

ALLMÄN FÖRVALTNING MELLANBOKSLUT januari-oktober 2022

C110 Allmän förvaltning	-441 506	-335 283,43	,76
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 600	687,43	,19
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-443 856	-335 970,86	,76
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 250		

Intäkterna är något lägre genom att ersättning för företagshälsovården ännu inte erhållits från FPA. Även kostnaderna lägre genom att tex. kostnaden för BKF och arvoden för förtroendevalda erläggs i slutet av budgetåret.

AM S

ÄLDREOMSORGSSEKTORN MELLANBOKSLUT JAN-OKT 2022

Radetiketter	budget 2022	förbukat jan- oktober	%-jfr	Ska förklaras
C1 KUMLINGE KOMMUN	-858 919	-626 085	72,9	
C200 SOCIALVÄSENDET	-858 919	-626 085	72,9	
C210 Socialförvaltning	-2 065	-25 235	1 222,0	ja
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 711		0,0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 776	-25 235	66,8	
C235 Service på en institution	-52 956	-47 214	89,2	ja
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 956	-47 214	89,2	
C250 Hemservice	-611 134	-428 777	70,2	ja
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	93 370	52 292	56,0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-700 824	-481 069	68,6	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 680		0,0	
C255 Annan service för äldre och handikappade	-192 764	-124 859	64,8	ja
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	98 870	68 060	68,8	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-289 774	-192 919	66,6	
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 860		0,0	
Totalsumma	-858 919	-626 085		

Avvikelser i nettobruksgrad som är mer än 7,5 procentenheter över eller under 83,3% bör förklaras .

Äldreomsorgsförvaltningen

Verksamhetens intäkter är interna intäkter som kostnadsförs först i slutet på året. Verksamhetens kostnader är kansliets lönekostnader som påförs löpande, köptjänst för ÄO chef som faktureras kvartalsvis samt kostnader för nämnden som påförs i slutet på året.

Service på institution

Löpande kostnader för två platsandelars grundavgift samt avskrivningar. Platsanvändning har sedan senaste mellanbokslut ökat kraftigt jämfört med budget. Nettoanslagen kommer att överskridas med uppskattningsvis 18.165 € med nuvarande platsanvändning.

Hemservice

Eftersläpning i faktureringen av avgifter. Interna hyror bokförs i slutet på budgetåret. Personalkostnaderna hållit sig inom anslagen. Kostnader för akut och tillfällig personalinhyrning ryms inom nettoanlagen.

Bilaga A § 101, 8.11.2022 kst
Bilaga A § 50, 14.11.2022 Kfm

Annan service för åldringar och handikappade

Den verkliga kostnadsbilden för både intäkterna såväl som de interna kostnader för kostservice snedvriden pga av eftersläpning i faktureringen/kostnadsföringen. Närståendevårdsstödet användning blygsam jämfört med budget.



BILDNINGSNÄMNDEN MELLANBOKSLUT januari-oktober 2022

Mellanbokslutet har uppgjorts enligt riktlinjer från kommundirektören och Kommunfullmäktige §18/31.3.2021. Redogörelse enligt uppgiftsområde.

Den 30.9 har 75% av budgetåret avverkats och den sista kolumnen i tabellerna beskriver i procent hur mycket av budgeten som använts. Om tabeller diffar mer än +/- 7,5% mot den förväntade procentsatsen behöver motivering avges.

(Januari till september har behandlats i nämnden 4.10, till styrelsen har sammanställningen uppdaterats till jan-okt och ev ytterligare kommentarer till resp område skrivs med kursiverad stil inför styrelsemöte i november. Jämförelseprocenten per den sista oktober är 83%.

Bildningsnämnden (sammanfattning)

Totalt

Intäkter	255200	146733	57%
Kostnader	1 215340	-939498	77%
Verksamhetsbidrag	-961 180	-792765	82 %

Radetiketter	budget 2022	förbukat jan-oktober	%-jfr
C1 KUMLINGE KOMMUN	-961 180	-792 765	82
C300 BILDNINGSVÄSENDET	-961 180	-792 765	82
C311 Bildningsnämndens kansli	-52 330	-34 354	66
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 330	-34 354	66
C215 Barnomsorg i daghem	-227 780	-159 854	70
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 200	6 096	66
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 980	-165 950	70
C220 Övrig barnomsorg	-28 000	-16 434	59
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 000	-16 434	59
C312 Kumlinge skola	-594 885	-479 209	81
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 600	2 273	41
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-600 485	-481 482	80
C320 Bibliotek, kultur och bildning	-44 785	-35 216	79
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 500	1 016	29
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 285	-36 232	75
C330 Idrott, fritid och ungdom	-9 460	-6 213	66
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 460	-6 213	66
C340 Kollektivtrafik	-4 000	-14 094	352
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000		0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 000	-14 094	70
C213 Centralkök	60	-47 390	-78 984
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	220 900	137 349	62
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-219 800	-184 739	84
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 040		0
Totalsumma	-961 180	-792 765	

Bildningsnämndens kansli

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Personalkostnader lägre än budgeterat på grund av att tjänsten inte varit tillsatt från årets början till 31.7, har delvis sköts mot timbetalning och delvis av kommundirektören.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdet förverkligas i övrigt enligt budget.

