



Saltviks kommun



Bokslut och
verksamhetsberättelse 2020

Pärmsida: Haga slätten, Henry Lindström

Bokslut 2020 fastställdes av kommunfullmäktige 26 §/17.05.2021



Innehåll

1 Verksamhetsberättelse	1
1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin	1
1.1.1 Kommundirektörens översikt	1
1.1.2 Kommunens organisation	3
1.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen av kommunens ekonomi	6
1.1.4 Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi	9
1.1.5 Kommunens personal	10
1.1.6 Miljöaspekter	13
1.1.7 Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen	13
1.1.8 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling	14
1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats	14
1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten	16
1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat	16
1.3.2 Finansiering av verksamheten	17
1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den	17
1.5 Totala inkomster och utgifter	18
1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin	18
2. Budgetutfallet	19
2.1 Målen för verksamhet och ekonomi	19
2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster	19
2.2.1 Driftsekonomidelens utfall	19
Allmän förvaltning	23
Lantbruksnämnden	29
Social- och omsorgsverksamhet	32
Skol- och bildningsverksamhet	52
Byggnads- och miljönämnden	71
Tekniska nämnden, samhällstjänster	75
Tekniska nämnden, affärsverksamhet	84
Brand- och räddningsverksamhet	93
2.2.2 Resultaträkningsdelens utfall	98
2.2.3 Investeringsdelens utfall	99
2.2.4 Finansieringsdelens utfall	102
3. Bokslutskalkyler	
3.1 Resultaträkning	103
3.2 Finansieringsanalys	104
3.3 Balansräkning	105
3.4 Bokslutets nyckeltal och definitioner	107
4. Noter till bokslutet	109
5. Underskrifter och anteckningar	120
6. Handlingar som bekräftar bokslutet	121



1. Verksamhetsberättelse

1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

1.1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2020 var början på en ny mandatperiod för kommunens förtroendevalda. Inom förvaltningen såg tjänstemännen fram emot att inleda ett nytt samarbete med de förtroendevalda för att tillsammans verka för kommuninvånarnas bästa. Knappt hade det inledande arbetet i fullmäktige, styrelse och nämnder påbörjats innan allt blev mer annorlunda än vad någon kunnat ana.

Den 16 mars 2020 meddelade Finlands regering att undantagsförhållande råder i Finland inklusive på Åland med anledning av spridningen av coronaviruset, som några dagar tidigare deklarerats som en pandemi av Världshälsoorganisationen (WHO). När beredskapslagen togs i bruk aktiverades även kommunens krisledning och kommunens verksamheter påverkades på ett mycket påtagligt sätt av det som sker.

Den övergripande förvaltningen förberedde för delegering av beslutanderätt och beslutsfattande på distans med anledning av rådande läge. Kommunkansliet inklusive socialkansliet höll enbart öppet för inbokade besök, så länge det rådde undantagsförhållande. Biblioteket höll stängt till och med 31 maj och även fritidsverksamheten höll stängt under våren.

Med nästan ingen tid alls att förbereda sig gick skolorna över från närundervisning till distansundervisning från och med 18 mars till och med 13 april, vilket senare förlängdes till och med 13 maj 2020. För elever i klasserna 1-3 och elever i behov av mångprofessionellt stöd fanns möjlighet till närundervisning i skolorna.

Kommunfullmäktige beslöt enhälligt att barnomsorgsavgiften, under perioden 16.3.2020 – 13.5.2020 eller t o m så länge undantagsförhållandet räcker, ändras så att de dagar barnen inte använder sig av kommunens barnomsorg avdras antalet frånvarodagar på den månatliga barnomsorgsavgiften. Avgiftsfriheten utnyttjades med ett ekonomiskt utfall om minst 20 000 euro i minskade intäkter.

Inom äldreomsorgen innebar besöksförbud till vårdhemmet Sunnanberg en stor omställning för alla boende, anhöriga och personalen. Besöksförbudet gällde till och med 31 juli, varefter vissa lättnader infördes. Allt sedan mars har alla evenemang inom äldreomsorgen ställts in med anledning av den rådande pandemin.

Sedan pandemin började har alla kommunens verksamheter kontinuerligt påverkats i större och mindre utsträckning. Ständigt förlängda, uppdaterade och nya restriktioner samt rekommendationer från riksmyndigheter och landskapsregeringen att förhålla sig till har krävt mycket kraft och energi av kommunens ledande tjänstmän och alla anställda. En kontinuerlig uppdatering och förändring av interna krisplaner och arbetsplatsmässiga riskbedömningar har blivit en återkommande del av arbetet under 2020. Med ett år av pandemi kan vi konstatera att mycket av arbetet som i början kändes ovant mer och mer tagit plats som en del av det dagliga arbetet och även den digitala utvecklingen inom verksamheterna har tagit ett språng framåt. Däremot kan vi konstatera att mycket av de anställdas energi gått åt till att försöka hantera pandemisituationen på bästa sätt, vilket helt säkert påverkat att vissa andra arbetsguppfigter under året fått stå tillbaka. Ett helt år med pandemi, utan något verkligt slutdatum, skapar även ett en trötthet inom organisationen, en trötthet som vi även kan notera i samhället i stort.

I den slutliga budgeten för Saltvik var årsbidraget budgeterat till drygt 400 000 euro och ett underskott på närmare - 300 000 euro var budgeterat. Efter två ekonomiskt tunga år för kommunen och med ett budgeterat underskott för 2020 var den ekonomiska osäkerheten stor och den ökade ytterligare när pandemin slog till. Resultatmässigt blev dock 2020 ett bra år för Saltvik med ett årsbidrag på drygt 1,1 miljoner euro och ett överskott på drygt 700 000 euro. En ekonomisk försiktighet har präglat förvaltningarna sedan pandemin slog till, men de största inbesparingarna som påverkat att kommunens kostnader minskat kraftigt i förhållande till budget är förändringar som inte går att påverka. I förhållande till budget har äldreomsorgen gjort en inbesparing på drygt 500 000 euro, till största delen inom köp av tjänster och personalkostnader. Förklaringen är att kommunen inte behövt köpa platser hos andra kommuner eller kommunalförbund och inte



heller behövt utnyttja de tre extra platser som under flera år funnits på Sunnanberg vårdhem, enligt det behov som fanns när budgeten för 2020 gjordes upp. En större inbesparing på drygt 150 000 euro finns även inom skol- och bildningsverksamheten, där hemvårdsstöd utnyttjats i mindre utsträckning än budgeterat. Avvikelsen i skatteinkomster för kommunen i förhållande till budget är drygt -490 000 euro, vilket till stor del vägs upp av ökade landskapsandelar för socialvården och kompensation för minskade skatteintäkter på knappt 310 000 euro.

Kommunen har ändrat sin avskrivningsplan från och med 2020. Sedan 2012 har kommunen tillämpat de kortaste avskrivningstiderna enligt bokföringsnämndens kommunsektions rekommendationer och det fanns skäl att se över avskrivningstiderna för vissa tillgångar. I förhållande till budget minskar avskrivningarna med drygt 250 000 euro. Det är dock inget som ändrar på kommunens ekonomiska läge, samma utmaningar finns kvar.

2020 får för Saltviks del rent ekonomiskt ses som en välbehövlig andhämtning inför kommande utmaningar. De övergripande ekonomiska nyckeltalen blinkade med röd varningslampa i budgeten. I bokslutet ligger nyckeltalen över eller nära tidigare uppställda mål. Utmaningarna finns dock kvar under 2021 och varningslamporna blinkar ännu. Lånebördan kommer att öka under 2021, i takt med att pågående utbyggnad av Sunnanberg vårdhem blir klar. I ekonomiplanen 2022-23 finns större projekt, som kommer att kräva lånefinansiering. De fullskaliga ekonomiska följderna av pandemin är ännu svåra att utläsa och det är svårt att förutse vilka effekterna blir på kommunens skatteintäkter under 2021.

Året som helhet innehöll även förberedelse av förändringar med anledning av socialvårdslagstiftningspaketet, äldrelagen och lagen om barnomsorg och grundskola, som alla trädde i kraft 1 januari 2021. Vi önskar Kommunernas socialtjänst kf (KST) lycka till med sitt uppdrag att sköta socialtjänsten gemensamt för alla Ålands kommuner och riktar ett stort tack till t.f. socialsekreterare och socialarbetare, som från och med 1 januari 2021, förflyttades från kommunen till kommunalförbundet KST.

Ett stort tack även till all personal som under detta år skött sina uppgifter under ett år med extra stor påfrestning för oss alla!

Ewa Danielsson
Kommundirektör



1.1.2 KOMMUNENS ORGANISATION

Kommunens organisation består av förtroendevalda, tjänstemän och arbetstagare. De förtroendevalda fattar de kommunala besluten i kollegiala organ på basen av tjänstemannaberedning. Kommunens fullmäktige består av 15 ledamöter och utgör det högsta beslutande organet i kommunen. Kommunfullmäktige tillsätter en kommunstyrelse med minst fem och högst sju ledamöter för att leda den kommunala verksamheten. Kommunstyrelsens mandatperiod är två år. Kommunfullmäktige tillsätter även lagstadgade samt andra nämnder efter behov. Nämnderna tillsätts för fullmäktiges mandatperiod. Fullmäktiges mandatperiod utgörs av åren 2020 – 2023.

Kommunfullmäktige 2020

Runar Karlsson, ordförande	C
Runa-Lisa Jansson, vice ordförande	Ob
Niclas Alm	C
Cathrin Blomberg.....	Lib
Thommy Fagerholm	C
Linus Fagerström.....	Lib
Fabienne Fricker	Soc
René Hampf.....	C
Sue Holmström	C
Tom Jansson	C
Henry Lindström	C
Jan Salmén	C
Tommy Sjöblom	Lib
Mikael Söderholm	Ob
Gunnar Westling	C

Ersättare i ordningsföljd

Berit Hampf	C
Dan Nyholm	Ob
Marcus Bromels	Lib
Michaela Dahl	S



Kommunstyrelse 2020

Ordinarie

Mathias Johansson, ordförande C
Rosa Salmén, vice ordförande..... C
Katinka Holmström Lib
Jörgen Lindblom..... C
Jan Lindgrén..... Lib
Caroline Josefsson C
Bo TimonenOb

Personlig ersättare

Fredrik Björklund C
Jessica SöderlundC
Helena Flöjt-Josefsson Soc
Johan Mörn C
Christian Ekström M
Peter Söderlund C
Agneta RydströmOb



Förtroendevalda i nämnder 2020

Byggnads- och miljönämnden

Ordförande	René Hampf
Vice ordf	Leif-Anders Mattsson
Ledamöter	Camilla Johansson Dan Nyholm Fabienne Fricker

Skol- och bildningsnämnden

Ordförande	Tommy Sjöblom
Vice ordf	Sue Holmström
Ledamöter	Hanna Bromels Peter Baarman Sofia Laasonen Bror Lundberg Kerstin Renfors

Social- och omsorgnämnden

Ordförande	Henry Lindström
Vice ordf	Berit Hampf
Ledamöter	Cathrin Blomberg Marcus Bromels Camilla Sjövik Gunnar Westling Gun Åkerback

Tekniska nämnden

Ordförande	Thommy Fagerholm
Vice ordf	Tom Jansson
Ledamöter	Nina-Marie Carlson Linus Fagerström Charlotte Mattsson-Smith Mikael Söderholm Jessica Söderlund

Räddningsområde Ålands landskommuner

Ordförande	Kristian Aller, Jomala
Vice ordf	Fanny Sjögren, Vårdö
Ledamöter	Krister Berndtsson, Geta Ralf Göstas, Sund Karl-Fredrik Björnhuvud, Eckerö Carola Wikström-Nordberg, Finström Simon Karlsson, Saltvik Caroline Engman, Hammarland Alexandra Lillie, Lumparland

Lantbruksnämnden för norra Åland

Ordförande	Jan Salmén, Saltvik
Vice ordf	Erica Johansson, Finström
Ledamöter	Mats Sjöblom, Geta Anette Blomqvist, Sund Håkan Grunér, Vårdö



1.1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN AV KOMMUNENS EKONOMI

Det allmänna ekonomiska läget

I mars 2021 bedömde Finlands bank i sin interimsprognois att den finländska ekonomins återhämtning från coronakrisen har stimulerats av den bättre än väntade utvecklingen under andra halvåret 2020. Bedömningen är att Finlands ekonomi växer med 2,6 %. Prognosen bygger på antagandet att samhället kan öppnas och den ekonomiska tillväxten kommer i gång i takt med att vaccinationstäckningen ökar.

Några konjunkturindikatorer, som nämns i Ålands statistik och utredningsbyrås (ÅSUB) översikt och indikatorer 2021:1, är att den genomsnittliga omsättningen i det privata näringslivet var starkt negativ år 2020, cirka – 22 procent. Preliminärt minskade tillväxten av lönesumman i det privata näringslivet med i genomsnitt nio procent från år 2019. Turismens omsättning minskade preliminärt med i genomsnitt 40 procent från 2019. Den årliga prisstegringen (inflationen) för 2020 var negativ (-0,4 procent) på Åland och svagt positiv i Finland (0,3 procent). Färre företag startades under de tre första kvartalen 2020 än under motsvarande period 2019, även antalet konkurser var färre 2020 (hela året) i jämförelse med 2019. Råoljepriset (Brent) sjönk under 2020. Med låga oljepriser följer även låga priser på bunker vilket har en positiv inverkan på den åländska ekonomin. Den landbaserade transportsektorn, industrin och hushållen på Åland gynnas av låga bränslekostnader, mer än genomsnittshushållen i Finland. Dock överskuggar pandemins negativa effekter totalt den positiva effekten av ett lågt bunkerpris för rederierna 2020.

På Åland finns tillsvidare ingen egen indikator för de åländska hushållens förtroende för det ekonomiska läget. Utvecklingen som syns i Finlands förtroendeindikatorer för 2020 tyder på att de finländska konsumenterna överlag hade ett lägre förtroende för ekonomin än de i Sverige.

Under 2020 sjönk inflationen på Åland mer än i Finland och har varit negativ sedan mars. Den årliga inflationen var på en lägre nivå -0,4 procent att jämföra med Finlands 0,3. Den europeiska centralbankens målsättning är att inflationen hålls under, men nära två procent. Inflationen i eurozonen minskade i regel under 2020 och stannade på -0,3 procent i december, vilket var lägre än årets medeltal på 0,3.

Sedan april 2020 började eurons värde jämfört med svenska kronan att minska. Vid utgången av året var en euro värd 10,17 kronor. Den högsta månadsnoteringen inträffade i april 2020, då en euro motsvarade 10,88 kronor, vilket också är den starkaste kursen gentemot kronan sedan 2009. Den negativa utvecklingen av kursen på US-dollar fick ett slut under 2020 och en euro motsvarade vid utgången av 2020 cirka 1,22 dollar (knappt över långtidsmedelvärdet på 1,21 dollar).

Under 2020 sjönk ECB:s långa referensränta (12 månader) ytterligare och har nu legat under nollstrecket för femte året i följd, vilket avspeglar de kontinuerligt låga interbank-räntorna i Europa.

I budget för 2021 för landskapet Åland konstateras beträffande den åländska ekonomin att Åland har lidit betydligt mer under pandemin än vad Finland totalt sett gjort. Medan industrins relativt måttliga nedgång har begränsat det finska produktionstappet, har den servicetunga åländska ekonomin lidit svårt.

Enligt siffror från ÅSUB översteg Ålands befolkning för första gången 30 000 personer och det slutliga invånarantalet den 31 december 2020 var 30 129 personer. Ökningen under 2020 var 245 personer. Den relativa förändringen som helhet blev 0,8 procent, vilket är högre ökningstakt än Finland (0,2 procent) och för första gången på nio år högre än jämfört med Sverige (0,5 procent).

Den rådande coronavirussituationen och de restriktioner som för närvarande råder på Åland har fortsättningsvis stora konsekvenser för sysselsättningsläget på den åländska arbetsmarkanden. Det relativa arbetslöshetsstalet var 9,5 procent i mars 2021 att jämföra med 8,5 procent i mars 2020.

Ekonomin och verksamheten i Saltvik

För 2020 ligger verksamhetens totala intäkter på cirka 11 000 euro under slutlig budget och cirka 126 000 under bokslut 2019. Verksamhetens totala kostnader ligger cirka 901 000 under slutlig budget. I förhållande till bokslut för 2019 har verksamhetens totala kostnader minskat med cirka 793 000 euro, vilket motsvarar en minskning med cirka 7,7 procent. Kostnadsökningarna som skedde under 2017 och 2018 inom främst



äldreomsorgen och barnomsorgen stabiliserades under 2019 och har nu avtagit. I sammanhanget kan nämnas att verksamhetens totala kostnader på 9 786 685 euro i bokslut 2020 kostnadsmässigt ligger i spannet mellan totala kostnader i bokslut 2016 (9 511 922 euro) och bokslut 2017 (10 015 121 euro). Främsta orsakerna till att kostnaderna minskat i förhållande till budget beror på verksamhetsförändringar inom främst äldreomsorgen, men även inom skol- och bildningsverksamheten samt övriga kostnadsinbesparingar.

Verksamhetsbidraget, som anger hur mycket av driftsekonomin nettokostnader som ska finansieras med skatteinkomster och landskapsandelar, är cirka 889 000 över budget. I jämförelse med bokslutet 2019 har verksamhetsbidraget minskat med cirka 666 000 euro.

De totala skatteinkomsterna för 2020 är 6 471 858 euro, vilket totalt är 541 147 euro mer än bokslut 2019, men 491 142 euro under budgeterade skatteinkomster för 2020. De mest betydande skatteinkomsterna är kommunal inkomstskatt och samfundsskatt. Den kommunala inkomstskatten på 5 493 660 euro är 251 912 euro mer än bokslut 2019, men 489 340 euro under budgeterade kommunalskatteintäkter. Skattesatsen höjdes från 17,25 procentenheter 2019 till 18 procentenheter 2020. Skatteintäkterna har budgeterats enligt prognoser erhållna från Finlands kommunförbund och vi kan i efterhand konstatera att kalkylerna beträffande kommunalskatten var alltför optimistisk. Andelen influten samfundsskatt på 882 225 euro är i linje med budgeterat.

Landskapsandelar inklusive skattekomplettering och kompensationer är cirka 337 500 euro över budget och cirka 95 000 euro mer än bokslut 2019. De ökade landskapsandelarna hänför sig till beslut i landskapsregeringens tredje tilläggsbudget gällande att kompensera kommunerna för minskade skatteintäkter och ökade kostnader med anledning av coronapandemin. De ökade landskapsandelarna för socialvård med cirka 103 500 euro och kompensationen för minskade skatteintäkter med cirka 205 000 euro var ett välbehövligt tillskott, som hade varit helt avgörande för kommunens ekonomi om det samtidigt inte skett så stora kostnadsinbesparande förändringar i verksamheten som skedde under 2020.

Årsbidraget för 2020 är 1 147 333 euro, vilket är närmare 745 800 euro mer än budgeterat.

