaljerat budgetutfall
 - 5.1 Nettoutgifter per uppgiftsområde
 - 5.2 Resultaträkning
 - 5.3 Finansieringsanalys
 - 5.4 Externa intäkter
 - 5.5 Investeringsdelens utfall
 - 5.6 Sammanställning av avskrivningar
- 6 Verksamhetsberättelse och måluppfyllelse
 - 6.1 Allmän förvaltning
 - 6.2 Äldreomsorgsnämnden
 - 6.3 Bildningsnämnden
 - 6.4 Byggnadstekniska nämnden
 - 6.5 Näringslivsnämnden
- 7 Bokslutskalkyler
 - 7.1 Resultaträkning
 - 7.2 Finansieringsanalys
 - 7.3 Balansräkning
- 8 Noter
 - 8.1 Noter angående upprättande av bokslutet
 - 8.1.1 Periodiseringsprinciper
 - 8.1.2 Balansräkningsupprättandenot
 - 8.2 Noter till resultaträkningen
 - 8.2.1 Verksamhetens intäkter
 - 8.2.2 Skatteintäkter
 - 8.2.3 Landskapsandelar
 - 8.2.4 Köp av tjänster
 - 8.2.5 Understöd
 - 8.2.6 Avskrivningsplan
 - 8.3 Noter till balansräkningen
 - 8.3.1 Immateriella och materiella tillgångar
 - 8.3.2 Placeringar bland bestående aktiva
 - 8.3.3 Eget kapital
 - 8.3.4 Långfristiga skulder
 - 8.4 Noter om personalen
 - 8.4.1 Anställda per uppgiftsområde
 - 8.4.2 Personalkostnader
 - 8.4.3 Arvoden till revisorer
 - 8.5 Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen
 - 8.5.1 Borgensförbindelser
- 9 Underskrifter

J.B. BNL

1 VIKTIGA HÄNDELSE I VERKSAMHET OCH EKONOMI

1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

2021 kom att bli ett verksamhetsår som präglades av nya strukturer till följd av lagstiftning. Den största förändringen var att Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) inledde sin verksamhet vilket innebar att kommunens socialförvaltning överfördes till kommunförbundet med en kostnadsökning som följd.

Den tidigare socialnämnden kom att byta namn till äldreomsorgsnämnden och tjänsten som äldreomsorgsledare ordnades som en köptjänst från Brändö kommun. Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola trädde i kraft vid årsskiftet som bl.a. innebar att barnomsorgen underställdes bildningsnämnden. Den nya lagen möjliggjorde bl.a. införande av förberedande undervisning samt utbildningsformen grundvux, vilket även startades upp under året. Kostnaden för de utökade timresurserna kom dock att regleras med utökade landskapsandelar som täckte kostnaderna.

Även Covid-19 pandemin kom att påverka verksamhetsåret med ökad sjukfrånvaro, kostnader för anordnande av vikarier och utökat behov av lokalvård och skyddsutrustning. För att trygga både förvaltningens och de politiska organens verksamheter kom man att fatta beslut om dels riktlinjer för distansarbete och dels för digitala möten.

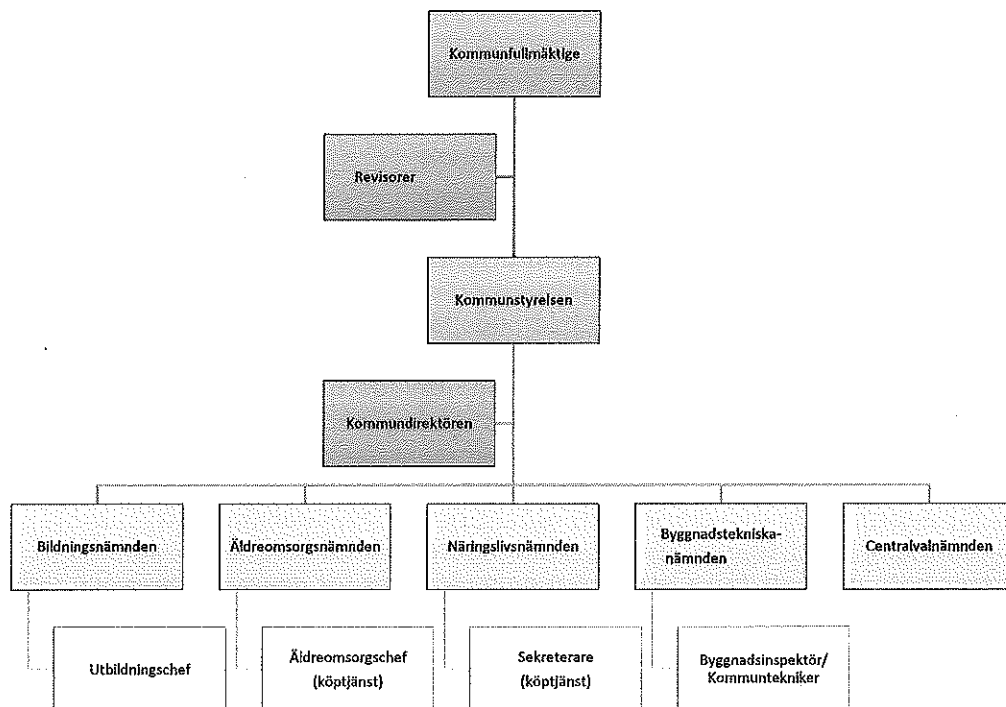
Under året tillsattes tre olika arbetsgrupper för att utreda kommunens fastighetsbestånd, äldreomsorgsstrategi, taxor och avgifter samt kommunens befolkningsstruktur och skatteutveckling. Arbetsgruppernas betänkanden kom att fungera som vägledning för utvecklingen av den kommunala servicen.

Ser man till räkenskapsårets resultat så kan konstateras att årsbidraget och resultatet blev bättre än budgeterat men blev oavsett negativt. Årsbidraget landade på -123.902€ medan resultatet efter avskrivningar kom att bli -268.558€ mot budgeterade -315.075€ respektive -465.815€ (efter tilläggsbudgetar). Detta innebär att årsbidraget kom att bli c. 190.000€ bättre än budgeterat. Den främsta orsaken till skillnaden mellan budget och bokslut 2021 är att både skatteintäkterna och landskapsandelarna inflöt högre än budgeterat. Viktigt dock i sammanhanget att konstatera gällande skatteintäkterna är att de budgeterades enligt försiktighetsprincipen c. 10% lägre än prognoserna. Intäkterna kom dock att följa prognos.

Den andra betydelsefulla faktorn för resultatet är att samtliga förvaltningsgrenar förutom miljö och teknik har understigit sina budgetanslag. Orsakerna är delvis beroende av pandemin där vissa aktiviteter inte har kunnat genomföras men även att man bl.a. inom äldreomsorgen har haft utmaningar med att rekrytera personal samt att antalet närståendevårdare varit färre än beräknat.

Kostnaden för socialvården har stigit när KST övertog uppgiftshelheten. Sett till ett medeltal av motsvarande kostnader i kommunens egen regi mellan åren 2016 och 2020 var nettoutgiften 169.035€ per år. Viktigt i sammanhanget att notera att kostnaderna per år då kunde avvika kraftigt beroende på hur vårdkrävande klienter kommunen råkade ha. Nettoutgiften för KST kom för kommunens del, under förbundets första verksamhetsår att landa på 250.049€.

1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN



Kommunens fullmäktige bestod av nio personer och en ersättare. Kommunstyrelsen bestod av fem ledamöter med personliga ersättare.

Av fullmäktiges ordinarie ledamöter var fyra kvinnor och fem män och i kommunstyrelsen var tre kvinnor och två män.

Av sammanlagt 13 presidieposter i kommunala organ innehades sju av kvinnor och sex av män.

1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN

Den allmänna ekonomiska utvecklingen kan som helhet inte anses vara särskilt gynnsam. På finansieringssidan konstateras att landskapsandelarna i stort varit oförändrade åtminstone under de senaste sex åren trots att kommunens åtaganden och därmed kostnaderna ökat. Skatteinkomsterna har haft en gynnsam utveckling men kom att sjunka i jämförelse med år 2020. Beroende på det allmänna konjunkturläget utveckling kan denna trend komma att fortsätta.

På utgiftssidan märker man att trenden är ökade kostnader för bedrivande av den kommunala verksamheten. En orsak till detta är de tidigare nämnda ökade mängden åtaganden som pålagts kommunen men även avtalsenliga löneförhöjningar och allmänna kostnadsökningar bidrar.

Ur ett större perspektiv konstateras att även det offentliga Ålands ekonomi är ansträngd vilket skapar en viss osäkerhet i finansieringen av den offentliga verksamheten framöver.

1.4 VÄSENTLIGA ÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

De väsentliga förändringarna var inledande av KST:s verksamhet samt övriga av ny lagstiftning drivna förändringar inom bl.a. bildningssektorn. Genom utökade kostnader och i det närmaste oförändrade landskapsandelar har kommunens ekonomi försvagats.

Utvecklingen av skatteinkomsterna 2016 – 2021

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Kommunalskatt	1 108 039	1 157 393	1 003 312	1 089 057	1 013 691	971 275
Andel av samfundsskatt	7 535	5 116	3 584	7 930	14 817	21 779
Fastighetsskatt	103 420	91 988	96 855	111 611	81 204	51 061
Källskatt	5 093	5 409	4 528	4 280	6 141	8 714
Skatteinkomster totalt	1 224 087	1 259 907	1 108 279	1 212 876	1 115 852	1 052 829
Inkomstskattesats	18,5 %	18,5 %	18,5 %	19,0 %	19,0 %	19,0 %

Utvecklingen av landskapsandelarna 2016 - 2021

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Allmän landskapsandel					130 227	134 025
LS-andel socialvård	222 957	293 323	252 855	257 504	478 793	459 362
LS-andel grundskola	216 810	205 198	244 028	337 834	157 271	148 321
LS-andel bibliotek					8 204	8 427
LS-andel idrott, ungdom, kultur	4 863	4 793	4 734	4 712	10 008	10 281
LS-andel barnomsorg	64 731					
Samordnad socialtjänst				-3 482		
Skattekompletteringar	318 047	327 878	325 362	323 812	72 913	78 766
Kompensationer	17 646	70 836	47 655	41 301	26 004	38 000
Justeringsbelopp		-10 322	-20 644	-65 036	-42 282	-43 430
Totalt	845 054	891 706	853 991	896 645	841 139	833 751

Utvecklingen av invånarantalet 2016 – 2021

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Antal invånare 31.12	313	307	314	315	314	308

Nettodriftsutgifter per uppgiftsområde åren 2016 – 2021

	2021	2020	2019	2018	2017	2016
ALLMÄN FÖRVALTNING	-417 355	-125 042	-158 111	-149 604	-150 323	-167 011
Allmän förvaltning	-167 306	-125 042	-158 111	-149 604	-150 323	-167 011
Kommunernas socialtjänst kf	-250 049	0	0	0	0	0
ÄLDREOMSORGEN	-749 697	-829 301	-736 569	-644 392	-669 404	-811 462
Äldreomsorgskansliet	0	-1 564	-881	-833	-736	-837
Vård på åldringshem	-95 860	-101 250	-34 535	-6 629	-424	-27 880
Hemservice	-505 587	-457 295	-360 687	-327 276	-358 790	-478 580
Annan service för åldringar	-148 250	-157 904	-142 284	-133 473	-126 608	-127 493
Övergått till KST fr 2021		-111 288	-198 183	-176 181	-182 848	-176 673
BILDNINGSVÄSENDET	-973 901	-894 939	-850 876	-831 553	-852 595	-837 185
Bildningsnämndens kansli	-52 586	-35 106	-32 171	-39 693	-32 501	-28 856
Centralkök	-41 622	-31 577	21 609	20 298	-52 544	-55 557
Barnomsorg i daghem	-218 506	-175 859	-180 052	-164 391	-135 365	-121 000
Övrig barnomsorg	-17 137	-26 139	-14 973	-15 402	-39 548	-41 138
Kumlinge skola	-593 332	-572 946	-588 038	-582 117	-540 915	-530 020
Bibliotek, kultur och bildning	-41 150	-43 209	-47 509	-42 229	-40 808	-48 545
Idrott, fritid och ungdom	-5 829	-5 874	-6 788	-5 779	-8 792	-9 321
Kollektivtrafik	-3 740	-4 230	-2 955	-2 240	-2 122	-2 748
MILJÖ & TEKNIK	-124 458	-66 134	-81 201	-30 415	-62 071	-85 795
Samhällsplanering och teknisk förv	-446	-7 822	-3 036	-8 379	-8 705	-7 224
Miljövård	-684	-588	-576	-540	-276	-396
Trafikleder	-36 827	-32 600	-32 438	-34 351	-32 125	-32 007
Idrotts- och fritidsanläggningar	-11 700	-13 378	-14 385	-13 341	-11 598	-14 896
Byggnader och lokaler	-28 003	7 229	-2 671	-4 465	11 447	-13 355
Vatten- och avloppsreningsverk	-34 973	-34 108	-29 235	-31 602	-27 000	-25 889
Avfallshantering	-5 757	23 465	6 635	67 472	10 296	12 571
Hamnar	-6 069	-8 329	-5 496	-5 209	-4 111	-4 599
BYGGNADSTILLSYN OCH RÄDDN	-35 276	-25 879	-27 530	-22 266	-17 505	-32 237
Byggnadstillsyn	-4 983	-4 957	-1 414	-4 197	973	-9 741
Räddningsväsendet	-30 293	-20 922	-26 116	-18 069	-18 478	-22 496
NÄRINGSLIV	-36 834	-43 675	-37 605	-37 899	-38 786	-45 912
Lantbrukssekreteraren	-483	-1 032	-1 233	-255	-871	795
Främjande av näringslivet	-36 351	-42 643	-36 372	-37 644	-37 915	-46 708
	-2 337 522	-1 984 968	-1 891 891	-1 716 129	-1 790 686	-1 979 603

En del av uppgiftsområdena har bytt nämnd från 1.1.2021 men i tabellerna finns de olika åren under samma nämnd för att det ska vara mera jämförbart.

1.5 KOMMUNENS PERSONAL

Under 2021 skedde en del pensionsavgångar och nyrekryteringar både internt och externt.

		31.12.2021	31.12.2020
Allmän förvaltning	Kommundirektör	1,00	1,00
	Byråsekreterare	1,00	2,00
Socialkansliet	Socialsekreterare		0,55
Utbildningskansliet	Utbildningschef	0,60	0,40
Barnomsorg	Daghemsföreståndare	0,90	0,90
	Barnträdgårdslärare	0,66	1,00
	Barnskötare	0,89	1,05
Centralkök	Husmor	0,88	0,88
	Kock	0,88	0,88
	Köksbiträde	0,98	0,98
Hemservice	Föreståndare	0,78	0,78
	Ansvarig närvårdare	1,00	1,00
	Närvårdare	4,43	4,95
Kumlige skola	Hemhjälpare	3,40	1,64
	Lärare	6,19	5,83
	Kurator		0,15
Bibliotek	Bibliotekssekreterare	0,44	0,44
	Lokalvårdare	0,06	0,06
Byggnadstekn.nämnden	Kommuntekniker	0,60	0,60
Fastigheter	Lokalvårdare	1,47	1,00
	Fastighetsskötare	0,14	0,00
		26,31	26,10

Antalet unika personer i kommunens anställning per den 31.12.2021 var 37 stycken, varav 34 personer var i aktivt arbete.

