

BILAGA B § 72, 16.6.2021

Till Kumlinge kommunfullnämning

BILAGA B § 29, 16.6.2021 KFM

## REVISIONSBERÄTTELSE 2020

Vi har granskat Kumlinge kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2020. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tabell över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av kommunens ekonomi under räkenskapsperioden.

Kommunstyrelsen och den övriga ledningen ansvarar för styrningen av kommunen och ordnandet av kommunens interna kontroll. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av kommunens verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionsed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har utretts att medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida kommunens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelserna för dem i verksamhetsberättelsen. Därill har vi granskat att uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om att förvaltningen sköts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

### Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

### Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

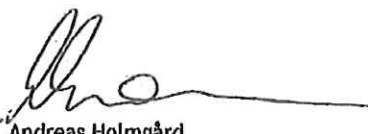
Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.

Kumlinge den 10 maj 2021

  
Inga-Lill Borg

  
Kjell Peter Söderlund

  
Andreas Holmgård  
OFGR, CGR  
BDO Auditor Ab

A.B. fr

MP 7R



## REVISIONS-PM

**Kumlinge kommun**  
**Revisorerna**

### REVISIONS-PM GÄLLANDE 2020 ÅRS REVISION AV KUMLINGE KOMMUN

#### I. Granskningens syfte och avgränsning

I kommunallagen för landskapet Åland stadgas angående revision bl.a. följande:

##### § 75 Revisorernas uppgifter

”Revisorerna skall med iakttagande av god revisionsred granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut.

Revisorerna skall särskilt granska

- 1) om förvaltningen sköts i enlighet med lag och fullmäktiges beslut,
- 2) om bokslutet och koncernbalansräkningen gjorts upp i enlighet med lag och om de ger riktiga och tillräckliga uppgifter om verksamheten, ekonomin, den ekonomiska utvecklingen och de ekonomiska ansvarsförbindelserna under räkenskapsperioden,
- 3) om uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga samt
- 4) om kommunens interna övervakning har ordnats på ett ändamålsenligt sätt.”

Ifrågavarande revisions-pm utgör en slutrapport över observationer gjorda i samband med granskningen av bokslutet för år 2020 samt under året gjorda övriga granskningsobservationer. Revisions-pm:et tillställs kommunstyrelsen för åtgärder.

Granskningen har utförts i enlighet med god revisionsred.

#### Granskningsmetod

Granskning av det av kommunstyrelsen undertecknade bokslutet, förvaltningsorganens protokoll, övrig substansgranskning samt intervjuer med ansvarspersoner.

#### Granskningens utförare

Kommunens förtroendevalda revisorer Kjell Peter Söderlund och Inga-Lill Borg samt BDO Auditor Ab:s revisor Andreas Holmgård, OFGR, CGR.

A.B. h

MP R

## 2. Centrala granskningsobservationer samt åtgärdsrekommendationer

### 2.1. Granskning av förvaltningen

#### 2.1.1. Protokoll

I granskningen genomgicks samtliga nämnders, fullmäktiges samt kommunstyrelsens protokoll för år 2020. På basen av utförd granskning kan det konstateras att protokoll har förts sakenligt och att dessa är signerade och justerade.

#### 2.1.2. Handhavandet av förvaltningen i enlighet med lag och fullmäktiges beslut

Revisorernas slutsats på basen av utförd granskning är att kommunens förvaltning under år 2020 handhåfts i enlighet med lag och fullmäktiges beslut.

Gällande budgetens förverkligande framför revisorerna följande:

#### **Resultaträkningen, driftsbudgeten och det totalekonomiska utfallet:**

Resultaträkningen för räkenskapsåret 2020 uppvisar ett överskott om 166 762,71 €, mot ett budgeterat underskott om 236 000 €. Resultatet har således förverkligats inom av fullmäktige givna ramar.

Budgeten utgick ifrån ett verksamhetsbidrag om - 2 032 180 € och utfallet var ca - 1 843 493 € eller ungefär 189 000 € bättre än budgeterat.

I bokslutet 2020 fanns följande väsentliga överskridningar (över 10 000 €):

Institutionsvård - 39 550 €

Centralkök - 17 941 €

Vi bedömer att budgetdisciplinen i kommunen varit god under år 2020.

#### **Investeringar:**

Ursprungligen hade för investeringarna fastslagits en nettobudget om totalt - 164 660 €. Förverkligade investeringar under år 2020 var -145 581 €.

#### **Finansiering:**

Kommunen har inte lyft några lån under året. Amorteringar har förverkligats i enlighet med plan.

### 2.2. Granskning av bokföring och bokslut

#### 2.2.1. Bokföring

På basen av utförd stickprovsgranskning av verifikat konstateras att bokföringen baserar sig på existerande verifikat och att dessa var huvudsakligen försedda med vederbörliga anteckningar om godkännande.

#### 2.2.2. Bokslut

Konstaterades att kommunens bokslut har upprättats enligt stadgandena och bestämmelserna om upprättande av bokslut. Bokslutet ger på sätt som avses i kommunallagen riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

A.B. fw

MP 84

Noterna följer inte till alla delar bokföringsnämndens kommunsektions anvisning över upprättande av bokslut och behöver uppdateras till dessa delar. Avsaknandet av infor äventyrar inte givande av en rätt och riktig bild av kommunens ekonomiska ställning, men vi anser att kommunen i bokslutet för 2021 bör lägga till de notuppgifter som saknas i årets bokslut.

### 2.3. Grunderna för och användningen av landskapsandelarna

Uppgifterna som givits om grunderna för och användningen av landskapsandelarna har på basen av utförd granskning konstaterats riktiga. De i bokslutet bokförda landskapsandelarna kan avstämmas mot landskapets beslut.

### 2.4. Den interna kontrollen

Den interna kontrollen har ordnats på ett sakenligt sätt i kommunen.

### 3. Det ekonomiska läget

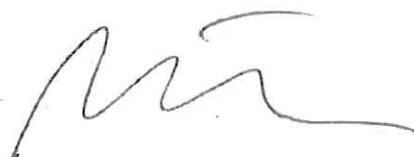
Som helhet kan konstateras att Kumlinge kommuns ekonomi i nuläget är stark. Den pågående Covid-19 pandemin har åtminstone inte ännu haft en väsentlig negativ påverkan på kommunens ekonomi, men det är möjligt att en sådan effekt syns i framtiden.

Sett till verksamhetens omfattning har Kumlinge kommun ett stort överskott, låga skulder och en stark likviditet. På sikt är den åldrande befolkningen och den låga inflyttningen ändå orosmoment.