Kommunfullmäktige beslöt enhälligt (86 §/7.12.2020) att fastställa en reviderad avskrivningsplan för Saltviks kommun att gälla från och med räkenskapsåret 2020. Kommunfullmäktige beslöt enhälligt vid samma möte att om kommunstyrelsen inte antar en avskrivningsplan för enskilda tillgångar, fastställs tillgångens avskrivningstid i mitten av gaffeln i gällande avskrivningsplan. Om gaffeln inte är jämnt delbar höjs avskrivningstiden uppåt till närmsta helår. Kommunstyrelsen beslöt (27 §/15.2.2021) att anta avskrivningsplanen för enskilda tillgångar. Kommunens avskrivningar ligger på 615 672 euro för 2020.

Det slutliga resultatet för kommunen visar på ett överskott på 722 201 euro. Såväl 2018 som 2019 uppvisade kommunen ett underskott.

Den slutliga nettoinvesteringsbudgeten för 2020 uppgick till cirka 3,7 miljoner euro, medan det slutliga investeringsnettot uppgick till cirka 1,5 miljoner euro. Orsaken till att investeringsnettot är lägre än budget är framflyttning av bland annat tillbyggnaden av Prästkragen daghem.

Kommunens likviditet låg under början av året på en nivå om cirka 740 000 euro och i slutet av året på cirka 1 miljon euro, d v s en ökning av likviditeten med cirka 260 000 euro. 2020 lyftes ett långfristigt lån på 900 000 euro. Balansomslutningen för år 2020 uppgår till 14,8 miljoner euro, i jämförelse med 13,4 miljoner år 2019.

Den relativa arbetslösheten i Saltvik är lägre än det åländska genomsnittet, men det har skett en ökning med 0,6 procentenheter från mars 2020 (5,2 procent) till mars 2021 (5,8 procent).



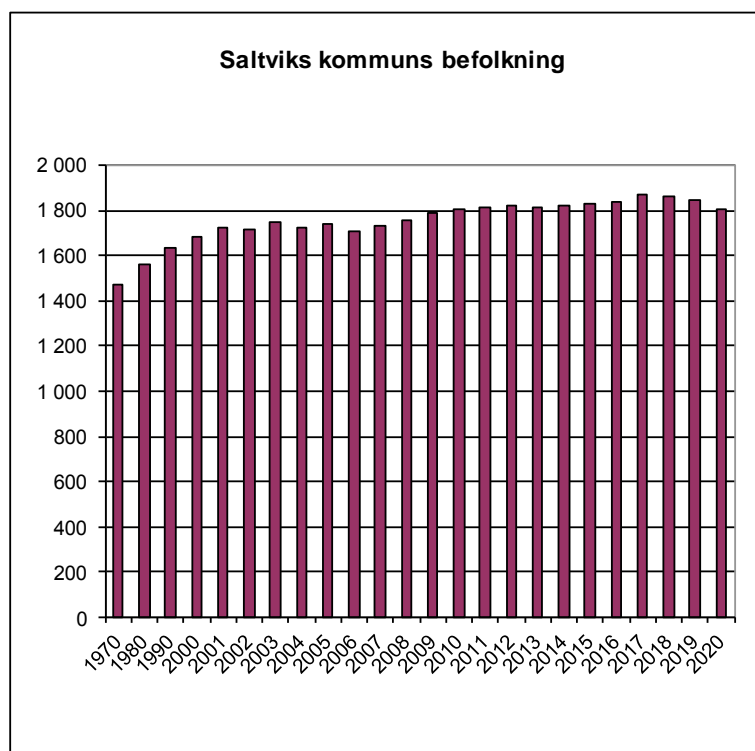
Invånarantal

Befolkningsutvecklingen på lång sikt har varit positiv för kommunen. Förändringen från 2019 till 2020 visar dock på en minskning med 43 personer eller – 2,3 procent. Sex procent av den åländska befolkningen bor i Saltvik.

Kommunens invånare uppgick vid slutet av år 2020 till 1 806 personer.

Förändring

År	Befolkning	Kvinnor	Män	personer/%
1970	1.469			
1980	1.564			
1990	1.634			
2000	1.679	837	842	+45/+2,70
2001	1.721	859	862	+42/+2,50
2002	1.714	848	866	-7/-0,41
2003	1.747	872	875	+33/+1,92
2004	1.723	871	852	-24/-1,37
2005	1.739	866	873	+16/+0,93
2006	1.706	853	853	-33/-1,90
2007	1.731	865	866	+25/+1,47
2008	1.753	867	886	+22/+1,25
2009	1.792	907	885	+39/+2,18
2010	1.802	909	893	+10/+0,56
2011	1.810	903	907	+ 8/+0,44
2012	1.822	913	909	+12/+0,66
2013	1.813	902	911	-9/-0,49
2014	1.823	905	920	+10/+0,55
2015	1.829	909	920	+6/+0,33
2016	1.839	910	929	+10/+0,49
2017	1.873	927	946	+34/+1,8
2018	1.858	919	939	-15/-0,81
2019	1.849	913	936	-9/-0,48
2020	1.806	905	901	-43/-2,32





1.1.4 VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

Bortsett från coronapandemins påverkan på alla verksamhetssektorer inträffade ingen större verksamhetsförändring under 2020, däremot skedde förberedelser för förändringar som skulle ske från och med 2021.

Samarbetsförhandlingar hölls med socialkansliets personal med anledning av så kallad överlåtelse av rörelse och flytten till Kommunernas socialtjänst kf från och med 1 januari 2021. Samordningen av kommunernas socialtjänst gjorde också att en stor del av tiden för socialkansliets personal under senare delen av året gick åt till förberedande arbete med klienter och klienthandlingar med mera inför flytten.

Inom skol- och bildningsverksamheten och äldreomsorgen skedde förberedelser inför de lagförändringar som trädde i kraft från och med 1 januari 2021. Fullmäktige antog i december en ny utbildningsstadga istället för den tidigare skolstadgan, skol- och bildningsnämnden ändrade namn till utbildningsnämnden, bildningschefens titel ändrades till utbildningschef och tjänster inrättades för skolförestandare, allt för att vara i linje med den nya lagstiftningen. Fullmäktige antog även en instruktion för en ny äldreomsorgsnämnd istället för den tidigare social- och omsorgsnämnden samt uppdaterade instruktionen för äldreomsorgschefen. Ett gemensamt lagstadgat äldreråd har inrättats tillsammans med övriga norråländska kommuner. Den nya äldrelagen medför även en väsentlig förändring inom kommunens äldreomsorg då lagen och nya medicinska kriterier ställer så höga krav på intagning till institution att platserna vid Sunnanberg vårdhem bör omvandlas till effektiverat serviceboende.

Fullmäktige antog i december en ny förvaltningsstadga och en ny avskrivningsplan.

Kommunfullmäktige tog beslut om att bevilja tilläggsanslag om 310 000 euro för tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem (kfge 43§/15.6.2020). I september tog fullmäktige beslut om att flytta fram tillbyggnaden av Prästkragen daghem till ekonomiplan 2023 (kfge 55§/21.9.2020). Kommunfullmäktige beslöt enhälligt att godkänna en överskridning av utgifter för investeringsprojektet inköp och försäljning av mark om 18 020 euro i bokslut 2020 (kfge 7 §/1.2.2021).

Kommunfullmäktige behandlade i 16 §/12.4.2021 överskridningar i bokslut 2020. Den väsentliga skillnaden för driften var underskridning av kostnader med drygt 900 000 euro. Nettounderskridning för investeringarna var drygt 2,1 miljoner euro, vilket förklaras av att vissa projekt flyttats fram till 2021 och startat senare på året. Finansieringen underskrider intäkter med drygt 140 000 euro. De väsentligaste ändringarna är att kommunalskatten underskrider budget med drygt 490 000 euro och att kommunen erhållit landskapsandelar och skattekomplettering med anledningar av coronapandemin om knappt 310 000 euro.

I 2020 års budget var lånebehovet upptaget till 2,7 miljoner euro baserat på investeringsbehov som fanns i budgeten. Under 2020 lyftes ett lån på 900 000 euro, enligt kommunstyrelsens beslut 226 §/4.11.2019. Lånet behövde lyftas för att klara likviditeten med anledning av att tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem. Ytterligare lån behövde inte upptas under året.

Under året färdigställdes bostadsområdet Äppelängen och den första tomten såldes i januari 2021.

Kommunen har via Ålands landskapsregering ansökt om statsunderstöd för covid-19 kostnader för perioden 1.3 – 31.12.2020 för utökade kostnader för Sunnanberg vårdhem och hemservice med anledning av pandemin. Ålands landskapsregering samlar in och skickar ansökningarna, som är behovsprövade, till social- och hälsoministeriet. Kostnaderna bedöms huruvida de uppfyller kriterierna i statsunderstödslagen och ansökningsinformationen för beviljandet av stödet.



1.1.5 KOMMUNENS PERSONAL

Personal

	Bokslut 1) 2018	Bokslut 1) 2019	Föränd- ring	Bokslut 1) 2020	
Allmän administration	Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	
	Ekonomichef	0,84	1,00	1,00	
	Ekonom	0,90	0,94	0,98	
	Kanslissekreterare	0,88	0,83	-0,03	0,80
	Personalsekreterare	0,80	0,80		0,80
	Byråsekreterare	1,86	1,81	-0,01	1,80
	Kanslist/receptionist	1,00	0,81	0,19	1,00
Totalt	7,28	7,19	0,19	7,38	
Individ och familjeomsorg	Socialsekreterare	1,00	1,00	1,00	
	Socialarbetare	0,83	0,87	-0,03	0,84
	Totalt	1,83	1,87	-0,03	1,84
Äldreomsorg och hemservice	Äldreomsorgschef	0,90	0,82	-0,02	0,80
	Omvårdnadsledare	0,42	0,98	0,02	1,00
	Personalkoordinator	0,20	0,20		0,20
	Sjukskötare	2,00	2,46	-1,11	1,35
	Närvårdare	18,83	19,46	0,55	20,01
	Sysselsättningshandledare	0,75	0,75		0,75
	Vårdbiträden	2,00	1,13	-0,17	0,96
	Ansvarig kock	1,00	1,00		1,00
	Kockar	2,17	2,25	-0,18	2,07
	Lokalvårdare	2,06	1,82	0,27	2,09
	Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80		0,80
	Hemvårdare	4,86	5,08	-0,13	4,95
	Hemhjälpare				
Totalt	35,99	36,75	-0,77	35,98	
Bildningskansliet	Bildningschef	1,00	1,00	1,00	
	Totalt	1,00	1,00	0,00	1,00
Rangsby skola	Lärare 2)	6,44	6,81	0,48	7,29
	Elevassistenter	1,19	1,10	0,64	1,74
	Kock	0,97	1,23	-0,09	1,14
	Lokalvårdare	1,15	1,41	0,01	1,42
	Totalt	9,75	10,55	1,04	11,59
Ödkarby skola	Lärare 2)	7,33	7,33	-0,48	6,85
	Elevassistenter	1,17	1,45	-0,25	1,20
	Kock	2,00	2,01	0,02	2,03
	Lokalvårdare	1,00	1,00	0,01	1,01
	Totalt	11,50	11,79	-0,70	11,09



		Bokslut 1) 2018	Bokslut 1) Föränd- 2019 ring	Bokslut 1) 2020
Prästkragen daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00	1,00
	Barnträdgårdslärare	3,92	3,80 -0,02	3,78
	Barnskötare	8,03	8,04 -0,28	7,76
	Assistent	0,27	0,00	0,00
	Kock	1,10	1,13 -0,08	1,05
	Lokalvårdare	0,98	1,00 -0,02	0,98
	Totalt	15,30	14,97 -0,40	14,57
Skogsgläntan	Daghemsföreståndare	0,96	1,00	1,00
	Barnträdgårdslärare	2,92	2,60 0,13	2,73
	Barnskötare	6,26	6,01 0,09	6,10
	Assistent	0,00	0,00	0,00
	Lokalvårdare	1,00	1,02 -0,02	1,00
	Totalt	11,14	10,63 0,20	10,83
	Eftisverksamhet	Barnskötare östra sidan	0,63	0,78 0,36
Barnskötare västra sidan		0,65	0,65	0,65
Totalt		1,28	1,43 0,36	1,79
Bibliotek	Bibliotekarie	0,80	0,79 -0,02	0,77
	Totalt	0,80	0,79 -0,02	0,77
Idrotts o ungdomsarbete	Idrotts- o ungdomsledare	0,71	0,79 0,04	0,83
	Totalt	0,71	0,79 0,04	0,83
Byggnads kansliet	Byggnads- och miljöinspektör	0,83	0,90	0,90
	Återvinningsarbetare	0,34	0,34 0,16	0,50
	Totalt	1,17	1,24 0,16	1,40
Tekniska kansliet	Kommuningenjör	1,17	1,24 -0,24	1,00
	Fastighetsskötare	3,13	3,19 0,19	3,38
	Lokalvårdare	0,01	0,00	
	Totalt	4,31	4,43 -0,05	4,38
Kommunen totalt		102,07	103,44 0,02	103,46

Not 1) Uppgifterna anger nyttjad årsarbetstid - inte inrättade tjänster/befattningsprocenter

Not 2) Enligt timresurs delat med 24 vilket är undervisningsskyldigheten för klasslärare

Anställningsförhållanden 31.12.2020

Saltviks kommun hade 134 personer i anställningsförhållande vid årsskiftet mot 141 året innan. Av dessa var 36 personer visstidsanställda och 54 st. arbetade deltid. 18 personer var vid årsskiftet beviljade någon form av ledighet. Av de anställda är 115 st. kvinnor och 19 st. män.



Anställningsförhållanden totalt under åren

	År 2018	År 2019	År 2020
Kommunkansliet	33	26	9
Individ och familjeoms.	7	11	7
Äldreomsorg o hemserv.	679	552	512
Kostservice	126	87	60
Skolorna	169	153	80
Barnomsorg	226	257	143
Bibliotek o kultur	49	48	16
Idrotts- o ungdomsarb.	1	8	2
Byggnadskansliet	10	12	8
Tekniska kansliet	2	3	1
Fastigheter	13	10	7
Företagare	32	19	8
Olika stöd	111	141	125
Förtroendevalda	72	70	50
Totalt	1530	1397	1028

I antalet anställningsförhållanden ingår både ordinarie och visstidsanställda, alla stödberättigade (hemvårds-, närstående-, och familjevård) samt alla förtroendevalda. Samma person kan ha flera anställningsförhållanden beroende på antalet vikariatsförhållanden personen haft under året.

Företagshälsovård

Den lagstadgade företagshälsovården för Saltviks kommuns anställda sköts av Cityläkarna Ab. Förutom den lagstadgade biten har kommunen även ett sjukvårdsavtal på allmänläkarnivå för sina anställda.

Personalfrämjande åtgärder

För personalfrämjande åtgärder finns 250 euro per person och år till förfogande, varav 100 euro är reserverade för gemensamma aktiviteter med arbetskamraterna.

Den resterande summan delas ut i form av friskvårdskuponger à 5 euro till alla anställda i förhållande till respektives arbets- och anställningstid. Kupongerna kan användas som betalning hos de friskvårdsföretag och massörer som kommunen tecknat avtal med.

Frånvaro

	År 2018	År 2019	År 2020
Antal kalenderdagar			
Sjukfrånvaro	2425	2048	2640
Sjukt barn	133	118	99
Offentligt uppdrag			
Tjänstledighet	1073	1013	718
Annat jobb internt	2971	1505	2032
Studieledighet	172		
Alterneringsledighet			
Moderskaps/Föräldraledighet	1238	444	963
Vårdledighet	1223	1921	879
Rehabilitering	7		
Totalt	9 242	7 049	7 331

Frånvarodagarna har ökat med 282 dagar i jämförelse med föregående år. Sjukdagarna har ökat med 592 dagar. Av det totala antalet sjukdagar är 2 162 med sjukintyg och 478 sjukfrånvaro utan sjukintyg. Nio arbetsolycksfall har inträffat under året.



1.1.6 MILJÖASPEKTER

En del av Saltviks kommuns verksamhetsidé är att eftersträva en ekologisk hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen ska i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt att bo och vistas.

I kommunens kök används i första hand närproducerade ekologiska råvaror, andra alternativ är närproducerade råvaror och tredje alternativ är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering ska den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna vägas in så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) gällande avfallshantering har ökat med 8 713 euro från bokslut 2019 (142 884 euro) till bokslut 2020 (151 597 euro). Avfallsmängderna vid kommunens återvinningscentral och miljöstationer har ökat väsentligt under 2020, vilket möjligen kan kopplas till coronapandemin och att många haft tid att rensa ur förråd o dyl. Vid återvinningscentralen (returdepå) har ökning skett från 2019 till 2020:

- brännbart restavfall ökning med 16 100 kg
- deponi, grovavfall ökning med 22 900 kg
- plast ökning med 7 440 kg
- farligt avfall ökning med 29 600 kg

Miljöinkomsterna för avfallshantering har även ökat med 8 578 euro från bokslut 2019 (84 506 euro) till bokslut 2020 (93 084 euro). Nyckeltal finns under Driftsekonomidelens utfall, Byggnads- och miljönämnden.

Kommunens miljöinvesteringar under 2020 har varit:

- installation av bergvärmepump vid kommungården
- installation av bergvärmepump vid Klockars lägenheter

Inom ramen för europeiska regionala utvecklingsfonden för Central Baltic programmet har kommunen deltagit i projektet Smart Marina och uppfört ett nytt servicehus i Hamnsundets gästhamn under 2020. Projektet, som har en tydlig miljöprofilering, har bland annat inneburit att solpaneler installerats på servicehusets tak.

Nyckeltal för utvärdering av installation av solpaneler vid Sunnanberg vårdhem (2018) och total elförbrukning för vårdhemmet samt övriga miljönyckeltal gällande de offentliga byggnaderna finns under Driftsekonomidelens utfall, Tekniska nämnden samhällstjänster.

Inom kommunens affärsverksamhet kan nämnas att sju fastigheter kopplades till befintligt avloppsledningsnät under året. Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) för avloppsvatten var bokslut 2019 (159 314 euro) och bokslut 2020 (150 114 euro). Miljöinkomsterna för avloppsledningsnät var bokslut 2019 (150 373 euro) och 2020 (200 570 euro). 2020 erhöll kommunen ekonomisk kompensation för avloppsvolymer 2019 och 2020, se sid 85 avloppsverk. 2019 års kompensation (39 386 euro) har bokats mot tidigare års överskott (underskott), se not 13. 2020 års reglering (40 618 euro) har bokats som intäkt i bokslut 2020. Kommunens miljöutgifter för avloppsvatten minskade 2020 med 10 432 euro jämfört med 2019 om man beaktar den ekonomiska kompensationen. Miljöinkomsterna för avloppsledningsnät ökade 2020 med 9579 euro jämfört med 2019 om man beaktar den ekonomiska kompensationen. Nyckeltal för kommunens affärsverksamhet finns under Driftsekonomidelens utfall, Tekniska nämnden affärsverksamhet.

Saltviks kommun är samarbetspartner i projektet Hungry for Saltvik, vilket drivs av företaget Invenire. Projektet finansieras av Miljöministeriet och Orklas fabrik i Saltvik. Projektets uppgift är att öka cirkulation av näringsämnen bl.a. genom att etablera en agrologisk symbios och aktivera matmedborgarskap.