Motsvarande siffror per den 31.12.2020 var 35 personer i kommunens anställning varav 33 personer i aktivt arbete.

1.6 MILJÖASPEKTER

Kommunen strävar fortsättningsvis till att hålla sina hållbarhetsmål gällande bl.a. att minska användandet av kopieringspapper och samtliga fastigheter har moderniserade och miljösmyta uppvärmningsanläggningar.

1.7 KOMMANDE UTVECKLING

Ser man till kommunens utmaningar framledes så konstateras att befolkningsstrukturen, födslo- och inflyttningsnetto är avgörande faktorer för framtiden. Den allmänna ekonomiska utvecklingen kombinerat med utökad mängd åtaganden kommer att bli allt mer utmanande.

1.8 OSÄKERHETSFAKTORER

Ett stort antal osäkerhetsfaktorer finns under de kommande åren.

- Landskapsandelarnas utveckling
- Skatteutveckling är känslig med ett litet invånarantal
- Åldersfördelningen i kommunen är fortsatt utmanande
- Effekterna av skeenden i omvärlden
- Kommunens demografi medför utmaningar

1.9 INTERN TILLSYN ÖVER EKONOMIN

Budgetuppföljningen sker under året bland annat så att ansvarig tjänsteman regelmässigt kontrollerar uppgifter i bokföringen för att få överblick över hur kostnaderna utvecklas på respektive uppgiftsområde. Vid behov riktar nämnderna äskanden om omfördelningar eller tilläggsanslag till kommunstyrelsen och fullmäktige.

I samband med budgeteringen skall verksamhetens målsättningar i textform på samma sida som själva budgetkalkylen presenteras. I bokslutet skall en direkt återkoppling göras till hur de målsättningar som nämndes i budgeteringen uppnåtts under året. Speciellt skall klara avvikelser mellan budgetkalkyl och resultat förklaras i textform. Ur beslutsfattarnas och invånarnas synvinkel är detta ett sätt att öka tydligheten i redovisningen av kommunens ekonomi. På samma vis skall avvikelse från verksamhetens målsättning redovisas klart och tydligt.

Varje faktura godkänns av minst två personer och alltid av kommundirektören. I de fall en betalning berör den person som normalt ska godkänna den finns en annan som träder i dess ställe som godkännare. Som ytterligare kontrollskede fungerar bokförarens hantering av fakturorna i samband med bokföringen.

Respektive budgetansvarig tjänsteman följer under året med kostnadsnivån på sina ansvarsområden. Under verksamhetsåret ska rapportering om budgetutfall till nämnd och kommunstyrelse ske i maj och oktober och förslag till eventuella balanseringsåtgärder bör tas fram om kostnaderna ser ut att eskalera i förhållande till budget.

Parallellt med att kommunstyrelsen erhåller rapportering från respektive avdelning skall kommunstyrelsen också erhålla uppgifter om skatteintäkternas nivå under året. Genom denna rapportering ges kommunstyrelsen tillfälle att ta ställning till om läget är sådant att åtgärder för att balansera budgeten är nödvändiga.

2 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERINGEN AV VERKSAMHETEN

2.1 RESULTATRÄKNING OCH NYCKELTAL

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetsintäkter	437 802	532 982
Verksamhetskostnader	-2 630 668	-2 376 475
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 192 866	-1 843 493
Skatteinkomster	1 224 087	1 259 907
Landskapsandelar	827 408	820 870
Kompensationer	17 646	70 836
Ränteinkomster	3 966	4 932
Ränteutgifter	-4 125	-4 625
Övriga finansiella poster	-18	-189
ÅRSBIDRAG	-123 902	308 238
Avskrivningar	-144 656	-141 475
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-268 558	166 763

	2021	2020
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	16,6	22,4
Årsbidrag/Avskrivningar, %	-86	218
Årsbidrag, euro/invånare	-396	1004
Invånarantal	313	307

2.2 FINANSIERINGSANALYS OCH NYCKELTAL

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-123 902	308 238
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel		-809
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-26 295	-183 744
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		14 400
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-150 196	138 084
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåning		
Minskning av utlåning	21 466	21 466
Förändring i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000
Förändring av kortfristiga lån		
Förändringar av eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital		-250
Förändringar av omsättningstillgångar	827	880
Förändringar av fordringar	71 700	48 313
Förändringar av räntefria skulder	5 655	-67 402
Kassaflödet för finansieringens del	49 649	-46 993
Förändring av likvida medel	-100 547	91 091
Likvida medel 31.12	916 985	1 017 533
Likvida medel 1.1.	1 017 533	926 442

	2021	2020
Verksamh. och investeringarnas kassaflöde under 5 år, 1000€	680	689
Intern finansiering av inv., %	100 %	100 %
Låneskötselbidrag, verkliga amorteringar	-2,21	5,73
Likviditet, kassadagar	123	142
Invånarantal	313	307

2.3 BALANSRÄKNING OCH NYCKELTAL

BALANSRÄKNING AKTIVA		31.12.2021	31.12.2020
A	BESTÄENDE AKTIVA	2 211 021	2 329 383
I	Immateriella tillgångar	6 068	8 495
	1. Immateriella tillgångar	6 068	8 495
II	Materiella tillgångar	2 029 687	2 145 621
	1. Mark- och vattenområden	120 690	120 690
	2. Byggnader	1 702 156	1 784 570
	3. Fasta konstruktioner och anordningar	184 550	207 326
	4. Maskiner och inventarier	22 290	33 036
III	Placeringar	175 267	175 267
	1. Aktier och andelar	168 165	168 165
	2. Övriga fordringar	7 102	7 102
C	RÖRLIGA AKTIVA	1 296 947	1 491 488
I	Omsättningstillgångar	1 668	2 495
	1. Övriga omsättningstillgångar	1 668	2 495
II	Fordringar	378 293	471 460
	Långfristiga fordringar	211 761	233 227
	1. Lånefordringar	200 000	221 466
	2. Övriga fordringar	11 761	11 761
	Kortfristiga fordringar	166 532	238 232
	1. Kundfordringar	103 889	74 222
	2. Övriga fordringar	62 644	164 011
IV	Kassa och bank	916 985	1 017 533
AKTIVA SAMMANLAGT		3 507 968	3 820 870

BALANSRÄKNING PASSIVA		31.12.2021	31.12.2020
A	EGET KAPITAL	2 690 360	2 958 918
I	Grundkapital	705 069	705 069
IV	Överskott från tidigare räkenskapsperioder	2 253 849	2 087 086
V	Räkenskapsperiodens över-/underskott	-268 558	166 763
D	FÖRVALTAT KAPITAL	2 279	2 279
	1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
E	FRÄMMANDE KAPITAL	815 328	859 673
I	Långfristigt	357 650	407 650
	1. Lån från offentliga samfund	325 000	375 000
	2. Övriga skulder	32 650	32 650
II	Kortfristigt	457 678	452 023
	1. Lån från offentliga samfund	50 000	50 000
	2. Erhållna förskott	486	436
	3. Skulder till leverantörer	88 433	132 251
	4. Övriga skulder	79 808	76 460
	5. Resultatregleringar	238 951	192 876
PASSIVA SAMMANLAGT		3 507 968	3 820 870

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	77	77
Relativ skuldsättningsgrad, %	186	161
Ackumulerat överskott/underskott, 1000 e	1 985	2 254
Ackumulerat överskott/underskott, euro/Inv.	6 343	7 342
Lånestock 31.12, 1000 e	375	425
Lånestock 31.12, euro/Inv.	1 198	1 384
Fordringar, 1000 e	200	221
Invånarantal	313	307

2.4 TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

Inkomster		Utgifter	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	437 802	Verksamhetskostnader	2 630 668
Skatteinkomster	1 224 087	Räntekostnader	4 125
Landskapsandelar	845 054	Övriga finansiella kostnader	20
Ränteintäkter	3 966	Investeringar	
Övriga finansiella intäkter	3	Investeringsutgifter	26 295
Investeringar		Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Minskning av långfristiga lån	50 000
Minskning av utlåningen	21 466		
Totala inkomster sammanlagt	2 532 378	Totala utgifter sammanlagt	2 711 108

3 KOMMUNKONCERN

Kumlinge kommun upprättar inte koncernbokslut då kommunen inte har dottersamfund eller liknande som påkallar detta.

4 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Kommunallagen för landskapet Åland innehåller inte krav om balansering av kommunernas ekonomi såsom motsvarande lag i riket.

Kommunen har ackumulerade överskott och andelen eget kapital har förbättrats som en följd av räkenskapsperiodens överskott. Bokslutet 2021 innebär dock att det ackumulerade överskottet kommer att minska.

Kommunstyrelsen föreslår att periodens resultat -268 557,94€ överförs till det egna kapitalet.

5 DETALJERAT BUDGETUTFALL

5.1 NETTOUTGIFTER PER UPPGIFTSOMRÅDE

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall	%	Differens
ALLMÄN FÖRVALTNING	-421 736	-6 000	-427 736	-417 355	97,6	10 381
Allmän förvaltning	-167 166	-6 000	-173 166	-167 306	96,6	5 860
Kommunernas socialtjänst kf	-254 570		-254 570	-250 049	98,2	4 521
ÄLDREOMSORGEN	-768 801	-19 220	-788 021	-749 697	95,1	38 324
Äldreomsorgskansliet	-1 860		-1 860	0	0,0	1 860
Vård på åldringshem	-70 221	-29 220	-99 441	-95 860	96,4	3 581
Hemservice	-533 750	10 000	-523 750	-505 587	96,5	18 163
Annan service för åldringar	-162 970		-162 970	-148 250	91,0	14 720
BILDNINGSVÄSENDET	-978 953	0	-978 953	-973 901	99,5	5 052
Bildningsnämndens kansli	-56 800		-56 800	-52 586	92,6	4 214
Centralkök	-30 947		-30 947	-41 622	134,5	-10 675
Barnomsorg i daghem	-226 109		-226 109	-218 506	96,6	7 603
Övrig barnomsorg	-29 000		-29 000	-17 137	59,1	11 863
Kumlinge skola	-581 068		-581 068	-593 332	102,1	-12 264
Bibliotek, kultur och bildning	-46 294		-46 294	-41 150	88,9	5 144
Idrott, fritid och ungdom	-6 335		-6 335	-5 829	92,0	506
Kollektivtrafik	-2 400		-2 400	-3 740	155,8	-1 340
MILJÖ & TEKNIK	-99 070	0	-99 070	-124 458	125,6	-25 388
Samhällsplanering och teknisk förvaltning	-464		-464	-446	96,0	19
Miljövard	-786		-786	-684	87,0	102
Trafikleder	-36 447		-36 447	-36 827	101,0	-380
Idrotts- och fritidsanläggningar	-13 711		-13 711	-11 700	85,3	2 011
Byggnader och lokaler	-16 287		-16 287	-28 003	171,9	-11 716
Vatten- och avloppsreningsverk	-35 259		-35 259	-34 973	99,2	286
Avfallshantering	9 644		9 644	-5 757	-59,7	-15 401
Hamnar	-5 760		-5 760	-6 069	105,4	-309
BYGGNADSTILLSYN OCH RÄDDNING	-38 190	0	-38 190	-35 276	92,4	2 914
Byggnadstillsyn	-3 930		-3 930	-4 983	126,8	-1 053
Räddningsväsendet	-34 260		-34 260	-30 293	88,4	3 967
NÄRINGSLIV	-45 495	0	-45 495	-36 834	81,0	8 661
Lantbrukssekreteraren	-1 200		-1 200	-483	40,2	717
Främjande av näringslivet	-44 295		-44 295	-36 351	82,1	7 944
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 352 245	-25 220	-2 377 465	-2 337 522	98,3	39 943

5.2 RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall	%	Differens
Verksamhetsintäkter						
Försäljningsintäkter	172 020		172 020	192 568	111,9	20 548
Avgiftsintäkter	112 500		112 500	139 827	124,3	27 327
Understöd och bidrag	31 950		31 950	46 388	145,2	14 438
Övriga verksamhetsintäkter	44 620		44 620	59 020	132,3	14 400
Verksamhetsintäkter sammanlagt	361 090		361 090	437 802	121,2	76 712
Verksamhetskostnader						
Personalkostnader	-1 574 990	10 000	-1 564 990	-1 584 381	101,2	-19 391
Löner och arvoden	-1 294 920	10 000	-1 284 920	-1 300 701	101,2	-15 781
Pensionskostnader	-246 200		-246 200	-250 366	101,7	-4 166
Övriga bikostnader	-33 870		-33 870	-33 314	98,4	556
Köp av tjänster	-707 255	-35 220	-742 475	-770 188	103,7	-27 713
Material, förnödenheter och varor	-203 580		-203 580	-231 685	113,8	-28 105
Bidrag	-53 180		-53 180	-27 116	51,0	26 064
Övriga verksamhetskostnader	-23 590		-23 590	-17 298	73,3	6 292
Verksamhetskostnader sammanlagt	-2 562 595	-25 220	-2 587 815	-2 630 668	101,7	-42 853
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 201 505	-25 220	-2 226 725	-2 192 866	98,5	33 859
Skatteinkomster	1 107 000		1 107 000	1 224 087	110,6	117 087
Landskapsandelar	787 610		787 610	827 408	105,1	39 798
Kompensationer	16 320		16 320	17 646	108,1	1 326
Finansiella intäkter och kostnader						
Ränteinkomster	5 000		5 000	3 966	79,3	-1 034
Övriga finansiella intäkter	0		0	3		3
Ränteutgifter	-4 130		-4 130	-4 125	99,9	5
Övriga finansiella poster	-150		-150	-20	13,5	130
Finansiella intäkter o kostnader sammanlagt	720		720	-177	-24,5	-897
ÅRSBIDRAG	-289 855	-25 220	-315 075	-123 902	39,3	191 173
Avskrivningar enligt plan	-150 740		-150 740	-144 656	96,0	6 084
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-440 595	-25 220	-465 815	-268 558	57,7	197 257
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-440 595	-25 220	-465 815	-268 558	57,7	197 257

5.3 FINANSIERINGSANALYS

Finansieringsanalys	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall budget	% budget	Differens budget
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	-290 000	-25 220	-315 220	-123 902	39,3	191 318
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel						
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-33 000		-33 000	-26 295	79,7	6705,43
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva						
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-323 000	-25 220	-348 220	-150 196	43,1	198 024
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåning						
Minskning av utlåning	20 000		20 000	21 466	107,3	1 466
Förändring i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån						
Minskning av långfristiga lån	-50 000		-50 000	-50 000	100,0	0
Förändring av kortfristiga lån						
Förändringar av eget kapital						
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital						
Förändringar av omsättningstillgångar				827		827
Förändringar av fordringar			0	71 700		71 700
Förändringar av räntefria skulder				5 655		5 655
Kassaflödet för finansieringens del	-30 000	0	-30 000	49 649	-165,5	79 649
Förändring av likvida medel	-353 000	-25 220	-378 220	-100 547	26,6	277 673
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12	260 000	-19 220	240 780	916 985	380,8	676 205
Likvida medel 1.1.	618 000		618 000	1 017 533	164,6	399 533