Kumlinge den 7 maj 2021



Inga-Lill Borg  
Revisor



Kjell Peter Söderlund



Andreas Holmgård  
OFGR, CGR  
BDO Audiator Ab

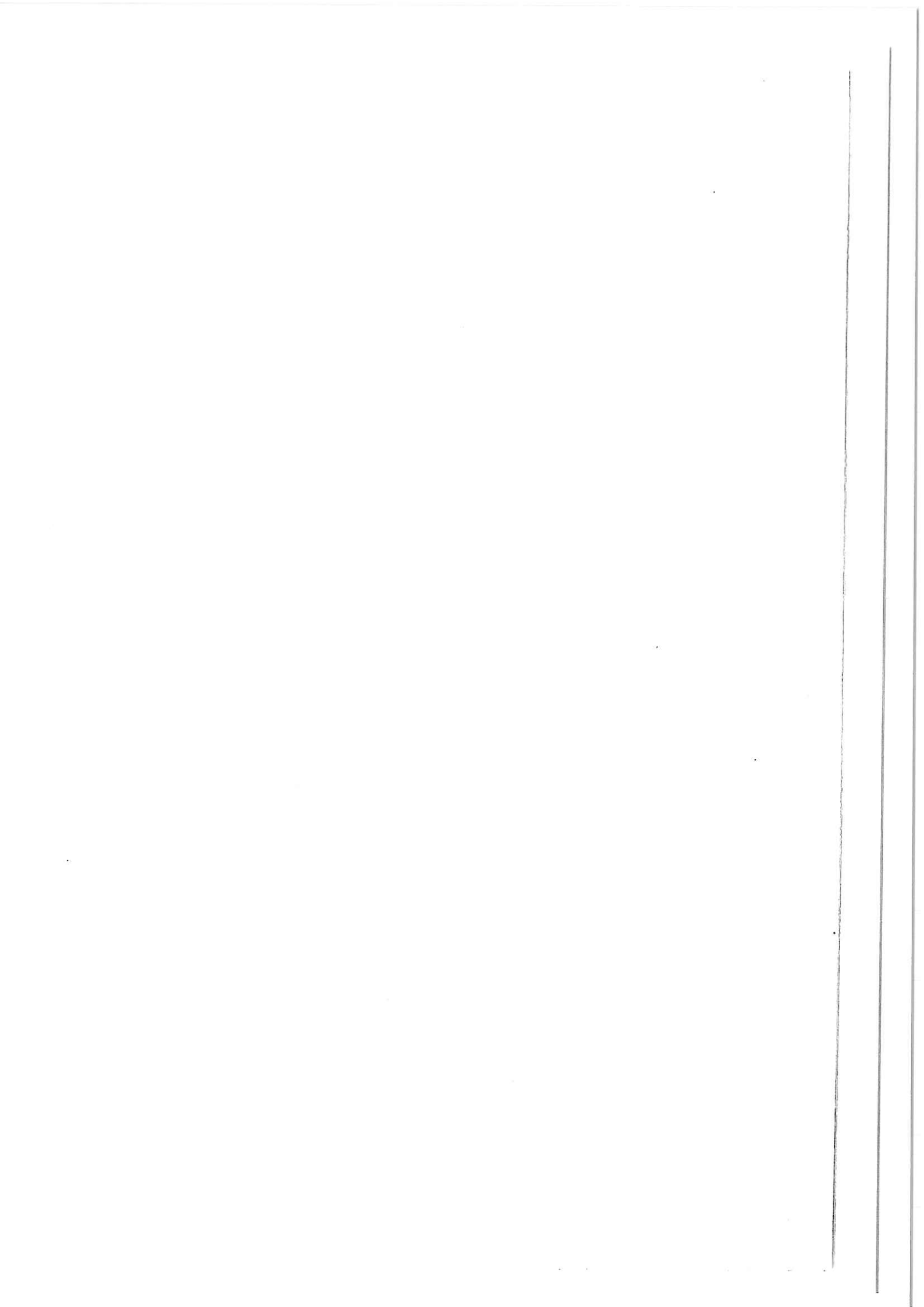
### DISTRIBUTION

Kommundirektören  
Kommunstyrelsen

till kännedom  
till kännedom

A.B. sv

MP R



BILAGA B2 § 29 KFM, 16.6.2021

BILAGA A1 § 50 KST



Kumlinge kommun

# BALANSBOK OCH VERKSAMHETSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2020

Godkänd av styrelsen 22.4.2021

Godkänd av fullmäktige XX

S.B. L.A

M.P.R

# 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
- 2 Redogörelse över den interna tillsynen
- 3 Räkenskapsperiodens resultat och finansiering
  - 3.1 Resultaträkning
  - 3.2 Finansieringsanalys
- 4 Den finansiella ställningen och förändringar i den
- 5 Kommunkoncern
- 6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat
- 7 Detaljerat budgetutfall
  - 7.1 Nettoutgifter per uppgiftsområde
  - 7.2 Sammandrag av driften
  - 7.3 Resultaträkning
  - 7.4 Externa intäkter
  - 7.5 Investeringsutfall
- 8 Noter
  - 8.1 Sammanställning av noterna
  - 8.2 Noter angående upprättande av bokslutet
    - 8.2.1 Periodiseringsprinciper
    - 8.2.2 Balansräkningsupprättandenot
  - 8.3 Noter angående personalen
    - 8.3.1 Anställda 31.12.2019
    - 8.3.2 Personalkostnader
  - 8.4 Noter till resultaträkningen
    - 8.4.1 Understöd
    - 8.4.2 Not om överstämelse mellan avskr. och investeringar
    - 8.4.3 Verksamhetsintäkter
    - 8.4.4 Fördelning av skatteintäkter
    - 8.4.5 Specifikation av landskapsandelarna
    - 8.4.6 Specifikation av köpta tjänster
    - 8.4.7 Avskrivningsplan
  - 8.5 Noter om säkerheter och ansvarsförbindelser
    - 8.5.1 Förmedlade lån
    - 8.5.2 Borgensåtaganden
  - 8.6 Noter till balansräkningen
    - 8.6.1 Aktier och andelar
    - 8.6.2 Kommunens lån
    - 8.6.3 Anläggningstillgångar och aktiveringar
  - 8.7 Not om kommunens väsentliga avtal
- 9 Verksamhetsberättelse och målpuppfyllelse
  - 9.1 Allmän förvaltning
  - 9.2 Socialnämnden
  - 9.3 Bildningsnämnden
  - 9.4 Byggnadstekniska nämnden
  - 9.5 Näringslivsnämnden
- 10 Underskrifter

S.B. L.A

M.P.R



# 1 VIKTIGA HÄNDELSE I VERKSAMHET OCH EKONOMI

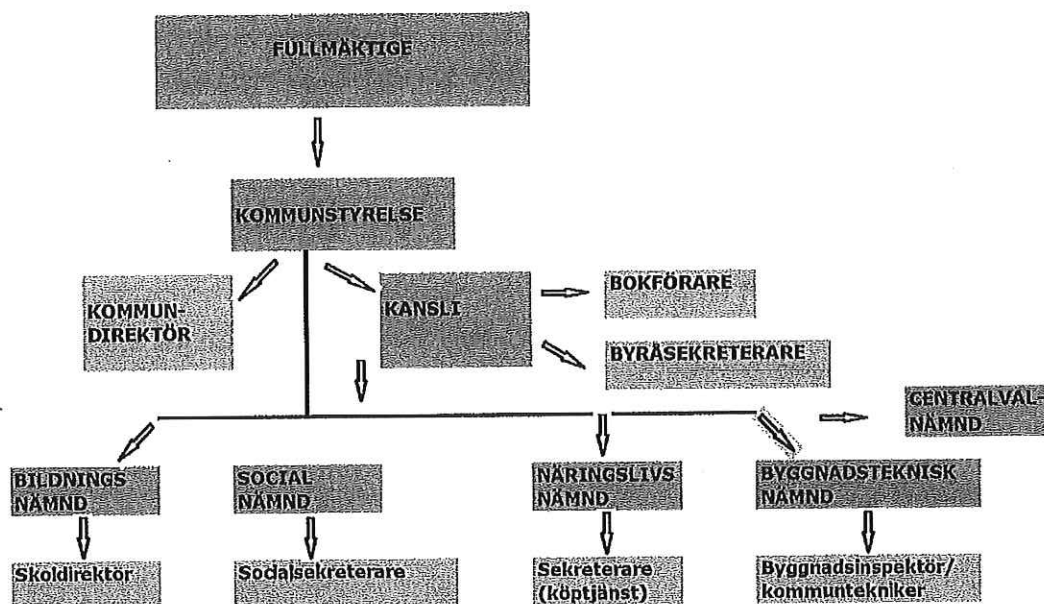
## 1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2020 var ett exceptionellt år med Covid-19 pandemin som på olika sätt påverkade även Kumlinge kommun. Under delar av året var skolan stängd och undervisning skedde på distans medan det på Annagården rådde besöksförbud. Inom framförallt lokalvården måste extra insatser läggas in för att säkerställa optimal hygien i kommunens verksamhetsställen. Trots pandemin kom resultatet att bli bättre än budgeterat och landar på 166.762,71€. Orsaken till det förhållandevis goda resultatet är bl.a. att skatteintäkterna blev större än budgeterat, en engångsersättning erhöles för sluttäckningen av kommunens tidigare deponi, landskapsandelarna blev aningen högre och viss kompensation för kostnader direkt relaterade till hanteringen av pandemin kom att inflyta.

De förtroendevaldas nya mandatperiod inleddes den 1 januari och kommunen var utan kommundirektör mellan juni och september. En stor del av fokuset låg under verksamhetsåret i att förutom bibehålla servicenivån, hantera den av pandemin uppstådda situationen och att anpassa förvaltningen till den omstrukturering som nya lagförslag gav upphov till, dvs. att kommunens socialvård från årsskiftet uppgick i Kommunernas socialtjänst kf., förutom äldreomsorg och barnomsorg varav den senare förvaltningsmässigt flyttade in under bildningsväsendet tillsammans med centralköket.

Kommunens kassa är fortfarande rätt god och inga större investeringar är för närvarande förestående. Trots att resultatet blev positivt för 2020 är det, med beaktande av både pandemin vars långsiktiga samhällsliga konsekvenser är svårbedömliga och det offentliga Ålands ekonomiska utmaningar, av vikt att fortsättningsvis sträva till återhållsamhet.

## 1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN



A.B. L.k

MP

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

Fullmäktiges könsammansättning var fem kvinnor och fyra män. Kommunstyrelsens könsammansättning var tre kvinnor och två män.

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

### **1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN**

Konsekvenserna de stora omvälvningar pandemin har fört med sig gällande permitteringar, uppsägningar och konkurser är svåra att bedöma i dagsläget men det finns skäl att anta att detta kommer att påverka samhällsekonomin på ett negativt sätt.

Landskapsregeringen aviserar åtstramningar i den offentliga ekonomin vilket med stor sannolikhet kommer att påverka kommunerna. Samtidigt utreds förhållande mellan tvingande lagstiftning och finansiering av densamma vilket ur kommunernas perspektiv inte alltid står i paritet.

### **1.4 VÄSENTLIGA ÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI**

Inga väsentliga ändringar skedde under verksamhetsåret vare sig inom ekonomin eller verksamheterna. Däremot gjordes en förvaltningsreform för att anpassa verksamheterna inför årsskiftet 2020/21. Kommunen stod utan kommundirektör under en del av året och kommunstyrelsens ordförande fungerade som tillförordnad direktör under perioden juni till augusti.

### **1.5 KOMMUNENS PERSONAL**

Under 2020 skedde en del pensionsavgångar och nyrekryteringar både internt och externt.