Barnomsorg i daghem

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Intäkterna är t.o.m. augusti/september
- Förra året togs beslutet att det första året inom barnomsorgen inte längre skulle vara avgiftsfritt men i.o.m. att avgiftsbesluten redan var tagna för året skedde förändringen i praktiken först per den 1.8. 2022 varför beräkningen för ökade intäkter är för högt gjord.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt sett till hela uppgiftsområdet.

Det är ett fortsatt högt antal barn inom barnomsorgen varför en omorganisering gjorts där eftermiddagsverksamheten några dagar i veckan är förlagd på skolans område. Lönen betalas delvis via en lärarlön. Om verksamheten faller ut väl skall en diskussion föras om hur den ska realiseras kommande läsår då det fortsättningsvis uppskattas vara trångt på Annagårdens daghem.

Alla tjänster på Annagårdens daghem är inte tillsatta pga personalbrist, situationen löses med tillfälliga vikarier varför ordinarie löner kommer att vara på lägre sidan medan vikariekostnaderna sannolikt över budget.

Barnomsorgen har en ny läroplan som ska implementeras och har en fortbildningsplan gjord av landskapsregeringen fram till 2025 vilken kommer innebära ökade vikariekostnader. Lönekostnaden är totalt 63% (87000 av 137000 trots att vikariekostnaden är på 647% i nuläget.

Övrig barnomsorg

Motiveringar till över-/underskridningar:

Uppgiftsområdet administrerar hemvårdsstödet. Under året så här långt har behovet av hemvårdsstöd varit lägre än budgeterat vilket kan bero på att flera barn under 3 år än vanligt är inskrivna i barnomsorgen. Uppgiftsområdet kommer troligen underskrida sin budget med ca. 10 000€.

Kumlinge skola

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Brändö skola och Kumlinge skola har delat på kostnaderna för tutorverksamheten då den nya läroplanen för landskapet skulle implementeras. Johanna Nordman har fungerat som tutor för båda skolor. Projektet avslutades i.o.m. vårterminen men Brändö har ännu inte fakturerats för uppgiften. Inkomsten torde bli ca 2400€ och intäkterna då 84%.
Det har visat sig att iom att Johanna Nordman blev föreståndare upphörde samarbetet med Brändö kring tutoruppdraget så inga inkomster är att vänta från dem.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Budgeten förverkligas planenligt. En av kommunens målsättningar för verksamheten är att ytterligare utveckla samarbetet och kontakterna med de andra skärgårdsskolorna. Gemensamma kulturevenemang samt fortbildningar och möten har hållits.

Arbetet med att implementera den nya läroplanen för landskapet Åland fortgår. I arbetet jobbas bl.a. särskilt med att utveckla undervisning genom lärplattformen *itslearning*.

Grundläggande utbildning för andra än läropliktiga samt förberedande undervisning fortgår. För dessa undervisningsformer har Kumlinge kommun beviljats särskilda landskapsandelar, varvid de ökade personalkostnaderna torde täckas av de särskilda landskapsandelarna. Extra intäkter för undervisningsformerna för läsåret beräknas bli 62300€.

I mitten av våren anlände ukrainska flyktingar till Kumlinge varav fyra blev elever i skolan. En lärare i skolan fick ökat antal timmar och material införskaffades. Dessa utgifter ligger utanför den ordinarie budgeten och ersätts av staten men pengarna har ännu inte kommit till kommunen. Då eleverna nu i september lämnade kommunen omfördelades den för uppdraget anställda läraren på andra uppgifter i skolan och inom barnomsorgen.

Bibliotek, kultur och utbildning

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Orsaken till de låga inkomsterna beror dels på att evenemang på våren ställdes in pga pandemin och därför inga bidrag utbetalades, och dels att höstens evenemang ännu inte är redovisade.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet

- Arbetet fortgår kring att biblioteket ska vara en samlingsplats både för barn och vuxna.

Idrott, fritid och ungdom

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Satsningen på audiovisuell utrustning i gymnastiksalen på 2600€ är ännu inte realiserad men ska bli så innan årsskiftet. *(på gång)*
- Obetalda löner till dragare av aktiviteter.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Uppgiftsområdets totala anslag om 9460€ består av interna hyror motsvarande 2760€ samt understöd till sammanslutningar 2350€.

Verksamhetsunderstöd har utbetalats till föreningar för att bedriva idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen.