5.4 SPECIFIKATION ÖVER SKATTEINKOMSTER OCH LANDSKAPSANDELAR

	Ursprunglig budget	Budget-ändringar	Budget efter ändringar	Utfall 2021	%	Differens
Skatter						
Kommunal inkomstskatt	1 000 000		1 000 000	1 108 039	111	108 039
Fastighetsskatt	97 000		97 000	103 420	107	6 420
Samfundsskatt	5 000		5 000	7 535	151	2 535
Källskatt	5 000		5 000	5 093	102	93
Kompensationer						
Komp. hänf. till annan beskattning	8 450		8 450	8 283	98	-167
Komp. för utebliven kapitalinkomstskatt	7 870		7 870	7 871	100	1
Komp. för åländska avdrag				1 491		1 491
Landskapsandelar						
Skattekomplettering	317 860		317 860	318 047	100	187
LR-andel skola	185 140		185 140	216 810	117	31 670
LR-andel socialvård	279 750		279 750	287 688	103	7 938
LR-andel kultur	4 860		4 860	4 863	100	3
Övriga						
Ränteinkomster	5 000		5 000	3 966	79	-1 034
Övriga finansiella intäkter				3		3
Räntekostnader, PAF-lån	-4 130		-4 130	-4 125	100	5
Övriga finansiella kostnader	-150		-150	-20	14	130
Skatter totalt	1 107 000		1 107 000	1 224 087	111	117 087
Landskapsandelar totalt	787 610		787 610	827 408	105	39 798
Kompensationer totalt	16 320		16 320	17 646	108	1 326
Finansieringsdelen totalt	1 911 650		1 911 650	2 068 964	108	157 314

5.5 INVESTERINGARNAS UTFALL

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget efter ändringar	Utfall	Differens
Vattenrening, Kumlinge skola	8 000		8 000	13 359	-5 359
Skyddstak, Annagårdens daghem	6 000		6 000	3 029	2 971
Tak, skyddsrum	5 000		5 000	1 769	3 231
Garage, sjuktransportbil	5 000		5 000	8 138	-3 138
Personalplaneringsprogram	5 000		5 000	0	5 000
Inventarier, Annagården	4 240		4 240	0	4 240
	33 240	0	33 240	26 295	6 945

5.6 SAMMANSTÄLLNING ÖVER AVSKRIVNINGAR

	01.01.2021	ökningar	avskrivningar under perioden	31.12.2021
Mark- och vattenområden	119 872			119 872
Anslutningsavgifter	818			818
Datorprogram	8 495	0	2 427	6 068
Journalssystem	8 495		2 427	6 068
Förvaltnings- och ekonomibyggnad	1 782 769	12 936	105 640	1 690 064
Annagården	1 350 399		56 267	1 294 133
avloppsrening	8 050		847	7 203
reservkraft	23 568		4 714	18 854
sofångare	11 286		2 257	9 029
skyddstak, daghem		3 029	66	2 963
Kumlinge skola	250 387		18 370	232 017
tak skyddsrum		1 769	33	1 737
bergvärme 90%	52 375		10 475	41 900
Kumlinge bibliotek	25 287		2 107	23 179
Kommunkansliet	51 560		8 749	42 811
bergvärme 10%	5 819		1 164	4 656
garage, sjuktransportbil		8 138	313	7 825
Apotek, avloppsrening	4 038		278	3 760
Fritids- och ekonomibyggnader	13 889	0	1 797	12 092
Branddepån	9 254		638	8 616
Enklinge väntstuga	4 635		1 159	3 476
Vägar	24 302	0	4 860	19 442
Vårholm	24 302		4 860	19 442
Datanät	1 893	0	379	1 514
Fiber, Vårholm	1 893		379	1 514
Vatten och avloppsrening	169 043	13 359	18 807	163 595
Vattenreningsverk, Vårholm	21 892		3 127	18 765
Avloppsreningsverk, Vårholm	25 922		3 703	22 219
Gulldunge reningsverk	119 324		11 350	107 974
Vattenrening, Kumlinge skola		13 359	445	12 913
Apoteket, vatten	1 905		181	1 723
Övriga maskiner och inventarier	33 036	0	10 746	22 290
Annagårdens inventarier	4 554		1 366	3 187
Brandväsendets inventarier	9 770		3 766	6 004
Flak och containers	11 025		3 307	7 717
Centralkökets inventarier	1 485		445	1 039
Skyltar, vandringsleder	6 203		1 861	4 342
Materiella- och immateriella tillgångar	2 154 116	26 295	144 656	2 035 754

6 VERKSAMHETSBERÄTTELSE OCH MÅLUPPFYLLELSE

6.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

KOMMUNFULLMÄKTIGE	Närv.
Mia Hanström, ordf.	(6/6)
Torbjörn Engman, I vicerordf.	(6/6)
Desirée Johansson, II viceordf.	(5/6)
Sören Henriksson	(4/6)
Ingrid Palmroos	(3/6)
Niklas Pettersson	(0/6)
Mats Perämaa	(6/6)
Marie Prokupek	(6/6)
Stefan Sundman	(3/6)

Ersättare

Jannika Reed	(6/6)
--------------	-------

Sammanträden

Fullmäktige har hållit sex sammanträden under vilka 57 protokollförda ärenden har behandlats. Utöver de ordinarie sammanträdena anordnades två budget- och framtidsseminarier för kommunfullmäktige, kommunstyrelse och förvaltningen.

KOMMUNSTYRELSEN

Ordinarie

Gun-Mari Lindholm, ordf	(13/13)
Lenny Karlsson, viceordf.	(13/13)
Alexandra Blomqvist	(13/13)
Markku Lahtinen	(13/13)
Satu Numminen	(13/13)

Personlig ersättare

Annika Fredriksen
Benny Pettersson
Åke Sundman
Per-Olof Engblom
Anne-Mai Enqvist

Sammanträden

Kommunstyrelsen har hållit 13 sammanträden under vilka 148 protokollförda ärenden har behandlats. Kommundirektören har fattat 24 tjänstemannabeslut.

Styrelsens huvuduppgift har varit att bereda ärenden för fullmäktige och verkställa dess beslut samt handlägga ekonomiärenden samt övriga i lag påkallade uppgifter.

Kommunens intressen bevakades aktivt genom utlåtanden i olika ärenden samt avgivna skrivelser.

Kommundirektören fungerade som föredragande tjänsteman för kommunstyrelsen och var därtill protokollförare i kommunstyrelsen, kommunfullmäktige, arbetsgrupper samt äldreråd.

ÄLDRE RÅD

Alice Persson, ordf.	(1/2)
Jahn Strandberg, viceordf	(2/2)
Marita Bergendahl	(2/2)
Hilding Engblom	(2/2)

Sammanträden

Äldrerådet sammanträdde två gånger under året varav ett möte protokollfördes och sju ärenden behandlades. Äldrerådet är ett rådgivande organ som deltar i och påverkar ärenden som berör kommunens äldre befolkning.

Övriga arvoderade sammankomster

Förtroendevalda har vid 14 tillfällen arvoderats för att delta i andra sammankomster, såsom fastighetsarbetsgrupp, arbetsgrupp för äldreomsorgsstrategi, arbetsgrupp för skatter, avgifter och taxor och integrationsarbetsgrupp. Kommunstyrelseledamöter har också regelrätt deltagit vid kommunfullmäktiges möten.

Protokoll

Kommunfullmäktiges, kommunstyrelsens, äldrerådets samt nämnders protokoll inklusive bilagor från verksamhetsåret finns till påseende i kommunkansliet och på kommunens hemsida. I Kumlinge Nytt återfinns som regel en sammanfattning av föregående månads beslut.

6.1.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

ALLMÄN FÖRVALTNING C100	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	10 200	10 200	11 981	1 781	31 422	31 617
Intäkter	10 200	10 200	11 981	1 781	31 422	31 617
Personalkostnader	-109 950	-109 950	-113 796	-3 846	-95 031	-111 033
Övriga kostnader	-313 250	-319 250	-306 804	12 446	-56 512	-72 886
Kostnader	-423 200	-429 200	-420 599	8 601	-151 543	-183 919
Verksamhetsbidrag	-413 000	-419 000	-408 619	10 381	-120 122	-152 303
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-8 736	-8 736	-8 736	0	-4 920	-5 808
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	10 200	10 200	11 981	1 781	31 422	31 617
Totala kostnader	-431 936	-437 936	-429 335	8 601	-156 463	-189 727
Totalt kommunbidrag	-421 736	-427 736	-417 355	10 381	-125 042	-158 111

Verksamhetsområde och -idé

Området omfattar kommunens högsta beslutande och verkställande förvaltningsorgan samt deras rådgivnings-, planerings- och stabsfunktioner och val. Därtill ingår allmän ekonomiförvaltning, finansiering och egendomsförvaltning, skatteuppbörd och revision. Andelarna i kostnaderna för förbunden för kommunal intressebevakning ingår också och dessutom kostnaderna för personalens friskvårdsbidrag samt löpande företagshälsovård. KST:s budgetanslag har sedan 1.1.2021 tillkommit under allmän förvaltning.

Betydande händelser

Under året kom framförallt KST att innebära en ny situation som har bevakats noggrant. Den omorganisation som följt av dels den nya socialförvaltningen och dels den nya barnomsorgs- och grundskolelagen innebar en intern omstrukturering i verksamheterna som varit betydande. De arbetsgrupper som tillsattes har genom sina betänkanden skapat en god bas för att vidareutveckla den kommunala servicen.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Kommunen har tagit aktiv roll i remissförfrågningar och annan omvärldsutveckling som påverkar kommunens verksamhetsmiljö.
- Kommunen har informerat om sin verksamhet och utveckling i Kumlinge Nytt och på hemsidan om kommunens förvaltnings- och verksamhetsmiljö.
- Kommunstyrelsen utsåg arbetsgrupper för att analysera det befintliga fastighetsbeståndet, äldreomsorgsstrategi samt taxor, avgifter och skatteunderlag.
- På grund av pandemin anordnades ingen medborgarträff.
- En vidare utredning om förvaltningsreform har initierats och samarbetssträvanden har gjorts.
- Viss uppdatering av kommunens IT-förvaltning har gjorts.
- Ett positivt inflyttningsnetto uppnåddes från 307 personer 31.12.2020 till 313 personer 31.12.2021.

Utfall för hållbarhetsmålen

Pappersförbrukningen i skrivaren/kopiatorn har minskat 2021.

Centralförvaltningen är tillgänglig för kommunens invånare. Information om olika sätt att kontakta förvaltningen har kontinuerligt spridits bland annat genom Kumlinge Nytt, sociala medier och hemsidan.

Ekonomiskt utfall

Utfallet något positivt jämfört med budget p.g.a. att kostnaden för KST var lägre än budgeterat. Även de övriga intäkterna är något högre tack vare intäkter för administrationen av Nordiska skärgårdssamarbetet, ersättning från NTM centralen samt ersättning för företagshälsovården av FPA. Personalkostnaderna är något över budget vilket förklaras genom att mängden arvoden översteg det för ändamålet budgeterade medlen.

Anskaffningar av inventarier

Diverse kontorsutrustning.

Arbetsgrupper och kommittéer

Arbetsgrupper; fastighetsbestånd, äldreomsorg, taxor och avgifter samt skatteunderlag.

Personal

Kommundirektör 100%

Byråsekreterare 100 % (varav allmän förvaltning 35%)

Bokförare 23,45% (vakant)

6.2 ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN

Ordinarie

Mia Hanström, ordf.	(4/4)
Johanna Nordman, viceordf.	(3/4)
Karl-Erik Engblom	(1/4)
Maria Malmberg	(2/4)
Niklas Pettersson	(4/4)

Ersättare i kallelseordning

Ann-Mari Strandberg
Lenny Karlsson

Sammanträden

Nämnden har hållit fyra sammanträden under vilka 41 offentliga protokollförda ärenden har behandlats. Inga konfidentiella ärenden har behandlats under året.

Nämndens tjänsteman har fattat 50 tjänstemannabeslut.

6.2.1 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING

Socialförvaltning C210	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter						
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-38 660	-38 660	-12 404	26 256	-59 559	-53 897
Övriga kostnader	-1 400	-1 400	-23 014	-21 614	-962	-804
Kostnader	-40 060	-40 060	-35 418	4 642	-60 521	-54 700
Verksamhetsbidrag	-40 060	-40 060	-35 418	4 642	-60 521	-54 700
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	40 817	40 817	38 034	-2 783	63 876	59 628
Interna kostnader	-2 617	-2 617	-2 616	1	-4 920	-5 808
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	40 817	40 817	38 034	-2 783	63 876	59 628
Totala kostnader	-42 677	-42 677	-38 034	4 643	-65 441	-60 508
Totalt kommunbidrag	-1 860	-1 860	0	1 860	-1 564	-881

Verksamhetsområde och idé

Äldreomsorgsnämndens uppgift är att ombesörja anordnandet av äldreomsorgen i kommunen i enlighet med vad som är bestämt i lagstiftningen på området. Vid anordnandet av äldreomsorgen tillämpas kommunens äldreomsorgsinstruktion och övriga styrdokument.

Betydande händelser

Sektorn fick en ny utformning efter verksamhetsområden knutna till socialvård som ges till personer under 65 år fördes över till KST samt att barnomsorgen fördes över till bildningssektorn. Äldreomsorgschefstjänsten köps av Brändö kommun.

Utfall för de konkreta målsättningarna

De konkreta målsättningarna var:

- Att arbeta med att stöda en bra äldreomsorgsservice för invånarna.
Målet har förverkligats. Dock är det en fortlöpande process att anpassa sig till den nya äldrelagens krav.
Kvalitetsarbetet har även stötts av de befolkningsstrukturprognoser som på uppdrag av kommunstyrelsen tagits fram.

Utfall för hållbarhetsmålen

Hållbarhetsmålet att personalens arbetstid är anpassad till behovet på årsbasis har uppnåtts i den meningen att verksamheten ej varit överresurserad vad gäller personaldimensionering. Hållbarhetsmålet har inte lyckats i den meningen att personalresurser ej kunnat rekryteras i önskad omfattning.

Ekonomiskt utfall

Verksamhetsbidraget 4642 € mindre än budget.

Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

A.B. GW

Personal

Äldreomsorgschefstjänst 30 %, köpavtal (Brändö kommun)
Kostnaderna för byråsekreteraren (andel 20% av heltid)

Nyckeltal

Nyckeltal socialförvaltning totalt			
	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Totala kostnader €/inv	121,51	139,01	213,16
Kommunbidrag, €/inv	0,00	6,06	5,10

A.B. fmk

6.2.2 INSTITUTIONSVÅRD

Vård på åldringshem C235	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-68 180	-97 400	-93 958	3 442	-101 250	-34 535
Kostnader	-68 180	-97 400	-93 958	3 442	-101 250	-34 535
Verksamhetsbidrag	-68 180	-97 400	-93 958	3 442	-101 250	-34 535
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 041	-2 041	-1 902	139	0	0
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-70 221	-99 441	-95 860	3 581	-101 250	-34 535
Totalt kommunbidrag	-70 221	-99 441	-95 860	3 581	-101 250	-34 535

Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår drifts-, kapital- och avskrivningskostnader för institutionsvård vid Oasen boende- och vårdcenter k.f. och driftskostnader för medicinskt färdigbehandlade patienter vid Ålands centralsjukhus.

Betydande händelser

-

Utfall för de konkreta målsättningarna

Målsättningen är att sälja en av kommunens två platser vid Oasen vid lämpligt tillfälle. Under året har det inte utretts om det vore lämpligt att sälja en av kommunens två platser.

Utfall för hållbarhetsmålen

-

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits då antalet vårddygn under årets sista månader minskade.