Under varje uppgiftsområde i verksamhetsberättelsen redogörs för personalen inom detta.

### **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 miljösmarta uppvärmningsanläggningar.

### **1.7 KOMMANDE UTVECKLING**

Ett flertal utmaningar kommer framledes att finnas och kommunen har i likhet med många andra en ökande äldre befolkning och i viss mån en minskande befolkning totalt

sett. Detta innebär att allt större fokus måste läggas på att utveckla bl.a. äldreomsorgen samt att fortsätta strävanden för att stimulera till in- och återflyttning till kommunen. Ur ekonomiskt perspektiv kommer skattebasen att minska medan kostnaderna i någon mån kommer att öka. Utvecklingen av landskapsandelarna är svåra att förutspå men som tidigare nämnts så finns inga signaler på att de kommer att öka med beaktande av att landskapets ekonomi inte är i balans.

Kumlinge kommun är dock ekonomiskt förhållandevis välrustad för kärvare tider framöver.

## 1.8 OSÄKERHETSFAKTORER

Ett stort antal osäkerhetsfaktorer finns det kommande åren.

- Landskapsandelarnas utveckling
- Skatteutveckling är känslig med ett litet invånarantal
- Åldersfördelningen i kommunen är fortsatt utmanande
- De långvariga effekterna av pandemin

## 2 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.

### 3 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERING

#### 3.1 RESULTATRÄKNING

1.1-31.12	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Verksamhetsintäkter	483	392	533
Verksamhetskostnader	-2 247	-2 424	-2 376
Avsättning			
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-1 764</b>	<b>-2 032</b>	<b>-1 843</b>
Skatteinkomster	1 108	1 102	1 260
Landskapsandelar	806	802	821
Kompensationer	48	35	70
Ränteinkomster	7	10	5
Ränteutgifter	-5	-4	-5
Övriga finansiella poster	0	0	0
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>200</b>	<b>-87</b>	<b>308</b>
Avskrivningar	-128	-149	-141
Extraordinära poster			
<b>RESULTAT</b>	<b>72</b>	<b>-236</b>	<b>167</b>

#### RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Resultaträkningens nyckeltal

	2019	2020
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader, %	21 %	22 %
Årsbidrag/Avskrivningar, %	156 %	218 %
Årsbidrag, euro/inv	635	1003
Invånarantal	315	307

### 3.2 FINANSIERINGSANALYS 2020

(1000 euro)

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
<b>Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>				
<u>Internt tillförda medel</u>				
Årsbidrag	522	200	-109	308
Korrektivposter till internt tillförda medel	-50	-151		-1
Extraordinära poster				
	<b>472</b>	<b>49</b>	<b>-109</b>	<b>307</b>
<u>Investeringar</u>				
Investeringar i anläggningstillgångar	-5	-130	-180	-184
Aktier och andelar		9	15	14
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar				
	<b>-5</b>	<b>-121</b>	<b>-165</b>	<b>-170</b>
<b>I. Nettokassaflödet för den egentliga verksamheten och investeringarna</b>	<b>467</b>	<b>-72</b>	<b>-274</b>	<b>137</b>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>				
<u>Utlåning</u>				
Ökning av utlåning				
Minskning av utlåning				
<u>Förändring av länebeståndet</u>				
Ökning av långfristiga lån				
Minskning av långfristiga lån *	-50	-50	-50	-50
Förändring av kortfristiga lån				
	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>	<b>-50</b>
Förändringar av eget kapital				
<u>Övriga förändringar av likviditeten</u>				
Förändringar av förvällade medel och förvällat kapital				
Förändringar av långfristiga fordringar				
Förändringar av kortfristiga fordringar	87	-8	16	71
Förändringar av räntefria skulder	39	125		-67
	<b>126</b>	<b>117</b>	<b>16</b>	<b>4</b>
<b>II. Finansieringens nettokassaflöde</b>	<b>78</b>	<b>67</b>	<b>-34</b>	<b>-46</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>	<b>543</b>	<b>-5</b>	<b>-308</b>	<b>91</b>
Förändring av kassamedel				
Kassamedel 31.12	931	926	488	1 017
Kassamedel 1.1.	388	931	796	926

### FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL 2020

	2019	2020
Verksamhetens och Inv. kassaflöde under 5 år, 1000 e	202	688
Intern finansiering av Inv., %	109 %	167 %
Läneskötselbidrag, verkliga amorteringar	9,21	5,51
Likviditet, kassadagar	107	142
Inväntarantal	315	307

## 4 DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

	Ingående balans		Förändring	Utgående balans
	1.1.2020	01.01.20-31.12.20		31.12.2020
AKTIVA	3 772 949,02	47 921,02		3 820 870,04
A BESTÄENDE AKTIVA	2 301 513,44	27 869,10		2 329 382,54
I Immateriella tillgångar	0	8 494,70		8 494,70
II Materiella tillgångar	2 148 477,30	-2 856,08		2 145 621,22
1. Mark- och vattenområden	120 690,00	0		120 690,00
2. Byggnader	1 768 918,90	15 650,94		1 784 569,84
3. Fasta konstruktioner och anordningar	230 269,28	-22 943,65		207 325,63
4. Maskiner och inventarier	28 599,12	4 436,63		33 035,75
III Placeringar	153 036,14	22 230,48		175 266,62
1. Aktier och andelar	145 934,30	22 230,48		168 164,78
4. Övriga fordringar	7 101,84	0		7 101,84
B FÖRVALTADE MEDEL	380	-380		0
1. Statens uppdrag	380	-380		0
C RÖRLIGA AKTIVA	1 471 055,58	20 431,92		1 491 487,50
I Omsättningstillgångar	3 374,76	-879,7		2 495,06
1570 4. Övriga omättningstillgångar	3 374,76	-879,7		2 495,06
II Fordringar	541 239,22	-69 779,39		471 459,83
Långfristiga fordringar	254 693,69	-21 466,29		233 227,40
2. Lånefordringar	242 932,52	-21 466,29		221 466,23
3. Övriga fordringar	11 761,17	0		11 761,17
Kortfristiga fordringar	286 545,53	-48 313,10		238 232,43
1. Kundfordringar	216 576,26	-142 354,53		74 221,73
3. Övriga fordringar	69 535,27	94 475,43		164 010,70
4. Resultatregleringar	434	-434		0
IV Kassa och bank	926 441,60	91 091,01		1 017 532,61
PASSIVA	3 772 949,02	47 921,02		3 820 870,04
A EGET KAPITAL	2 792 155,43	166 762,71		2 958 918,14
I Grundkapital	705 069,23	0		705 069,23
IV Överskott (underskott) från tidigare räk	2 015 014,76	72 071,44		2 087 086,20
V Räkenskapsperiodens överskott (unders	72 071,44	94 691,27		166 762,71
C AVSÄTTNINGAR	809,23	-809,23		0
2130 2. Övriga avsättningar	809,23	-809,23		0
D FÖRVALTAT KAPITAL	2 909,26	-630		2 279,26
1. Statens uppdrag	380	-380		0
2. Donationsfondernas kapital	2 529,26	-250		2 279,26
E FRÄMMANDE KAPITAL	977 075,10	-117 402,46		859 672,64
I Långfristigt	457 650,00	-50 000,00		407 650,00
3. Lån från offentliga samfund	425 000,00	-50 000,00		375 000,00
7. Övriga skulder	32 650,00	0		32 650,00
II Kortfristigt	519 425,10	-67 402,46		452 022,64
3. Lån från offentliga samfund	50 000,00	0		50 000,00
5. Erhållna förskott	253,41	182,41		435,82
6. Skulder till leverantörer	201 959,69	-69 709,03		132 250,66
7. Övriga skulder	69 152,54	7 307,35		76 459,89
8. Resultatregleringar	198 059,46	-5 183,19		192 876,27

### BALANSRÄKNINGENS NYCKELTAL 2020

	2019	2020
Soliditetsgrad, %	74 %	77 %
Relativ skuldsättningsgrad, %	40 %	32 %
Ackumulerat överskott/underskott, 1000 e	2087	2253
Ackumulerat överskott/underskott, euro/inv.	6625	7339
Lånestock 31.12, 1000 e	475	425
Lånestock 31.12, euro/inv.	1508	1384
Fordringar, 1000 e	255	233
Invånarantal	315	307

## 5 KOMMUNKONCERN

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

## 6 BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

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

Kommunen har ackumulerade överskott och andelen eget kapital har förbättrats som en följd av räkenskapsperiodens överskott. Utmaningen framöver ligger i att bibehålla en nivå på årsbidraget som täcker amorteringar.

Kommunstyrelsen föreslår att periodens resultat 166 762,71€ överförs till fritt eget kapital.