1.1.7 UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN

För 2021 har kommunen budgeterat med ett negativt årsbidrag på cirka – 210 100 euro och ett budgeterat underskott på cirka – 893 000 euro. Ekonomiplanen för 2022 – 2023 visar på svagt positiva årsbidrag men fortsatta underskott.

För 2021 finns ingen indikation på utökade landskapsandelar och vi inväntar uppdaterade skatteprognoser under maj.

Sammantaget kan konstateras att landskapet Åland uppvisade ett underskott på - 49 miljoner i bokslut 2020 och att de åländska kommunerna uppvisar ett samlat budgeterat underskott på – 15 miljoner euro för 2021.



De ekonomiska framtidsutsikterna för kommunen är i dagsläget ovissa och det finns inga säkra källor tillgängliga för hur verkningarna av den ökade arbetslösheten och coronapandemin som helhet kommer att påverka skatteinkomsterna under 2021.

1.1.8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING

Den största osäkerhetsfaktorn är fortsättningsvis den ekonomiska utvecklingen och risker i samband med coronapandemin, exempelvis osäkerhet i skatteutfall och personaltillgång i händelse av smittspridning inom kommunens verksamheter.

Risker som framkommit vid genomförd internkontroll 2020 är kopplad till it-säkerhet och tillräcklig personal reserv för löneutbetalningar. I början av 2021 blev riskerna gällande it-säkerhet ännu tydligare, då det förekom flera hackerattacker mot Exchange-servrar.

I investeringsplanen för 2020 fanns ett anslag för takbyte på Ödkarby skollägenheter. Vid närmare granskning konstaterades att fastigheten är i behov av totalreovering och en konditionsbedömning påvisade att byggnaden kräver omfattande reovering för fortsatt uthyrningsverksamhet. Kommunfullmäktige kommer att behöva ta ställning till fastighetens framtid när tekniska nämnden erhållit mer utredningsmaterial i frågan.

Detaljplanen för Haraldsby etapp III fastställdes av kommunfullmäktige (kfge 5 §/1.2.2021). Vid besvärstidens utgång hade tre besvär inlämnats.

Den 1 januari 2021 tog Kommunernas socialtjänst kf över all socialtjänst från kommunerna och finansieringen sker solidariskt utifrån invånarantal och skattekraft. Utvecklingen av verksamheten och uppföljningen av de ekonomiska konsekvenserna påverkar kommunens invånare och ekonomi.

1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats

Inledning

Som vägledning i kommunens arbete med den interna kontrollen finns de av kommunfullmäktige i januari 2016 antagna "Riktlinjer för intern kontroll". Syftet med den interna kontrollen och riskhanteringen är att säkerställa att de mål som ställts upp för kommunen nås, att verksamheten är effektiv och resultatpassad samt att besluten bygger på korrekt och tillförlitlig information.

lakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Kommunens organisation finns fastslagen i förvaltningsstadgan samt i budget- och ekonomiplanen. Anslagsansvarig och godkännare för respektive resultatområde följer förvaltningsstadgan. I förvaltningsstadgan, instruktioner och delegeringsbeslut finns även angivet chefernas befogenheter och åligganden. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldig att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Nämnderna och kommunstyrelsen har tagit del av besluten vid respektive sammanträde.

Uppnående av mål, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten

Kommunfullmäktige har år 2011 godkänt rambudgetering med separat intäkts- och kostnadsram per uppgiftsområde. Uppföljning av användningen av budgeterade medel sker kontinuerligt i nämnderna. Halvårsrapporten behandlas i augusti/september av kommunstyrelsen och delges kommunfullmäktige. För kommunstyrelse och -fullmäktige presenteras hela årets verksamhet i bokslut och verksamhetsberättelse. I verksamhetsberättelsen klargörs även hur verksamhetsidéer och målsättningar uppfyllts.

Kommunstyrelsen har fattat beslut om dispositionsrätt till kommunens bankkonton.

Ordnanande av riskhantering

Risker i anslutning till verksamhet, investeringar och finansiering bärs i regel av kommunen. För att minimera verksamhetsriskerna arbetar förvaltningarna med att identifiera och värdera riskerna



utgående från sannolikhet och konsekvens. Värderingen ligger sedan till grund för vilka risker som prioriteras att följas upp under året i en kontrollplan som ingår i den interna kontrollen.

De finansiella riskerna har minimerats genom att ekonomikontoret regelbundet följer upp kommunens penningströmmar och likviditet. Rapport över lån och kassamedel samt placerade medel har under året delgivits kommunstyrelsen.

Skaderiskerna gällande egendom och verksamhetsansvar har minimerats genom försäkringar.

IT-riskerna hanterar kommunen genom ett väl skyddat nätverk som via behörighetssystem, personliga inloggningar och lösenord minskar riskerna. Kommunens dataservrar finns inte i kommunens lokaler utan i säkrade utrymmen hos en extern leverantör. Säkerhetskopiering utförs dagligen av hosting-leverantören.

Tillsyn av anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Investeringarna faller till största delen under tekniska nämndens ansvarsområde. Likaså är det tekniska nämnden som ansvarar för skötsel av kommunens fastigheter. Vägunderhåll sker genom köp av tjänster.

Avtal

Kommunens alla avtal diarieförs och finns samlade i mappar som förvaras i brandsäkert arkiv. Innehållsförteckning finns i respektive mapp.

Uppföljning av avtalsvillkor och -preskribering åligger respektive tjänsteman. Avtal som löper över budgetåret beslutar kommunstyrelsen om.

Fakturahantering

Kommunen använder sig av ett elektroniskt system för attestering av fakturor. Det innebär att fakturorna hanteras av en fakturaregistrerare, en sakkunnig granskare och en godkännare inom respektive enhet innan betalning verkställs. Eftersom varje faktura hanteras av flera olika personer ökas säkerheten i fakturahanteringen.

Bedömning av hur den interna tillsynen är ordnad

Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna tillsynen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning. Varje år gör cheferna i samråd med ekonomiansliet en ny kartläggning av potentiella risker. Där värderas såväl tidigare kända som eventuella nya risker, vilket gör att kontrollplanen ständigt utvecklas. Den reviderade kontrollplanen tas sedan upp till kommunstyrelsen för godkännande. Cheferna följer upp planen och rapporterar löpande till nämnderna under året. En slutrapport sammanställs över hela året och presenteras för styrelsen.

Granskning och godkännande av utbetalningar sköts av olika personer. Dessutom har kanslipersonalen en central roll i kontrollfunktionen. Missbruk har inte uppdagats.



1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten

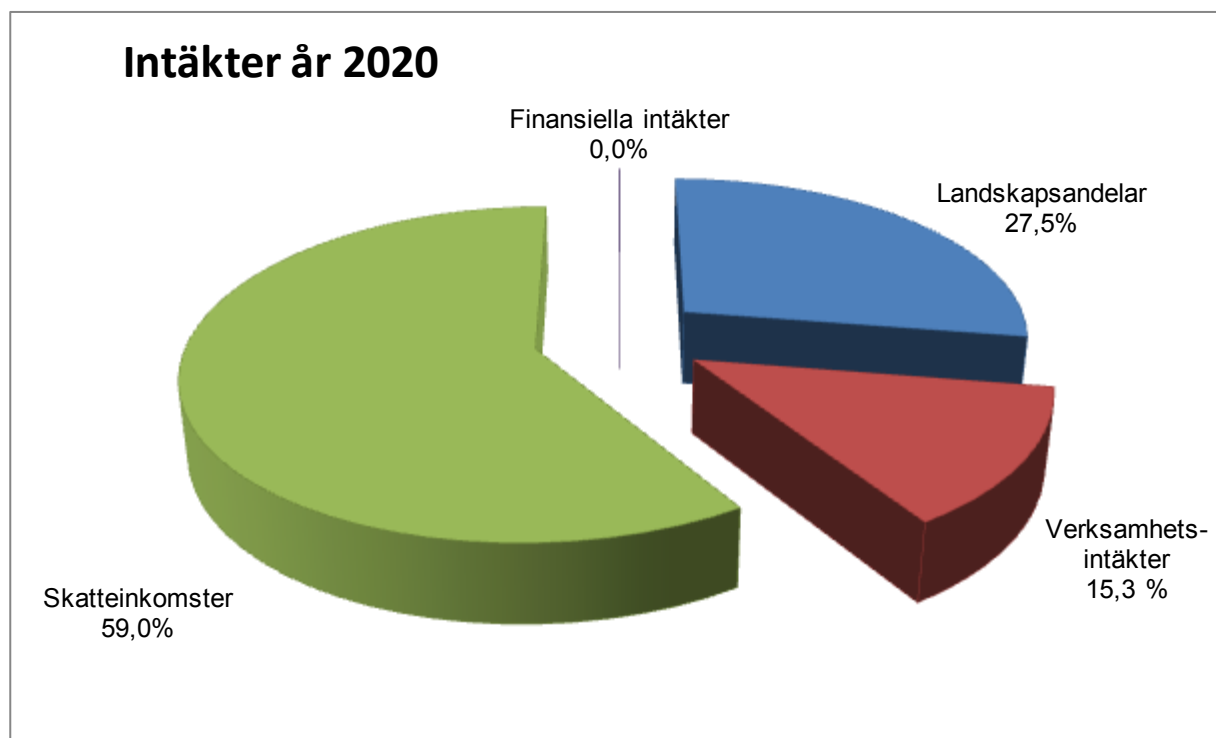
1.3.1 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

Resultaträkning

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Avvikelse €	Bruksgrad
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN							
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 596 739	1 482 025		1 482 025	1 470 068	-11 957	99,2%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 579 796	-10 593 981	-94 000	-10 687 981	-9 786 685	901 296	91,6%
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 983 057	-9 111 956	-94 000	-9 205 956	-8 316 617	889 339	90,3%
SKATTEINKOMSTER	5 930 711	6 963 000		6 963 000	6 471 858	-491 142	92,9%
LANDSKAPSANDELAR	2 921 514	2 678 465		2 678 465	3 015 988	337 523	112,6%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-28 220	-34 000		-34 000	-23 896	10 104	70,3%
ÅRSBIDRAG	-159 053	495 509	-94 000	401 509	1 147 333	745 824	285,8%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-818 465	-871 461		-871 461	-615 672	255 789	70,6%
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER	190 541	190 000		190 000	190 541	541	100,3%
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-786 977	-185 952	-94 000	-279 952	722 201	1 002 154	358,0%

Resultaträkningens nyckeltal

	2020	2019
Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	15,02%	15,09%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	186,35%	-19,43%
Årsbidrag, euro/invånare	635,29	-86,02
Invånarantal	1806	1849





1.3.2 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

Finansieringsanalys

Verksamhetens kassaflöde	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Årsbidrag	1 147 332,84		-159 052,60	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	-3 774,49	1 143 558,35	-11 778,21	-170 830,81
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-1 703 925,89		-481 396,49	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	220 464,90		51 720,50	
Försäljningsinkomster av tillgångar	7 600,00	-1 475 860,99	24 771,00	-404 904,99
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-332 302,64		-575 735,80
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		0,00	
Minskning av utlåningen	2 780,00	2 780,00	0,00	0,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	900 000,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån	-156 393,37		-164 283,23	
Förändring av kortfristiga lån	24 517,36	768 123,99	-46 138,79	-210 422,02
Förändringar i eget kapital		33 986,02		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	5 896,00		-5 896,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	-199 864,68		-120 743,16	
Förändring av räntefria skulder	-10 185,51	-204 154,19	222 678,96	96 039,80
Finansieringens kassaflöde		600 735,82		-114 382,22
Förändring av likvida medel		268 433,18		-690 118,02
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 011 442,15		743 008,97	
Likvida medel 1.1.	-743 008,97	268 433,18	-1 433 126,99	-690 118,02

Finansieringsanalysens nyckeltal

	2020	2019
Intern finansiering av investeringar, %	77,34%	-37,02%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	2,67	-0,50
Låneskötselbidrag	6,46	-0,66
Likviditet 31.12	1 011 442	743 009
Kassabetalningar	11 670 702	11 256 082
Likviditet (kassadagar)	32	24
Invånarantal	1806	1849

1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

Balansräkning

	2020-01-01	Förändring	2020-12-31
AKTIVA			
BESTÅENDE AKTIVA	11 729 301	863 588	12 592 889
FÖRVALTADE MEDEL	368 526	-5 995	362 531
RÖRLIGA AKTIVA	1 322 254	468 298	1 790 552
AKTIVA Summa	13 420 081	1 325 891	14 745 973
PASSIVA			
EGET KAPITAL	-5 698 982	-756 188	-6 455 170
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-2 845 351	190 541	-2 654 810
AVSÄTTNINGAR	-3 962	-2 405	-6 367
FÖRVALTAT KAPITAL	-361 510	99	-361 411
FRÄMMANDE KAPITAL	-4 510 276	-757 938	-5 268 214
PASSIVA Summa	-13 420 081	-1 325 891	-14 745 973

**Balansräkningens nyckeltal**

	2020	2019
Soliditetsgrad, %	61,83%	63,74%
Relativ skuldsättning i %	47,96%	43,01%
Akkumulerat överskott (underskott)	3 110 361	2 354 174
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	1 722	1 273
Lånestock 31.12	3 317 054	2 548 930
Lån, €/invånare	1 837	1 379
Lån och hyresansvar 31.12	3 348 325	2 609 528
Lån och hyresansvar, €/invånare	1 854	1 411
Invånarantal	1806	1849

1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen över kommunens totala inkomster och utgifter görs upp utgående från resultaträkningen och finansieringsanalysen, vilka endast innehåller externa inkomster, utgifter och finansiella transaktioner.

KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER			
INKOMSTER		UTGIFTER	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 470 068	Verksamhetskostnader	-9 786 685
Skatteinkomster	6 471 858	- Tillverkning för eget bruk	0
Landskapsandelar	3 015 988	Räntekostnader	-25 055
Ränteintäkter	1 506	Övriga finansiella kostnader	-1 423
Övriga finansiella intäkter	1 076	Extraordinära kostnader	0
Extraordinära intäkter	0	Rättelseposter till internt tillförda medel	
Rättelseposter till internt tillförda medel		- Ökn. (+), minskn. (-) av avsättningar	2 405
- Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	-6 179	- Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till bestående aktiva	0
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	220 465	Investeringsutgifter	-1 703 926
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	7 600	Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Ökning av utlåningen	0
Minskning av utlåningen	2 780	Minskning av långfristiga lån	-156 393
Ökning av långfristiga lån	900 000	Minskning av kortfristiga lån	24 517
Ökning av kortfristiga lån	0	Minskning av eget kapital	-5 400
Ökning av eget kapital	39 386	Totala utgifter sammanlagt	-11 651 960
Totala inkomster sammanlagt	12 124 548		

1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens överskott På 722 201 euro balanseras mot tidigare års överskott/underskott.



2. Budgetutfallet

2.1. Målen för verksamhet och ekonomi

Målen för kommunens verksamhet och ekonomi ställs upp i kommunens budget och ekonomiplan och skall göras upp så att förutsättningar för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Kommunens allmänna verksamhetsidé:

Kommunen skall i samråd med invånarna skapa och upprätthålla förutsättningar för att, inom ramen för befintliga resurser på ett mest möjligt rationellt och effektivt sätt, producera en fungerande basservice av god kvalitet samt ett rikt kulturutbud och goda möjligheter till fritidsaktiviteter. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekologisk hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen skall i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt att bo och vistas.

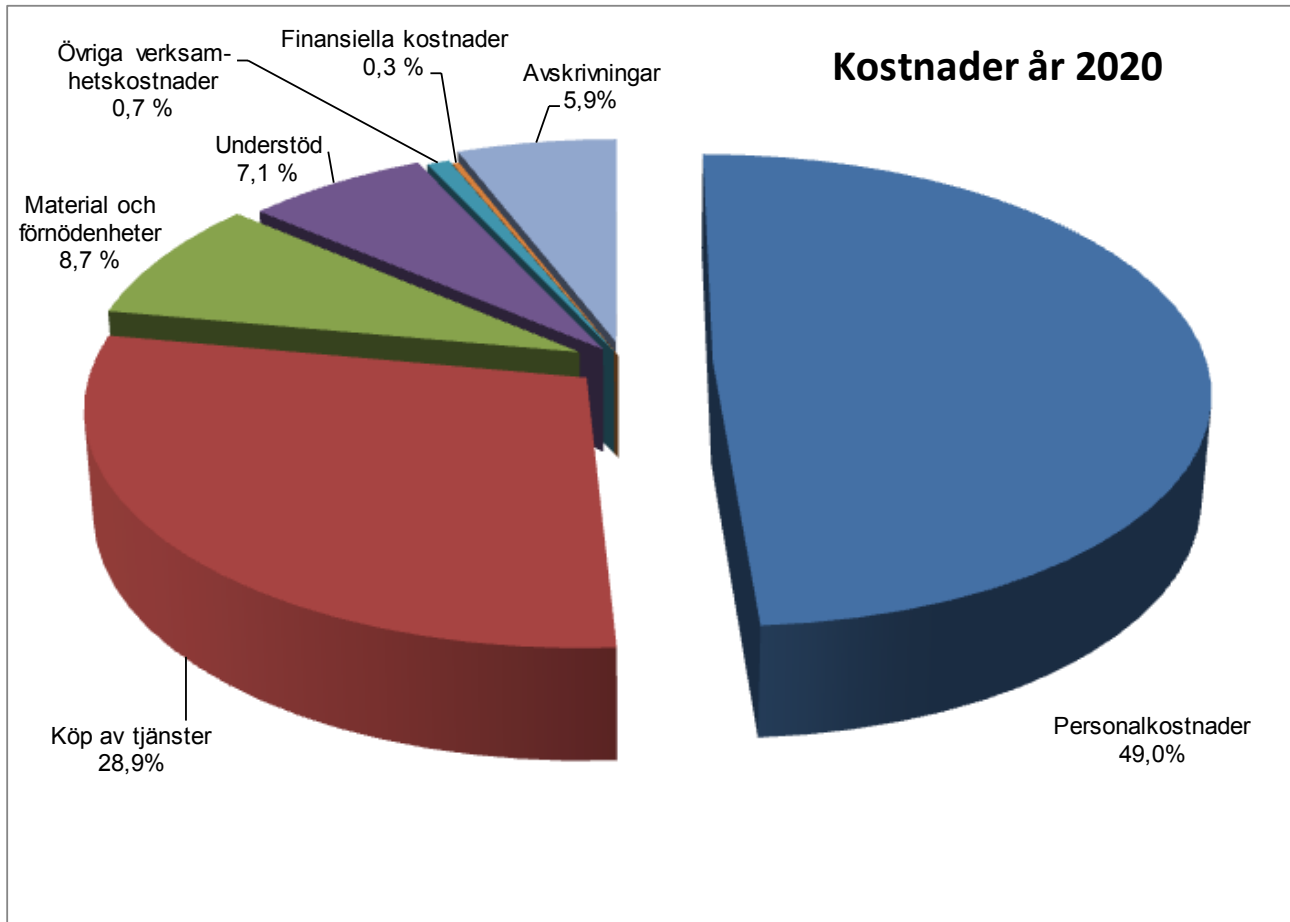
2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