Anskaffningar av inventarier

-

Arbetsgrupper och kommittéer

-

Personal

-

Nyckeltal

Nyckeltal institutionsvård totalt			
	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Totala kostnader €/inv	306,26	323,91	329,81
Kommunbidrag, €/inv	306,26	323,91	329,81
Antal vårddygn	163	183	364

6.2.3 HEMSERVICE

Hemservice C250	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	37 000	37 000	54 317	17 317	48 905	31 192
Övriga intäkter	36 500	36 500	44 920	8 420	51 230	119 047
Intäkter	73 500	73 500	99 237	25 737	100 135	150 239
Personalkostnader	-536 310	-526 310	-528 586	-2 276	-505 169	-460 377
Övriga kostnader	-32 020	-32 020	-41 392	-9 372	-15 048	-11 553
Kostnader	-568 330	-558 330	-569 978	-11 648	-520 217	-471 930
Verksamhetsbidrag	-494 830	-484 830	-470 741	14 089	-420 082	-321 691
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-36 420	-36 420	-32 419	4 001	-37 212	-38 996
Avskrivning enligt plan	-2 500	-2 500	-2 427	73	0	0
Totala intäkter	73 500	73 500	99 237	25 737	100 135	150 239
Totala kostnader	-607 250	-597 250	-604 824	-7 574	-557 430	-510 926
Totalt kommunbidrag	-533 750	-523 750	-505 587	18 163	-457 295	-360 687

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar hemvårdshjälp dygnet runt vid behov.

Betydande händelser

-

Utfall för de konkreta målsättningarna

Målet att ge varje klient vård av god kvalitet på rätt vårdnivå har uppnåtts. Pandemin har påverkat klienterna negativt genom begränsningar av besök på Annagården och av att flera aktiviteter har behövt ställas in.

Utfall för hållbarhetsmålen

- använda miljövänliga städ- och rengöringsmedel där det är möjligt
- använda maskiners energisnåla program när det är möjligt
- det material som används i vården används ekonomiskt
- sortera avfallet enligt givna föreskrifter
- kompostera köksavfall
- lyfta fram vikten av ergonomiskt välfungerande arbetssätt och arbetsmiljöer
- minska på matsvinn genom god planering

De flesta hållbarhetsmål har uppnåtts helt eller till största delen.

Då målen inte har uppnåtts helt har detta berott på orsaker som har att göra med främst säker medicinhantering eller hygien. Pandemin har orsakat högre förbrukning av engångsskyddsutrustning vilket leder till ökad mängd avfall.

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits, främst på grund av högre inkomster än budgeterat av ersättningar från andra kommuner och avgifter.

Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

Personal vid årets slut

1 hemtjänstledare, 77,42 %, tillsvidare anställd (ordinarie tjänst 100%)

1 ansvarig närvårdare, 100 %, tillsvidareanställd

5 närvårdare, 425,32 %, tillsvidare anställda

3 hemhjälpare, 133,12 %, tillsvidare anställda

4 hemhjälpare, 206,55 %, anställda på viss tid
samt därutöver timanställningar

Nyckeltal

Nyckeltal hemservice totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Totala kostnader €/inv	1932,34	1945,44	1815,73
Kommunbidrag, €/inv	1615,29	1706,03	1489,56

6.2.4 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE OCH PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Annan service för äldre och handikappad C255	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	60 500	60 500	70 005	9 505	75 287	68 692
Övriga intäkter	33 880	33 880	38 492	4 612	35 209	30 193
Intäkter	94 380	94 380	108 497	14 117	110 496	98 885
Personalkostnader	-2 990	-2 990	-1 407	1 583	-2 062	-1 099
Övriga kostnader	-28 700	-28 700	-22 705	5 995	-40 992	-36 913
Kostnader	-31 690	-31 690	-24 112	7 578	-43 054	-38 012
Verksamhetsbidrag	62 690	62 690	84 385	21 695	67 442	60 873
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-223 030	-223 030	-231 269	-8 239	-221 108	-220 057
Avskrivning enligt plan	-2 630	-2 630	-1 366	1 264	-4 238	-3 248
Totala intäkter	94 380	94 380	108 497	14 117	110 496	98 885
Totala kostnader	-257 350	-257 350	-256 747	603	-268 400	-261 316
Totalt kommunbidrag	-162 970	-162 970	-148 250	14 720	-157 904	-162 431

Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för de allmänna utrymmena i Annagårdens servicehus. I området ingår även kostnaderna för närståendevård.

Betydande händelser

-

Utfall för de konkreta målsättningarna

Målet att tillhandahålla klienterna tjänster av god kvalitet på rätt nivå har uppnåtts.

Utfall för hållbarhetsmålen

-

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits, främst på grund av högre inkomster från avgifter och övriga intäkter såsom hyror än budgeterat. Antalet närståendevårdade färre än beräknat.

Anskaffningar av inventarier

-

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

Personal

Del av äldreomsorgschefens arbetstid.

Nyckeltal

Nyckeltal annan service för äldre och personer med funktionsnedsättning totalt			
	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Totala kostnader €/inv	820,28	838,27	874,27
Kommunbidrag, €/inv	473,64	530,85	514,34

J.B. MK

6.3 BILDNINGSNÄMNDEN

Ordinarie

Torbjörn Engman, ordf.	(6/6)
Åke Sundman, vice ordf.	(4/6)
Kent Schåman	(6/6)
Madelene Nordberg*	(3/4)
Annika Fredriksen	(6/6)

Ersättare i kallelseordning

Beata Enqvist
Mikael Engblom

*Madelene Nordberg valdes till ledamot efter kompletteringsval kmfge §14/31.3.2021

Bildningsnämnden har sammanträtt sex gånger och behandlat 72 protokollförda ärenden.

Utbildningschefen har under 2021 fattat 90 tjänstemannabeslut.

6.3.1 BILDNINGSNÄMNDENS KANSLI

Bildningsnämndens C311 kansli	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-53 680	-53 680	-48 615	5 065	-33 457	-30 341
Övriga kostnader	-520	-520	-1 368	-848	-1 648	-1 829
Kostnader	-54 200	-54 200	-49 982	4 218	-35 106	-32 171
Verksamhetsbidrag	-54 200	-54 200	-49 982	4 218	-35 106	-32 171
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 600	-2 600	-2 604	-4	0	0
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-56 800	-56 800	-52 586	4 214	-35 106	-32 171
Totalt kommunbidrag	-56 800	-56 800	-52 586	4 214	-35 106	-32 171

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar:

Bildningsnämnden kansli:

- administrationskostnader för kommunens utbildningsförvaltning, barnomsorg, nämnden, kollektivtrafik, centralkök, bibliotek, Medborgarinstitutet, idrott/fritid/ungdom och allmän kulturverksamhet.
- Kommunens stipendium för högskolestuderande ingår i uppgiftsområdet, de år då budgetmedel anslagits för detta.

Bildningsnämnden:

Nämnden har till uppgift att:

- förvalta och utveckla de områden som hör till bildningsnämnden: skola, barnomsorg, centralkök, kollektivtrafik, bibliotek, kulturverksamhet, Medborgarinstitutet samt ungdom, fritid och idrott i enlighet med nämndens instruktion.
- förvalta och övervaka verksamheten i grundskolan och barnomsorgen och verka för deras utveckling.

Betydande händelser

Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola trädde ikraft 1.1.2021. Tjänsten som utbildningschef i kommunen tillsattes fr.o.m. 1.2.2021.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Nämnden har arbetat med att förverkliga och implementera den nya lagen om barnomsorg och grundskola i kommunens verksamheter.
- Utbildningschefen har haft kontinuerlig kontakt med kollegor i övriga skärgården.
- Digitala investeringar finns budgeterade för barnomsorgen och skolans digitala infrastruktur uppdateras enligt behov.

Utfall för hållbarhetsmålen

- För att minska pappersanvändningen lagras material digitalt och kommunikation sköts digitalt då det är ändamålsenligt. Förtroendevalda erbjuds möjlighet att få samtliga icke-konfidentiella handlingar digitalt.

J.B. [Signature]

Ekonomiskt utfall

- Uppgiftsområdet har underskridit budgeten med 4214 € främst på grund av utbildningschefens lagstadgade tjänstledighet utan lön under perioden 26.6-4.8.2021

Anskaffningar av inventarier

En ny telefon införskaffades till kansliet i februari

Personal

Utbildningschef 60% av heltid

Kostnaderna för byråsekreteraren (andel 28% av heltid)

Nyckeltal

Förvaltningskostnader €			
	2021	2020	2019
	52586	35106	32171

6.3.2 BARNOMSORG I DAGHEM

Barnomsorg i daghem C215	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	6 500	6 500	5 575	-925	4 894	5 768
Övriga intäkter	0	0	3 383	3 383	3 356	1 500
Intäkter	6 500	6 500	8 958	2 458	8 250	7 268
Personalkostnader	-165 640	-165 640	-166 354	-714	-123 914	-128 160
Övriga kostnader	-12 190	-12 190	-11 448	742	-9 044	-7 871
Kostnader	-177 830	-177 830	-177 802	28	-132 958	-136 031
Verksamhetsbidrag	-171 330	-171 330	-168 844	2 486	-124 708	-128 764
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-54 779	-54 779	-49 662	5 117	-51 151	-51 288
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	6 500	6 500	8 958	2 458	8 250	7 268
Totala kostnader	-232 609	-232 609	-227 464	5 145	-184 109	-187 319
Totalt kommunbidrag	-226 109	-226 109	-218 506	7 603	-175 859	-180 052

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar daghemsverksamhet samt köpta och sålda dagvårdstjänster. Som delar av verksamheten i daghemmet ingår förundervisning för barn året innan barnet börjar skolan och fritidshemsverksamhet i form av eftermiddagsvård för skolbarn samt vid behov stöd till barn i behov av särskilt stöd av speciallärare inom barnomsorgen. Från och med 2021 ingår även familjedagvård som en enhet som verkar vid Annagårdens daghem.

Betydande händelser

Verksamheten har påverkats av pandemin genom att daghemmet inte kunnat göra utfärder såsom simning i Mariefhamn, besöka andra daghem, kulturella besök (museum, teater) i lika hög utsträckning som vanligt.

Barnomsorgen administreras fr.o.m. 1.1.2021 av bildningsnämnden.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Det konkreta målet att arbeta på att få en välfungerande barngrupp med beaktande av barnens olika förutsättningar har uppnåtts genom olika gruppindelningar, ändrade rutiner, arbetssätt (t.ex. mera bildstöd) för att ge bästa förutsättningar enligt barnens behov.

Utfall för hållbarhetsmålen

Daghemmet anpassar personalens arbetstid efter vårdbehovet så att arbetstiderna är anpassade efter öppethållningstiderna och att personalen ofta tar ut semestrar och arbetstidsersättningar när det är färre barn på daghemmet eller då daghemmet är stängt.

Barnen får hjälp att lära sig ta lagom mycket mat så att mindre mat slängs. Daghemmets personal tar tillvara viss överbliven mat, bland annat så att till exempel gröt kan användas följande dag till pannkaka eller som ingrediens i bröddeg. Hållbarhetsmålen har uppnåtts.

Ekonomiskt utfall

Budgeterat kommunbidrag har underskridits med 7600€ främst på grund av högre intäkter än budgeterat (3400€) för sålda speciallärartjänster till annan kommun samt lägre interna kostnader än budgeterat. Personalkostnaderna är marginellt högre än budget, på grund av utökat behov av barnskötare i och med högt antal inskrivna barn i verksamheten.

Anskaffningar av inventarier

Inga större anskaffningar har gjorts.

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

Personal vid slutet av året

1 daghemsföreståndare, 90,01 %, tillsvidareanställd
1 lärare i barnomsorg, 100 %, tillsvidareanställd (vårdledig fr.o.m. juli 2021)
1 lärare i barnomsorg, 66%, vikarie (studieledig 34% under perioden 1.8-31.12.2021)
1 barnskötare 91,5 %, tillsvidare (arbetsledig, vikarie för lärare i barnomsorg)
1 barnskötare 88,88%, visstidsanställd
1 barnskötare, 86,23 %, visstidsanställd
Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

Nyckeltal

Nyckeltal barnomsorg i daghem totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Totala kostnader €/inv	568,06	568,15	406,21
Kommunbidrag, €/inv	698,10	722,39	572,83

J.B. 

6.3.3 ÖVRIG BARNOMSORG

Övrig barnomsorg C220	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-29 000	-29 000	-17 137	11 863	-26 139	-14 973
Kostnader	-29 000	-29 000	-17 137	11 863	-26 139	-14 973
Verksamhetsbidrag	-29 000	-29 000	-17 137	11 863	-26 139	-14 973
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	0	0	0	0	0	0
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-29 000	-29 000	-17 137	11 863	-26 139	-14 973
Totalt kommunbidrag	-29 000	-29 000	-17 137	11 863	-26 139	-14 973

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar kommunal daghemsverksamhet i familjedaghem vid behov och hemvårdsstöd.

Betydande händelser

-

Utfall för de konkreta målsättningarna

Det konkreta målet att administrera hemvårdsstödet har uppnåtts.

Utfall för hållbarhetsmålen

Den sociala tryggheten för de berörda grupperna har stärkts genom information och stöd.

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits eftersom behovet av hemvårdsstöd var lägre än budgeterat.

Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

Personal

Ospecificerad del av utbildningschefens arbetstid.

Nyckeltal

Nyckeltal övrig barnomsorg totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Totala kostnader €/inv	54,75	92,65	85,14
Kommunbidrag, €/inv	54,75	92,65	85,14

A.B. FRW

6.3.4 CENTRALKÖK

Centralkök C213	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	14 250	14 250	16 410	2 160	14 922	18 104
Intäkter	14 250	14 250	16 410	2 160	14 922	18 104
Personalkostnader	-128 990	-128 990	-142 421	-13 431	-139 124	-119 376
Övriga kostnader	-79 130	-79 130	-82 308	-3 178	-79 672	-72 261
Kostnader	-208 120	-208 120	-224 728	-16 608	-218 796	-191 636
Verksamhetsbidrag	-193 870	-193 870	-208 318	-14 448	-203 874	-173 533
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	174 000	174 000	177 770	3 770	193 050	214 703
Interna kostnader	-10 627	-10 627	-10 628	-1	-17 381	-14 957
Avskrivning enligt plan	-450	-450	-445	5	-3 371	-4 604
Totala intäkter	188 250	188 250	194 180	5 930	207 972	232 807
Totala kostnader	-219 197	-219 197	-235 802	-16 605	-239 548	-211 197
Totalt kommunbidrag	-30 947	-30 947	-41 622	-10 675	-31 577	21 609

Verksamhetsområde och -idé

Centralköket verkar i Kumlinge skola och tillreder måltider för skolelever, lärare, kommunens övriga personal och övriga matgäster samt tillreder och levererar till Annagården luncher för daghemsbarn och daghemspersonal under daghemmets verksamhetsdagar samt lunch och middag för hemvårdens klienter och personal alla dagar under året.

Kostnaderna för måltiderna enligt enhetspriserna för skolelever, skolpersonal, daghemsbarn, daghemspersonal, kökspersonal och hemvårdspersonal bokförs som interna kostnader under respektive uppgiftsområde och som interna intäkter under C213 Centralkök.

Hemvårdens klienter betalar sina måltider enligt kommunens taxa för sociala avgifter. Dessa inkomster bokförs som inkomster från avgifter under C 255 Annan service för äldre och personer med funktionsnedsättning medan enhetspriset för dessa måltider bokförs under C 213 Centralkök som interna intäkter.