## 7 DETALJERAT BUDGETUTFALL

### 7.1 NETTOUTGIFTER PER UPPGIFTSOMRÅDE

(kommunbidrag, inkluderar interna)

	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	Över+/under-
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b>	<b>-170 680</b>	<b>-125 042</b>	<b>45 638</b>
Allmän förvaltning	-170 680	-125 042	45 638
<b>SOCIALVÄSENDET</b>	<b>-1 139 506</b>	<b>-1 062 875</b>	<b>76 631</b>
Socialförvaltning	-1 830	-1 564	266
Centralkök	-13 636	-31 577	-17 941
Barnomsorg i daghem	-185 091	-175 859	9 232
Övrig barnomsorg	-30 000	-26 139	3 861
Annan barn- eller familjedagvård	-9 293	-4 827	4 466
Vård på åldringshem	-61 700	-101 250	-39 550
Specialomsorgen	-193 213	-94 318	98 895
Hemservice	-449 518	-457 295	-7 777
Annan service för äldre och handik.	-167 149	-157 904	9 245
Missbrukarvård	-3 697	-1 342	2 355
Övrig socialvård	-24 379	-10 801	13 578
<b>BILDNINGSVÄSENDET</b>	<b>-676 978</b>	<b>-657 135</b>	<b>19 843</b>
Bildningsnämndens kansli	-30 110	-35 106	-4 996
Kumlinge skola	-588 527	-572 946	15 581
Bibliotek, kultur och bildning	-61 270	-43 209	8 061
Idrott, fritid och ungdom	-7 071	-5 874	1 197
<b>MILJÖ &amp; TEKNIK</b>	<b>-97 987</b>	<b>-66 134</b>	<b>31 853</b>
Samhällsplanering och teknisk förvaltn.	-5 063	-7 822	-2 759
Miljövård	-684	-588	96
Trafikleder	-31 128	-32 600	-1 472
Idrotts- och fritidsanläggningar	-17 254	-13 378	3 876
Byggnader och lokaler	-15 345	7 229	22 574
Vatten- och avloppsverk	-36 277	-34 108	2 169
Avfallshantering	17 550	23 465	5 915
Hamnar	-9 786	-8 329	1 457
<b>BYGGNADSTILLSYN OCH RÄDDNING</b>	<b>-43 794</b>	<b>-25 879</b>	<b>17 915</b>
Byggnadstillsyn	-4 225	-4 957	-732
Räddningsväsendet	-39 569	-20 922	18 647
<b>NÄRINGSLIV &amp; KOLLEKTIVTRAFIK</b>	<b>-51 900</b>	<b>-47 905</b>	<b>3 995</b>
Lantbrukssekreteraren	-1 500	-1 032	468
Främjande av näringslivet	-48 000	-42 643	5 357
Kollektivtrafik	-2 400	-4 230	-1 830
<b>TOTALT</b>	<b>-2 180 845</b>	<b>-1 984 968</b>	<b>-187 105</b>



## 7.2 SAMMANDRAG AV DRIFTEN

(verksamhetsbidrag, utan Interna kostnader och avskrivningar, ej del av budgetbeslutet)

	BUDGET 2020	BOKSLUT 2020	er+/under-
<b>ALLMANFÖRVALTNING</b>	<b>-165 760</b>	<b>-120 122</b>	<b>45 638</b>
Allmän förvaltning	-165 760	-120 122	45 638
<b>SOCIALVÅSENDET</b>	<b>-1 055 440</b>	<b>-965 090</b>	<b>90 350</b>
Socialförvaltning	-56 760	-60 521	-3 761
Centralkök	-187 580	-203 874	-16 294
Barnomsorg i daghem	-129 780	-124 708	5 072
Övrig barnomsorg	-30 000	-26 139	3 861
Annan barn- eller familjedagvård	-6 300	-1 633	4 667
Vård på åldringshem	-61 700	-101 250	-39 550
Specialomsorgen	-190 220	-91 124	99 096
Hemservice	-410 690	-420 082	-9 392
Annan service för äldre och hand	36 090	67 442	31 352
Missbrukarvård	-2 500	-64	2 436
Övrig socialvård	-16 000	-3 136	12 864
<b>BILDNINGSVÅSENDET</b>	<b>-512 430</b>	<b>-506 036</b>	<b>6 394</b>
Bildningsnämndens kansli	-30 110	-35 106	-4 996
Kumlinge skola	-434 800	-432 671	2 129
Bibliotek, kultur och bildning	-43 990	-35 925	8 065
krott, fritid och ungdom	-3 530	-2 334	1 196
<b>MILJÖ &amp; TEKNIK</b>	<b>-224 075</b>	<b>-191 561</b>	<b>32 514</b>
Samhällsplanering och teknisk förvalt	-30 880	-33 646	-2 766
Miljövård	-100	0	100
Trafikleder	-21 200	-22 673	-1 473
krotts- och fritidsanläggningar	-15 210	-11 222	3 988
Byggnader och lokaler	-157 090	-129 736	27 354
Vatten- och avloppsverk	-13 855	-14 863	-1 008
Avfallshantering	22 010	26 874	4 864
Hamnar	-7 750	-6 295	1 455
<b>BYGGNADSTILLSYN OCH RÄDDNING</b>	<b>-28 565</b>	<b>-18 795</b>	<b>9 770</b>
Byggnadstillsyn	-2 995	-3 721	-726
Räddningsvåsendet	-25 570	-15 075	10 495
<b>NÄRINGS LIV &amp; KOLLEKTIVTRAFIK</b>	<b>-45 910</b>	<b>-41 890</b>	<b>4 020</b>
Lantbrukssekreteraren	-1 500	-1 032	468
Främjande av näringslivet	-42 010	-36 628	5 382
Kollektivtrafik	-2 400	-4 230	-1 830
<b>TOTALT</b>	<b>-2 032 180</b>	<b>-1 843 493</b>	<b>188 687</b>

### 7.3 RESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING 1.1 - 31.12	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
<b>Verksamhetsintäkter</b>	<b>491 422,04</b>	<b>482 997,69</b>	<b>532 981,74</b>
Försäljningsintäkter	298 128,68	295 816,95	215 503,42
Avgiftsintäkter	84 040,20	114 718,49	138 777,07
Understöd och bidrag	66 436,06	28 892,85	128 314,78
Övriga verksamhetsintäkter	42 817,10	43 569,40	50 386,47
<b>Verksamhetskostnader</b>	<b>-2 080 559,80</b>	<b>-2 247 123,09</b>	<b>-2 376 475,06</b>
<u>Personalkostnader</u>			
Löner och arvoden	-1 087 267,56	-1 141 694,98	-1 205 654,39
Pensionskostnader	-214 001,84	-212 512,86	-223 633,01
Övriga bikostnader	-22 010,11	-21 595,67	-29 277,58
Köp av tjänster	-497 140,82	-552 579,09	-588 938,66
Inköp under räkenskapsperioden	-184 567,59	-216 837,88	-227 616,13
Understöd	-47 611,08	-61 326,53	-62 733,14
Övriga verksamhetskostnader	-27 961,00	-43 950,84	-38 622,15
Ökning av lager		3374,76	
<b>VERKSAMHETSBIDRAG</b>	<b>-1 589 137,76</b>	<b>-1 764 125,40</b>	<b>-1 843 493,32</b>
<b>Finansiella intäkter/kostnader</b>	<b>2 111 506,06</b>	<b>1 963 962,87</b>	<b>2 151 731,02</b>
Skatteinkomster	1 212 876,37	1 108 279,26	1 259 906,91
Landskapsandelar	855 344,12	806 336,33	820 869,96
Kompensationer	41 300,56	47 654,72	70 836,16
Ränteinkomster	7 608,91	6 936,65	4 931,96
Ränteutgifter	-5 625,00	-5 125,00	-4 625,00
Övriga finansiella intäkter	1,46	5,55	5,75
Övriga finansiella poster	-0,36	-124,64	-194,72
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>522 368,30</b>	<b>199 837,47</b>	<b>308 237,70</b>
Avskrivningar	-126 991,75	-127 766,03	-141 474,99
Extraordinära poster			
<b>RESULTAT</b>	<b>395 376,55</b>	<b>72 071,44</b>	<b>166 762,71</b>
<b>ÖVERSKOTT</b>	<b>395 376,55</b>	<b>72 071,44</b>	<b>166 762,71</b>

## 7.4 EXTERNA INTÄKTER

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
<b>Skatter</b>			
Kommunal inkomstskatt	1 089 057	1 003 312	1 157 393
Fastighetsskatt	111 611	96 855	91 988
Samfundsskatt	7 930	3 584	5 116
Källskatt	4 280	4 528	5 409
<b>Kompensationer</b>			
Komp. hänf. till annan beskattning	17 176	19 444	42 757
Komp. för utebliven kapitalinkomstskatt	8 151	7 871	7 871
Komp. för åländska avdrag	15 974	20 340	20 208
<b>Landskapsandelar</b>			
Landskapsandelar gamla systemet			
Skattekomplettering	323 812	325 362	327 878
LA skola	337 834	244 028	205 198
LA socialvård	257 504	252 855	293 323
LA samordnad socialtjänst	-3 482		
LA Kultur	4 712	4 734	4 793
Övergångsjustering	-65 036	-20 644	-10 322
<b>Övriga</b>			
Finansieringsstöd			
Återkrävd mervärdesskatt			
Ränteink. av plac. och deposit.	7 609	6 937	4 932
Övriga finansiella intäkter	1	6	6
Räntor, landskapslån	-5 625	-5 125	-4 625
Räntor, banklån			
Räntor på övriga lån			
Övriga finansiella kostnader		-124,64	-194,72
<b>Totalt skatter</b>	<b>1 212 876</b>	<b>1 108 279</b>	<b>1 259 907</b>
<b>Tot LS</b>	<b>855 344</b>	<b>806 336</b>	<b>820 870</b>
<b>Tot Komp</b>	<b>41 301</b>	<b>47 655</b>	<b>70 836</b>
<b>TOTALT</b>	<b>2 111 506</b>	<b>1 963 963</b>	<b>2 151 731</b>

