

## 9.2.3 BARNOMSORG I DAGHEM

Bilaga 2 §20/23.3.2021

Barnomsorg i daghem	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2019	Bokslut 2018
<b>C215</b>						
Avgifter	5 000	5 000	4 894	-106	5 768	10 992
Övriga intäkter	0	0	3 356	3 356	1 500	1 650
<b>Intäkter</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>8 250</b>	<b>3 250</b>	<b>7 268</b>	<b>12 642</b>
Personalkostnader	-125 050	-125 050	-123 914	1 136	-128 160	-117 150
Övriga kostnader	-9 730	-9 730	-9 044	686	-7 871	-7 290
<b>Kostnader</b>	<b>-134 780</b>	<b>-134 780</b>	<b>-132 958</b>	<b>1 822</b>	<b>-136 031</b>	<b>-124 440</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-129 780</b>	<b>-129 780</b>	<b>-124 708</b>	<b>5 072</b>	<b>-128 764</b>	<b>-111 798</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-55 311	-55 311	-51 151	4 160	-51 288	-52 593
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
<b>Totala intäkter</b>	<b>5 000</b>	<b>5 000</b>	<b>8 250</b>	<b>3 250</b>	<b>7 268</b>	<b>12 642</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-190 091</b>	<b>-190 091</b>	<b>-184 109</b>	<b>5 982</b>	<b>-187 319</b>	<b>-177 034</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-185 091</b>	<b>-185 091</b>	<b>-175 859</b>	<b>9 232</b>	<b>-180 052</b>	<b>-164 391</b>

### 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.

### Betydande händelser

Verksamheten har påverkats av covid-19 genom att daghemmet inte kunnat göra utfärder såsom simning i Mariehamn, besöka andra daghem, kulturella besök (museum, teater).

Från hösten finns två lärare i barnomsorgen anställda, vilket har haft positiv inverkan på verksamheten.

### 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 semester 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 verksamhetsbidrag har underskridits främst på grund av icke-budgeterade intäkter för sålda tjänster till andra kommuner. På kommunbidragsnivå har kostnaderna underskridits med 9200 på grund av ovanstående samt mindre behov av kostservice än budgeterat.

### **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 barnträdgårdslärare, 100 %, tillsvidareanställd  
1 barnskötare 91,5 %, tillsvidare (studieledig)  
1 barnskötare, 39,22 %, visstidsanställd  
1 barnskötare, 65,7 %, visstidsanställd  
Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

### **Nyckeltal**

Nyckeltal barnomsorg i daghem totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	408,77	413,31	397,16
Kommunbidrag, euro/inv	571,59	587,59	560,06

## 9.2.4 ÖVRIG BARNOMSORG

Övrig barnomsorg C220	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Avgifter	0	0		0		
Övriga intäkter	0	0	0	0	0	0
<b>Intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-30 000	-30 000	-26 139	3 861	-14 973	-15 402
<b>Kostnader</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 139</b>	<b>3 861</b>	<b>-14 973</b>	<b>-15 402</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 139</b>	<b>3 861</b>	<b>-14 973</b>	<b>-15 402</b>
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
<b>Totala intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 139</b>	<b>3 861</b>	<b>-14 973</b>	<b>-15 402</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-30 000</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 139</b>	<b>3 861</b>	<b>-14 973</b>	<b>-15 402</b>

### Verksamhetsområde och idé

Uppgiftsområdet omfattar kommunal daghemsverksamhet i familjedaghem vid behov och hemvårdsstöd.

### Betydande händelser

Under året har det funnits behov av daghemsverksamhet i familjedaghem men som på grund av svårigheter med att rekrytera personal inte arrangerats.

### 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 med anledning av att kostnaderna för hemvårdsstöd blev lägre än planerat.

### Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal

Del av socialsekreterarens arbetstid.