Under övriga intäkter bokförs måltidsavgifterna från kommunens övriga personal och övriga matgäster.

Betydande händelser

På grund av lagstadgad ledighet har ordinarie husmor varit ledig största delen av året. Det dröjde innan en vikarie kunde rekryteras, och den allmänna personalsituationen har därmed lagt högre press på de övriga anställda inom uppgiftsområdet.

Eftersom daghemmet hade verksamhet hela sommaren anställdes vikarie för köksbiträde under dennes semester för att hantera kosthållningen på daghemmet och Annagården under sommaren.

Under året har förvaltningen tillsammans med personalen arbetat med frågan om centralkökets utveckling och möjliga förändringar i verksamheten. Frågan är ännu inte färdigbehandlad. I samband med översyn av kökets verksamheter har uppföljning av kökets allmänna ekonomi undersökts och åtgärder har vidtagits för planeringsarbetet inom verksamheten.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Den konkreta målsättningen att arbeta vidare med hållbarhetsmålen har förverkligats.

Utfall för hållbarhetsmålen

Centralköket använder i mån av möjlighet närproducerade råvaror som har mindre emballage. Centralköket beställer då det är ändamålsenligt större partier råvaror. Maten som slängs i skolmatsalen från tallrikar är oftast inget alls eller väldigt lite. Matrester kyls ner och förpackas och fryses ner för senare användning eller används till andra maträtter. Flera måltider per månad i skolan och daghemmet är vegetariska (lakto-ovo). Genom nyinvesteringar arbetas med att ergonomiskt förbättra arbetsätt och arbetsmiljöer.

Samtliga hållbarhetsmål bedöms som uppfyllda.

Ekonomiskt utfall

Budgeten har överskridits på kommunbidragsnivå med c. 10 000€, främst på grund av högre personalkostnader. De högre personalkostnaderna beror på lagstadgade arbetsledigheter, mertidsarbete under arbetsdryga perioder samt köksbiträdesresursen under sommarmånaderna. Livsmedelskostnaderna har överskridits med c. 2500€ eftersom antalet portioner varit högre än budgeterat. Detta syns också i högre intäkter för måltidsavgifter (externa kunder) c. 2200€ och såld kostservice (interna) c. 3700€.

Anskaffningar av inventarier

Frysåp inköpt enligt plan.

Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

Personal vid slutet av året

1 husmor, 88,24 %, tillsvidareanställd
1 kock, 88,24 %, tillsvidareanställd
1 köksbiträde, 98,04 %, tillsvidareanställd
Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

Nyckeltal

Nyckeltal centralkök totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Verksamhetsbidrag €/inv	717,98	664,92	712,69
Kommunbidrag, €/inv	132,98	98,87	102,86

6.3.5 KUMLINGE SKOLA

Kumlinge skola C312	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	20 750	20 750	32 710	11 960	23 498	6 984
Intäkter	20 750	20 750	32 710	11 960	23 498	6 984
Personalkostnader	-405 290	-405 290	-426 645	-21 355	-379 796	-362 449
Övriga kostnader	-77 900	-77 900	-78 760	-860	-76 374	-84 489
Kostnader	-483 190	-483 190	-505 405	-22 215	-456 169	-446 938
Verksamhetsbidrag	-462 440	-462 440	-472 695	-10 255	-432 671	-439 954
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-118 628	-118 628	-120 637	-2 009	-139 096	-147 579
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	-1 179	-505
Totala intäkter	20 750	20 750	32 710	11 960	23 498	6 984
Totala kostnader	-601 818	-601 818	-626 042	-24 224	-596 444	-595 022
Totalt kommunbidrag	-581 068	-581 068	-593 332	-12 264	-572 946	-588 038

Verksamhetsområde och idé

Kumlinge skola: Grundskoleundervisning i årskurserna 1-9.

Betydande händelser

Under tiden 1-14.3.2021 distansundervisades årskurserna 7-9 på grund av pandemiläget på Åland i enlighet med landskapsregeringens beslut. Pandemin har påverkat de dagliga rutinerna i skolan genom rutiner gällande hygien och andra anpassningar, t.ex. färre utanför skolan aktiviteter än vanligt. Det har även funnits begränsningar i skolbesök utifrån.

Kumlinge skola har, genom skolföreståndaren, verkat som huvudadministratör vid införandet av elevinformationsprogrammet Wilma för Kumlinge skola, Brändö skola, Föglö skola och Kökar skola.

Implementeringen av den nya läroplanen i Kumlinge skola och Brändö skola har skötts av en lektor i Kumlinge skola genom ett så kallat tutorläraruppdrag. Kostnaden ersätts med 50% av landskapsregeringen och resterande 50% delas lika mellan Kumlinge och Brändö skolor.

Från och med höstterminen 2021 bedrivs förberedande undervisning och grundläggande utbildning för andra än läropliktiga i enlighet med LL om barnomsorg och grundskola.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Kumlinge skola är en 1:1 skola vilket innebär att varje elev har en egen dator. Nätbaserad undervisning genomfördes i sin helhet under perioder av distansundervisning. I det dagliga arbetet används digital teknik regelbundet och eleverna i de högre årskurserna har god beredskap att kunna delta i nätbaserad undervisning. Implementeringen av Wilma och Itslearning som kommunikations- och lärplattformar har fortsatt.
- Skärgårdens skolledare har kontinuerligt möten genom digitala mötesverktyg och har på så sätt intensifierat samarbetet mellan skolorna. Kumlinge delar tutorlärare med Brändö sex veckotimmar, vilket också har lett till att samarbete mellan lärare ökat. Inom ramen för tutorverksamheten har ett par "skärgårdinarium" arrangerats med skärgårdens lärare.
- Inventarieinköp enligt den fastslagna planen har förvärligats. För att snabba på processen tidigarelades en investering av TV-skärm till ett klassrum.

- Under höstterminen 2021 genomfördes ett distanssamarbete mellan Föglö skola och Kumlinge skola för högstadiundervisningen i religion. Projektet gick ut på att skolorna hade gemensamma lektioner på distans med jämna mellanrum.
- Samarbete mellan barnomsorg och skola har förverkligats genom möten mellan skolföreståndare och daghemsföreståndare, samt praktiskt samarbete mellan förskoleundervisningen och nybörjarundervisningen.

Utfall för hållbarhetsmålen

- planerat skolskjutsar så att så få körningar som möjligt behövs
- återanvänt böcker och annat material där det varit ändamålsenligt
- delvis övergått till digitala läromedel
- åldersintegrerade arbetssätt har fortsatt, gemensamma aktiviteter under läsåret
- undervisning i hållbar utveckling
- matfostran för att hålla matsvinnet på nuvarande låga nivå

Ekonomiskt utfall

- På kommunbidragsnivå gör skolan ett underskott på 12265€, främst på grund av högre kostnader för personal i samband med implementeringen av förberedande undervisning och grundläggande utbildning för andra än läropliktiga, som förverkligats i enlighet med Bildningsnämndens beslut §32 / 10.6.2021. För verksamheterna har kommunen erhållit sammanlagt 23 642,86€ i särskilda landskapsandelar som inte bokförs på skolans uppgiftsområde.

Anskaffningar av inventarier

Anskaffningar enligt antagen inventarieplan, alla momenten har verkställts.

Personal

Se nyckeltal.

Nyckeltal

Nyckeltal Kumlinge skola totalt			
	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Verksamhetsbidrag €/inv	1510,21	1477,44	1409,35
Kommunbidrag, €/inv	1895,63	1856,45	1866,27

Undervisningspersonal	2021	2020	2019
Skolföreståndare	1	1	0,6/1,0
Klasslärare	2	1,5	1,5
Lektorer	1	1	1
Timlärare i huvudsyssla	2	2	2,5
Timlärare i bisyssla	0,14	0,12	0,21
Speciallärare	0,13	0	0,54
Assistent (timmar)	0	18 vt/0 (ht)	0/18 (ht)
Antal elever			
Kumlinge skola	17	17	17,5
Egna elever i annan kommun	0	0	0
Elever från annan kommun	0	0	0
Timresurs			
Timresurs vårtermin, varav	124	130,5	126
Klassundervisning	98	106	112
Specialundervisning	3	10	8
Stödundervisning (sv)	10	10	0
Övriga uppgifter	13	4,5	46
Timresurs hösttermin, varav	132,5	124	132,5
Klassundervisning	97	98	104
Specialundervisning	3	3	13
Stödundervisning-svenska	-	10*	10
Tutorlärare	6**	6	5,5
Övriga uppgifter	6,5	7	-
Grundvux & FBU	20		
Assistent			18
Timresurs/v medeltal	128,25	125	129,5
Andra nycklar			
Dator/elev	1	1	1
Lärplatta/elev	0,6	0,6	0,6
Kostnad per elev	34902	33703	33602
Kostnad per invånare	1889	1885	1867

* stödundervisning för förberedande undervisning ersätts av ÅLR med 86 %

**Kumlinges andel av kostnaden är 25 %

6.3.6 KULTUR, BIBLIOTEK OCH BILDNING

Bibliotek, kultur och C320	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	1 050	1 050	1 814	764	1 057	2 333
Intäkter	1 050	1 050	1 814	764	1 057	2 333
Personalkostnader	-22 030	-22 030	-22 403	-373	-22 704	-26 727
Övriga kostnader	-18 790	-18 790	-14 033	4 757	-14 279	-16 239
Kostnader	-40 820	-40 820	-36 436	4 384	-36 983	-42 966
Verksamhetsbidrag	-39 770	-39 770	-34 622	5 148	-35 925	-40 633
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-6 524	-6 524	-6 528	-4	-7 284	-6 876
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	1 050	1 050	1 814	764	1 057	2 333
Totala kostnader	-47 344	-47 344	-42 964	4 380	-44 267	-49 842
Totalt kommunbidrag	-46 294	-46 294	-41 150	5 144	-43 209	-47 509

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar:

Kumlinge bibliotek

- tillhandahålla litteratur och andra medier för utlåning
- ta initiativ i syfte att utveckla biblioteksväsendet och sörja för att ett tillräckligt samarbete råder med andra bibliotek
- fungera som skolbibliotek
- tillse att bokbeståndet är tidsenligt

Allmän kulturverksamhet

- främja kulturell verksamhet i kommunen både genom att stödja lokala föreningar och genom att köpa kulturella tjänster

Medborgarinstitutet

- kommunen köper verksamheten av Medborgarinstitutet i Mariehamns stad
- Medborgarinstitutet får landskapsbidrag för sin verksamhet i landskapet Åland
- Medborgarinstitutets uppgift är att befrämja, framför allt den fria, vuxenutbildningen i kommunen
- Medborgarinstitutet har en av nämnden utsedd kontaktperson på Kumlinge

Betydande händelser

Ordinarie bibliotekssekreterare tillbaka i arbete efter lagstadgad ledighet fr.o.m. augusti 2021. Pandemisituationen i landskapet har påverkat bibliotekets serviceutbud och framför allt begränsat antalet sammankomster. Under hösten återupptogs flera verksamheter, där bl.a. sammankomster för både yngre och äldre har arrangerats. Kommunens julkalender koordinerades från biblioteket.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Kumlinge bibliotek:

- utlåning och besökare har ökat sedan 2020 och trenden är positiv
- biblioteket har ett blandat utbud av tidskrifter
- biblioteket har tillsammans med lokala aktörer ordnat aktiviteter i biblioteket
- biblioteket har gett invånare och besökare tillgång till datorer med internetuppkoppling
- biblioteket har ökat tillgången av litteratur i olika digitala former genom att informera om de olika tjänster låntagare når med sitt lånekort och sin inloggning.
- En tävling med julkalenderluckor i byarna under december månad

Allmän kulturverksamhet

- Huruvida kulturen varit levande och utvecklats tillräckligt inom kommunen är svårbedömt, men det har ordnats kulturevenemang för olika åldrar.
- Nämnden har fördelat understöd för kulturverksamhet inom kommunen.

Medborgarinstitutet:

- Det har åstadkommit ett varierat utbud av kurser i samarbete med Medborgarinstitutets kontaktperson. Fr.o.m. augusti 2021 fungerar bibliotekssekreteraren som kontaktperson.

Utfall för hållbarhetsmålen

- Böcker och tidskrifter som sorteras ut har erbjudits till besökare eller organisationer under en begränsad tid. Böckerna har destruerats på ett hållbart sätt.
- Under året avskrevs 222 böcker.
- Det samarbete som finns med andra bibliotek ger ett ökat utbud till en liten årskostnad.
- Kulturaktiviteterna, boklånen m.m. var avgiftsfria och biblioteket strävade efter att vara en öppen mötesplats för invånare och besökare.

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits med 5000€ på grund av lägre övriga kostnader. Följande områden med betydande anslag som inte använts: Kulturtjänster (500€), allmän kulturverksamhet (1500€) och medborgarinstitutet (3000€).

Personal

1 bibliotekssekreterare 44,14 % av heltid.

Bibliotekssekreteraren sköter också lokalvård för biblioteket med 6,54%.

Nyckeltal

Nyckeltal kultur, bibliotek och bildning totalt			
	Bokslut 2021	Budget 2021	Bokslut 2020
Verksamhetsbidrag €/inv	110,61	127,06	117,02
Kommunbidrag, €/inv	131,47	147,90	140,75

Biblioteket	2021	2020	2019
Lån totalt	3740	3131	4616
varav boklån	3619	2909	4521
Antal besök	1517	1127	1811
Aktiva låntagare	154	137	160
Antal lån per inv	11,9	10,2	14,7
Böcker totalt	11786	11292	11452
Litteraturinköp	185	236	271
Avskrivna böcker	222	462	181
Övr.material tot	342	341	
Totala utgifter	35597	36750	39941
Totala utgift €/inv	113	120	126

6.3.7 IDROTT, FRITID OCH UNGDOM

Idrott, fritid och ungdom C330	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-1 130	-1 130	-591	539	-28	-630
Övriga kostnader	-2 350	-2 350	-2 382	-32	-2 306	-2 846
Kostnader	-3 480	-3 480	-2 973	507	-2 334	-3 476
Verksamhetsbidrag	-3 480	-3 480	-2 973	507	-2 334	-3 476
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 855	-2 855	-2 856	-1	-3 540	-3 312
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-6 335	-6 335	-5 829	506	-5 874	-6 788
Totalt kommunbidrag	-6 335	-6 335	-5 829	506	-5 874	-6 788

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet skall främja idrotts- fritids- och ungdomsverksamhet i kommunen genom att ge bidrag till i kommunen aktiva föreningar som ordnar verksamhet för barn och ungdomar, samt arrangera verksamhet för ovannämnda målgrupp.

Betydande händelser

På grund av pandemin har rekommendationer om att inte umgås i grupp begränsat möjligheten att arrangera idrotts-, fritids- och ungdomsverksamhet.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Föreningar som bedriver idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen har efter ansökan beviljats verksamhetsbidrag och utan avgift tillgång till ändamålsenliga utrymmen i skolfastigheten. Under året har Fritidsgruppen efterhört barn och ungas intresse för fritidsaktiviteter samt arrangerat, bl.a. brännbollskväll för familjen, sommarfotboll, innebandy för barn och vuxna, speleftermiddag och pyssel.

Utfall för hållbarhetsmålen

Den verksamhet som ordnats för kommunens unga har varit avgiftsfri.

Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits med 500€ på grund av icke utnyttjat anslag för timlöner i och med att flera ledare utfört arbete ideellt.