## 7.5 INVESTERINGAR, UTFALL 2020

	BUDGET 2020			BOKSLUT 2020			Avvikelse
	Kostnad	Intäkt	Netto	Kostnad	Intäkt	Netto	
<b>Projekt</b>							
Ventilation skolan	5 000		5 000	676		676	4 324
Värmesystem skolan	60 000	15 000	45 000	78 985	15 000	63 985	-18 985
Solfångare AG	10 000		10 000	12 540		12 540	-2 540
Ombyggnad branddepå	20 000		20 000	9 573		9 573	10 427
Omlastningsstation	15 000		15 000			0	15 000
Avfallskärl	10 000		10 000	12 970		12 970	-2 970
Digitalt journalsystem	7 500		7 500	8 175		8 175	-675
Skyltar NN	7 160		7 160	7 298		7 298	-138
Videoutrustning	5 000	struket	5 000			0	5 000
Reservkraft AG	40 000		40 000	26 186		26 186	13 814
Apotek-avloppsrening				4 177		4 177	
	<b>179 660</b>		<b>164 660</b>	<b>160 581</b>	<b>15 000</b>	<b>145 581</b>	<b>-19 079</b>

## 8 NOTER

### 8.1 SAMMANSTÄLLNING AV NOTERNA

NOTER ANGÅENDE UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

*Periodiseringsprinciper*

*Balansräkningsupprättandenot*

NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

*Personalen 31.12.2020*

*Personalkostnader*

NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

*Utbetalda sociala understöd*

*Överensstämmelse mellan avskrivningar enligt plan och investeringar som är föremål för avskrivning*

*Verksamhetsintäkter*

*Fördelning av skatteintäkter*

*Specifikation av landskapsandelar*

*Specifikation av köp av tjänster*

NOTER, SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

*Förmedlade lån och borgensförbindelser*

NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

*Aktier och andelar*

*Kommunens lån*

*Anläggningstillgångar och aktiveringar*

KOMMUNENS AVSKRIVNINGSPÅN

NOT OM KOMMUNENS VÄSENTLIGA AVTAL

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKAT 2019

*Bokföringsböcker*

*Dagbok, datalistor*

*Huvudbok, Datalistor*

*Balansbok, separat inbunden*

*Balansspecifikationer*

*Fördelningsbok, datalistor*

## 8.2 NOTER ANGÅENDE UPPRÄTTANDE AV BOKSLUTET

### 8.2.1 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.

### 8.2.2 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.

## 8.3 NOTER ANGÅENDE PERSONALEN

### 8.3.1 ANSTÄLLDA 31.12

	Antal sysslor		Årsarbets- verken av anställda i arbete	Tjänst-, arbets- eller sjuklediga inom respektive område (antal)
	Heltid	Deltid		
Uppgifts- och råde				
Allmän förvaltning	3		3,0	
Socialförvaltning		1	0,6	
Skolförvaltning		1	0,4	
Barnomsorg i daghem	1	3	2,9	
Hemservice	3	9	8,6	
Centralköket		3	2,7	
Kumlinge skola (inkl timl. i bisyssla)	5	2	6,0	1
Bibliotek		2	0,5	1
Byggnadsteknisk tjänsteman		1	0,6	
Byggnader och lokaler (städpersonal)	1		1,0	
<b>TOTALT</b>	<b>13</b>	<b>22</b>	<b>26,3</b>	<b>2</b>

Antalet unika personer i aktivt arbete 31.12.2020 : 35

Antalet unika personer i kommunens anställning 31.12.2019 (inklusive lediga, vikarier mm): 32

### 8.3.2 PERSONALKOSTNADER

PERSONALKOSTNADER 1.1 - 31.12	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
<b>Personalkostnader</b>			
Löner och arvoden	-1 087 267,56	-1 141 694,98	-1 205 654,39
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-214 001,84	-212 512,86	-223 633,01
Övriga lönebikostnader	-22 010,11	-21 595,67	-29 277,58
Personalersättning och övriga rättelseposter			
Personalkostnader aktiverade i anläggningstillgångarna			
<b>Personalkostnader sammanlagt</b>	<b>-1 323 279,51</b>	<b>-1 375 803,51</b>	<b>-1 458 564,98</b>

## 8.4 NOTER TILL RESULTATRÄKNINGEN

### 8.4.1 UNDERSTÖD

	2018	2019	2020
Hemvårdsstöd	15402	14973	26139
Stöd för närståendevård	4475	11777	14344
Övriga understöd till hushåll	13758	15453	12644
Utkomststöd	9566	13773	5076
Understöd till handikappade	1440	1 440	1 440
Understöd till sammanslutningar	2970	3150	3090
	47 611	60 567	62 733

### 8.4.2 NOT OM ÖVERENSSTÄMMELSE MELLAN AVSKRIVNINGAR ENLIGT PLAN OCH INVESTERINGAR SOM ÄR FÖREMÅL FÖR AVSKRIVNING

	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Avskrivning enligt plan	140 523,33	138 272,27	133 720,67	126 991,75	127 766,03	141 474,99
Anskaffningsutgifter för investeringar som är föremål för avskrivning	451 087	191 875	4 916	4 779	111 860	147 114
Avskrivningar enligt plan, snitt 2017-2020	132 488					
Anskaffningsutgifter, snitt 2017-2020	67 167					
	65 321					
	197 %					
Avskrivningar enligt plan, snitt 2006-2020	106 545					
Anskaffningsutgifter, snitt 2006-2020	153 424					
	- 46 879					
	69 %					



### 8.4.3 VERKSAMHETSINTÄKTER

Kommunens verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde , euro			
	2018	2019	2020
Allmän förvaltning	30 090	31 617	31 422
Centralkök	19 557	18 049	14 922
Barnomsorg i daghem	12 642	7 268	8 250
Annan barn- och familjevård	242	144	0
Hemservice	158 464	150 239	100 135
Annan service för äldre och funktionshindrade	66 262	98 885	110 496
Övrig socialvård	8 918	17 339	10 053
Kumlinge skola	4 835	6 984	23 498
Bibliotek, kultur, bildning	1 054	2 333	1 057
Samhällsplanering och teknisk förvaltning	24	24	24
Trafikleder	5 565	5 645	5 469
Byggnader och lokaler	9 828	10 136	28 208
Vatten- och avloppsverk	18 130	19 966	21 618
Avfallshantering	134 147	83 520	141 667
Hamnar	2 302	2 279	2 545
Byggnads tillsyn	4 878	9 067	9 691
Lantbrukssekreteraren	1 511	1 204	1 301
Främjande av näringslivet	4 014	6 492	5 705
Kollektivtrafik	8 960	11 807	16 920

### 8.4.4 FÖRDELNING AV SKATTEINTÄKTER

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
<b>Skatteintäkter</b>			
Kommunal inkomstskatt	1 089 057	1 003 312	1 157 393
Fastighetsskatt	111 611	96 855	91 988
Samfundsskatt	7 930	3 584	5 116
Källskatt	4 280	4 528	5 409

### 8.4.5 SPECIFIKATION AV LANDSKAPSANDELAR

LANDSKAPSANDELAR 2020	
Skattekomplettering	327 878
LA skola	205 198
LA socialvård	293 323
LA samordnad socialtjänst	0
LA kultur	4 793
Övergångsjustering	-10 322

M.A.B. L.k

M.P. Z

#### 8.4.6 SPECIFIKATION AV KÖP AV TJÄNSTER

KÖP AV TJÄNSTER, specificerat		
Köp av kundtjänster	-	206 855
Köp av övriga tjänster	-	382 084
totalt	-	588 939

#### 8.4.7 KOMMUNENS AVSKRIVNINGSPÅN

##### AVSKRIVNINGSPÅN FÖR KUMLINGE KOMMUN

###### Immateriella tillgångar

ADB-program	4 år
Övriga	4 år

###### Materiella tillgångar

Mark- och vattenområden	Ingen avskrivningstid
Byggnader och konstruktioner	
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	30 år
Ekonombyggnader	15 år
Fasta konstruktioner och anordningar	
Vägar	20 %
Kajer	20 %
Friluftsanläggningar	20 %
Avfallshanteringsanläggningar	20 %
Vatten- och avloppsnät	10 %
Vattenverk	15 år
Avloppsreningsverk	15 år
Datanät, telefoncentral	20 %
Övriga rör- och kabelnät (fiberkabel)	20 %
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	20 %
Maskiner och inventarier	
Transportmedel (matbilen)	5 år
Övriga rörliga arbetsmaskiner	25 %
ADB-utrustning	4 år
Övriga anordningar och inventarier	30 %

Gräns för aktivering av investeringskostnad: 4 000 euro

Avskrivningstiden bör diskuteras redan när en tillgång planeras eftersom avskrivningstiden och procenten påverkar bl.a. 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 resultatområde.