Fritidsgruppen har sammanträtt fem gånger och arrangerat verksamhet som har lockat sammanlagt 39 deltagare. Flera aktiviteter under våren måste ställas in pga pandemin. Höstens verksamhet planeras tillsammans med fritidsgruppen.

Nya fritidsgruppen har påbörjat sitt arbete, haft två möten, och några aktiviteter har kommit igång.

Kollektivtrafiken

Motiveringar till över-/underskridningar:

- Budgeten bygger på att kollektivtrafiken får 80% av kostnaderna ersatta av landskapsregeringen. Redovisningen görs i slutet av året så att budgeten balanseras inför bokslutet.

Centralkök

Motiveringar till över-/underskridningar:

- När rapporten skrivs är det för de interna matkostnaderna betalt endast t.o.m. juli. Då aug o sept är betalt är det 66% av inkomsterna.
- Avskrivningar görs vid årsskiftet.

Per den sista oktober är fortfarande delar av ovan nämnda inte inkomna, då de är överförda är nivån 70%.

Allmänna kommentarer till uppgiftsområdet:

Centralkökets verksamhet har tidvis haft utmaningar att hitta vikarier till centralkökets verksamhet. En ordinarie personal är ledig fr.o.m. september, köksbiträdet är vikarierande kock och ett nytt köksbiträde är anställt.

Personalkostnader förväntas bli högre än budgeterat på grund av sjukskrivningar och vikariekostnader.

Pga världsläget och det därmed ökade prisläget riskerar kostnaderna på både råvaror och transporter att öka ännu under året.

BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN MELLANBOKSLUT januari-oktober 2022

Radetiketter	budget 2022	förbrukat jan-oktober	%-jfr
C1 KUMLINGE KOMMUN	-151 893	13 512,75	
C400 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-151 893	13 512,75	
C410 Planering och teknisk förvaltning	-31 746	-22 707,96	71,53
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 746	-22 707,96	71,53
Mindre kostnader pga tjänstemannens faderskapsledighet i 2 månader			
C420 Byggnadstillsyn	-3 930	-1 289,53	32,81
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 500	7 760,00	91,29
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 430	-9 049,53	72,80
Mindre kostnader pga tjänstemannens faderskapsledighet i 2 månader			
C440 Trafikleder	-36 890	-29 827,69	80,86
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 500	387,09	7,04
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 000	-30 214,78	88,87
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-8 390		
Snöplogningsavgifterna betalas nov/dec			
C450 Idrotts- och friluftsanläggningar	-14 920	-8 346,52	55,94
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		3 399,79	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 920	-11 746,31	84,38
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 000		
oförväntade intäkter (utbetalning tennisklubb)			
C460 Räddningsväsendet	-28 800	-11 808,21	41,00
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		168,55	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 380	-11 976,76	47,19
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 420		
vissa anskaffningar (fönster o dörr till branddpån) inte avslutade			
C470 Byggnader och lokaler	5 293	96 504,51	1 823,25
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	339 480	230 336,03	67,85
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-232 777	-133 831,52	57,49
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-101 410		
intäkter: städservice faktureras i slut av året, utgifter: delvis under budgetnivå, vissa åtgärder inte avslut			
C480 Vatten och avlopp	-34 760	-21 155,47	60,86
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 470	11 927,85	68,28
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 710	-33 083,32	101,14
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-19 520		
intäkter: vatten- och avlopp faktureras vid årsskiftet, kostnader högre pga hög volym (t.ex. slamhanterin			
C490 Avfallshantering	-3 030	12 762,10	-421,19
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	85 000	80 584,69	94,81
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-84 210	-67 822,59	80,54
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 820		
intäkter: fakturering har skett redan i våras			
C495 Hamnar	-3 110	-618,48	19,89
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 100	300,00	14,29

Bilaga A § 101, 8.11.2022 kst

Bilaga A § 50, 14.11.2022 Kfm

A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 050	-918,48	22,68
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 160		
intäkter / kostnader: förrådet flyttades till C470 (uthyrningsobjekt)			
Totalsumma	-151 893	13 512,75	-8,90

NÄRINGSLIVSNÄMNDEN MELLANBOKSLUT januari-oktober 2022

Radetiketter	budget 2022	förbukat jan-oktober	%-jfr
C1 KUMLINGE KOMMUN	-33 006	-18 978	
C500 NÄRINGSLIV OCH TRAFIK	-33 006	-18 978	
C510 Lantbrukssekreteraren	-1 200	-451	37,6
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 300	1 217	93,6
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 500	-1 668	66,7
C520 Främjande av näringslivet	-31 806	-18 526	58,2
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 700	4 063	109,8
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 196	-22 590	66,1
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 310		0,0
Totalsumma	-33 006	-18 978	57,5