Arbetsgrupper och kommittéer

Arbetsgruppen "Fritidsgruppen" har under året haft fyra möten. Fritidsgruppens sammansättning: två vuxna medlemmar och två medlemmar utsedda av elevrådet.

Nyckeltal

Nyckeltal fritid, idrott och ungdom totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2021	2021	2020
Verksamhetsbidrag €/inv	9,49	11,12	7,60
Kommunbidrag, €/inv	18,62	20,24	19,13

6.3.8 KOLLEKTIVTRAFIK

Kollektivtrafiken C340	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter						
Övriga intäkter	9 600	9 600	14 960	5 360	16 920	11 807
Intäkter	9 600	9 600	14 960	5 360	16 920	11 807
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-12 000	-12 000	-18 700	-6 700	-21 150	-14 762
Kostnader	-12 000	-12 000	-18 700	-6 700	-21 150	-14 762
Verksamhetsbidrag	-2 400	-2 400	-3 740	-1 340	-4 230	-2 955
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	0	0	0	0	0	0
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	9 600	9 600	14 960	5 360	16 920	11 807
Totala kostnader	-12 000	-12 000	-18 700	-6 700	-21 150	-14 762

Verksamhetsområde och idé

Att handha kollektivtrafiken i kommunen.

Betydande händelser

Pandemin kan fortsättningsvis under 2021 ha påverkat nyttjandegraden av kollektivtrafiken, på grund av att benägenheten att resa troligen varit lägre än vanligt.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Information om kollektivtrafiken finns i Kumlinge Nytt, på kommunens hemsida, sociala medier och på anslagstavlor och allmänna platser. I nyckeltalen syns att antalet turer, paket och passagerare fortsättningsvis hålls på en hög nivå, vilket indikerar att information om kollektivtrafiken nått fram till kunderna.

Utfall för hållbarhetsmålen

Flexibel kollektivtrafik som körs på beställning gör den miljövänlig och kostnadseffektiv eftersom det aldrig sker körningar utan uppdrag.

Ekonomiskt utfall

Budgeten överskreds med 1340€. Orsaken till överskridningen är att antalet körningar har varit flera än budgeterat.

Personal

Kollektivtrafiken på Seglinge och Kumlinge sköts av entreprenör.

Nyckeltal

	2021	2020	2019
Antal paket	396	366	288
Antal passagerare	556	546	527
Kommunbidrag	3740	4230	2955
Kostnad per tur	10	10	8,93

A.B. 

6.4 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

Ordinarie

Stefan Sundman, ordf.	(9/9)
Tom Eriksson, viceordf.	(7/9)
Jannika Reed	(5/9)
Leo Karlsson	(6/9)
Monica Malmberg	(8/9)

Ersättare i kallelseordning

Göran Söderlund
Ann-Cathrin Lahtinen

Nämnden har hållit nio sammanträden med sammanlagt 93 protokollförda ärenden.

Byggnadsinspektör/kommuntekniker har fattat 31 tjänstemannabeslut under 2021.

6.4.1 SAMHÄLLSTJÄNSTER

Planering och teknisk förvaltning C410	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	224	224	24	24
Intäkter	0	0	224	224	24	24
Personalkostnader	-30 580	-30 580	-30 737	-157	-31 618	-26 127
Övriga kostnader	-2 320	-2 320	-2 368	-48	-2 051	-1 748
Kostnader	-32 900	-32 900	-33 105	-205	-33 670	-27 875
Verksamhetsbidrag	-32 900	-32 900	-32 882	18	-33 646	-27 851
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	34 310	34 310	34 308	-2	29 196	28 812
Interna kostnader	-1 874	-1 874	-1 872	2	-3 372	-3 996
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	34 310	34 310	34 532	222	29 220	28 836
Totala kostnader	-34 774	-34 774	-34 977	-203	-37 042	-31 871
Totalt kommunbidrag	-464	-464	-446	18	-7 822	-3 035

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar den kommunala administrationen av tekniska sektorn samt kostnader för samhällsplanering (som hör till kommunstyrelsens verksamhetsområde).

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Att handha administrationen på ett effektivt och ändamålsenligt sätt så att budgetramarna hålls - uppfyllt
- Att ombesörja att entreprenörer och anställda känner sig motiverade och delaktiga i kommunens skötsel - delvis uppfyllt
- Att uppdatera kommunens avtal - delvis uppfyllt
- Att under den första delen av budgetåret, tillsammans med övriga aktörer, utarbeta en plan för handhavandet av sjuktransporterna - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

Tekniska förvaltningen strävar efter att minska sin pappersanvändning och således sitt resursutnyttjande - uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Högre personalkostnader på grund av tillfällig höjning av kommunteknikerns anställningsgrad 1.1.-28.2. och 1.8.-31.12.

Personal

Kommuntekniker på deltid 60%. 35% av lönekostnaderna bokförs på detta område. Kostnaderna för byråsekreteraren för hela byggnadstekniska nämndens verksamhetsområde (andel 13% av heltid).

6.4.2 BYGGNADSTILLSYN

Byggnadstillsyn C420	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	8 500	8 500	9 930	1 430	9 691	9 067
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	8 500	8 500	9 930	1 430	9 691	9 067
Personalkostnader	-10 330	-10 330	-13 267	-2 937	-12 215	-8 512
Övriga kostnader	-1 420	-1 420	-962	458	-1 197	-517
Kostnader	-11 750	-11 750	-14 229	-2 479	-13 412	-9 029
Verksamhetsbidrag	-3 250	-3 250	-4 299	-1 049	-3 721	38
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-680	-680	-684	-4	-1 236	-1 452
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	8 500	8 500	9 930	1 430	9 691	9 067
Totala kostnader	-12 430	-12 430	-14 913	-2 483	-14 648	-10 481
Totalt kommunbidrag	-3 930	-3 930	-4 983	-1 053	-4 957	-1 414

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar de lagstadgade kommunala uppgifterna inom byggnadstillsyn.

Betydande händelser

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Byggnadstillsynsverksamheten fortsätter som tidigare – uppfyllt
- Uppföljning av pågående byggnadslov - uppfyllt
- Uppgörande av statistikrapporter – uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

Att stöda utvecklingen av en hållbar byggnadsmiljö genom att informera målgrupper om möjligheter i energiförbrukningsreduktion, miljövänliga byggprodukter och avloppslösningar och andra innovativa lösningar såsom solfångare och solpaneler – uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Högre personalkostnader på grund av tillfällig höjning av byggnadsinspektörens anställningsgrad 1.1.-28.2. och 1.8.-31.12.

Anskaffningar av inventarier

Nytt kontorsbord införskaffades till byggnadstekniska kansliet.

Personal

Byggnadsinspektör på deltid. 20% av lönekostnaderna bokförs på detta område.

Nyckeltal

	2021	2020	2019	2018	2017
Beviljade Bygglov	25	18	15	16	29
Byggnads-anmälningar	3	1	2	0	2
Miljötillstånd	2	1	0	0	2
Slutsynade bostäder	3	2	4	1	1
Slutsynade övriga byggnader	4	5	3	5	16

6.4.3 MILJÖVÅRD

Miljövård C430	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-100	-100	0	100	0	0
Kostnader	-100	-100	0	100	0	0
Verksamhetsbidrag	-100	-100	0	100	0	0
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-686	-686	-684	2	-588	-576
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-786	-786	-684	102	-588	-576
Totalt kommunbidrag	-786	-786	-684	102	-588	-576

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar natur- och miljövård, oljebekämpning, luft- och vattenvård, bullerbekämpning samt flyttning och nedskrotning av fordon. Arbetet sker i huvudsak i kontakt med andra myndigheter och instanser samt genom information till kommuninvånarna.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Information till kommuninvånare angående miljövård ges genom information i Kumlinge Nytt och på Kumlinge kommuns hemsida - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- Att minska miljöbelastningen genom att sträva till en minskad användning av produkter som producerar avfall och som räknas till miljöfarliga - uppfyllt
- Att upplysa kommuninvånarna om vikten av att upprätthålla en god miljövård - uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Minskade övriga kostnader.

Personal

Kommuntekniker på deltid.

6.4.4 TRAFIKLEDER

Trafikleder C440	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	5 500	5 500	5 887	387	5 469	5 645
Intäkter	5 500	5 500	5 887	387	5 469	5 645
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-34 000	-34 000	-34 758	-758	-28 143	-27 591
Kostnader	-34 000	-34 000	-34 758	-758	-28 143	-27 591
Verksamhetsbidrag	-28 500	-28 500	-28 870	-370	-22 673	-21 946
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-3 087	-3 087	-3 096	-9	-2 628	-2 592
Avskrivning enligt plan	-4 860	-4 860	-4 860	0	-7 299	-7 900
Totala intäkter	5 500	5 500	5 887	387	5 469	5 645
Totala kostnader	-41 947	-41 947	-42 714	-767	-38 070	-38 083
Totalt kommunbidrag	-36 447	-36 447	-36 827	-380	-32 600	-32 438

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar underhåll av de kommunala vägarna med tillhörande vändplaner året om samt snöröjning av privata infarter och planer.

Betydande händelser

Skötselplan för kommunalvägarna

Utfall för de konkreta målsättningarna

- underhålla kommunens vägnät samt trygga framkomligheten - uppfyllt
- förbättra vägsäkerheten så att trafikfarliga platser elimineras - uppfyllt
- vägarna omhändertags så att de smälter in i skärgårdsmiljön - uppfyllt
- vägarna besiktigas en gång per år för att säkerställa att åtgärderna är lämpliga - uppfyllt
- manuell slyröjning på vägställen med dålig sikt (såsom korsningar eller vid skyltar) och i diken längs kommunalvägarna - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- vägar i god kondition minskar miljöbelastningen från fordon som använder vägarna - uppfyllt
- för framkomlighet av transporter och service behöver vägarna underhållas så att inte framkomligheten försvåras - uppfyllt
- insatser görs under året med grusning och slyröjning som är utöver dagligt underhåll - uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Snöplogningskostnaderna blev lägre än budgeterat på grund av det milda vädret i början av året. Totala skötselkostnaderna ökade lite på grund av ökat antal privata kunder.

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Snöplogning sköts av entreprenörer enligt gällande avtal.

Nyckeltal

Kommunalvägar i kommunen: 12,39 km

6.4.5 IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR

Idrotts- och friluftsanläggning C450	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-11 310	-11 310	-9 300	2 010	-11 326	-12 369
Kostnader	-11 310	-11 310	-9 300	2 010	-11 326	-12 369
Verksamhetsbidrag	-11 310	-11 310	-9 300	2 010	-11 326	-12 369
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 401	-2 401	-2 400	1	-2 052	-2 016
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-13 711	-13 711	-11 700	2 011	-13 378	-14 385
Totalt kommunbidrag	-13 711	-13 711	-11 700	2 011	-13 378	-14 385

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala idrotts- och fritidsanläggningarna.

Betydande händelser

-

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Vattenprover tas för analys vid badstränderna på Seglinge och Kumlinge varje månad under sommarperioden och resultaten publiceras vid stränderna och även digitalt på kommunens hemsida - uppfyllt
- Det regelbundna underhållet av stränderna och idrottsplanen sköts av tre olika entreprenörer - uppfyllt
- Bristande skötsel av fritidsanläggningarna på Kumlinge under sommarhalvåret resulterade i flera klagomål från brukarna.
- Samtliga anläggningar kontrolleras regelbundet inför och under sommarperioden - uppfyllt
- Tillsättning av natursand till samtliga kommunala badstränder - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- Kommunens upprätthållande av idrotts- och fritidsanläggningar främjar friskvården - uppfyllt.

Ekonomiskt utfall

Mindre kostnader under pandemin.

Anskaffningar av inventarier

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

6.4.6 RÄDDNINGSVÄSENDET

Räddningsväsendet C460	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
Intäkter	0	0	0	0	0	0
Personalkostnader	-4 390	-4 390	-4 544	-154	-3 033	-2 529
Övriga kostnader	-17 400	-17 400	-21 177	-3 777	-12 042	-19 177
Kostnader	-21 790	-21 790	-25 721	-3 931	-15 075	-21 705
Verksamhetsbidrag	-21 790	-21 790	-25 721	-3 931	-15 075	-21 705
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-170	-170	-168	2	-312	-360
Avskrivning enligt plan	-12 300	-12 300	-4 404	7 896	-5 535	-4 050
Totala intäkter	0	0	0	0	0	0
Totala kostnader	-34 260	-34 260	-30 293	3 967	-20 922	-26 116
Totalt kommunbidrag	-34 260	-34 260	-30 293	3 967	-20 922	-26 116

Uppgiftsområde och idé

Verksamheten omfattar brand- och räddningsväsendet med tillhörande verksamhet samt befolkningsskyddsuppgifter.

Betydande händelser

Ingen händelse av allvarlig karaktär inträffade under året.

Kommunen mottog en sjuktransportbil.

Brandbrunnen på Enklinge har förnyats.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Kommunen uppfyllde målet om en räddningstjänst med en utryckningsberedskap och servicenivå på minst samma nivå som de övriga skärgårdskommunerna på Åland.

Kommuninvånarnas intresse för den frivilliga verksamheten är relativt lågt i likhet med tidigare verksamhetsår.

Utbildnings- och kompetensnivån inom den frivilliga brandkåren har upprätthållits. Svårigheter att utbilda medlemmar i kåren konstaterades till följd av de begränsningar som pandemin medförde.

Utfall för hållbarhetsmålen

Kommunens räddningsverksamhet har fungerat då den behövts.

Ekonomiskt utfall

Räddningsväsendet underskred budgeten med cirka 4 000€. Verksamheten har under året rullat på utan större anskaffningar. Inga understödsutbetalningar har gjorts då FBK inte lämnat in underlag för utbetalning.

Anskaffningar av inventarier

Anskaffning av arbetskläder har gjorts under året.

Personal

Kommuntekniker på deltid samt arvoden för rustmästare och släckningschefer. 5% av lönekostnaderna bokförs på detta område för uppgiften som befolkningsskyddsinstruktör.

Nyckeltal

	2021
Antal larm för Kumlinge FBK	4
Antal brandsyner	10
Antal tillsyn oljecistern	-
Antal granskning räddningsplan	1
Antal sotningar	118

6.4.7 BYGGNADER OCH LOKALER

Byggnader och lokaler C470	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	8 840	8 840	10 871	2 031	28 208	10 136
Intäkter	8 840	8 840	10 871	2 031	28 208	10 136
Personalkostnader	-56 820	-56 820	-63 541	-6 721	-41 652	-36 711
Övriga kostnader	-106 220	-106 220	-106 998	-778	-119 506	-118 131
Kostnader	-163 040	-163 040	-170 539	-7 499	-161 158	-154 842
Verksamhetsbidrag	-154 200	-154 200	-159 668	-5 468	-132 950	-144 706
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	321 549	321 549	321 564	15	297 908	283 006
Interna kostnader	-83 896	-83 896	-83 880	16	-61 424	-54 886
Avskrivning enligt plan	-99 740	-99 740	-106 019	-6 279	-96 305	-86 085
Totala intäkter	330 389	330 389	332 435	2 046	326 116	293 142
Totala kostnader	-346 676	-346 676	-360 438	-13 762	-318 887	-295 813
Totalt kommunbidrag	-16 287	-16 287	-28 003	-11 716	7 229	-2 671

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala fastigheternas skötsel och uthyrning. Intäkterna består således av interna och externa hyror för fastigheterna.