## 8.5 NOTER OM SÄKERHETER OCH ANSVARFÖRBINDELSER

### 8.5.1 FÖRMEDLADE LÅN 31.12.2020 lånesaldo

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Landskapets uppdrag			
Summering lån ur PAF-medel	740,00	380,00	0,00

### 8.5.2 KOMMUNENS BORGENSÅTAGANDEN OCH BORGENSALDO FÖR LÅN 31.12.2020

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020
Kommunens borgensåtagande och borgenssaldo			
Andelslaget BKF Brändö-Kumlinge fiber	102 350,14	132 832,74	130 350,21
borgen 500 000 € beviljad fmge § 36/ 3.6.2008	0,00		
borgen 150 000 beviljad fmge §15 2014	102 350,14	132 832,74	130 350,21

## 8.6 NOTER TILL BALANSRÄKNINGEN

### 8.6.1 AKTIER OCH ANDELAR

	BOKSLUT 2020	BOKSLUT 2019	BOKSLUT 2018
<b>Aktier och andelar i dottersamfund</b>			
Fastighets Ab Tallängen	15 136,91	15 136,91	15 136,91
<b>Andelar i kommunalförbund</b>			
Oasen boende- och vårdcenter	47 750,05	47 750,05	47 750,05
Kommunernas socialtjänst k.f.	21 011,04	190,56	190,56
<b>Aktier och andelar i ägarintressesamfund</b>			
Fastighets Ab Småtalls	76 039,48	76 039,48	76 039,48
<b>Övriga aktier och andelar</b>			
Kumlinge Andelshandel	5 056,82	5 056,82	5 056,82
Svinryggens Deponi Ab	84,10	84,10	84,10
Ålands Vindenergi Ab	1 746,38	336,38	336,38
Enklingebutiken Ab	1 190,00	1 190,00	1 190,00
Åda Ab	150,00	150,00	150,00
<b>TOTALT</b>	<b>168 164,78</b>	<b>145 934,30</b>	<b>145 934,30</b>

### 8.6.2 KOMMUNENS LÅN 31.12.2020

Långgivare	Saldo 01.01.2020	Lånelyft	Amorteringar	Saldo 31.12.2020
Lån ur penningautomatmedel				
ÅLR 340 147	475 000,00	0,00	50 000,00	425 000,00
	475 000,00	0,00	50 000,00	425 000,00

### 8.6.3 ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR, aktiveringar 2020

	Från årets början	investering	avskrivning	utgående saldo
Mark- och vattenområden	119 871,84			119 871,84
Anslutningsavgifter	818,16			818,16
<b>Datorprogram</b>	<b>0,00</b>	<b>9 708,23</b>	<b>1 213,53</b>	<b>8 494,70</b>
Journalssystem		9 708,23	1 213,53	8 494,70
<b>Förvaltnings- och ekonomiby</b>	<b>1 763 125,47</b>	<b>103 387,20</b>	<b>95 831,77</b>	<b>1 770 680,90</b>
Annagården	1 406 666,05	38 726,38	60 139,33	1 385 253,10
Kumlinge skola	268 757,09	64 660,82	24 836,33	308 581,58
K:ge bibliotek	27 393,74		2 107,21	25 286,53
Kommunkansliet	60 308,59		8 748,90	51 559,69
<b>Fritids- och ekonomibygnad</b>	<b>5 793,43</b>	<b>9 573,31</b>	<b>1 477,80</b>	<b>13 888,94</b>
Branddepån		9 573,31	319,11	9 254,20
Enklinge väntstuga	5 793,43		1 158,69	4 634,74
<b>Vägar</b>	<b>31 601,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 299,13</b>	<b>24 301,87</b>
Kommunväg Hermas, E:ge	1 223,66		1 223,66	0,00
Vårholmsböte	30 377,34		6 075,47	24 301,87
<b>Datanät, telefoncentral</b>	<b>2 365,94</b>	<b>0,00</b>	<b>473,19</b>	<b>1 892,75</b>
Fiber, Vårholm	2 365,94		473,19	1 892,75
<b>Vatten och avloppsrening</b>	<b>196 302,34</b>	<b>4 177,28</b>	<b>19 348,61</b>	<b>181 131,01</b>
Vattenreningsverk, Vårholm	25 019,38		3 127,43	21 891,95
Avloppsreningsverk, Vårholm	29 625,24		3 703,16	25 922,08
Avloppsrening, Annagården	8 897,21		847,35	8 049,86
Gulldunge reningsverk	130 674,47		11 350,03	119 324,44
Apoteket	2 086,04	4 177,28	320,64	5 942,68
<b>Transportmedel</b>	<b>1 605,45</b>	<b>0,00</b>	<b>1 605,45</b>	<b>0,00</b>
Matbilen	1 605,45		1 605,45	0,00
<b>Övriga maskiner och inventar</b>	<b>26 993,67</b>	<b>20 267,59</b>	<b>14 225,51</b>	<b>33 035,75</b>
Kumlinge skola	1 178,79		1 178,79	0,00
Annagården	7 578,13		3 024,59	4 553,54
Brandväsendets inventarier	14 986,01		5 215,97	9 770,04
Flak och containers	0,00	12 970,00	1 945,50	11 024,50
Centralköket	3 250,74		1 766,02	1 484,72
Näringslivsnämnden		7 297,59	1 094,64	6 202,95
	<b>2 148 477,30</b>	<b>147 113,61</b>	<b>141 474,99</b>	<b>2 033 425,92</b>

## 8.7 NOT OM KOMMUNENS VÄSENTLIGA AVTAL

Part	Tjänst	giltighetstid		kostnad		
		från och med	till och med	år 2018	år 2019	år 2020
Miro-transport	Avfallshantering	1.9.2017	31.12.2023	53 129	67 694	68 332
Kjälls Ab	Fastighetskötsel	1.9.2013	31.12.2020	37 440	37 440	37 440
Lindéns taxi	Kollektivtrafik	1.2.2013	30.4.2019	10 200	3 112	
Sagolik Service	Kollektivtrafik	1.5.2019	29.7.2022		11 650	21 150
Lindéns taxi	Eleviskjutsavtal	1.3.2006	30.4.2019	33 699	13 401	
Engblom Per-Olof	Eleviskjutsavtal	1.8.2004	1.9.2019	23 476	13 773	
Enghamn Ab	Eleviskjutsavtal	2.9.2019	29.7.2022		6 669	18 672
Sagolik Service	Eleviskjutsavtal	1.5.2019	29.7.2022		18 180	29 500
Sagolik Service	Verkställande sekreterare för näringslivsnämnden	1.1.2011	tillsv.	17 892	19 159	23 996

## 9 VERKSAMHETSBERÄTTELSE OCH MÅLUPPFYLLELSE

### 9.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

#### KOMMUNFULLMÄKTIGE

Ingrid Nygård-Sundman, ordf.	(närv. 4/7)
Stefan Sundman, I vicerordf.	(7/7)
Mia Hanström, II viceordf.	(6/7)
Torbjörn Engman	(6/7)
Sören Henriksson	(5/7)
Desirée Johansson	(6/7)
Ingrid Palmroos	(6/7)
Mats Perämaa	(6/7)
Marie Prokupek	(4/7)

#### Ersättare

Niklas Pettersson  
Jannika Reed

#### Sammanträden

Fullmäktige har hållit 7 sammanträden under vilka 73 protokollförda ärenden har behandlats.

#### KOMMUNSTYRELSEN

##### Ordinarie

Gun-Mari Lindholm, ordf	(14/15)
Lenny Karlsson, viceordf.	(14/15)
Alexandra Blomqvist	(13/15)
Markku Lahtinen	(11/15)
Satu Numminen	(15/15)

##### Personlig ersättare

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

#### Sammanträden

Kommunstyrelsen har hållit 15 sammanträden under vilka 158 protokollförda ärenden har behandlats. Kommundirektören har fattat 39 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, ofta i samarbete med de andra skärgårdskommunerna.

Kommundirektören fungerade som föredragande tjänsteman för kommunstyrelsen och var därtill protokollförare i kommunstyrelsen och kommunfullmäktige. Under perioden juni till september fungerade kommunstyrelsens ordförande som föredragande.

#### Övriga arvoderade sammankomster

Förtroendevalda har vid 9 tillfällen arvoderats för att delta i andra sammankomster, såsom rekryteringsgrupp (kommundirektör, utbildningschef), infrastrukturgrupp och arbetsgrupp för förvaltningsorganisation. Kommunstyrelseledamöter har också regelrätt deltagit vid kommunfullmäktiges möten.