2.2.1 DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL

Sammandrag över anslag för drift

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Saltviks kommun						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	282 700		282 700	303 187	107,2 %	20 487
Avgiftsintäkter	768 120		768 120	671 101	87,4 %	-97 019
Understöd och bidrag	46 515		46 515	42 793	92,0 %	-3 722
Övriga verksamhetsintäkter	384 690		384 690	452 987	117,8 %	68 297
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 482 025		1 482 025	1 470 068	99,2 %	-11 957
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-5 347 300		-5 347 300	-5 110 800	95,6 %	236 500
Köp av tjänster	-3 391 166	-51 000	-3 442 166	-3 015 131	87,6 %	427 035
Material, förnödenheter och varor	-960 900		-960 900	-869 662	90,5 %	91 238
Understöd	-815 980	-43 000	-858 980	-704 089	82,0 %	154 891
Övriga verksamhetskostnader	-78 635		-78 635	-87 003	110,6 %	-8 368
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-10 593 981	-94 000	-10 687 981	-9 786 685	91,6 %	901 296
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-9 111 956	-94 000	-9 205 956	-8 316 617	90,3 %	889 339
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-871 461		-871 461	-615 672	70,6 %	255 789
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-871 461		-871 461	-615 672	70,6 %	255 789
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	2 564 817		2 564 817	2 472 835	96,4 %	-91 982
Interna poster, kostnader	-2 564 817		-2 564 817	-2 472 835	96,4 %	91 982
Totalt kommunbidrag	-9 983 417	-94 000	-10 077 417	-8 932 289	88,6 %	1 145 128

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Driften totalt				
Kommuninnevärdare 31.12	1858	1849	1865	1806
Kostnader € / invånare	5 660	5 768	5 731	5 419
Kommunbidrag € / invånare	4 814	4 911	4 936	4 605



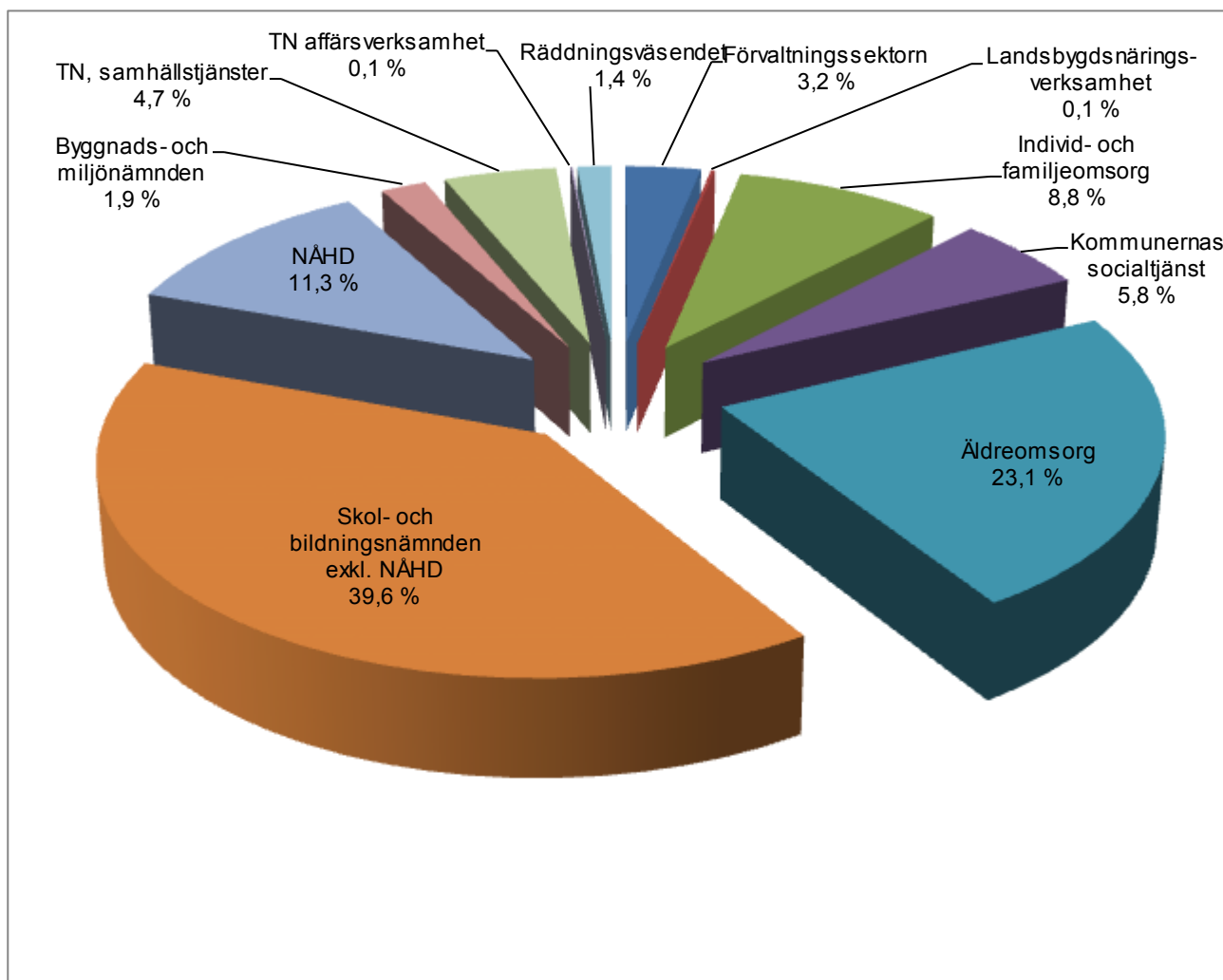


Sammandrag av resultatenheternas verksamhetsbidrag

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Saltviks kommun						
Förvaltningssektorn						
Intäkter	38 600		38 600	22 263	57,7 %	-16 337
Kostnader	-750 850		-750 850	-698 941	93,1 %	51 909
Verksamhetsbidrag	-712 250		-712 250	-676 678	95,0 %	35 572
Landsbygdsnäringsverksamhet						
Intäkter				6 331		6 331
Kostnader	-27 500		-27 500	-21 665	78,8 %	5 835
Verksamhetsbidrag	-27 500		-27 500	-15 334	55,8 %	12 166
Social- och omsorgsnämnden						
Intäkter	20 625		20 625	12 790	62,0 %	-7 835
Kostnader	-722 420	-94 000	-816 420	-751 497	92,0 %	64 923
Verksamhetsbidrag	-701 795	-94 000	-795 795	-738 707	92,8 %	57 088
Kommunernas socialtjänst k.f.						
Kostnader	-499 960		-499 960	-513 352	102,7 %	-13 392
Verksamhetsbidrag	-499 960		-499 960	-513 352	102,7 %	-13 392
Äldreomsorg						
Intäkter	567 000		567 000	492 610	86,9 %	-74 390
Kostnader	-2 824 200		-2 824 200	-2 319 649	82,1 %	504 551
Verksamhetsbidrag	-2 257 200		-2 257 200	-1 827 039	80,9 %	430 161
Skol- och bildningsnämnden						
Intäkter	232 950		232 950	237 673	102,0 %	4 723
Kostnader	-3 228 630		-3 228 630	-3 074 516	95,2 %	154 114
Verksamhetsbidrag	-2 995 680		-2 995 680	-2 836 843	94,7 %	158 837
Norra Ålands högstadiedistrikt k.f.						
Kostnader	-1 098 514		-1 098 514	-1 026 424	93,4 %	72 090
Verksamhetsbidrag	-1 098 514		-1 098 514	-1 026 424	93,4 %	72 090
Byggnads- och miljönämnden						
Intäkter	105 860		105 860	121 736	115,0 %	15 876
Kostnader	-222 900		-222 900	-227 301	102,0 %	-4 401
Verksamhetsbidrag	-117 040		-117 040	-105 565	90,2 %	11 475
Tekniska nämnden						
Tekniska, Samhällstjänster						
Intäkter				70		70
Kostnader	-723 600		-723 600	-690 414	95,4 %	33 186
Verksamhetsbidrag	-723 600		-723 600	-690 344	95,4 %	33 256
Tekniska, Affärsverksamhet						
Intäkter	514 200		514 200	574 258	111,7 %	60 058
Kostnader	-379 600		-379 600	-350 529	92,3 %	29 071
Verksamhetsbidrag	134 600		134 600	223 729	166,2 %	89 129
Räddningsväsendet						
Intäkter	2 790		2 790	2 338	83,8 %	-452
Kostnader	-115 807		-115 807	-112 398	97,1 %	3 409
Verksamhetsbidrag	-113 017		-113 017	-110 060	97,4 %	2 957
Totalt verksamhetsbidrag	-9 111 956	-94 000	-9 205 956	-8 316 617	90,3 %	889 339



Kommunbidrag enligt uppgiftsområde (inkl. avskrivningar och interna poster)



**Allmän förvaltning**

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Förvaltningssektorn							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	2 519	1 200		1 200	2 112	176,0 %	912
Understöd och bidrag	25 076	14 000		14 000	11 878	84,8 %	-2 122
Övriga verksamhetsintäkter	27 403	23 400		23 400	8 272	35,4 %	-15 128
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	54 997	38 600		38 600	22 263	57,7 %	-16 337
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-519 733	-518 000		-518 000	-499 856	96,5 %	18 144
Köp av tjänster	-191 292	-179 400		-179 400	-168 616	94,0 %	10 784
Material, förnödenheter och varor	-18 023	-18 250		-18 250	-18 504	101,4 %	-254
Understöd	-6 573	-21 000		-21 000	-980	4,7 %	20 020
Övriga verksamhetskostnader	-11 168	-14 200		-14 200	-10 985	77,4 %	3 215
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-746 790	-750 850		-750 850	-698 941	93,1 %	51 909
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-691 792	-712 250		-712 250	-676 678	95,0 %	35 572
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-5 962	-23 192		-23 192	-2 003	8,6 %	21 189
Överföringsposter							
Interna intäkter	450 600	355 200		355 200	443 800	124,9 %	88 600
Interna kostnader	-46 949	-57 555		-57 555	-48 074	83,5 %	9 481
Överföringsposter Summa	403 651	297 645		297 645	395 726	133,0 %	98 081
Totalt kommunbidrag	-294 103	-437 797		-437 797	-282 955	64,6 %	154 842

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ärenden i kommunstyrelsen	339	265 *)	400	313
Ärenden i kommunfullmäktige	103	71 *)	110	102
Allmänna administrationen				
anställningsförhållanden	1 530	1 397	1 530	1 028
bokföringstransaktioner	11 750	10 943	11 750	10 696
Hyreslägenheter	63	63	63	63
Totala kostnader	790 324	799 700	831 597	749 018
Totalt kommunbidrag	334 275	294 103	437 797	282 955
Kommunbidrag euro/invånare	180	159	235	157

*) I mars 2019 tog kommunen i bruk ett nytt ärendehanteringssystem. I och med detta började kommunstyrelsen och kommunfullmäktige använda sig av en inledande paragraf som kallas "Sammanträdets konstituerande", i vilken man konstaterar laglighet och beslutförhet, utser protokolljusterare och fastställer föredragningslistan. Innan dess fanns tre skilda inledande paragrafer som kallades "Konstatera laglighet och beslutförhet", "Protokolljusterare" och "Föredragningslistan".



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Val

Anslagsansvarig: Centralnämndens ordförande

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Centralvalnämnden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 023	7 903		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 523	-16 996		
Totalsumma	-5 500	-9 093		

Verksamhetsmål 2020

- Inga val hålls under året.

Måluppfyllelse

- Inga val hölls under år 2020.

Revision

Anslagsansvarig: Kommunfullmäktiges ordförande

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Revision				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 836	-5 685	-6 850	-5 901
Totalsumma	-5 836	-5 685	-6 850	-5 901

Verksamhetsmål 2020

- Kommunen ska ha en yrkesrevisor samt tre förtroendevalda revisorer.
- Revision ska ske under tre gemensamma revisionsdagar.

Måluppfyllelse

- Magnus Lundberg har varit yrkesrevisor. Klas Mörn, ordförande, Ewa Mattsson och Kåre Hampf har varit förtroendevalda revisorer.
- Under 2020 har verksamhetsår 2019 reviderats.

Kommunfullmäktige

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunfullmäktige				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	90			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 460	-14 993	-16 450	-12 896
Totalsumma	-17 369	-14 993	-16 450	-12 896

Verksamhetsområde

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige, som består av 15 ledamöter. Dessa väljs för en mandatperiod på fyra år. År 2020 var mandatperiodens första år. Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen, beslutar om långfristiga lån och kommunal borgen. Kommunfullmäktige utser ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna och utser de



ledande tjänstemännen. Kommunfullmäktiges ordförande är föredragande vid fullmäktiges sammanträden.

Fullmäktige skall – som folkvald församling och högsta beslutande organ – uppställa målen för verksamheten. Fullmäktige anvisar resurser för att målen ska uppnås.

Verksamhetsmål 2020

- Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen, beslutar om långfristiga lån och kommunal borgen.
- Fullmäktige utser ledamöter i kommunstyrelse och nämnder.
- Fullmäktige utser de ledande tjänstemännen.
- Fullmäktige fastställer grunderna för de avgifter som ska uppbäras.
- I anslaget har beräknats arvoden för 8 möten.

Måluppfyllelse

- Fullmäktige fastställde budget 2021 och ekonomiplan 2022-2023, i budgeten för 2021 ingår upptagande av lån på 1,6 miljoner euro under 2021 (kfge 84 §/7.12.2020).
- Inför år 2020 beslöt kommunfullmäktige att höja inkomstskattesatsen med 0,75 procentenheter till 18 procent. Kommunfullmäktige beslöt vidare att fastighetsskattesatserna behålls oförändrade och fortsatt på lägsta nivå, vilket bland annat betyder att den allmänna fastighetsskattesatsen och den för stadigvarande boende år 2020 var 0,00 procent.
- Fullmäktige utsåg i början av året ledamöter i kommunstyrelse, nämnder och övriga organ.
- Fullmäktige höll 7 möten under året. Beslut värda att nämna skilt är:
 - beslut om deltagande i möten på distans, delegering av beslutanderätt och tillfällig ändring av barnomsorgsavgifter, med anledning av coronapandemin.
 - beslut om tilläggsanslag för tillbyggnaden av vårdhemmet Sunnanberg.
 - beslut om att flytta fram tillbyggnaden av Prästkragen daghem till ekonomiplan 2023.
 - antagande av en ny förvaltningsstadaga för kommunen.
 - antagande en ny avskrivningsplan för Saltviks kommun.
 - Antagande av instruktioner för utbildningsnämnd och äldreomsorgsnämnd.

Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunstyrelsen				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 630	17 309	20 600	7 077
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-64 479	-41 625	-59 750	-39 071
Totalsumma	-41 850	-24 317	-39 150	-31 994

Verksamhetsområde

Styrelsen ansvarar för kommunens förvaltning och ekonomi samt skall bevaka kommunens intressen, företräda kommunen och föra kommunens talan, om inte fullmäktige beslutar annat. Styrelsen skall bereda och verkställa fullmäktiges beslut, utom i ärenden som rör fullmäktiges inre organisation samt val av styrelse och revisorer. Styrelsen skall övervaka att fullmäktiges beslut är lagliga. Kommunens personalförvaltning leds av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen skall följa med de lägre kommunala organens verksamhet. Kommundirektören är föredragande vid styrelsens sammanträden.

Verksamhetsmål 2020

- Försäljning av 3 bostadstomter.
- Kommunstyrelsens dispositionsmedel används till budgetändringar för oförutsedda, akuta behov i kommunens verksamhet och förs via budgetöverföring till respektive enhet.
- Kommunstyrelsen ska erbjuda kortare sommararbetstillfällen till ungdomar i åldern 15-17 år.
- Kommunstyrelsen stöder allmännyttiga föreningar genom verksamhetsbidrag.
- I anslaget har beräknats arvoden för 16 möten.

**Måluppfyllelse**

- Under året såldes en bostadstomt på 1 900 kvm i Prestgården (Tomt 3 /KV 1 RNr 1:8).
- Kommunstyrelsen använde inga dispositionsmedel under 2020.
- Med anledning av coronapandemin erbjöds endast sommarjobb inom fastighetskötsel till ungdomar åldern 15-17 år.
- Kommunstyrelsen har givit verksamhetsbidrag till Föreningen Norden på Åland r.f, Ålands synskadade r.f och Svenska Finlands folkting.
- Kommunstyrelsen har hållit 16 möten. Kort sammanfattning av mer betydande beslut:
 - Styrelsen har gett utlåtande gällande femton lagförslag och andra remissförfrågningar till landskapsregeringen.
 - Styrelsen har gett utlåtande i tio jordförvärvsärenden.
 - Styrelsen har utsett arbetsgrupper för näringslivsutveckling, turismutveckling, byggnation i kommunen och avyttring av fastigheter. Styrelsen har utsett representant till gruppen för utveckling av norra Åland.
 - Styrelsen har tagit initiativ för återställande av våtmarken Hagamossen.
 - Styrelsen beslöt att ansöka om statsunderstöd till kommunerna för stödjande av ensamföretagare.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal tomter					
-nya bostadstomter	0	0	0	20	20
-sålda bostadstomter	1	4	1	3	1
Antal lediga bostadstomter 31.12	22	15	21	39	40
-nya radhustomter	0	0	0	3	3
-sålda radhustomter	0	0	0	0	0
Antal lediga radhustomter 31.12	1	0	1	4	4
-ny kvm industrimark	0	0	0	0	0
-såld kvm industrimark	6 872	6 000	6 000	0	0
Industrimark kvm 31.12	8 038	2 038	2 038	16 000	0

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Dispositionsmedel	28 621	6 223	20 000	0

Näringsliv

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Näringsliv				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 038	-3 481	-4 200	-3 370
Totalsumma	-3 038	-3 481	-4 200	-3 370

Verksamhetsområde

Verksamhetsområdet innefattar medlemsavgifter till Ålands Näringsliv, Företagarna på Åland, Visit Åland och Leader.

**Verksamhetsmål 2020**

- Medlemsavgifter till Visit Åland, Leader, Ålands näringsliv och Ålands företagarförening.
- Kommunstyrelsen initierar träffar med representanter för näringslivet.
- Marknadsföring av kommunen i turismsyfte sker i huvudsak genom medlemskap i Visit Åland.

Måluppfyllelse

- Kommunen har betalat medlemsavgifter till Ålands Näringsliv, Företagarna på Åland, Visit Åland och Leader.
- De under våren inplanerade besöken till kommunen från Visit Åland och Ålands näringsliv samt planerat informationstillfälle om projektet "Hungry for Saltvik" ställdes in med anledning av rådande omständigheter gällande pandemin.
- Marknadsföring av kommunen har i huvudsak skett genom medlemskap i Visit Åland.