Betydande händelser

- underhållsplan för kommunala fastigheter
- reparation av altanen över skyddsrummet
- skyddstak framför daghemmets ingång
- garage till sjuktransportbilen

Utfall för de konkreta målsättningarna

- regelbunden skötsel av samtliga kommunala fastigheter utförs enligt plan – delvis uppfyllt (brister inom avtalsenlig fastighetsskötsel)
- uppgöra en underhållsplan för kommunala fastigheter – uppfyllt
- reparation av altanen över skyddsrummet – delvis uppfyllt
- bygga skyddstak framför daghemmets ingång – uppfyllt
- anpassa kommunkansliets förråd till garage för sjuktransportbilen - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- sträva till att minska energiförbrukningen på fastigheterna - uppfyllt
- övergå till renare energikällor genom att byta till ex jordvärme, solkraft, energiåtervinnare mm - uppfyllt
- öka komforten i fastigheterna genom isolering och god luftgenomförelse - uppfyllt
- öka välbefinnande genom att hålla byggnaderna fräscha och upprätthålla en god lokalvård - uppfyllt
- ombesörja en god kvalitet på vatten och en effektiv avloppsrening från fastigheterna – delvis uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Kostnadsökning inom lokalvård av fastigheterna under pandemin. Högre kostnader för inköp av inventarier (centralköket, Annagården) på grund av oförväntade haverier (kyl- och frysskåp).

Anskaffningar av inventarier

Skyddstak till daghemmet

En sjuktransportbil i form av en begagnad ambulansbil från ÅHS/Mariehamns räddningsverk överfördes kostnadsfritt till kommunens ägo och förvaras i nuläget i

kommunkansliets garage. En plan för verksamheten har utarbetats i samband med ÅHS, Räddningsverket och Iarmcentralen.

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Personal inom lokalvård på hel- och deltid samt en projektanställning.

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal (fastighetsskötsel).

Nyckeltal

Användbara ytor inom kommunens fastigheter: 2800 m²

6.4.8 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK

Vatten och avlopp C480	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	15 670	15 670	26 295	10 625	25 028	21 538
Intäkter	15 670	15 670	26 295	10 625	25 028	21 538
Personalkostnader	0	0	-1 834	-1 834	0	0
Övriga kostnader	-27 135	-27 135	-36 846	-9 711	-36 571	-28 395
Kostnader	-27 135	-27 135	-38 680	-11 545	-36 571	-28 395
Verksamhetsbidrag	-11 465	-11 465	-12 386	-921	-11 544	-6 858
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-3 774	-3 774	-3 780	-6	-3 216	-3 168
Avskrivning enligt plan	-20 020	-20 020	-18 807	1 213	-19 349	-19 209
Totala intäkter	15 670	15 670	26 295	10 625	25 028	21 538
Totala kostnader	-50 929	-50 929	-61 268	-10 339	-59 136	-50 773
Totalt kommunbidrag	-35 259	-35 259	-34 973	286	-34 108	-29 235

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar skötseln av de kommunala brunnarna, borrbrunn samt vattenreningsverk/ avloppsreningsverk på Vårholm samt reningsverket vid skolan.

Betydande händelser

Modernisering av vattenreningen vid skolan.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- högkvalitativ dricksvattenförsörjning – delvis uppfyllt (brister inom vattenrening)
- effektiv avloppsvattenrening utan driftstopp i samtliga kommunala reningsverk - uppfyllt
- publicering av samtliga dricksvattenanalyser i kommunens provtagningsplan på kommunens hemsida - uppfyllt
- modernisering av skolans vattenreningsystem - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- Upprätthålla en kontinuerlig tömning av fastigheternas slam till kommunens reningsverk - uppfyllt
- Minskning av föroreningar från fastigheterna genom att säkerställa att fastigheternas avloppssystem uppfyller kraven på reningsgrad – uppfyllt (genom information och fortlöpande avloppstömningsabonnemang)
- Beredskap för närliggande fastigheter att ansluta sig till kommunens reningsverk – pågående
- Säkerställa att kommunen kan leverera vatten av god kvalitet och att kommunens fastigheter kan få rent vatten– delvis uppfyllt (brister i vattenrening)

Ekonomiskt utfall

Kostnader och intäkter är högre än budgeterat främst på grund av större antal slamtömningar än budgeterat. Kostnadssidan har även påverkats av något högre underhållskostnader än budgeterat (vattenprover, underhåll av vattenrening och reningsverk) och intäkterna i viss mån av utebliven fakturering av klienter på grund av utmaningar med vattenkvaliteten i skolans vattenrening.

Anskaffningar av inventarier

Ny vattenrening till skolan

Arbetsgrupper och kommittéer

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

	2021	2020	2019
Levererat vatten, m3	2329	1240	1073
Mottaget avloppsvatten, m3	2457	1533	1238
Mottaget externslam, m3	299	291	242

6.4.9 AVFALLSHANTERING

Avfallshantering	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
C490						
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	85 000	85 000	83 640	-1 360	141 667	83 520
Intäkter	85 000	85 000	83 640	-1 360	141 667	83 520
Personalkostnader	0	0	-688	-688	0	0
Övriga kostnader	-68 390	-68 390	-83 686	-15 296	-114 793	-74 440
Kostnader	-68 390	-68 390	-84 373	-15 983	-114 793	-74 440
Verksamhetsbidrag	16 610	16 610	-734	-17 344	26 874	9 081
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-1 716	-1 716	-1 716	0	-1 464	-1 440
Avskrivning enligt plan	-5 250	-5 250	-3 307	1 943	-1 946	-1 006
Totala intäkter	85 000	85 000	83 640	-1 360	141 667	83 520
Totala kostnader	-75 356	-75 356	-89 397	-14 041	-118 203	-76 885
Totalt kommunbidrag	9 644	9 644	-5 757	-15 401	23 465	6 635

Uppgiftsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar de åtaganden som enligt lag ankommer kommunens avfallsmyndighet dvs. byggnadstekniska nämnden.

Betydande händelser

--

Utfall för de konkreta målsättningarna

- Optimera hanteringsdirektiv och informera användare effektivt - uppfyllt
- Utföra provtagning enligt efterbehandlingsplan på den sluttäckta avfallsdeponin - uppfyllt

Utfall för hållbarhetsmålen

- Uppföljning genom provtagningar på avfallsdeponin säkerställer att inte miljön förorenas – uppfyllt
- Effektivisering av omlastningsstation så att avfall kan omhändertas på ett säkert sätt - uppfyllt
- Upprätthålla ett effektivt upphämtningssystem för kommunens avfall – uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Högre avfallshämtningskostnader på grund av nytt avtal och delvis tätare hämtningsintervall under sommarsäsongen. Budgetmomentets inkomster och utgifter ska på sikt balanseras.

Anskaffningar av inventarier

-

Arbetsgrupper och kommittéer

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.
Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

-

6.4.10 HAMNAR

Hamnar C495	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	1 550	1 550	2 717	1 167	2 545	2 279
Intäkter	1 550	1 550	2 717	1 167	2 545	2 279
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-5 120	-5 120	-6 595	-1 475	-8 840	-5 752
Kostnader	-5 120	-5 120	-6 595	-1 475	-8 840	-5 752
Verksamhetsbidrag	-3 570	-3 570	-3 878	-308	-6 295	-3 473
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-1 030	-1 030	-1 032	-2	-876	-864
Avskrivning enligt plan	-1 160	-1 160	-1 159	1	-1 159	-1 159
Totala intäkter	1 550	1 550	2 717	1 167	2 545	2 279
Totala kostnader	-7 310	-7 310	-8 786	-1 476	-10 874	-7 775
Totalt kommunbidrag	-5 760	-5 760	-6 069	-309	-8 329	-5 496

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar kommunens fiskehamn inklusive uthyrning av förrådsutrymmen samt väntstugor på Kumlinge och Enklinge.

Betydande händelser

Reparation av vattenledningen till fiskehamnsförrådet i Kumlinge.

Utfall för de konkreta målsättningarna

- I samråd med Landskapsregeringen utarbeta en plan för att säkerställa hamnens funktion som lossnings och förtöjningsplats för fartyg – påbörjat (ÅLR projekt initierades)

Utfall för hållbarhetsmålen

- Upprätthålla hamnarna i kommunen så att man kan enkelt utnyttja kommunens ishus för fiskhantering – uppfyllt
- Säkerställa att man kan bedriva småskaligt fiske i kommunen – uppfyllt
- Skapa förutsättning för högkvalitativa fiskeprodukter genom god fiskehantering - uppfyllt

Ekonomiskt utfall

Resultatet påverkades av oförutsedda kostnader för reparation av vattenledningen.

Anskaffningar av inventarier

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenör: Enligt gällande fastighetsskötselavtal.

Nyckeltal

Uthyrda förråd: 4/4

6.5 NÄRINGSLIVSNÄMNDEN

Ordinarie

Désirée Johansson (5/5)
Airi Pettersson (3/5)
Sören Henriksson (3/5)
Marie Prokupek (5/5)
Kjäll Törnroos (5/5)

Ersättare i kallelseordning

Johan Engvist
Janette Holmberg

Sammanträden

Nämnden har hållit fem sammanträden under vilka 38 protokollförda ärenden har behandlats.

6.5.1 LANTBRUKSSEKRETERARE

Lantbrukssekreterare C510	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter						
Övriga intäkter	1 300	1 300	1 313	13	1 301	1 204
Intäkter	1 300	1 300	1 313	13	1 301	1 204
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-2 500	-2 500	-1 796	704	-2 333	-2 437
Kostnader	-2 500	-2 500	-1 796	704	-2 333	-2 437
Verksamhetsbidrag	-1 200	-1 200	-483	717	-1 032	-1 233
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	0	0	0	0	0	0
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
Totala intäkter	1 300	1 300	1 313	13	1 301	1 204
Totala kostnader	-2 500	-2 500	-1 796	704	-2 333	-2 437
Totalt kommunbidrag	-1 200	-1 200	-483	717	-1 032	-1 233

Verksamhetsområde och idé

Lantbrukssekreteraren ger service för kommunens lantbrukare i form av information och mottagning av stödansökningar.

Betydande händelser

Inga enskilda betydande händelser.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Verksamhetens synlighet i Kumlinge Nytt har förbättrats.

Utfall för hållbarhetsmålen

-

Ekonomiskt utfall

Kostnaderna underskred budgeten på grund av att kostnaden var lägre än beräknad.

Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar.

Arbetsgrupper och kommittéer

-

Personal

Tjänsten köps av en kommun.

Nyckeltal

6.5.2 FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET

Främjande av näringslivet C520	Ursprunglig budget 2021	Förändrad budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse från budget	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Avgifter						
Övriga intäkter	4 500	4 500	5 702	1 202	5 705	6 662
Intäkter	4 500	4 500	5 702	1 202	5 705	6 662
Personalkostnader	-8 200	-8 200	-6 548	1 652	-9 161	-7 383
Övriga kostnader	-36 260	-36 260	-31 137	5 123	-33 171	-29 843
Kostnader	-44 460	-44 460	-37 685	6 775	-42 333	-37 226
Verksamhetsbidrag	-39 960	-39 960	-31 983	7 977	-36 628	-30 564
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 505	-2 505	-2 508	-3	-4 920	-5 808
Avskrivning enligt plan	-1 830	-1 830	-1 861	-31	-1 095	0
Totala intäkter	4 500	4 500	5 702	1 202	5 705	6 662
Totala kostnader	-48 795	-48 795	-42 054	6 741	-48 347	-43 034
Totalt kommunbidrag	-44 295	-44 295	-36 351	7 944	-42 643	-36 372

Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar uppgifter som syftar till att främja näringslivet på olika sätt, handha informationsfrågor och marknadsföring inom och utom kommunen samt arbeta för ökad inflyttning och fungerande skärgårdstrafik.

Betydande händelser

Besökssommaren 2021 var mycket bra på Kumlinge, så som i skärgården och på Åland överlag. Under pandemiåret "hemestrade" många på Åland och inom landet vilket gav effekt i besökarsiffrorna också på Kumlinge. En siffra som följts upp under närmare tio års tid är antalet besökare i S:ta Anna kyrka. Siffran för sommarmånaderna 2021 ger en bild av den lyckade säsongen på Kumlinge: cirka 2400 personer besökte kyrkan under dess öppethållning under 7-8 veckor. Motsvarande siffra för 2020 var 1400 och har i medeltal under de senaste tio åren varit 1640.

Utfall för de konkreta målsättningarna

Näringslivsnämnden har under året genom sina beslut, kommittéer och sekreterarens arbetsinsats genomfört följande:

- På ett kostnadseffektivt och kunnigt sätt handhaft basverksamheten: kommunens informationsorgan Kumlinge Nytt (12 nummer per år), info-mappar, turistbroschyr, annonsering, turistinfo per mejl och telefon året om samt obemannad turistinfopunkt centralt på Kumlinge sommartid, material till potentiella inflyttare, månatliga uppdateringar på hemsidan, mediakontakter samt möten med företagare och andra samarbetspartners.
- Under året har nämndens sekreterare axlat ett större ansvar för hemsidan som helhet samt bistått förvaltningen i informationsärenden i huvudsak gällande informationen om covid-19-pandemin både på hemsidan och i SoMe.
- Distribuerat inflyttningmaterial och följt upp inflyttarkontakterna.
- Uppdaterat och underhållit den egendom som kommunen har införskaffat för informationsspridning och ökad välkommen-känsla (anslagstavlor, kommunvimplar, kartor, välkommen-skyltar mm.)
- Synliggjort Vårholms bostadsområde i samarbete med lokala företag för deras kunder som rört sig på området.

- Erbjudit ett sommarjobb åt två unga personer under sommaren 2021 med möjlighet till varierande arbete; dels bland turister, dels med kontorsuppgifter på kommunkansliet och dels i samarbete med församlingen för att öka kyrkans tillgänglighet som sevärdhet.
- Koordinerat en Skrotsamlardag som årligen varit en uppskattad service för företag och privatpersoner. Samarbetet med företaget som hämtat skrotet har fungerat bra och uppskattningen för genomfört uppdrag har varit ömsesidigt.
- Koordinerat en Vårstädardag tillsammans med lokala företag, föreningar och privatpersoner för att snygga till omgivningen inför sommarhalvåret.
- Fortsatt med aktiv marknadsföring av de uppgraderade vandringslederna i kommunen samt utvidgat konceptet med frågesport samt tydligare skyltning på lederna.
- Bevakat och verkat för kommunens intressen i skärgårdstrafikens upplägg.
- Arrangerat företagarräffar med särskild fokus på besöksbranschen men även tex distanskurs i förtullning för alla företagare. Därtill har nämndens sekreterare deltagit i en föreläsning om digital marknadsföring.

Näringslivsnämnden har under året inte tagit kontakt aktivt med fritidskumlingebor i någon större skala men uppdaterat listan på eventuellt tillgängliga tomma hus där en del fritidskumlingebor kontaktats samt arrangerat en träff för nya kumlingebor för att utbyta information och bolla idéer.

Extra öppet i kyrkan före och efter den egentliga säsongen kunde inte ordnas på grund av pandemin.

FlygfältsFesten 2021 inahberades på grund av pandemin.

Projektet BesöksKumlinge startades under året men först i oktober på grund av pandemin. Detta på grund av att företagarnas förutsättningar inför säsongen var ovissa och därför valde nämnden att inte lägga tid och pengar på projektet på våren.