#### Protokoll

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

### 9.1.1 ALLMÄN FÖRVALTNING

ALLMÄN FÖRVALTNING C100	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	18 000	18 000	31 422	13 422	31 617	30 090
<b>Intäkter</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>	<b>31 422</b>	<b>13 422</b>	<b>31 617</b>	<b>30 090</b>
Personalkostnader	-129 080	-129 080	-95 031	34 049	-111 033	-110 480
Övriga kostnader	-54 680	-54 680	-56 512	-1 832	-72 886	-62 674
<b>Kostnader</b>	<b>-183 760</b>	<b>-183 760</b>	<b>-151 543</b>	<b>32 217</b>	<b>-183 919</b>	<b>-173 154</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-165 760</b>	<b>-165 760</b>	<b>-120 122</b>	<b>45 638</b>	<b>-152 303</b>	<b>-143 064</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-4 920	-4 920	-4 920	0	-5 808	-6 540
Avskrivning enligt plan	-750	0	0	0	0	0
<b>Totala intäkter</b>	<b>18 000</b>	<b>18 000</b>	<b>31 422</b>	<b>13 422</b>	<b>31 617</b>	<b>30 090</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-189 430</b>	<b>-188 680</b>	<b>-156 463</b>	<b>32 217</b>	<b>-189 727</b>	<b>-179 694</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-171 430</b>	<b>-170 680</b>	<b>-125 042</b>	<b>45 638</b>	<b>-158 111</b>	<b>-149 604</b>

#### 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.

#### Betydande händelser

De stora reformer som varit och är under beredning i landskapsförvaltningen har noga bevakats eftersom de har stor inverkan på kommunens verksamhetsförutsättningar. I mars infördes undantagstillstånd till följd av Covid-19 pandemin som kom att påverka kommunens verksamhet.

#### 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.

Kommunen har ordnat medborgarträff där invånare får och ger information.

#### Utfall för hållbarhetsmålen

Pappersförbrukningen i skrivaren/kopiatorn har minskat 2020.

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. Förvaltningen har genomfört samordningsvinster med andra kommuner.

#### **Ekonomiskt utfall**

Utfallet något positivt p.g.a. obudgeterade Intäkter och att kommundirektörstjänsten var obesatt under delar av året.

#### **Anskaffningar av inventarier**

Diverse kontorsutrustning.

#### **Arbetsgrupper och kommittéer**

Rekryteringsgrupper;

Kommundirektör - Gun-Mari Lindholm, Ingrid Nygård-Sundman, Lenny Karlsson,

Christian Dreyer

Utbildningschef - Gun-Mari Lindholm, Annika Fredriksen, Niklas Oriander

Infrastrukturgrupp - Mats Perämaa, Satu Numminen, Desirée Johansson, Sören Henriksson, Markku Lehtinen, Anders Stenmark

Arbetsgrupp för förvaltningsorganisation - Gun-Mari Lindholm, Lenny Karlsson, Inger Nygård-Sundman, Christian Dreyer

#### **Personal**

Kommundirektör 100% (obesatt mellan juni och september)

Byråsekreterare 100 %

Bokförare 23,45% (obesatt mellan september och december)



## 9.2 SOCIALNÄMNDEN

### Ordinarie

Mia Hanström	(5/5)
Johanna Nordman, vice ordförande	(3/6)
Karl-Erik Engblom	(4/5)
Maria Malmberg	(4/5)
Niklas Pettersson	(3/5)

### Ersättare i kallelseordning

Ann-Mari Strandberg  
Lenny Karlsson

### Övriga

Alexandra Blomqvist, ks-representant	(2/5)
Gun-Mari Lindholm	(1/5)

### Sammanträden

Nämnden har hållit 5 sammanträden under vilka 44 offentliga protokollförda ärenden har behandlats. Inga konfidentiella ärenden har behandlats under året.

Nämndens tjänsteman har fattat 158 tjänstemannabeslut.

## 9.2.1 SOCIALFÖRVALTNING

Socialförvaltning G210	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
Avgifter						
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	-55 360	-55 360	-59 559	-4 199	-53 897	-50 261
Övriga kostnader	-1 400	-1 400	-962	438	-804	-1 154
<b>Kostnader</b>	<b>-56 760</b>	<b>-56 760</b>	<b>-60 521</b>	<b>-3 761</b>	<b>-54 700</b>	<b>-51 415</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-56 760</b>	<b>-56 760</b>	<b>-60 521</b>	<b>-3 761</b>	<b>-54 700</b>	<b>-51 415</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	59 850	59 850	63 876	4 026	59 628	57 121
Interna kostnader	-4 920	-4 920	-4 920	0	-5 808	-6 540
Avskrivning enligt plan	0	0	0	0	0	0
<b>Totala intäkter</b>	<b>59 850</b>	<b>59 850</b>	<b>63 876</b>	<b>4 026</b>	<b>59 628</b>	<b>57 121</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-61 680</b>	<b>-61 680</b>	<b>-65 441</b>	<b>-3 761</b>	<b>-60 508</b>	<b>-57 955</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-1 830</b>	<b>-1 830</b>	<b>-1 564</b>	<b>266</b>	<b>-881</b>	<b>-833</b>

### Verksamhetsområde och idé

Socialnämndens uppgift är att ombesörja anordnandet av socialvården i kommunen i enlighet med vad som är bestämt i lagstiftningen på området. Vid anordnandet av socialvården tillämpas kommunens socialinstruktion och övriga styrdokument.

### Betydande händelser

-

### Utfall för de konkreta målsättningarna

De konkreta målsättningarna var:

- Att arbeta med att stöda en bra social service för invånarna.

Målet har förverkligats.

### Utfall för hållbarhetsmålen

Hållbarhetsmålet Personalens arbetstid är anpassad till behovet på årsbasis har uppnåtts.

### Ekonomiskt utfall

Bokslutet motsvarar budgeten.

### Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer

### Personal

1 socialsekreterare-barnatillsyningsman, 55 %, visstidsanställd

Kostnaderna för 1 byråsekreterare (andel 37 % av heltid)

Kostnaderna för 1 bokförare (andel 2,1 % av den totala arbetstiden)

## Nyckeltal

Nyckeltal socialförvaltning totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	173,65	184,88	197,13
Kommunbidrag, euro/inv	2,80	5,96	5,09

A.B. L.K

MP RR

### 9.2.3 BARNOMSORG I DAGHEM

Barnomsorg i daghem C215	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
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 grupplindningar, 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	406,21
Kommunbidrag, euro/inv	571,59	587,59	572,83

A.B. L.K

MP R

## 9.2.4 ÖVRIG BARNOMSORG

Övrig barnomsorg C220	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
Avgifter	0	0	0	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	85,14
Kommunbidrag, euro/inv	47,53	95,54	85,14

## 9.2.5 ANNAN BARN- OCH FAMILJEVÅRD

Annat barn- och familjevård	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Avgifter	0	0	0	0	0	0
Övriga intäkter	0	0	0	0	144	242
<b>Intäkter</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>144</b>	<b>242</b>
Personalkostnader	0	0	0	0	0	0
Övriga kostnader	-6 300	-6 300	-1 633	4 667	-2 640	-1 441
<b>Kostnader</b>	<b>-6 300</b>	<b>-6 300</b>	<b>-1 633</b>	<b>4 667</b>	<b>-2 640</b>	<b>-1 441</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-6 300</b>	<b>-6 300</b>	<b>-1 633</b>	<b>4 667</b>	<b>-2 497</b>	<b>-1 199</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 993	-2 993	-3 194	-201	-2 981	-2 856
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>144</b>	<b>242</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-9 293</b>	<b>-9 293</b>	<b>-4 827</b>	<b>4 466</b>	<b>-5 622</b>	<b>-4 297</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-9 293</b>	<b>-9 293</b>	<b>-4 827</b>	<b>4 466</b>	<b>-5 478</b>	<b>-4 056</b>

### Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för fältarbete bland ungdom (köptjänst från Mariehamns stad), familjerådgivning (köptjänst från Folkhälsan) samt kommunala samarbetsandelar för barnskyddsarbete och barnskyddsjour.

### Betydande händelser

-

### Utfall för de konkreta målsättningarna

Målet att fortsätta och att fördjupa samarbetet inom barnskyddet med övriga kommuner har förverkligats.

### Utfall för hållbarhetsmålen

-

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits på grund av att kostnaderna för köpta tjänster 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 annan barn- och familjevård totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	7,93	20,52	5,32
Kommunbidrag, euro/inv	17,39	30,27	15,72

AB. L.K

MP K



## 9.2.6 INSTITUTIONSVÅRD

Vård på åldringshem C235	Ursprunglig budget 2020	Förändrad budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
Avgifter	0	0	0	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	-61 700	-61 700	-101 250	-39 550	-34 535	-6 629
<b>Kostnader</b>	<b>-61 700</b>	<b>-61 700</b>	<b>-101 250</b>	<b>-39 550</b>	<b>-34 535</b>	<b>-6 629</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-61 700</b>	<b>-61 700</b>	<b>-101 250</b>	<b>-39 550</b>	<b>-34 535</b>	<b>-6 629</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>-61 700</b>	<b>-61 700</b>	<b>-101 250</b>	<b>-39 550</b>	<b>-34 535</b>	<b>-6 629</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-61 700</b>	<b>-61 700</b>	<b>-101 250</b>	<b>-39 550</b>	<b>-34 535</b>	<b>-6 629</b>

### 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 varit något lämpligt tillfälle att sälja en av kommunens två platser.

### Utfall för hållbarhetsmålen

-

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har överskridits med anledning av ett större vårdbehov än planerat.