Allmän administration

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Allmän administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 206	29 786	18 000	15 186
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-638 151	-664 009	-663 600	-637 702
Totalsumma	-610 945	-634 224	-645 600	-622 517

Verksamhetsområde

De främsta uppgifterna är

- att ge snabb och saklig service till invånare och förvaltningar
 - vara sekretariat för kommunstyrelse, kommunfullmäktige och valnämnd.
- I praktiken innebär detta att bereda och följa upp aktuella ärenden. Hit hör bl.a. kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens ärenden, ekonomi och information, personalfrågor, näringslivsfrågor, turism, upphandling, säkerhet och samarbetsfrågor.

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
Ekonomichef	0,84	1,00	1,00	1,00
Kanslisekreterare	0,88	0,83	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,90	0,94	1,00	0,98
Byråsekreterare	1,86	1,81	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	1,00	0,81	1,00	1,00
Totalt	7,28	7,19	7,40	7,38

All kanslipersonal är underställd kommundirektören och bildar ett kansliteam. Hela kansliteamet betjänar alla verksamhetsenheter och budgeteras externt under den allmänna administrationen. Social- och omsorgsnämndens, skol- och bildningsnämndens, tekniska nämndens och byggnads- och miljönämndens kanslipersonal ingår således i kommunkansliets kansliteam. I enlighet med övriga kommuners praxis och för att ge en rättvisare bild av verksamheternas verkliga kostnader fördelas den arbetsinsats som kansliteamet utför åt de olika verksamheterna via överföringsposter på respektive verksamhet.

Verksamhetsmål 2020



- Anordna företagshälsovård, sjukvårdstjänster och arbetarskydd.
- Anordna friskvård för kommunens anställda och verkar för att sjukfrånvaron hålls på en låg nivå.
- Sammanställa och distribuera kommunens infoblad en gång per månad.
- Implementera nytt ekonomisystem i kommunen.

Måluppfyllelse

- Företagshälsovården är ordnad så att hälsokontroll utförs i enlighet med en verksamhetsplan. I planen ingår även regelbundna arbetsplatsutredningar. Förutom lagstadgad företagshälsovård bekostar kommunen sjukvårdstjänster på allmänläkarnivå. Kommunen upprätthåller lagstadgat arbetarskydd och en arbetarskyddskommission, som hållit regelbundna möten är utsedd för åren 2018 – 2021.
- Kommunkansliets personal har sammanställt och distribuerat kommunens infoblad enligt uppställd plan.
- Kommunernas och kommunalförbundens gemensamma upphandling av ett ekonomisystem blev försenad. Under hösten var ekonomi- och kanslipersonal med och pilottestade systemet, men ingen implementering av ekonomisystemet har påbörjats under 2020.

Förändringar

Coronapandemin har naturligtvis påverkat den dagliga verksamheten allt sedan mars. En hel del fokus har lagts på att ta fram riktlinjer och uppdatera information gällande coronaläget i våra verksamheter, såväl internt för personal som externt ut mot kommuninvånare. Ekonomen behandlade femton stödansökningar om statsunderstöd för ensamföretagare.



Lantbruksnämnden

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Landsbygdsnäringsverksamhet							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Övriga verksamhetsintäkter	6 245				6 331		6 331
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	6 245				6 331		6 331
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-21 360	-27 500		-27 500	-21 665	78,8 %	5 835
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 360	-27 500		-27 500	-21 665	78,8 %	5 835
Totalt kommunbidrag	-15 115	-27 500		-27 500	-15 334	55,8 %	12 166

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunens totala kostnader	18 035	21 360	27 500	21 665
Totalt kommunbidrag	5 917	15 115	27 500	15 334
Kommunbidrag euro/invånare	3	8	15	8



Lantbruksnämnden

Anslagsansvarig: Lantbrukssekreteraren

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Gemensamma lantbruksnämnden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 118	6 245		6 331
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 035	-21 360	-27 500	-21 665
Gemensamma lantbruksnämnden Summa	-5 917	-15 115	-27 500	-15 334
Totalsumma	-5 917	-15 115	-27 500	-15 334

Verksamhetsområde

Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö. Lantbruksnämnden sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd. Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

Verksamhetsberättelse

Verksamheten kunde fortgå relativt oförändrad trots rådande förhållanden under året. Kundbesöken till lantbrukskansliet som är omfattande under perioden april-juni i samband med inlämnandet av årets stödansökningar, kunde delvis styras över till telefon- och mailkontakt och därmed reducera fysiska besöken till kansliet.

Under hösten aktualiserades skyldigheten för hästägare att anmäla sin djurhållning och djurhållningsplats. För lantbrukskansliet innebar anmälningsskyldigheten ett omfattande informations- och registreringsarbete utöver det normala.

Under slutet av året inledde Livsmedelsverket förhandlingar med samtliga åländska kommuner beträffande ingående av skriftligt avtal i enlighet med EU-förordningen 1306/2013.

Miljöbyrån påbörjade i samråd med lantbrukssekreterarna på Åland utarbetandet av detaljer för systemet för värdering av skördeskador på åkergrödor orsakade av fridlysta fåglar.

Verksamhetsmål 2020

Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt stödutbetalning omgående efter utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket.

Aktivt deltagande i de utbildningstillfällen som Landsbygdsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhetsområdet.

Måluppfyllelse

Handläggningen av ansökningar samt genomgång av checklistor och kontroller slutförda när betalningstillstånd gavs, vilket möjliggjorde att stöden kunde utbetalas omgående därefter.

Lantbrukssekreteraren deltog i 13 utbildningstillfällen som Livsmedelsverket arrangerade under året via webben.

**Ekonomiskt utfall**

Ersättning från Livsmedelsverket på 6 331 euro för handläggning av lantbruksstödsärenden under året 2019, innebar utökade intäkter eftersom ersättningen inte upptagits i budgeten. Totala kostnaderna för gemensamma lantbruksverksamheten blev lägre som en följd av att lantbrukskanslisterna hade färre arbetstimmar jämfört med budgeterat.

Inga avvikelser till följd av Corona.

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Lantbrukskanslist	0,40	0,40	0,35	0,20
Totalt	1,40	1,40	1,35	1,20

I kraft varande avtal från år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner beträffande utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna, gjorde det möjligt att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stödsärenden och vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	50	50	46	48
- totalt samarbetskommunerna	198	194	180	182
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 139	1 147	1 100	1 023
- totalt samarbetskommunerna	3 354	3 189	3 160	3 072

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen för dessa uppgick till totalt 168 283 euro.



Social- och omsorgsverksamhet

Fullmäktige fastställer tre stycken nettoanslag för driften som lyder under social- och omsorgsnämnden.

Individ- och familjeomsorg (inkl. nämnden)

Anslagsansvarig: Socialsekreteraren

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Individ- och familjeomsorg							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Understöd och bidrag	35 848	8 625,00		8 625	7 475	86,7 %	-1 150
Övriga verksamhetsintäkter	23 995	12 000		12 000	5 314	44,3 %	-6 686
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	59 844	20 625		20 625	12 790	62,0 %	-7 835
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-140 586	-163 000		-163 000	-137 190	84,2 %	25 810
Köp av tjänster	-338 252	-206 870	-51 000	-257 870	-258 837	100,4 %	-967
Material, förnödenheter och varor	-1 456	-800		-800	-926	115,7 %	-126
Understöd	-398 592	-351 700	-43 000	-394 700	-354 019	89,7 %	40 681
Övriga verksamhetskostnader	-201	-50		-50	-525	1049,6 %	-475
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-879 086	-722 420	-94 000	-816 420	-751 497	92,0 %	64 923
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-819 242	-701 795	-94 000	-795 795	-738 707	92,8 %	57 088
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-1 331				-447		-447
Överföringsposter							
Interna intäkter	124 100	128 900		128 900	110 600	85,8 %	-18 300
Interna kostnader	-173 379	-174 961		-174 961	-156 169	89,3 %	18 792
Överföringsposter Summa	-49 279	-46 061		-46 061	-45 569	98,9 %	492
Totalt kommunbidrag	-869 852	-747 856	-94 000	-841 856	-784 723	93,2 %	57 133

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Totala kostnader	956 694	1 053 796	991 381	908 113
Totalt kommunbidrag	742 189	869 852	841 856	784 723
Kostnad euro/invånare	515	570	532	503
Kommunbidrag euro/invånare	399	470	451	435



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård) kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Socialkansliet, social- och omsorgsnämnden

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER		94		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-128 520	-130 565	-129 570	-116 473
Förvaltning och administration Summa	-128 520	-130 471	-129 570	-116 473
Totalsumma	-128 520	-130 471	-129 570	-116 473

Verksamhetsområde

Social- och omsorgsnämnden skall arbeta för att främja invånarnas fysiska, psykiska och sociala välbefinnande och främja deras initiativförmåga samt för att skapa förutsättningar för grundtrygghet, säkra utkomstmöjligheter och bistå i olika livssituationer. Till socialnämndens ansvarsområden hör individ- och familjeomsorg, utkomstskydd och äldreomsorg.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätter samarbetet med andra myndigheter och kommuner för att utveckla och trygga den sociala servicen för kommuninvånarna.

Måluppfyllelse

De norräländska socialkanslierna hade regelbundet gemensamma träffar för att behandla aktuella frågor inom socialvårdsområdet.

Samarbetsavtalet med Sund-Vårdö och Finström-Geta socialförvaltning gällde t.o.m. 31.12.2020, med syftet att socialkansliernas personal skall kunna vikariera varandra vid kortare frånvaro, jävssituationer och dylikt.

Förändringar

Genom den kommande omorganiseringen av socialvården på Åland, där socialtjänsten överförs till kommunernas socialtjänst k.f. (KST), har arbetsbelastningen stundtals varit stor. Under den sista halvan av 2020 låg fokus till stor del på förberedelser inför de kommande förändringarna gällande den samordnade socialtjänsten på Åland.

Personalens semester överfördes i övergången till KST vilket innebär att kostnaderna härrörande semesterdagsersättning och semesterpenning uteblev. På grund av Coronapandemin och försiktighetsåtgärder till följd av detta har deltagandet på Social- och omsorgsnämndens möten stundtals varit låga. Till följd av detta understiger social- och omsorgsnämndens kostnader budget.

Personal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Socialsekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Socialarbetare	0,83	0,87	0,80	0,84
Totalt	1,83	1,87	1,80	1,84

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Social- och oms.nämnden kostnader, €	6 917	6 775	9 070	6 180
- antal möten	9	10	11	10
- antal paragrafer	113	104		104
Socialkansliets kostnader, €	121 602	123 790	120 500	110 293



Individ- och familjeomsorg

Omfattar socialt arbete, utkomstskydd, service för handikappade, missbrukarvård.

Socialt arbete

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Socialt arbete				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	18 427	14 521	5 000	3 777
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-290 728	-278 793	-226 600	-219 254
Socialt arbete Summa	-272 301	-264 272	-221 600	-215 477
Totalsumma	-272 301	-264 272	-221 600	-215 477

Verksamhetsområde

Socialkansliets personal arbetar utgående från att invånarna i Saltvik får tillgång till en trygg, välfungerande och individuell service där respekt, trygghet och ett bra bemötande är ledorden. Socialkansliet strävar till kostnadseffektivitet tillika stödåtgärderna för kommuninvånarna skall innebära kvalitet och goda resultat. Verksamhetsområdet omfattar socialt arbete och barnskydd, utkomstskydd, handikappserservice samt missbrukarvård.

I den utsträckning behov finns köper kommunen in tjänster från Folkhälsan på Åland i form av familjerådgivningstjänster samt från Mariehamns stad i form av missbrukarvård vid beroendemottagningen och förebyggande ungdomsverksamhet via Fältarna. Kommunen köper även tjänster vid Tallbacken i form av skyddshem för akuta barnskyddsfall, skyddsboende för våldsutsatta kvinnor samt stödboende för ungdomar eller föräldrar med små barn. Kommunen ingår, tillsammans med övriga fastäländska kommuner, i barnskyddsjouren. Kommunen samarbetar med Rädda Barnen r.f. som arrangerar den lagstadgade familjevårdarutbildningen för familjehem samt köper tjänster gällande adoptionsrådgivning.

Kommuninvånarna har kostnadsfritt tillgång till familjearbete inom barnskyddets öppenvård. Sunds kommun fungerar som huvudman för familjearbetet, och kommunen köper tjänster motsvarande familjearbetare om 40 %.

Verksamhetsmål 2020

- Aktivt jobba med förebyggande åtgärder i alla verksamhetsområden med speciellt fokus på åtgärder inom barnskydd och utkomststöd.
- Kvalitetssäkra stödåtgärderna genom kontinuerlig uppföljning.
- Fortsätta delta i professionell handledning och kontinuerlig fortbildning.

Måluppfyllelse

Familjearbete för barnfamiljer har under året erbjudits inom barnskyddet och ett samarbete med hemserviceenheten för hemservice för barnfamiljer har fortsatt.

Riktlinjer för ekonomiska ersättningar i barnskyddets öppenvård antogs av Social- och omsorgsnämnden 21.11.2019 och principerna har implementerats väl under året. Förebyggande åtgärder genom ekonomiska ersättningar inom bl.a. fritidsverksamheter för barn och ungdomar har gett goda resultat gällande stödåtgärder inom barnskyddets öppenvård.

Under året har Saltvik haft ansvar om barnskyddsjouren vid 7 tillfällen.

Nära klientkontakt inom samtliga verksamhetsområden och ett tätt samarbete mellan olika enheter inom social- och hälsovård på Åland har medfört att rätta stödåtgärder snabbt kan sättas in för klienten. Detta medför också en kontinuerlig uppföljning av klientens situation vilket gör att arbetet kan kvalitetssäkras.

Kommunen köpte fortsättningsvis tjänster av Folkhälsan på Åland och Mariehamns stad för att kunna erbjuda tjänster för familjerådgivning, missbrukarvård och förebyggande ungdomsverksamhet. Kommunen hade fortsatt avtal med Ålands Fountainhouse r.f.s klubbhus Pelaren, för att erbjuda gemenskap och sysselsättning för personer som är eller har varit drabbade av psykisk ohälsa. Samtliga av dessa köptjänster är verksamheter med en lågtröskel funktion.



Socialförvaltningens personal har under året deltagit i få utbildningar och föreläsningar. Orsakerna är främst på grund av situationen med Covid-19 och det faktum att få utbildningar och föreläsningar har genomförts. Socialsekreteraren har under året genomgått en specialiseringsutbildning inom klient- och servicehandledning vid yrkeshögskolan Novia.

Förändringar

Under året har det varit en markant ökning av barnskyddsärende. Orsakerna kan härstamma till såväl det faktum att det i dagsläge har blivit lättare att inkomma med en barnskyddsanmälan och dels till en följd av inverkningar p.g.a. Coronapandemin. Inom barnskyddet har det under året varit flera registrerade klienter än det i medeltal brukar vara.

Inverkningar p.g.a. Coronapandemin har också kunnat ses på det ökade besöksantalet hos familjerådgivningen på Folkhälsan på Åland. Samtidigt har stödpersons- och stödfamiljsförhållande minskat i antalet då det dels varit svårt att genomföra stödåtgärden p.g.a. restriktioner i olika nivåer under året och dels varit svårt att rekrytera personer till uppdragen.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Familjerådgivning kostnader, €	14 670	10 813	16 000	18 658
Folkhälsans familjerådgivning kostnader, €		7 888		17 940
- antal besök	98	54	110	126,5
- kostnad per besök, €	140	145	145	145
Rädda Barnen, rådgivning och fam.vård. utbildn, €		3 391		718
Tallbacken skyddshem kostnader, €	0	0	33 620	37 422
Familjehem nettokostnader, €	16 689	28 433	50 880	54 442
Antal vårddygn	351	694		725
Stödpersoner för barn o unga kostn.€	19 346	9 509	29 000	11 689
Förebyggande ungdomsverks. kostn.€	10 908	9 368	11 000	9 282
Anstalter för barnskydd kostnader, €	139 040	131 633		
Antal barnskyddsanmälningar	17	25	30	45
Antal stödpersoner/familjer	9	9		10
Öppna stödåtgärder barnskydd kostn.€	25 533	23 851	24 000	25 350
Sysselsättningsverksh.för handik.kostn.€	60 720	60 487	57 100	58 634
- antal personer i sysselsättning	7	8		8
Antal faderskapsutredningar	15	9		10



Utkomstskydd

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Utkomstskydd				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	11 159	8 753	7 000	1 537
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-96 984	-101 081	-113 600	-90 763
Utkomstskydd Summa	-85 825	-92 328	-106 600	-89 226
Totalsumma	-85 825	-92 328	-106 600	-89 226

Verksamhetsområde

Utkomstskydd innefattar utkomststöd och förebyggande samt kompletterande utkomststöd. Utkomststödet är en lagstadgad förmån som beviljas i sista hand för att trygga en persons eller en familjs nödvändiga utkomst. Syftet med förebyggande utkomststöd är att främja en persons eller en familjs sociala trygghet och funktionsförmåga och kan ges till personer som inte har rätt till det egentliga utkomststödet. Kommunen har fastställda principer för förebyggande utkomststöd.

Verksamhetsmål 2020

- En handlingsplan för samtliga av utkomststödet långvariga klienter skall göras omgående då behovet finns.
- Arbeta via direktkontakt med majoriteten av klienterna.
- Samarbetet med övriga myndigheter och instanser fortsätter i mer utsträckning.

Måluppfyllelse

En handlingsplan för utkomststödet långvariga klienter har uppgjorts med samtliga och arbetet utförs i direktkontakt med klienterna. Samarbetet med övriga myndigheter och instanser ingår som en praxis i samtliga klientförhållanden.

De kommuninvånare som ansökte om utkomststöd fick fortsättningsvis en snabb behandling av sina ärenden, i medeltal låg behandlingstiden på 1 vardag per ansökan. Socialkansliet informerade aktivt om möjligheten till kostnadsfri ekonomisk rådgivning hos Folkhälsan och följde upp utkomststöds klienternas aktivitet och möjligheter till andra inkomstkällor och rätt till förmåner från t.ex. FPA och AMS.

Förändringar

Antal hushåll i behov av utkomststöd har ökat något medan antal enskilda beslut har minskat. Detta beror till vis del på att klienterna har haft rätt till högre AMS-bidrag under Corona-pandemin vilket medförde att klienten, enligt kostnadsberäkningen, inte hade laglig rätt till utkomststöd.

Klientkontakten förändrades något genom restriktioner som infördes i samband med Corona-pandemin. Socialkansliet har arbetet mera digitalt och på distans med klienter men hittat välfungerande lösningar för att trots det ha en direktkontakt med klienterna.