Städplan för norra färjvästet har inte skrivits under året.

Utfall för hållbarhetsmålen

- Vårstädning, skrotsamling och uppsnygning av området vid norra färjvästet är viktiga insatser ur miljöperspektiv.
- Samordnad distribution av pappersprodukter gjordes.

Ekonomiskt utfall

Budgeten underskreds med 7944€. Av den summan härrör sig cirka hälften till projektet BesöksKumlinge som blev försenat i starten och därför blev en del av de budgeterade medlen oförbrukade. En annan orsak till resultatet är ett effektivt arbete som gjorts på mindre antal timmar än budgeterat. Ytterligare kan nämnas att intäkterna var cirka 1200€ högre än budgeterat (försäljning av vimplar och papperskassar samt annonsutrymme i turistbroschyren, församlingens del av sommarjobbarkonceptet).

Vid årets slut fanns i lagret 19 vimplar och 17 lådor papperskassar till ett totalvärde av 1667,86€. Kostnaden för vimplar och papperskassar bokförs vartefter de används av kommunen eller säljs till kunder.

Anskaffningar av inventarier

-

Arbetsgrupper och kommittéer

Trafikarbetsgruppen med medlemmarna Mauritz Larsson, Ann-Chatrin Lahtinen och Satu Numminen har sammanträtt på två protokollförda möten under året. Inflyttningsteamet har inte hållit några möten.

Personal

Nämnden anlitar entreprenör för utförande av arbetet som näringslivsnämndens verkställande sekreterare.

Kostnaderna för bokförare och byråsekreterare bokförs på detta uppgiftsområde för näringslivsnämndens del, även för uppgiftsområdet Lantbrukssekreterare.

Nyckeltal

-

7. BOKSLUTSKALKYLER

7.1 RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Verksamhetsintäkter	437 802	532 982
Försäljningsintäkter	192 568	215 503
Avgiftsintäkter	139 827	138 777
Understöd och bidrag	46 388	128 315
Övriga verksamhetsintäkter	59 020	50 386
Verksamhetskostnader	-2 630 668	-2 376 475
Personalkostnader	-1 584 381	-1 458 565
Löner och arvoden	-1 300 701	-1 205 654
Lönebikostnader	-283 679	-252 911
Pensionskostnader	-250 366	-223 633
Övriga lönebikostnader	-33 314	-29 278
Köp av tjänster	-770 188	-588 939
Material förnödenheter och varor	-231 685	-227 616
Understöd	-27 116	-62 733
Övriga verksamhetskostnader	-17 298	-38 622
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 192 866	-1 843 493
Skatteinkomster	1 224 087	1 259 907
Landskapsandelar	845 054	891 706
Finansiella intäkter och kostnader	-177	118
Ränteintäkter	3 966	4 932
Övriga finansiella intäkter	3	6
Räntekostnader	-4 125	-4 625
Övriga finansiella kostnader	-20	-195
ÅRSBIDRAG	-123 902	308 356
Avskrivningar	-144 656	-141 475
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-268 558	166 881
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERKOTT/UNDERKOTT	-268 558	166 881

7.2 FINANSIERINGSANALYS

	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-123 902	308 238
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel		-809
Kassaflödet för investeringarnas del		
Investeringsutgifter	-26 295	-183 744
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		14 400
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-150 196	138 084
Kassaflödet för finansieringens del		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåning		
Minskning av utlåning	21 466	21 466
Förändring i lånebeståndet		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000
Förändring av kortfristiga lån		
Förändringar av eget kapital		
Övriga förändringar av likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital		-250
Förändringar av omsättningstillgångar	827	880
Förändringar av fordringar	71 700	48 313
Förändringar av räntefria skulder	5 655	-67 402
Kassaflödet för finansieringens del	49 649	-46 993
Förändring av likvida medel	-100 547	91 091
Likvida medel 31.12	916 985	1 017 533
Likvida medel 1.1.	1 017 533	926 442

7.3 BALANSRÄKNING

BALANSRÄKNING AKTIVA		31.12.2021	31.12.2020
A	BESTÅENDE AKTIVA	2 211 021	2 329 383
I	Immateriella tillgångar	6 068	8 495
	1. Immateriella tillgångar	6 068	8 495
II	Materiella tillgångar	2 029 687	2 145 621
	1. Mark- och vattenområden	120 690	120 690
	2. Byggnader	1 702 156	1 784 570
	3. Fasta konstruktioner och anordningar	184 550	207 326
	4. Maskiner och inventarier	22 290	33 036
III	Placeringar	175 267	175 267
	1. Aktier och andelar	168 165	168 165
	2. Övriga fordringar	7 102	7 102
C	RÖRLIGA AKTIVA	1 296 947	1 491 488
I	Omsättningstillgångar	1 668	2 495
	1. Övriga omsättningstillgångar	1 668	2 495
II	Fordringar	378 293	471 460
	Långfristiga fordringar	211 761	233 227
	1. Lånefordringar	200 000	221 466
	2. Övriga fordringar	11 761	11 761
	Kortfristiga fordringar	166 532	238 232
	1. Kundfordringar	103 889	74 222
	2. Övriga fordringar	62 644	164 011
IV	Kassa och bank	916 985	1 017 533
AKTIVA SAMMANLAGT		3 507 968	3 820 870

BALANSRÄKNING PASSIVA		31.12.2021	31.12.2020
A	EGET KAPITAL	2 690 360	2 958 918
I	Grundkapital	705 069	705 069
IV	Överskott från tidigare räkenskapsperioder	2 253 849	2 087 086
V	Räkenskapsperiodens över-/underskott	-268 558	166 763
D	FÖRVALTAT KAPITAL	2 279	2 279
	1. Donationsfondernas kapital	2 279	2 279
E	FRÄMMANDE KAPITAL	815 328	859 673
I	Långfristigt	357 650	407 650
	1. Lån från offentliga samfund	325 000	375 000
	2. Övriga skulder	32 650	32 650
II	Kortfristigt	457 678	452 023
	1. Lån från offentliga samfund	50 000	50 000
	2. Erhållna förskott	486	436
	3. Skulder till leverantörer	88 433	132 251
	4. Övriga skulder	79 808	76 460
	5. Resultatregleringar	238 951	192 876
PASSIVA SAMMANLAGT		3 507 968	3 820 870

8 NOTER

8.1 NOTER ANGÅENDE UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

8.1.1 PERIODISERINGSPRINCIPER

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

8.1.2 BALANSRÄKNINGSUPPRÄTTANDENOT

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Avskrivningarna enligt plan har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan.

Placeringar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Fordringarna har upptagits i balansräkningen till nominellt värde eller till lägre sannolikt värde. Finansiella värdepapper har upptagits i balansräkningen till anskaffningsutgiften eller till ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

8.2 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

8.2.1 Kommunens verksamhetsintäkter

Verksamhetsintäkter per uppgiftsområde		
externa poster	2021	2020
Allmän förvaltning	11 957	31 422
Hemservice	99 237	100 135
Annan service för äldre och funktionshindrade	108 497	110 496
Övrig socialvård		10 053
Centralkök	16 303	14 922
Barnomsorg i daghem	8 958	8 250
Kumlinge skola	32 710	23 498
Bibliotek, kultur, bildning	1 814	1 057
Samhällsplanering och teknisk förvaltning	224	24
Trafikleder	5 887	5 469
Byggnader och lokaler	10 871	28 208
Vatten- och avloppsverk	23 083	21 618
Avfallshantering	83 640	141 667
Hamnar	2 717	2 545
Byggnadstillsyn	9 930	9 691
Lantbrukssekreteraren	1 313	1 301
Främjande av näringslivet	5 702	5 705
Kollektivtrafik	14 960	16 920
	437 802	532 982

8.2.2 Specifikation av skatteinkomster

	2021	2020
Kommunens inkomstskatt	1 108 039	1 157 393
Fastighetsskatt	103 420	91 988
Andel av samfundsskatteintäkter	7 535	5 116
Källskatt	5 093	5 409
Skatteinkomster totalt	1 224 087	1 259 907

8.2.3 Specifikation av landskapsandelar

	2021	2020
Allmän landskapsandel		
LS-andel socialvård	222 957	293 323
LS-andel grundskola	216 810	205 198
LS-andel idrott, ungdom, kultur	4 863	4 793
LS-andel barnomsorg	64 731	
Skattekompletteringar	318 047	327 878
Kompensationer	17 646	70 836
Justeringsbelopp		-10 322
Totalt	845 054	891 706

8.2.4 Specifikation av köpta tjänster

Specifikation av köpta tjänster	2021	2020
Köp av kundtjänster	146 530	206 855
Köp av övriga tjänster	623 658	382 084
Kommunens köp av tjänster totalt	770 188	588 939

8.2.5 Specifikation av understöd

Understöd	2021	2020
Hemvårdsstöd	17 137	26 139
Stöd för närståendevård	7 279	14 344
Övriga understöd till hushåll	100	12 644
Utkomststöd		5 076
Understöd till handikappade		1 440
Understöd till sammanslutningar	2 600	3 090
Totalt	27 116	62 733

8.2.6 Avskrivningsplan

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KUMLINGE KOMMUN

		Av bokföringsnämnden rekommenderad gaffel
Immateriella tillgångar		
ADB-program	4 år	2-5 år
Övriga	4 år	2-5 år
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	ingen avskrivningstid	ingen avskrivningstid
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	30 år	30-50 år
Ekonomibyggnader	15 år	15-20 år
Fasta konstruktioner och anordningar		
Vägar	20 %	15%-20%
Kajer	20 %	10%-25%
Fritidsanläggningar	20 %	10%-20%
Avfallshanteringsanläggningar	20 %	10%-20%
Vatten- och avloppsnät	10 %	7%-10%
Vattenverk	15 år	15%-25% 10-20 år
Avloppsreningsverk	15 år	15%-25% 10-20 år
Datanät, telefoncentral	20 %	20%-22%
Övriga rör- och kabelnät (fibrer)	20 %	15%-20%
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	20 %	20%-25%
Maskiner och inventarier		
Transportmedel	5 år	25%-30% 4-7 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	25 %	25%-30%
ADB-utrustning	4 år	30%-40% 3-5 år
Övriga anordningar och inventarier	30 %	30%-40%

Gräns för aktivering av investeringskostnad: 4 000 euro

Avskrivningstiden bör diskuteras redan när en tillgång planeras eftersom avskrivningstiden och procenten påverkar bland annat kommunens resultat.

Avskrivningarna börjar det år nyttigheten tagits i bruk. Första året görs hälften av normal avskrivning. Tilläggsinvesteringar kan antingen upptas som skilda avskrivningsobjekt, eller läggas till tillgångens avskrivningsvärde.

En tillgång slutavskrivs när restvärdet understiger 1000 euro. Kfge §17 23.02.2010

Avskrivningarna kostnadsförs på respektive uppgiftsområde.

8.3 NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

8.3.1. Immateriella och materiella tillgångar

	immateriella tillgångar	mark-områden	byggnader	fasta konstruktioner	maskiner och inventarier	pågående nyanläggn.	totalt
Oavskriven anskaffningsutgift 1.	8 495	120 690	1 784 570	207 326	33 036	0	2 154 116
Ökningar under räkenskapsperioden			12 936	13 359			26 295
Finansieringsandelar							0
Minskningar							0
Överföring mellan poster			12 088	-12 088			0
Avskrivning under räkenskapspe	-2 427		-107 437	-24 046	-10 746		-144 656
Nedskrivningar							0
Aktiverade ränteutgifter							0
Oavskriven anskaffningsutgift 31	6 068	120 690	1 702 156	184 550	22 290	0	2 035 754
Uppskrivningar							
Bokföringsvärde 31.12	6 068	120 690	1 702 156	184 550	22 290	0	2 035 754

8.3.2 Placeringar bland bestående aktiva

Akter och andelar	2021	2020
Aktier och andelar i dottersamfund		
Fastighets Ab Tallängen	15 136,91	15 136,91
Andelar i kommunalförbund		
Oasen boende- och vårdcenter	47 750,05	47 750,05
Kommunernas socialtjänst k.f.	21 011,04	21 011,04
Aktier och andelar i ägarintressesamfund		
Fastighets Ab Småtalls	76 039,48	76 039,48
Övriga aktier och andelar		
Kumlinge Andelshandel	5 056,82	5 056,82
Svinryggens Deponi Ab	84,10	84,10
Ålands Vindenergi Ab	1 746,38	1 746,38
Enklungebutiken Ab	1 190,00	1 190,00
Åda Ab	150,00	150,00
TOTALT	168 164,78	168 164,78

A.B. [Signature]

8.3.3 Eget kapital

Specifikation av det egna kapitalet	2021	2020
Grundkapital 1.1	705 069	705 069
Ökningar		
Minskningar		
Grundkapital 31.12	705 069	705 069
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	2 087 086	2 015 015
Ändring	166 763	72 071
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	2 253 849	2 087 086
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-268 558	166 763
Eget kapital totalt	2 690 360	2 958 918

8.3.4 Långfristiga skulder

Långfristiga skulder 31.12	2021	2020
PAF-lån (Annagårdens renovering)	325 000	375 000
Övriga skulder (anslutningsavgifter)	32 650	32 650
	357 650	407 650

Amorteringar under följande räkenskapsperiod	2022
PAF-lån (Annagårdens renovering)	50 000

Långfristiga skulder som förfaller senare än efter fem år	2021	2020
PAF-lån (Annagårdens renovering)	125 000	175 000
Övriga skulder	32 650	32 650
	157 650	207 650

8.4 NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

8.4.1 Anställda per uppgiftsområde

Uppgiftsområde	Antal personer 31.12.2021		Tjänst-, arbets- eller sjuklediga
	Heltid	Deltid	
Allmän förvaltning	2		
Hemservice	3	12	
Utbildningsförvaltning		1	
Barnomsorg i daghem	1	3	
Kumlinge skola (inkl. timl. i bisyssla)	5	2	
Centralkök		4	
Bibliotek		1	
Byggnadsteknisk förvaltning		1	
Byggnader och lokaler	1	2	
Totalt anställda	12	26	3

8.4.2 Personalkostnader

PERSONALKOSTNADER 1.1 - 31.12	Bokslut 2021	Bokslut 2020
Personalkostnader		
Löner och arvoden	-1 300 701	-1 205 654
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	-250 366	-223 633
Övriga lönebikostnader	-33 314	-29 278
Personalkostnader sammanlagt	-1 584 381	-1 458 565

8.4.3 Arvoden till revisorer

Revision	31.12.2021	31.12.2020
Revisionsseminarium BDO	2 100	2 100
Lokala revisorer	500	500
Totalt	2 600	2 600

8.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER OCH ARRANGEMANG UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN

8.5.1 Kommunens borgensåtaganden

Kommunens borgensåtagande och borgenssaldo	2021	2020
Andelslaget BKF Brändö-Kumlinge fiber borgen 150 000 beviljad fmge §15 2014	116 292	130 350

9 BOKSLUTETS UNDERSKRIFTER

Kumlinge, den 10.05.2022

Kommunstyrelsen i Kumlinge

Lenny Karlsson
Ordförande

Markku Lahtinen
vice ordförande

Ingalill Borg
Ledamot

Satu Numminen
Ledamot

Benny Pettersson
Ledamot

Niklas Oriander
Kommundirektör

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

Kumlinge den ___/___ 2022

Andreas Holmgård
BDO Audiator Ab

Kjell-Peter Söderlund

Maria Malmberg