### Anskaffningar av inventarier

-

### Arbetsgrupper och kommittéer

-

### Personal

-

A.B. L.N

MP/R

## Nyckeltal

Antal vård dygn, budget 2020: 183, bokslut 2020: 365.

Nyckeltal institutionsvård totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	109,63	200,97	329,80
Kommunbidrag, euro/inv	109,63	200,97	329,80

## 9.2.7 SPECIALOMSORGEN

Specialomsorgen C245	Ursprunglig Förändrad		Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
	budget 2020	budget 2020				
Avgifter		0		0		
Övriga intäkter		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	-190 220	-190 220	-91 124	99 096	-160 000	-138 632
<b>Kostnader</b>	<b>-190 220</b>	<b>-190 220</b>	<b>-91 124</b>	<b>99 096</b>	<b>-160 000</b>	<b>-138 632</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-190 220</b>	<b>-190 220</b>	<b>-91 124</b>	<b>99 096</b>	<b>-160 000</b>	<b>-138 632</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-2 993	-2 993	-3 194	-201	-2 981	-2 856
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>-193 213</b>	<b>-193 213</b>	<b>-94 318</b>	<b>98 895</b>	<b>-162 981</b>	<b>-141 488</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-193 213</b>	<b>-193 213</b>	<b>-94 318</b>	<b>98 895</b>	<b>-162 981</b>	<b>-141 488</b>

### Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår kommunens del av kostnaderna för Ålands Omsorgsförbund k.f.

### Betydande händelser

-

### Utfall för de konkreta målsättningarna

Mål: Att ge specialomsorg åt de personer som behöver dessa tjänster och inte kan erhålla sin sociala service enligt socialvårdslagen i sin hemkommun.  
Målsättningarna har förverkligats.

### Utfall för hållbarhetsmålen

-

### Ekonomiskt utfall

-

### Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal

Del av socialsekreterarens arbetstid.

## Nyckeltal

Nyckeltal specialomsorgen totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	509,55	619,60	296,82
Kommunbidrag, euro/inv	615,32	629,35	307,22

AB. LK

MP

## 9.2.8 HEMSERVICE

Hemservice C250	Ursprunglig Förändrad		Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
	budget 2020	budget 2020				
Avgifter	22 000	22 000	48 905	26 905	31 192	27 077
Övriga intäkter	75 000	75 000	51 230	-23 770	119 047	131 387
<b>Intäkter</b>	<b>97 000</b>	<b>97 000</b>	<b>100 135</b>	<b>3 135</b>	<b>150 239</b>	<b>158 464</b>
Personalkostnader	-494 770	-494 770	-505 169	-10 399	-460 377	-436 858
Övriga kostnader	-12 920	-12 920	-15 048	-2 128	-11 553	-9 091
<b>Kostnader</b>	<b>-507 690</b>	<b>-507 690</b>	<b>-520 217</b>	<b>-12 527</b>	<b>-471 930</b>	<b>-445 949</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-410 690</b>	<b>-410 690</b>	<b>-420 082</b>	<b>-9 392</b>	<b>-321 691</b>	<b>-287 486</b>
Utansför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-37 888	-37 888	-37 212	676	-38 996	-39 791
Avskrivning enligt plan	-940	-940	0	940	0	0
<b>Totala intäkter</b>	<b>97 000</b>	<b>97 000</b>	<b>100 135</b>	<b>3 135</b>	<b>150 239</b>	<b>158 464</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-546 518</b>	<b>-546 518</b>	<b>-557 430</b>	<b>-10 912</b>	<b>-510 926</b>	<b>-485 740</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-449 518</b>	<b>-449 518</b>	<b>-457 295</b>	<b>-7 777</b>	<b>-360 687</b>	<b>-327 276</b>

### 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.

### Utfall för hållbarhetsmålen

använda parfymfritt och allergitestat tvättmedel

använda tvättmaskinens energisnåla program

använda det material som används i vården ekonomiskt

sortera avfall 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.

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har överskridits, främst på grund av högre personalkostnader än budgeterat.

### Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

A.B. L.k

MP R

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal vid årets slut

1 hemtjänstledare, 100 %, tillsvidare anställd, varav 22,58 % ledig  
1 ansvarig närvårdare, 100 %, tillsvidareanställd  
6 närvårdare, 508,48 %, tillsvidare anställda,  
3 hemhjälpare, 133,12 %, tillsvidare anställda  
1 hemhjälpare, 41,83 %, anställd på viss tid  
samt därutöver ströanställningar på timmar

### Nyckeltal

Nyckeltal hemservice totalt	Bökslüt	Budget	Bökslüt
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/inv	1021,24	1652,17	1694,52
Kommunbidrag, euro/inv	1145,04	1464,22	1489,56

A.B. L.K

MP

## 9.2.9 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE OCH PERSONER MED FUNKTIONSNEDSÄTTNING

Annan service för äldre G255 och handikappade	Ursprunglig Förändrad		Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
	budget 2020	budget 2020				
Avgifter	60 000	60 000	75 287	15 287	68 692	41 094
Övriga intäkter	27 600	27 600	35 209	7 609	30 193	25 169
<b>Intäkter</b>	<b>87 600</b>	<b>87 600</b>	<b>110 496</b>	<b>22 896</b>	<b>98 885</b>	<b>66 262</b>
Personalkostnader	-1 970	-1 970	-2 062	-92	-1 099	-69
Övriga kostnader	-49 540	-49 540	-40 992	8 548	-36 913	-29 686
<b>Kostnader</b>	<b>-51 510</b>	<b>-51 510</b>	<b>-43 054</b>	<b>8 456</b>	<b>-38 012</b>	<b>-29 755</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>36 090</b>	<b>36 090</b>	<b>67 442</b>	<b>31 352</b>	<b>60 873</b>	<b>36 507</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-200 214	-200 214	-221 108	-20 894	-220 057	-183 966
Avskrivning enligt plan	-3 025	-3 025	-4 238	-1 213	-3 248	-4 640
<b>Totala intäkter</b>	<b>87 600</b>	<b>87 600</b>	<b>110 496</b>	<b>22 896</b>	<b>98 885</b>	<b>66 262</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>-254 749</b>	<b>-254 749</b>	<b>-268 400</b>	<b>-13 651</b>	<b>-261 316</b>	<b>-218 361</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-167 149</b>	<b>-167 149</b>	<b>-157 904</b>	<b>9 245</b>	<b>-162 431</b>	<b>-152 099</b>

### Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för de allmänna utrymmena i servicehuset Annagården. I området ingår även kostnaderna för närståendevård, understöd till personer med funktionsnedsättning och färdtjänst.

### 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.

### Anskaffningar av inventarier

-

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal

Del av socialsekreterarens arbetstid.

## Nyckeltal

Nyckeltal annan service för äldre och personer med funktionsnedsättning totalt	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2020
Totala kostnader euro/Inv	193,25	167,78	140,24
Kommunbidrag, euro/Inv	515,65	544,45	514,34

AB. L.K

MP



## 9.2.10 MISSBRUKARVÅRD

Missbrukarvård C260	Ursprunglig Förändrad		Bokslut 2020	Avvikelse från budget	Bokslut 2 019	Bokslut 2 018
	budget 2020	budget 2020				
Avgifter	0	0	0	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	-2 500	-2 500	-64	2 436	-1 040	-2 176
<b>Kostnader</b>	<b>-2 500</b>	<b>-2 500</b>	<b>-64</b>	<b>2 436</b>	<b>-1 040</b>	<b>-2 176</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 500</b>	<b>-2 500</b>	<b>-64</b>	<b>2 436</b>	<b>-1 040</b>	<b>-2 176</b>
Utanför driftsram:						
Interna intäkter	0	0	0	0	0	0
Interna kostnader	-1 197	-1 197	-1 278	-81	-1 193	-1 142
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>-3 697</b>	<b>-3 697</b>	<b>-1 342</b>	<b>2 355</b>	<b>-2 233</b>	<b>-3 318</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-3 697</b>	<b>-3 697</b>	<b>-1 342</b>	<b>2 355</b>	<b>-2 233</b>	<b>-3 318</b>

### Verksamhetsområde och idé

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för besök vid Alkohol- och drogmottagningen (köptjänst Marlehamns stad) samt vid behov kostnaderna för vård köpt av privata producenter.

### Betydande händelser

-

### Utfall för de konkreta målsättningarna

Att tillhandahålla lämpliga vårdformer för personer med missbruksproblem. Målet har förverkligats.

### Utfall för hållbarhetsmålen

-

### Ekonomiskt utfall

Budgeten har underskridits på grund av mindre vårdbehov än budgeterat.

### Anskaffningar av inventarier

Inga anskaffningar av inventarier.

### Arbetsgrupper och kommittéer

Inga arbetsgrupper eller kommittéer.

### Personal

Del av socialsekreterarens arbetstid.

### Nyckeltal

Nyckeltal missbrukarvård totalt	Bokslut - Budget		Bokslut 2020
	2019	2020	
Totala kostnader euro/inv	3,30	8,14	0,20
Kommunbidrag, euro/inv	7,09	12,04	4,37

AB. L.K

MP R