### Nyckeltal

Nyckeltal övrig barnomsorg totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	47,53	95,54	83,25
Kommunbidrag, euro/inv	47,53	95,54	83,25

## 9.2.12 CENTRALKÖK

Centralkök C213	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	14 250	14 250	14 922	672	18 104	19 557
<b>Intäkter</b>	<b>14 250</b>	<b>14 250</b>	<b>14 922</b>	<b>672</b>	<b>18 104</b>	<b>19 557</b>
Personalkostnader	-136 100	-136 100	-139 124	-3 024	-119 376	-119 941
Övriga kostnader	-65 730	-65 730	-79 672	-13 942	-72 261	-58 699
<b>Kostnader</b>	<b>-201 830</b>	<b>-201 830</b>	<b>-218 796</b>	<b>-16 966</b>	<b>-191 636</b>	<b>-178 639</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-187 580</b>	<b>-187 580</b>	<b>-203 874</b>	<b>-16 294</b>	<b>-173 533</b>	<b>-159 083</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	194 580	194 580	193 050	-1 530	214 703	200 942
Interna kostnader	-17 261	-17 261	-17 381	-120	-14 957	-16 360
Avskrivning enligt plan	-3 375	-3 375	-3 371	4	-4 604	-5 201
<b>Totala intäkter</b>	<b>208 830</b>	<b>208 830</b>	<b>207 972</b>	<b>-858</b>	<b>232 807</b>	<b>220 499</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-222 466</b>	<b>-222 466</b>	<b>-239 548</b>	<b>-17 082</b>	<b>-211 197</b>	<b>-200 201</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-13 636</b>	<b>-13 636</b>	<b>-31 577</b>	<b>-17 941</b>	<b>21 609</b>	<b>20 298</b>

### 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 och alla måltider 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

Personalsituationen krävde nyrekryteringar vilka genomfördes lyckat under slutet av året.

### 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) eller veganska. Genom nyinvesteringar arbetas med att ergonomiskt förbättra arbetssätt och arbetsmiljöer.

Samtliga hållbarhetsmål bedöms som uppfyllda.

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har överskridits främst på grund av att kostnaderna för livsmedel blev 15 000 euro högre än budgeterat.

### Anskaffningar av inventarier

Inte några större anskaffningar av inventarier.

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal vid slutet av året

1 husmor, 87,10 %, tillsvidareanställd  
1 kock, 87,10 %, tillsvidareanställd  
1 köksbiträde, 96,77 %, tillsvidareanställd  
Vikarier för semestrar och övriga ledigheter

### Nyckeltal

Nyckeltal centralkök totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Verksamhetsbidrag euro/inv	550,90	597,39	649,28
Kommunbidrag, euro/inv	68,60	43,43	100,56