Kompletterande utkomststöd beaktar särskilda utgifter som anses nödvändiga på grund av personens eller familjens särskilda behov (t.ex. permitteringar, långvarigt utkomststöd eller en långvarig sjukdom). Utgångspunkten är att undvika långvarigt utkomststöd vilket har medfört att det kompletterande utkomststödet överstigit budgeten då behovet av punktinsatser har ökat, främst till följd av Corona-pandemin. Socialtjänsten agerade enligt uppmaning av Landskapsregeringen gällande principerna kring det förebyggande utkomststödet.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Utkomststöd nettokostnad €	75 168	85 416	93 800	77 197
- antal hushåll	40	39	45	48
- antal beslut	231	261	270	217
Kompletterande utkomststöd nettokostnad €	5 061	3 915	6 400	5 487
Förebyggande utkomststöd nettokostnad €	5 595	2 997	6 400	6 542



Handikappservice

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Handikappservice				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-223 906	-337 582	-336 450	-311 736
Handikappservice Summa	-223 906	-337 582	-336 450	-311 736
Totalsumma	-223 906	-337 582	-336 450	-311 736

Verksamhetsområde

Handikappservice innefattar familjevård och stödpersoner för handikappade, assistans och avlastning inom DUV eller motsvarande verksamheter, handikappbidrag för redskap, bostadsanpassningar etc. samt stöd för närståendevård. Närståendevård kan ges till den som vårdar någon som på grund av nedsatt funktionsförmåga, sjukdom, handikapp eller någon annan motsvarande orsak, behöver vård eller omsorg och som kan ordnas hemma hos den vårdbehövande.

Tjänsterna inom socialvården är antingen anslagsbundna eller också baserar de sig på en subjektiv rätt, d.v.s. omfattas av den särskilda skyldigheten att ordna service. Kommunerna tillhandahåller anslagsbunden service inom ramen för de anslag som reserverats för denna service, medan de tjänster som omfattas av den särskilda skyldigheten att ordna service ska tillhandahållas oberoende av anslag. Dessa tjänster är idag färdtjänst med följeslagare, dagverksamhet, personlig assistans samt serviceboende och bostadsanpassning.

Verksamhetsmål 2020

- Upprätthålla en aktuell vård- och serviceplan med samtliga vårdbehövande.
- Arbeta via direktkontakt med majoriteten av klienterna.

Måluppfyllelse

Vård- och serviceplan har upprättats eller setts över med samtliga vårdbehövande klienter. Det dagliga arbetet utförs i direktkontakt med majoriteten av klienterna. Samarbetet med övriga myndigheter och instanser fortsätter i mer utsträckning.

Förändringar

Antalet handikapphushåll ligger på en konstant ökad nivå vilket medfört större behov av och därmed högre kommunala kostnader inom färdtjänst, närståendevård, personlig assistans, handikappbidrag och avlastningsservice. Antalet färdtjänsttagare samt behovet av färdtjänst har ökat kontinuerligt under hela året. Behovet av färdtjänst till skola/arbete har legat på en konstant hög nivå vilket är en orsak till höga kostnader inom färdtjänst.

Behovet av stödpersoner för handikappade beräknades öka vid uppförande av budgeten 2020 vilket man har kunnat konstatera att inte uppfylldes. Kostnadsstället är således överbudgeterat.

Under 2019 var samtliga beslut inom handikappservicen lagstadgade och ansökningar om anslagsbundna stödtjänster hänvisades till budgetåret 2020. Under 2020 har budgetmedel reserverats till anslagsbunden service.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Närståendevård för handik. kostn. €	§	74 229	73 600	74 922
- antal stöd för närståendevård	12	13	12	13
Familjevård för handikappade, kostn.€	20 187	20 585	24 350	22 736
Stödpersoner för handikappade, €	4 303	4 771	12 400	9 153
Handikappservice kostnader, €	82 865	144 305	141 800	113 296
(inkl. bostadsanpassning, redskap, avlastning, personlig assistans)				
Handikappfärdtjänst kostnader, €	57 619	93 691	84 300	91 630
- antal färdtjänsttagare	24	29	22	27



Missbrukarvård

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Missbrukarvård				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 926	-17 457	-10 000	-13 118
Missbrukarvård Summa	-6 926	-17 457	-10 000	-13 118
Totalsumma	-6 926	-17 457	-10 000	-13 118

Verksamhetsområde

Enligt lag om missbrukarvård regleras kommunens skyldigheter inom missbrukarvården. Saltviks kommun köper missbrukarvårdstjänster från Mariehamns stad.

Verksamhetsmål 2020

- Upprätta ett tydligt samarbete mellan klient, socialkansli och beroendemottagningen i fall där dessa åtgärder är en fördel för klientens stödåtgärder.
- Samarbeta med beroendemottagningen om förebyggande åtgärder för ungdomar.

Måluppfyllelse

Behovet av missbrukarvård är svårt att förutse. Under året har både antalet unga och vuxna klienter ökat. Kommunen hade under år 2020 inget avtal med klinikvård då aktuellt behov av missbrukarvård kunde tillgodoses inom missbrukarvårdens öppenvård, d.v.s. kontakt till beroendemottagningen.

Barnskyddet inom Saltviks kommun och missbrukarvården har samarbetat under året. Unga klienter hänvisas till beroendemottagningen för provtagning, uppföljning och handledning i samband med barnskyddets stödåtgärder.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Beroendemottagningen, kostnader	6 926	17 457	10 000	13 118
-kostnad/besök, €	128	138	130	159
-antal besök	55	127	50	82,5



Flyktingsamordning

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Flyktingsamordning				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	45 419	36 477	8 625	7 475
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 537	-13 608	-200	-153
Flyktingsamordning Summa	23 883	22 868	8 425	7 322
Totalsumma	23 883	22 868	8 425	7 322

Verksamhetsområde

Kommunen har avtal med NTM-centralen och verksamhetens intäkter består av de kalkylerade ersättningarna som utbetalas månatligen samt de övriga kostnaderna som redovisas och ersätts separat av NTM-centralen enligt gällande avtal och villkor. Övriga allmänna omkostnader ingår i andra verksamheter.

Kostnaderna för tolkningstjänster ingår i denna verksamhet.

**Kommunernas socialtjänst k.f.**

Anslagsansvarig: Socialsekreteraren

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Kommunernas socialtjänst k.f.							
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-506 549	-499 960		-499 960	-513 352	102,7 %	-13 392
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-506 549	-499 960		-499 960	-513 352	102,7 %	-13 392
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-506 549	-499 960		-499 960	-513 352	102,7 %	-13 392
Överföringsposter							
Interna kostnader	-2 300	-2 300		-2 300	-2 100	91,3 %	200
Överföringsposter Summa	-2 300	-2 300		-2 300	-2 100	91,3 %	200
Totalt kommunbidrag	-508 849	-502 260		-502 260	-515 452	102,6 %	-13 192

**Nyckeltal inkl överföringsposter
och avskrivningar**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunens totala kostnader	508 042	508 849	502 260	515 452
Kommunbidrag euro/invånare	275	282	269	285



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård) kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Kommunernas socialtjänst k.f.

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunernas socialtjänst				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-506 242	-506 549	-499 960	-513 352
Kommunernas socialtjänst Summa	-506 242	-506 549	-499 960	-513 352
Totalsumma	-506 242	-506 549	-499 960	-513 352

Verksamhetsområde

Kommunernas socialtjänst är ett kommunalförbund som för de åländska kommunernas räkning producerar service till personer med utvecklingsstörning, Kommunernas socialtjänst ger service i form av boende, daglig verksamhet, fritid- och semesterverksamhet, rådgivning och specialfritidshemsverksamhet. Verksamheten utgår från ett medborgarperspektiv där personer med utvecklingsstörning ska ha möjlighet till ett självständigt liv och ges möjlighet att delta i samhällsgemenskapen

Verksamhetsmål

Specialomsorgen har till uppgift att hjälpa personer att reda sig själva i det dagliga livet och anpassa sig i övrigt till samhällslivet. Verksamheten skall tillförsäkra en person med utvecklingsstörning den service och den omsorg klienten behöver. En målsättning är också att ge avlastning åt de familjer som har hemmaboende handikappade barn och ungdomar.

Måluppfyllelse

Specialomsorgen har kunnat tillgodose klienternas behov av vård och omsorg.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2018	2019	2020	2020
Daglig verksamhet, kostnader	154 390	155 550	154 929	154 944
Boendeservice, kostnader	332 347	339 063	328 109	342 804
Korttidsboende, kostnader				
Fritidsverksamhet, kostnader				
Specialfritidshemsverksamhet, kostnader	13 378	7 256	12 074	12 318
Omsorgsbyråservice, kostnader	4 393	2 922	2 977	1 728
Räntekostnader	1 734	1 757	1 871	1 556
Totalt	506 242	506 549	499 960	513 352



Äldreomsorg

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Äldreomsorg							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	16 232	18 000		18 000	16 938	94,1 %	-1 062
Avgiftsintäkter	527 663	546 000		546 000	467 940	85,7 %	-78 060
Övriga verksamhetsintäkter	4 627	3 000		3 000	7 732	257,7 %	4 732
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	548 522	567 000		567 000	492 610	86,9 %	-74 390
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-1 856 637	-1 937 400		-1 937 400	-1 848 000	95,4 %	89 400
Köp av tjänster	-373 125	-545 550		-545 550	-158 356	29,0 %	387 194
Material, förnödenheter och varor	-240 583	-241 650		-241 650	-222 394	92,0 %	19 256
Understöd	-93 935	-96 300		-96 300	-85 950	89,3 %	10 350
Övriga verksamhetskostnader	-5 859	-3 300		-3 300	-4 948	149,9 %	-1 648
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 570 140	-2 824 200		-2 824 200	-2 319 649	82,1 %	504 551
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 021 618	-2 257 200		-2 257 200	-1 827 039	80,9 %	430 161
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-4 526	-5 940		-5 940	-2 916	49,1 %	3 024
Överföringsposter							
Interna intäkter	382 063	369 474		369 474	361 991	98,0 %	-7 483
Interna kostnader	-680 261	-630 273		-630 273	-599 286	95,1 %	30 987
Överföringsposter Summa	-298 198	-260 799		-260 799	-237 295	91,0 %	23 504
Totalt kommunbidrag	-2 324 342	-2 523 939		-2 523 939	-2 067 250	81,9 %	456 689

**Nyckeltal inkl överföringsposter
och avskrivningar**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Institutionsvård				
Sunnanberg				
Totala kostnader	2 319 992	2 319 366	2 514 714	2 002 416
Totalt kommunbidrag	1 901 343	1 894 585	2 079 714	1 646 037
Antal nyttjade vårddygn	9 514	9 886	9 800	8 692
Kostnad euro/vårddygn	244	235	257	230
Kommunbidrag euro/vårddygn	200	192	212	189
Sunnanberg kök				
Totala kostnader	343 311	349 801	339 974	334 397
Totalt kommunbidrag	25 341	-11 025	2 200	0
Hemservice				
Totala kostnader	386 321	410 333	410 755	408 680
Totalt kommunbidrag	298 658	325 756	323 775	311 454
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	60	49	62	62
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	6 439	8 374	6 625	6 592
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	4 978	6 648	5 222	5 023
Annan service för äldre				
Totalt kostnader	106 178	105 734	110 800	99 523
Äldreomsorgskansliet				
Totala kostnader	78 294	69 693	84 150	76 836
Totalt kommunbidrag	11 394	9 293	7 450	10 236
Totalt kommunbidrag	2 342 914	2 324 342	2 523 939	2 067 250
Kommunbidrag euro/invånare	1 261	1 257	1 353	1 145



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm) ingår således inte i siffrorna.

Äldreomsorgskansliet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Äldreomsorgskansliet				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-64 194	-60 393	-76 750	-66 636
Äldreomsorgskansliet Summa	-64 194	-60 393	-76 750	-66 636
Totalsumma	-64 194	-60 393	-76 750	-66 636

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Äldreomsorgschef	0,90	0,82	1,00	0,80
Totalt	0,90	0,82	1,00	0,80

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Äldreomsorgskansliet, kostnader €	64 194	60 393	76 750	66 636

Verksamhetsområde

Äldreomsorgen skall vara en attraktiv arbetsgivare med en motiverad och kunnig personal. Ett bra arbetsklimat är av hög prioritet och ligger till grund för en god äldreomsorg. Administrationen planerar, utvecklar, leder och samordnar arbetet inom äldreomsorgen med målsättningen att ge de äldre en god och ändamålsenlig service på rätt vårdnivå.

Verksamhetsmål 2020

- utveckla verksamheten i enlighet med de planerade ändringarna inom kommande ny lagstiftning
- uppsökande, förebyggande och rådgivande arbete skall erbjudas hemmaboende klienter
- se över vårdtyngden på Sunnanberg vårdhem, planera antalet ESB/institutionsplatser samt sätta upp kriterier för de olika vårdnivåerna
- bedriva utvecklingsarbete inom äldreomsorgen

Måluppfyllelse/Förändringar

År 2020 har varit ett annorlunda år för hela äldreomsorgen. I mars 2020 blev det undantagstillstånd i hela landet pga Covid-19 och verksamheten fick snabbt ställas om. Det har varit besöksförbud på Sunnanberg i stort sett hela året och personalen har fått anpassa sig till nya rekommendationer och snabba förändringar. Trots allt detta har verksamheten fortlöpt bra och personalen har kunnat ge klienterna en guldkant i vardagen. Alla äldre Saltvikare har utan fördröjningar kunnat få service utgående ifrån sina individuella behov inom de olika verksamhetsenheterna.



Det nya lagpaketet inom den sociala sektorn som trädde i kraft januari 2021 har behandlats i social- och omsorgsnämnden och man har planerat verksamhetsförändringar enligt nya direktiv. Det har även gjorts utredningar om vilka vårdnivåer som kommer att behövas i framtiden.

Från och med den 1.1.2021 flyttades socialkansliet till Kommunernas socialtjänst (KST) och social- och omsorgsnämnden blev en äldreomsorgsnämnd. En ny instruktion för äldreomsorgsnämnden och äldreomsorgschefen fastställdes i slutet av 2020. Äldreomsorgschefen är föredragande och sekreterare i äldreomsorgsnämnden. En verksamhetsstadga för norra Ålands gemensamma äldreråd fastställdes i slutet av år 2020.

Under den största delen av 2020 har ca 20 % av äldreomsorgschefens lön inte använts, vilket kostnadsbesparingen på äldreomsorgskansliet visar på.

Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Eget vårdhem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	418 649	424 781	435 000	356 379
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 841 587	-1 786 983	-2 022 450	-1 564 113
Eget vårdhem Summa	-1 422 938	-1 362 202	-1 587 450	-1 207 734
Totalsumma	-1 422 938	-1 362 202	-1 587 450	-1 207 734

Verksamhetsområde

Institutionsvård avsedd för multisjuka äldre personer som har ett mycket omfattande behov av vård och sjukvård. Vård vid Sunnanberg vårdhem blir aktuellt när man inte längre klarar av ett självständigt boende med hjälp av hemservicen och andra aktörer inom vård- och omsorgssektorn. Vården kan vara institutionsvård/långtidsvård, periodvård, dag- eller nattvård. Sunnanberg vårdhem har 24 vårdplatser, varav 8 platser är för personer med minnesproblematik.

Sunnanberg vårdhem erbjuder sysselsättning för de boende samt hemmaboende pensionärer med syftet att förebygga den sociala, fysiska och psykiska ohälsan och skapa en meningsfull tillvaro.

Verksamhetsmål 2020

- Välmående personalgrupp vars inneboende resurser växer
- Delta i kontinuerlig kompetensutveckling

Måluppfyllelse

I och med besöksförbudet som uppkom med Covid-19 har Sunnanberg under den största delen av året inte kunnat ta emot besökare utifrån. Hemmaboende klienter har inte kunnat komma till Sunnanberg för att äta och delta i sociala aktiviteter. Seniorträningen har även haft uppehåll. Klienter med periodplats togs in i lägre utsträckning i början av corona perioden pga risk för smittspridning.

Personalen har under året deltagit i kompetensutveckling via distans. Möten har ordnats i mindre utsträckning pga gällande rekommendationer.

Under år 2020 har trycket på vårdplatser minskat. Under våren 2020 kunde Saltviks kommun ta hem de klienter som tillfälligt bott på ESB boenden på norra Åland pga platsbrist. Inför 2020 budgeterade man för 27 vårdplatser istället för 24, samt 3 extra närvårdare på årsbasis för att täcka behovet samt få en bra personaldimensionering (0,8) som motsvarar arbetets tyngd. Från och med juli 2020 har Sunnanberg haft normal- och underbeläggning och på det viset har man inte behövt anställa extra närvårdare.



Kommunen budgeterade år 2020 för 2 vårdplatser på årsbasis på Oasen, dessa har inte använts. Kommunen budgeterade även för 4 stycken ESB platser i närliggande kommuner, varav 405 vårddyggn har använts under första halvåret (3 klienter).

2018 utsågs en byggnadskommitté vars uppgift är att ta fram ritningar för en utbyggnad av Sunnanberg på 8 platser. Under hösten 2020 påbörjades utbyggnaden av Sunnanberg och beräknas att bli färdigställd i september 2021 enligt nuvarande tidtabell.

Beläggningsen på Sunnanberg under 2020 har i medeltal legat på 99 % (om man räknar på de 24 ordinarie vårdplatserna), antal vårddyggn var totalt 8692, varav 350 vårddyggn användes för periodvård. Under första halvåret var beläggningsen 105 % och under andra halvåret 93 %.

Avgiftsintäkterna är lägre än budgeterat. Dessa intäkter är svåra att beräkna när de utgår ifrån klientens inkomster, vilka man inte känner till på förhand. Sunnanberg har även haft lägre beläggning än budgeterat, samt antalet periodklienter har varit färre.

Rai vårdtyngdsmätningar och MNA (för att motverka undernäring) görs kontinuerligt av vårdpersonalen och resultaten följs regelbundet upp.

Personal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Omvårdnadsledare	0,42	0,98	1,00	1,00
Sjukskötare	2,00	2,46	2,00	1,35
Närvårdare	15,83	16,46	13,00	17,01
Närvårdare, extra personal pga överbeläggning	3,00	3,00	3,00	3,00
Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,75	0,75
Vårdbiträden	2,00	1,13	2,00	0,96
Lokalvårdare	2,06	1,82	1,70	2,09
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,20
Totalt	26,26	26,80	23,65	26,36

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal platser	27	27	27	27
Antal möjliga vårddyggn	9 855	9855	9 855	9855
Antal nyttjade vårddyggn	9 514	9886	9 800	8692
Beläggning	97%	100%	99%	99%
Antal vårdtagare : permanent boende, i medletal	26	26	26	23
periodplats	1	1	1	1
dagvård	0	0	0	0

Oasen	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal budgeterade platser	2	3	2	0
Antal möjliga vårddyggn	730	1 460	730	0
Antal nyttjade vårddyggn	1 262	631	0	0

Vårddyggn i norräländska kommuner	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Tallgården, Sunds kommun	0	337	1095	228
Hemgården, Geta kommun	0	148	365	177
Strömmsgården, Vårdö kommun	0	119	0	0

**Sunnanberg vårdhem, kök**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Sunnanberg vårdhem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	45 819	39 163	45 000	39 006
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-313 510	-318 872	-310 600	-306 931
Sunnanberg vårdhem, kök Summa	-267 692	-279 709	-265 600	-267 925
Totalsumma	-267 692	-279 709	-265 600	-267 925

Verksamhetsområde

Sunnanberg kök producerar och serverar alla måltider året om till boende på Sunnanberg samt matservice till hemservice klienter. Köket använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätta att samarbeta med klienter och personal inom äldreomsorgen. Ständigt följa upp och utvärdera arbetet med nutritionspolicyn tillsammans med vårdpersonalen och ha regelbundna möten tillsammans.
- Att regelbundet ta del av MNA-test och motverka undernäring för klienter som ligger i riskzonen för det
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål

Måluppfyllelse

Under år 2020 har köket producerat färre portioner på grund av lägre beläggning på Sunnanberg vårdhem samt mindre matserviceklienter.