Radetiketter	Värden	
	Budget	Förv.
<b>C1 KUMLINGE KOMMUN</b>	<b>-908 105</b>	<b>-894 938,91</b>
<b>C10 DRIFTSHUSHÅLLNING</b>	<b>-908 105</b>	<b>-894 938,91</b>
<b>C200 SOCIALVÅSENDET</b>	<b>-228 727</b>	<b>-233 573,97</b>
<b>C213 Centralkök</b>	<b>-13 636</b>	<b>-31 576,64</b>
2130 Centralkök	-13 636	-31 576,64
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>208 830</b>	<b>207 971,83</b>
A3120 Försäljningsintäkter	14 250	14 905,69
<b>A3160 Övriga försäljningsintäkter av prestationer</b>	<b>14 250</b>	<b>14 905,69</b>
3131 Måltidsavgifter	14 250	14 905,69
A3240 Understöd och bidrag		16,27
<b>3335 Ersättningar för företagshälsovård</b>		<b>16,27</b>
A8200 Interna inkomster	194 580	193 049,87
<b>8202 Sålvt kostservice</b>	<b>194 580</b>	<b>193 049,87</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-219 091</b>	<b>-236 177,00</b>
A4110 Personalkostnader	-136 100	-139 124,06
<b>A4120 Löner och arvoden</b>	<b>-111 700</b>	<b>-114 605,69</b>
4002 Månadslöner	-91 900	-61 175,90
4005 Arbetstidsersättningar	-10 600	-12 155,43
4007 Vikarielöner	-9 200	-40 812,99
4060 Periodiserade löner och arvoden		-461,37
<b>A4130 Lönebidkostnader</b>	<b>-24 400</b>	<b>-24 518,37</b>
A4140 Pensionskostnader	-21 670	-21 724,68
4100 KomPL-premier	-21 670	-21 631,88
4130 Periodiserade pensionskostnader		-92,80
A4150 Övriga lönebidkostnader	-2 730	-2 793,69
4150 Socialskyddsavgift	-1 540	-1 579,49
4160 Arbetslöshetsförsäkringsavgift	-510	-506,17
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-680	-662,53
4190 Periodiserade socialförsäkringsavgifter		-45,50
A4170 Köp av tjänster	-3 700	-2 493,11
<b>A4190 Köp av övriga tjänster</b>	<b>-3 700</b>	<b>-2 493,11</b>
4342 ICT-tjänster	-250	-325,04
4348 Övriga experttjänster	-200	-26,00
4350 Tryckning och annonsering	-50	-22,01
4360 Post- och kurirtjänster	-50	
4370 Försäkringar	-700	-891,24
4400 Underhåll av maskiner och inventarier	-1 000	-431,35
4420 Reseersättningar och dagtraktamenten	-150	-19,35
4421 Transport av förnödenheter	-100	
4423 Övriga transporttjänster	-100	-31,00
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-350	-27,12
4440 Utbildningstjänster	-600	
4470 Övriga tjänster	-150	-720,00
A4200 Material, förnödenheter och varor	-60 950	-75 976,04
<b>A4210 Inköp under räkenskapsperioden</b>	<b>-60 950</b>	<b>-75 976,04</b>
4501 Kontorsmaterial	-100	-84,63
4520 Livsmedel	-55 000	-70 359,14

Radetiketter	Värden	
	Budget	Förv.
4530 Beklädnad	-300	-574,80
4540 Medicin och vårdförnödenheter	-50	
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-2 000	-2 935,61
4560 Bränsle- och smörjmedel	-500	-493,24
4580 Inventarier	-2 500	-1 214,35
4600 Övrigt material	-500	-314,27
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-1 080	-1 202,74
<b>A4280 Hyror</b>		<b>-400,00</b>
4820 Hyror för byggnader och lokaler		-400,00
<b>A4290 Övriga verksamhetskostnader</b>	<b>-1 080</b>	<b>-802,74</b>
4903 Moms för måltid som naturaförmån	-780	-565,58
4905 Indirekta skatter	-300	-237,16
A8300 Interna utgifter	-17 261	-17 381,05
<b>8351 Köpt kanslitjänster</b>	<b>-5 985</b>	<b>-7 665,16</b>
<b>8355 Intern hyra (kostnad)</b>	<b>-5 676</b>	<b>-5 676,00</b>
<b>8361 Personalmåltider (interna)</b>	<b>-5 600</b>	<b>-4 039,89</b>
<b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-3 375</b>	<b>-3 371,47</b>
A7110 Avskrivningar enligt plan	-3 375	-3 371,47
<b>7150 Avskrivningar på maskiner och inventarier</b>	<b>-3 375</b>	<b>-3 371,47</b>