Saltviks kommuns nutritionspolicy är ett hjälpmedel för att uppnå ett gott nutritionsomhändertagande. Matsedeln planeras efter säsong, årstider, helger, högtider och bemarkelsedagar. Kostmöten mellan köks- och vårdpersonal har hållits i låg utsträckning pga Corona situationen men köket har kontinuerligt tagit del av MNA-test och anpassat kosten enligt testernas resultat.

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Personal	3,17	3,25	2,91	3,07
Livsmedelskostnader	133 453	140 071	135 500	130 525
Antal portioner	50 346	47 684	52 350	46 081
Livsmedelskostnader/portion	2,65	2,94	2,59	2,83
Externa kostnader/portion	6,24	6,69	5,93	6,73



Hemservice

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Hemservice				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	87 663	84 577	87 000	97 225
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-292 441	-304 458	-310 500	-289 147
Hemservice Summa	-204 778	-219 881	-223 500	-191 921
Totalsumma	-204 778	-219 881	-223 500	-191 921

Verksamhetsområde

Med hemservice avses att hjälpa eller bistå med uppgifter och funktioner som hör till boende, vård och omsorg, upprätthållande av funktionsförmågan, vård och fostran av barn, utträttande av ärenden samt till det övriga dagliga livet. Hemservice tillhandahålls på grund av funktionsnedsättande orsak eller i särskild familje- eller livssituation.

Omfattningen av och innehållet i tjänsterna som ges i hemmet utgår ifrån klientens egna resurser och den service- och vårdplan som gjorts upp gemensamt av klienten, närstående och hemvårdens personal. Hemservicen kan vara regelbunden eller bestå av tillfälliga hjälpinsatser. Hemservicen samarbetar med Åland hälso- och sjukvård i form av hälsofrämjande hembesök för 75-år fyllda samt sammanhållen hemvård.

Verksamhetsmål 2020

- Ta i bruk Abilita hembesöksplanering och mobila system, vilket är ett smidigt arbetsverktyg för personalen samt en kvalitetssäkring för klienterna
- Att utveckla och strukturera verksamheten enligt klienternas behov och vårdtyngd med fokus på ett aktiverande och rehabiliterande arbetssätt

Måluppfyllelse

Saltviks kommun har kunnat erbjuda hemservice snabbt till alla enligt individuella behov. Under 2020 gjordes totalt 16021 hembesök varav 8297 besök var matservice. Under största delen av år 2020 har hemmaboende äldre personer inte haft möjlighet att komma till Sunnanberg vårdhem och äta där pga Covid-19. Seniorcafé och seniorträningen har även varit inställda under den största delen av året.

Personalen gör kontinuerligt Rai vårdtyngdsmätningar på samtliga klienter inom hemvården. Personalen har ett aktiverande och rehabiliterande arbetssätt där klientens egna styrkor resurser tillvaratas.

I början av december 2020 togs Abilita hembesöksplanering och mobila system i bruk. Detta arbetsverktyg underlättar planeringen och personalen har all information om klienterna lättillgänglig med sig i sina mobiler. Personalen loggar in och ut hos klienterna och får upp all information om vilka uppgifter som ska göras hos klienten, efter arbetet är gjort kvitteras besöken på plats.

**Personal**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,80
Hemvårdare	4,86	5,08	4,25	4,95
Totalt	5,66	5,88	5,05	5,75

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Åldringshushåll totalt	60	46	62	57
65-74 år	12	14		17
75-84 år	16	10		13
85 år och äldre	27	22		27
-handikapphushåll	2	0		0
-andra	3	3		5
Totala hembesök/år	17 142	16 951	17 200	16 021
Totala hembesök/dag	47	46	48	44

Varav Saltvikare som fått

1) regelbunden hemservice:

Besök/år	8 542	8 722	8 600	7 706
Besök/dag	23	24	23	21

2) matservice, antal personer

Tot. portioner /år	9 671	8 796	9 800	8 297
Tot. portioner /dag	26	24	27	23

3) tillfällig hjälp

Totala besök, timmar/år	93	60	100	18
Totala besök, timmar/vecka	1,79	1,15	1,92	0,35

Färdtjänst 65+år

	41	43	45	32
--	----	----	----	----



Annan service för äldre

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Annan service för äldre				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-96 478	-99 434	-103 900	-92 823
Annan service för äldre Summa	-96 478	-99 434	-103 900	-92 823
Totalsumma	-96 478	-99 434	-103 900	-92 823

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Stöd för närståendevård				
- antal personer som får stöd, i medeltal	13	14	14	12
- kostnad	69 460	75 102	77 500	70 152
Färdtjänst				
- antal personer som nyttjar färdtjänst, i medeltal	41	44	45	32
- kostnad	26 689	24 286	26 000	22 546
Trygghetslarm				
- antal nya beviljade trygghetslarm	5	3	4	3
- kostnad	329	46	400	125

Stöd för närståendevård

Med närståendevård avses vård och omsorg om en äldre, handikappad eller sjuk person som ordnas i den vårdbehövandes hem med hjälp av en anhörig eller någon annan som står den vårdbehövande nära. Närståendestöd är en lagstadgad social service och innefattar ett arvode. Stödet ges till den som vårdar en äldre person i dennes hem.

Närståendevårdare som oavbrutet eller med få avbrott varit bundna vid vården dygnet runt eller fortlöpande varje dag under en kalendermånad har rätt till minst fem dagar ledigt per månad. Avlastningen erbjuds på Sunnanberg vårdhem eller med hjälp av hemvården. Kommunen har skyldighet att ordna tjänster som stöder närståendevårdarnas vårduppdrag genom t.ex. utbildning.

Verksamhetsmål 2020

- Uppföljningsbesök till alla närståendevårdare
- Erbjudna utbildning till alla närståendevårdare

Måluppfyllelse

Under år 2020 har i medeltal 12 personer lyft stöd för närståendevård, varav 4 närståendevårdare utnyttjat sin rätt till avlastning.

Under 2020 har det ordnats skolning och gemensamma träffar som alla närståendevårdare i Saltvik har blivit inbjudna till, dock i mindre utsträckning än normalt pga Covid-19. De budgeterade medlen för närståendevård har använts till 94 %.

Det har inte hunnits med uppföljningsbesök till alla närståendevårdare så detta mål fortgår 2021.

Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen

Färdtjänst är en lagstadgad verksamhet, där riktlinjer och kriterier har bestämts av kommunen. Färdtjänsten skall vara ett stöd för äldre och trygga deras behov av social aktivitet. I Saltvik beviljas färdtjänst för 96 enkelresor per år inom fasta Åland.

Måluppfyllelse

I medeltal har 32 hushåll haft färdtjänst under år 2020. De budgeterade medlen för färdtjänst har använts 87 %, vilket är mindre än normalt men kan bero på rekommendationer att äldre ska



röra sig mindre i samhället pga. covid-19. År 2021 flyttades färdtjänsten till kommunernas socialtjänst (KST).

Trygghetslarm

Hemmaboende äldre personer som känner sig otrygga eller som har tendens att falla har möjlighet att erhålla trygghetstelefon. Kommunen bekostar installationen av trygghetstelefonen samt hyran av nyckelskåp. I Saltvik använder vi oss av Vivago trygghetsalarm som sköts via telefonbolaget och hemservicen.

Måluppfyllelse

År 2020 har 3 nya trygghetstelefoner installerats. Sammanlagt 27 Saltvikare har haft trygghetstelefon under året.



Skol- och bildningsverksamhet

Fullmäktige fastställer ett nettoanslag för driften som lyder under skol- och bildningsnämnden.

Barn och ungdom, biblioteks- och kulturverksamhet och idrotts- och ungdomsverksamhet samt Medborgarinstitutet

Anslagsansvarig: Bildningschefen

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Barn- och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- o fritidsverksamhet							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	6 189	6 300,00		6 300	4 555	72,3 %	-1 745
Avgiftsintäkter	213 943	197 500		197 500	174 509	88,4 %	-22 991
Understöd och bidrag	27 748	16 050,00		16 050	15 735	98,0 %	-315
Övriga verksamhetsintäkter	11 789	13 100		13 100	42 874	327,3 %	29 774
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	259 668	232 950		232 950	237 673	102,0 %	4 723
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-2 372 637	-2 421 200		-2 421 200	-2 315 499	95,6 %	105 701
Köp av tjänster	-229 840	-192 370		-192 370	-226 698	117,8 %	-34 328
Material, förnödenheter och varor	-293 487	-232 630		-232 630	-220 612	94,8 %	12 018
Understöd	-310 469	-342 180		-342 180	-259 000	75,7 %	83 180
Övriga verksamhetskostnader	-42 279	-40 250		-40 250	-52 706	130,9 %	-12 456
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-3 248 713	-3 228 630		-3 228 630	-3 074 516	95,2 %	154 114
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 989 045	-2 995 680		-2 995 680	-2 836 843	94,7 %	158 837
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-39 560	-38 265		-38 265	-32 371	84,6 %	5 894
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-39 560	-38 265		-38 265	-32 371	84,6 %	5 894
Överföringsposter							
Interna intäkter	472 589	439 988		439 988	424 660	96,5 %	-15 328
Interna kostnader	-1 251 622	-1 153 454		-1 153 454	-1 097 356	95,1 %	56 098
Överföringsposter Summa	-779 033	-713 466		-713 466	-672 696	94,3 %	40 770
Totalt kommunbidrag	-3 807 638	-3 747 411		-3 747 411	-3 541 910	94,5 %	205 501



Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bildningskansli				
Totala kostnader	86 644	103 311	96 200	112 745
Kommunbidrag totalt	7 844	17 711	12 800	28 345
Nämnden samt Medborgarinstitutet				
Kommunbidrag totalt	51 238	49 235	46 000	47 678
Skolverksamhet				
Totala kostnader	1 818 240	1 789 194	1 759 096	1 680 187
Kommunbidrag totalt	1 800 184	1 764 816	1 744 646	1 651 529
Antal elever, per 31.12	126,0	131,0	127,5	119,0
Kommunbidrag euro/elev	14 287	13 472	13 683	13 878
Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)				
Totala kostnader	359 375	375 905	345 738	325 576
Fritidsverksamhet (eftis)				
Totala kostnader	84 447	89 685	92 332	103 773
Kommunbidrag totalt	66 450	68 114	71 832	81 775
Antal inskrivna barn, per 31.12	23,0	25,0	28,0	20,0
Kostnad euro/inskr barn	3 672	3 587	3 298	5 189
Kommunbidrag euro/inskr.barn	2 889	2 725	2 565	4 089
Daghemsverksamhet				
Totala kostnader	1 508 079	1 596 895	1 517 330	1 451 905
Kommunbidrag totalt	1 316 696	1 390 686	1 326 280	1 265 997
Antal inskrivna barn, per 31.12	100	103	106	93
Kostnad euro/inskr.barn	15 081	15 504	14 314	15 612
Kommunbidrag euro/inskr.barn	13 167	13 502	12 512	13 613
Hemvårdsstöd				
Kommunbidrag totalt	218 462	214 354	241 900	172 244
Antal vårdnadshavare, per 31.12	50	29	37	29
Nettokostnad euro/familj	4 369	7 392	6 538	5 939
Idrotts- o ungdomsverksamhet				
Totala kostnader	199 283	183 231	182 641	181 999
Kommunbidrag totalt	179 644	164 687	162 941	166 322
Kostnader euro/invånare	107	99	98	101
Kommunbidrag euro/invånare	97	89	87	92
Lekparken				
Kommunbidrag totalt	11 331	15 150	15 900	15 150
Kommunbidrag euro/invånare	6	8	9	8
Bibliotek och kultur				
Kommunbidrag totalt	125 035	122 886	123 312	112 831
Kommunbidrag euro/invånare	67	66	66	62
Barn och ungdom, Bibliotek och kultur				
Kommunbidrag totalt	3 776 884	3 807 638	3 745 611	3 541 870
Kommunbidrag euro/invånare	2 033	2 059	2 008	1 961



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig både på externa och interna intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således i siffrorna). Nyckeltalen som beskriver personaldimensionering är preliminära eftersom vi ännu inte fått de slutgiltiga uppgifterna från personalsekreteraren.

Bildningskansliet, skol- och bildningsnämnden samt Medborgarinstitutet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-118 182	-129 341	-122 000	-126 272
Totalsumma	-118 182	-129 341	-122 000	-126 272

Kort om

Skol- och bildningsnämnden skall leda och utveckla verksamheterna för barn mellan 0-16 år. Som enhetschef verkar bildningschefen med ansvar för barn- och ungdomsverksamhet, biblioteks- och kulturverksamhet samt kommunens idrotts- och ungdomsarbete. Bildningschefen fungerar även som föredragande och sekreterare i skol- och bildningsnämnden. Till området hör även samarbete med Medborgarinstitutet och där genom ordnande av viss folkbildningsverksamhet.

Verksamhetsmål 2020

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Samarbeta med andra myndigheter och kommuner och på så sätt utveckla och trygga den egna servicenivån.

Måluppfyllelse

Verksamheten har på grund av de omständigheter som pandemin medfört kontinuerligt anpassats. En stor del av arbetet har handlat om att skapa nya rutiner och ständigt utvärdera och anpassa befintliga. I detta arbete har lösningar som syftat till barnens/elevernas och personalens välmående eftersträvat, men utmaningarna har varit många.

Under året har barnomsorgen och grundskolan inlett arbetet med att anpassa verksamheterna och styrdokument utifrån den nya lagstiftningen, med tillhörande läroplaner, som träder i kraft.

Regelbundna interna möten med verksamhetsrådets olika personalgrupper, samt enhetschefer, har hållits där bl.a. verksamhetens behov, möjligheter och förutsättningar diskuteras. En hel del samarbeten med externa myndigheter och kommuner har förekommit exempelvis i syfte att utforma styrdokument, utveckla arbetsrutinerna och förbättra arbetsmiljön.

**Personal**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Skol- och bildningsnämnden kostnader	9 076	6 748	5 000	8 835
-Antal möten	7	9	8	10
-Antal paragrafer	73	65	75	76
Medborgarinstitutet kostnader	36 162	37 087	36 000	33 143
Bildningskansliet kostnader	72 944	85 506	81 000	84 294

Barnomsorg

Kort om

Barnomsorgen i kommunens daghem skall ge barnen en god omvårdnad, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet. Barnomsorgslagen ger även rätt till förundervisning enligt det förundervisningsprogram som fastställts av Ålands landskapsregering. Kommunen erbjuder hemvårdsstöd enligt gällande lagstiftning åt familjer som har barn under 3 år. Folkhälsan i Saltvik erbjuder lekparkeverksamhet för barn i åldern 2-5 år.

Verksamhetsmål 2020

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Implementering av ny Landskapslag om barnomsorg och grundskola
- Skapa bättre förutsättningar för ledningen av verksamheten

Måluppfyllelse

För beskrivning av de tre första målen läs måluppfyllelsen under rubrik "Bildningskansliet, skol- och bildningsnämnden..." ovan.

Målet att skapa bättre förutsättningar för ledningen av verksamheten har till vissa delar uppfyllts. Under höstterminen har verksamhetsförändringarna, läs nedan, medfört en möjlighet för föreståndarna att schemalägga en del av sin ledningstid. Detta har varit välbehövligt.

Förändring

Hela anslaget för personalkostnader har inte nyttjats, vilket främst beror på att vikariat tillsatts endast när det funnits ett behov. Daghemmen har totalt sett haft färre inskrivna barn, i synnerhet under höstterminen, än vad som budgeterats för. Personalbemanningen har varit tillräcklig även fast alla vikariat inte tillsatts.

Daghemsmodulen avetablerades, till en kostnad om 22 000 euro, i slutet av året. Behovet av en tillfällig avdelning upphörde som en följd av färre barn inom barnomsorgen. Denna kostnad hade inte budgeterats för. Förändringen gör att antalet avdelningar minskar från sju till sex och antal platser från 120 till 106.

Under vårterminen erbjöds vårdnadshavarna avgiftsfrihet om barnet var hemma, detta som en direkt följd av pandemin och de myndighetsrekommendationer som därav följde. Avgiftsfriheten nyttjades med ett ekonomiskt utfall om minst 20 000 euro i minskade intäkter.

**Prästkragen daghem**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Prästkragen daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	106 918	105 774	97 900	107 232
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-635 213	-641 232	-635 525	-597 165
Totalsumma	-528 294	-535 457	-537 625	-489 934

Personal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	3,92	3,80	4,00	3,78
Barnskötare	8,03	8,04	8,00	7,76
Lokalvårdare	0,98	1,00	1,00	0,98
Assistent	0,27	0,00	0,00	0,00
Totalt	14,20	13,84	14,00	13,52

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Per 31.12.2020				
Antal heltidsplatser (12+21+21 3 avd)	68	68	68	54
Antal inskrivna barn 0-7 år	55	56	57	48
- varav halvtid	11	10	11	4
Antal inskrivna barn 3-7 år	52	51	52	44
- varav halvtid	10	10	10	4
Antal inskrivna barn 0-2 år	3	5	5	4
- varav halvtid	1	0	3	0
Antal barn/personal exkl. lokalvårdare	4,2	4,4	4,4	4,1
Närvaroprocent*	53%	55%	53%	52%
Kostnad per barn, externa	11 549	11 451	11 274	12 441
Avgifter euro	98 391	103 754	95 000	86 081

Skogsläntan daghem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Skogsläntan daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 465	91 235	83 600	69 076
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-490 005	-483 020	-489 950	-468 272
Totalsumma	-405 540	-391 785	-406 350	-399 195

Personal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Föreståndare/barnträdgårdslärare	0,96	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	2,92	2,60	3,00	2,73
Barnskötare	6,26	6,01	6,00	6,10
Lokalvårdare	1,00	1,02	1,00	1,00
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalt	11,14	10,63	11,00	10,83



Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
Per 31.12.2020	2018	2019	2020	2020
Antal heltidsplatser, (12+21+19 3 avd)	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	45	47	49	45
-varav halvtid	17	19	17	14
Antal inskrivna barn 3-7 år	38	39	42	40
- varav halvtid	14	19	14	14
Antal inskrivna barn 0-2 år	7	8	7	5
- varav halvtid	3	0	3	0
Antal barn/personal	4,4	4,9	4,9	4,6
Närvaroprocent*	53%	57%	53%	47%
Kostnad per barn, externa	10 889	10 277	9 999	10 406
Avgifter euro	82 215	88 617	82 000	67 576

Prästkragen kök

Kort om

I Prästkragen daghem finns ett fullvärdigt kök och i Skogsglantan daghem finns ett mottagningskök. Våra kök använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

Verksamhetsmål

- Att använda en så stor andel ekologiska och närproducerade alternativt närproducerade råvaror som möjligt.
- Att pröva olika sätt att effektivisera arbetsmetoderna

Måluppfyllelse

Utbud och ekonomi begränsar möjligheterna att använda ekologiska och närproducerade råvaror, men inom de givna ramarna har dessa nyttjats i tillagningen. Nya produkter, som färdigskalade eller tärnade rotsaker, har prövats. Även andra tillagningsmetoder, ex. användning av varmluftsugn i stället för stekbord, har prövats. Resultatet har hittills inte medfört några större förändringar i rutinerna eftersom inte några större ekonomiska eller tidsbesparande förhållanden erfarits.