Radetiketter	Värden	
	Budget	Förv.
<b>C215 Barnomsorg i daghem</b>	<b>-185 091</b>	<b>-175 858,58</b>
2150 Annagårdens daghem	-185 091	-175 858,58
<b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>5 000</b>	<b>8 250,32</b>
A3120 Försäljningsintäkter		1 439,74
<b>A3150 Ersättningar av kommuner och samkommuner</b>		<b>1 439,74</b>
3115 Övriga samarbetsersättningar		1 439,74
A3170 Avgiftsintäkter	5 000	4 893,89
<b>A3200 Socialväsandets avgifter</b>	<b>5 000</b>	<b>4 893,89</b>
3257 Vårdavgifter barndagvård	5 000	4 893,89
A3240 Understöd och bidrag		1 916,69
<b>3330 Övriga understöd och bidrag</b>		<b>1 791,00</b>
<b>3335 Ersättningar för företagshälsovård</b>		<b>125,69</b>
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-190 091</b>	<b>-184 108,90</b>
A4110 Personalkostnader	-125 050	-123 914,21
<b>A4120 Löner och arvoden</b>	<b>-102 580</b>	<b>-101 674,86</b>
4002 Månadslöner	-97 720	-81 976,74
4005 Arbetstidsersättningar		-691,85
4007 Vikarielöner	-4 860	-20 578,85
4060 Periodiserade löner och arvoden		1 572,58
<b>A4130 Lönebikostnader</b>	<b>-22 470</b>	<b>-22 239,35</b>
A4140 Pensionskostnader	-19 950	-19 756,52
4100 KomPL-premier	-19 950	-20 007,78
4130 Periodiserade pensionskostnader		251,26
A4150 Övriga lönebikostnader	-2 520	-2 482,83
4150 Socialskyddsavgift	-1 420	-1 415,49
4160 Arbetslöshetsförsäkringsavgift	-470	-472,52
4170 Olycksfallsförsäkringspremier	-630	-593,80
4190 Periodiserade socialförsäkringsavgifter		-1,02
A4170 Köp av tjänster	-4 300	-2 468,48
<b>A4190 Köp av övriga tjänster</b>	<b>-4 300</b>	<b>-2 468,48</b>
4340 Kontorstjänster	-50	
4342 ICT-tjänster	-550	-487,64
4348 Övriga experttjänster	-100	
4350 Tryckning och annonsering	-50	-22,01
4360 Post- och kurirtjänster	-50	-6,00
4370 Försäkringar	-500	-405,18
4411 Måltidstjänster	-200	-78,68
4420 Reseersättningar och dagtraktamenten	-800	-788,48
4421 Transport av förnödenheter	-50	
4423 Övriga transporttjänster	-50	
4430 Social- och hälsovårdstjänster	-500	-485,49
4440 Utbildningstjänster	-1 000	-195,00
4441 Kulturtjänster	-400	
A4200 Material, förnödenheter och varor	-4 650	-5 799,75
<b>A4210 Inköp under räkenskapsperioden</b>	<b>-4 650</b>	<b>-5 799,75</b>
4501 Kontorsmaterial	-500	-593,99
4510 Litteratur	-150	-151,18



Kalender

2020

Radetiketter	Värden	
	Budget	Förv.
4520 Livsmedel	-2 300	-2 075,02
4530 Beklädnad	-500	-171,23
4540 Medicin och vårdförnödenheter	-50	-14,39
4550 Städ- och rengöringsmaterial	-50	-88,23
4580 Inventarier	-1 000	-2 584,01
4600 Övrigt material	-100	-121,70
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-780	-775,87
A4290 Övriga verksamhetskostnader	-780	-775,87
4903 Moms för måltid som naturaförmån	-780	-775,87
A8300 Interna utgifter	-55 311	-51 150,59
8351 Köpt kanslitjänster	-2 993	-3 193,82
8352 Köpt kostservice	-18 660	-14 358,87
8355 Intern hyra (kostnad)	-28 058	-28 056,00
8361 Personalmåltider (interna)	-5 600	-5 541,90

AF KS

Kalender

2020

Radetiketter	Värden	
	Budget	Förv.
<b>C220 Övrig barnomsorg</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 138,75</b>
2220 Stöd för vård av barn i hemmet	-30 000	-26 138,75
<b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 138,75</b>
A4230 Understöd	-30 000	-26 138,75
<b>A4240 Understöd till hushåll</b>	<b>-30 000</b>	<b>-26 138,75</b>
4700 Hemvårdsstöd	-30 000	-26 138,75