Förändringar

Pandemin har även inverkat på utfallet inom kosthållningen. Färre portioner har tillagats, med minskade kostnader för livsmedelsinköp, som en följd av att många vårdnadshavare höll sina barn hemma under våren. Förändringen är dock inte lika stor i barnomsorgen som inom skolan.



	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Prästkragen daghem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	234	1 037	250	13
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83 309	-84 699	-77 345	-73 296
Totalsumma	-83 075	-83 662	-77 095	-73 283

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Personal	1,10	1,13	1,10	1,05
Livsmedelskostnader	35 465	35 777	30 920	29 691
Antal portioner	20 434	20 377	20 377	16 624
Livsmedelskostnader/portion	1,74	1,76	1,52	1,79
Externa kostnader/portion	4,08	4,16	3,80	4,41



Hemvårdsstöd

Kort om

Om man har ett barn under 3 år som inte nyttjar kommunal ordnad eller bekostad barnomsorgsplats så har vårdnadshavare rätt att lyfta hemvårdsstöd efter föräldraledighetens slut. Stödet upphör senast då barnet fyller 3 år eller börjar i (kommunal) dagvård. Hemvårdsstödet består av olika delar och även äldre syskon kan omfattas av hemvårdsstöd, s.k. syskontillägg.

Verksamhetsberättelse

I år har Saltvik budgeterat för en högre summa för stödutbetalningar jämfört med det faktiska utfallet.

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Hemvårdsstöd				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-207 862	-198 654	-230 000	-153 844
Hemvårdsstöd Summa	-207 862	-198 654	-230 000	-153 844

Lekparken i Haraldsby

Kort om

I Folkhälsans verksamhetsplan framgår bl.a. att lekparken bedrivs av Folkhälsan i Saltvik. Parkverksamheten riktar sig i första hand till barn boende i Saltvik i åldern 2-5 år. Parkverksamheten har öppet måndag till torsdag från 1 september till 31 maj. Familjer med barn inom parkverksamheten har rätt till fullt hemvårdsstöd.

Verksamhetsberättelse

I Lekparken i Haraldsby har barnantalet varierat under året, i december var 6 barn i åldrarna 2-5 år inskrivna. Parken drivs i Folkhälsans regi, som har en deltidsanställd för att sköta barnen. Verksamheten riktar sig till de föräldrar som inte sökt kommunalomsorg för sitt/sina barn. Folkhälsan har fått bidrag av kommunen för denna verksamhet.

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Lekpark				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 331	-14 250	-15 000	-14 250
Totalsumma	-10 331	-14 250	-15 000	-14 250

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal barn (per 31.12.2020)	7,0	5,0	6,0	6,0



Skola

Kort om

Verksamheten skall genomsyras av pedagogisk utveckling, utvärdering och ständiga förbättringar vad gäller inläring och trivsel. Utgående från eleverna och deras behov skall möjligheter ges till välfungerande undervisningsgrupper och en trivsamt skolmiljö. Skolan skall utveckla den sociala gemenskapen genom att låta eleverna arbeta i åldersblandade grupper. Skolan skall verka för ett gott samarbete mellan lärare, elever och föräldrar.

Verksamhetsmål 2020

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Implementering av ny läroplan och Landskapslag om barnomsorg och skola
- Delta i projekt eller dylikt som ger mervärde och bidrar till nya kunskaper

Måluppfyllelse

För beskrivning av de tre första målen läs måluppfyllelsen under rubrik "Bildningskansliet, skol- och bildningsnämnden..." ovan.

Implementeringen av den nya läroplanen har inletts och genomförs ex. med hjälp av lärare som fungerar som tutorer. Även andra insatser har gjorts i syfte att föra in förändringarna i verksamheten. Implementeringen har varit, och är framöver, det viktigaste förändringsarbetet som görs. Deltagande i andra projekt har inte därför inte ägnats lika mycket uppmärksamhet. Fokus har också, p.g.a. de omständigheter som pandemin medfört, även lagts på att anpassa verksamheten utifrån de rådande förutsättningarna. Ett stort internt utbyte av kunskaper och erfarenheter gjordes också under perioden för distansundervisning, och många lärdomar drogs.

Förändring

Distansundervisningen som bedrevs under vårterminen var en stor förändring inte bara för utformningen av undervisningen och elevernas lärande utan också för andra funktioner som skolskjuts, elevklubbar, skolmåltider, städning av lokaler etc. De förändringar som föranleddes av pandemin hade även inverkan på ekonomin. Skolskjutskostnaderna minskade något medan kostnader för städmaterial och hygienprodukter ökade.

En högre timresurs jämfört med budget har nyttjats och beror bland annat på att man haft sex klasser i stället för fem i Rangsby skola. Lönekostnaderna är dock inom ram för bägge skolor. Upphandlingen av skolskjutsen till läsåret 2020-2021 blev dyrare än vad som budgeterats för.

Rangsby skola

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Rangsby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 057	19 573	11 900	21 702
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-564 148	-589 903	-595 080	-610 908
Totalsumma	-552 091	-570 329	-583 180	-589 207

**Personal**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lärartimmar/vecka	154,5	164	160	175
Lärare enligt timresurs*	6,44	6,81	6,67	7,29
Lokalvårdare	1,15	1,41	1,43	1,42
Assistenter	1,19	1,10	1,56	1,74
Personal totalt	8,78	9,32	9,66	10,45

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Per 31.12				
Elevantal	68,0	73,0	73,0	68,0
Timresurs per elev**	2,27	2,25	2,19	2,57
Kostnad per elev, externa	8 296	8 081	8 152	8 984

Förklaring:

*Antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

**Antal lärartimmar per vecka/elevantal

Ödkarby skola

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ödkarby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 999	4 804	2 550	6 957
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-628 099	-612 172	-578 850	-559 597
Totalsumma	-622 100	-607 368	-576 300	-552 640

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lärartimmar/vecka	176	176	157	164,5
Lärare enligt timresurs*	7,33	7,33	6,54	6,85
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,01
Assistenter	1,17	1,45	1,21	1,20
Totalt	9,50	9,78	8,75	9,06

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Per 31.12				
Elevantal	55,5	58,0	54,5	51,0
- varav elever från annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev**	3,17	3,03	2,88	3,23
Kostnad per elev, externa	11 317	10 555	10 621	10 972

Förklaring:

*Antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

**Antal lärartimmar per vecka/elevantal



Skolkök

Kort om

I båda skolor finns fullvärdiga kök. Våra kök använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

Verksamhetsmål

-Att använda en så stor andel ekologiska och närproducerade alternativt närproducerade råvaror som möjligt.

-Att pröva olika sätt att effektivisera arbetsmetoderna.

Måluppfyllelse

Utbud och ekonomi begränsar möjligheterna att använda ekologiska och närproducerade råvaror, men inom de givna ramarna har dessa nyttjats i tillagningen.

Nya produkter, som färdigskalade eller tärnade rotsaker, har prövats. Även andra tillagningsmetoder, ex. användning av varmluftsugn i stället för stekbord, har prövats. Resultatet har hittills inte medfört några större förändringar i rutinerna eftersom inte några större ekonomiska eller tidsbesparande förhållanden erfarits.

Förändringar

Pandemin har även inverkat på utfallet inom kosthållningen. Färre portioner har tillagats, med minskade kostnader för livsmedelsinköp, som en följd av distansundervisningen som bedrevs under våren. Förändringen är större inom skolan jämfört med inom barnomsorgen.

Rangsby skola, kök

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Rangsby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 904	6 146	5 200	4 225
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 684	-88 266	-84 450	-77 555
Totalsumma	-71 780	-82 120	-79 250	-73 330

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Personal	0,97	1,23	1,19	1,14
Livsmedelskostnader	34 279	36 479	32 900	31 268
Antal portioner	18 877	21 000	21 000	16 730
Livsmedelskostnader/portion	1,82	1,74	1,57	1,87
Externa kostnader/portion	4,06	4,20	4,02	4,64

Ödskarby skola kök

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ödskarby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	914	633	900	378
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-146 288	-150 962	-137 050	-131 123
Totalsumma	-145 374	-150 329	-136 150	-130 745



Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2018	2019	2020	2020
Personal	2,00	2,01	2,00	2,03
Livsmedelskostnader	61 294	64 606	51 150	49 235
Antal portioner	33 744	33 927	41 345	31 029
Livsmedelskostnader/portion	1,82	1,90	1,24	1,59
Externa kostnader/portion	4,34	4,45	3,31	4,23

Fritidshem (eftis)

Kort om

Fritidshemsverksamheten (eftis) är riktad i första hand till elever i åk 1-2, möjlighet finns för elever i åk 3 att erhålla fritidshemsplats om lediga platser finns. Fritids ordnas i första hand efter skoldagens slut men om behov finns ordnas även motsvarande verksamhet på morgonen. Verksamheten består av gemensamma aktiviteter såsom fri lek, utelekar, rita och måla, baka och spela spel. Dessutom finns möjlighet för barnen att delta i de fritidsaktiviteter som ordnas efter skoltid av idrotts- och ungdomsledaren.

Verksamhetsmål 2020

-Verksamheten skall ge de barn i åk 1-2 som behöver fritidsplats en trygg och mångsidig verksamhet efter skoldagens slut.

Måluppfyllelse

Fritidshemmen har varit öppna under skolornas arbetsdagar förutom under den inledande perioden av när distansundervisning bedrevs. Efterfrågan på mornisplatser har varit låg och det rör sig om några enstaka barn som nyttjat det. Aktiviteterna har bestått av såväl utelekar som varierande aktiviteter inomhus under ledning av en fritidshemsledare. Barnen har också deltagit i de fritidsaktiviteter som ordnats en gång i veckan efter skoltid i samarbete med kommunens fritidsledare.

Förändring

Avgiftsfriheten har nyttjats framför allt under inledningen av distansundervisningsperioden, men när grundskolan öppnades för de yngre eleverna återgick många till ordinarie eftisverksamhet.

**Rangsby fritidshem**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Rangsby fritidshemshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 781	12 431	12 000	16 400
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 631	-31 609	-38 150	-42 383
Totalsumma	-13 850	-19 178	-26 150	-25 983

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Fritidshemssledare	0,63	0,78	1,00	0,79
Barnskötare/assistent				0,35

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal barn, per 31.12	16,0	17,0	19,0	17,0
Kostnad per barn	1 539	1 859	2 008	2 493

Ödkarby fritidshem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ödkarby eftermiddagshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 217	9 141	8 500	5 598
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 535	-29 367	-25 610	-25 686
Totalsumma	-20 318	-20 226	-17 110	-20 088

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Fritidshemssledare	0,65	0,65	0,65	0,65

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal barn, per 31.12	7,0	8,0	9,0	3,0
Kostnad/barn	3 934	3 671	2 846	8 562



Biblioteks- och kulturverksamhet

Kort om

Kommunbiblioteket tillhandahåller i första hand traditionella bibliotekstjänster som utlåning av böcker och andra medier. Småskaligheten och tillgängligheten möjliggör service på såväl personligt som individanpassat sätt. Biblioteket bistår också vid skolornas och daghemmens arrangemang och vid teman som Nordisk litteraturvecka och författarbesök. Bokprat och presentationer erbjuds och dessutom ordnas högläsningstillfällen vid Sunnanberg vårdhem. Förutom biblioteksverksamhet ordnas också kulturaktiviteter och utställningar av olika slag.

Verksamhetsmål 2020

- Utredda och ta fram förslag på organisation och verksamhetsbeskrivning för biblioteks- och kulturarbetet i kommunen.
- Vi fortsätter med de norräländska kultursamarbetena.
- Vi ordnar 4-5 utställningar i biblioteket.

Måluppfyllelse biblioteksverksamhet

På grund av Covid-19 har kommunens lågstadieskolor inte lika regelbundet besökt biblioteket som tidigare år. Det samma gäller för de båda daghemmen. I stället har biblioteket gett service med bokkassar. Bibliotekssekreteraren gjorde besök på Sunnanberg i januari och februari och därefter ställdes besöken in. Biblioteket var stängt för besök från 18 mars till 1 juni p.g.a. undantagstillståndet i Finland.

Biblioteket har i kommuninfobladet och på kommunens hemsida informerat om nya böcker.

Biblioteket har bistått skolornas arrangemang vid Nordiska litteraturveckan och vid 5:ornas mingelfest i samband med Litteraturdagarna.

Gallringen av media beståndet har fortgått och uppdaterats.

Nyckeltalen för utlåning och besöksantal har sjunkit.

Organisationsutredningen har inte kommit igång vilket beror på att tiden inte räckt till och annat prioriterats.

Måluppfyllelse kulturverksamhet

Under året har kulturverksamheten som ordnats varit följande: tre temautställningar – Återbrukskonst Margarita Andersson, Prydnadskuddar A-L Nordberg-Dahlén, Gamla uttryck i Saltvik & Sagodockor Ulla Mattsson & A-L Berndtsson.

Den gemensamma bokcirkeln tillsammans med Sund och Finström har fortsatt. Katarina Norrgård har varit cirkelledare. Kura skymning har genomförts även i år i samarbete med de övriga norräländska biblioteken. Temat var Norden i Världen. Evenemanget hölls i Källbo skolas musikal.

Gubbcafé och Stick- och virkcafé har hållits under året i biblioteket, men inte regelbundet p.g.a. pandemin. Tillfällena har varit välbesökta.

Bibliotek

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bibliotek				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	119	49	150	114
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 607	-58 882	-57 600	-57 607
Totalsumma	-57 488	-58 833	-57 450	-57 492

**Personal**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bibliotekssekreterare	0,80	0,79	0,77	0,77

**Nyckeltal exkl överföringsposter
och avskrivningar**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Bibliotekets mediebestånd	14 240	14 525	14 000	14 575
Total utlåning antal medier	15 334	16 063	15 000	13 988
Antal besök	4 734	4 806	4 500	3 976
Antal lån/invånare	8,3	8,7	8,0	7,7
Nettokostnad/lån €	3,7	3,7	3,8	4,1
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15

Kulturverksamhet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kultur				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 431	-5 060	-8 680	-4 590
Totalsumma	-6 431	-5 060	-8 680	-4 590

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kulturbidrag	5 500	3 886	7 000	4 500

Idrotts- och ungdomsverksamhet**Kort om**

Verksamheten riktar sig i första hand till kommunens barn och ungdomar och att för dem erbjuda meningsfulla och tilltalande fritidsaktiviteter. Kommunen erbjuder ett varierat utbud av aktiviteter varav vissa drivs helt i egen regi medan andra ordnas i samarbete med föreningar och andra kommuner genom samarbetet Fritidsledarna på Åland. Till stor del utgörs verksamheten av att ordna och leda fritidsaktiviteter i anslutning till skoldagen samt arbetet med att driva norra Ålands ungdomsgård. Verksamheten bedrivs så att alla känner sig trygga och ges möjlighet att på eget initiativ delta under ledning av kvalificerade tränare och ledare. Att bistå med att bygga upp föreningars verksamheter samt att stöda de samma ingår också i verksamhetsområdet.

I verksamheten ingår också att erbjuda friskvårds- och motionsaktiviteter för kommunens personal samt de boende på Sunnanberg vårdhem.

Verksamhetsmål 2020

- Utveckla samarbetet med föreningarna så att barnen och ungdomarna får möjlighet att prova på fler aktiviteter och vid flera olika tillfällen under året.
- Erbjuder ett mer mångsidigt utbud av aktiviteter i synnerhet för barn och ungdomar men även för andra ålders- och målgrupper.
- Att i samråd med föreningarna i kommunen ta initiativ som syftar till att utveckla ungdomsverksamheten.

Måluppfyllelse

Under året har kommunen erbjudit liknande utbud av aktiviteter som föregående år.



After school och fritidssim för åk 1-6 samt Ålands idrotts projekt starka barn för åk 1-2 och 3-4 i båda skolorna har fortgått bra och många barn har deltagit på dessa tillfällen.

Föräldraträningen har hållits hela året. Dock har några aktiviteter drabbats p.g.a. pandemin. Seniorträningen för 65+ har varit pausad och samarbetet fritidsledarna på Åland anpassades så att vi jobbade tillsammans med närmaste kommun och med färre antal barn.

Styrketräning och fritidssim för åk 7-9 har erbjudits alla måndagar och fredagar efter skoltid och lockar mellan 10-20 ungdomar varje tillfälle. Aktiviteten är ett samarbete mellan Finström, Saltvik och Sund, och Saltviks fritidsledare jobbar i gymmet alla fredag-eftermiddagar. Samarbetet har även innefattat drift av ungdomsgård i Godby för åk 7-9 på onsdag- och fredagskvällar. Saltviks fritidsledare har där arbetat som ungdomsledare enligt ett överenskommet schema och utifrån det som kommunerna avtalat om.

Kommunens fritidsledare har bistått föreningarna med sin sakkunskap och erfarenhet samt hjälpt till med att lösa allehanda situationer av praktisk karaktär. Efterfrågan har dock inte varit särskilt omfattande.

Uthyrning av kommunens idrottsanläggningar har fortsatt i motsvarande grad som tidigare. Under året har kommunens anställda erbjudits möjlighet att delta i rörlighets- och hållningsträning efter behov.

Idrottsverksamhet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Idrottsverksamhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 839	8 844	10 000	5 977
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 591	-90 189	-87 700	-86 026
Totalsumma	-87 752	-81 345	-77 700	-80 049

Ungdomsverksamhet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ungdomsverksamhet				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 387	-41 110	-45 640	-45 942
Totalsumma	-40 387	-41 110	-45 640	-45 942

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Fritidsledare	0,71	0,79	0,83	0,83

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Understöd totalt	96 000	91 600	90 000	86 000
IF Fram	33 000	33 000	33 000	33 000
IF Fram, verksamhetsledare	30 000	25 000	20 000	20 000
Germundö Alpin	5 000	5 000	5 000	5 000
ÖSUF	12 000	12 000	12 000	12 000
VSV	12 000	12 000	12 000	12 000
Ålands 4 H	4 000	4 000	4 000	4 000
Övrig ungdomsverksamhet:	0	600	4 000	0

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ungdomsgården i Godby				1 193



Understöden som Saltviks kommun betalar till dessa föreningar är ett verksamhetsbidrag. Föreningarna tar själva hand om sin verksamhet som riktas i första hand till barn och ungdomar boende i Saltvik. Fritidsledaren skall fungera som stöd till dessa föreningars verksamhet samt vid behov och i mån av möjlighet delta i styrelse- och månadsmöten.



Norra Ålands Högstadiedistrikt

Anslagsansvarig: Bildningschefen

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Norra Ålands högstadiedistrikt k.f.							
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-1 075 351	-1 098 514		-1 098 514	-1 026 424	93,4 %	72 090
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 075 351	-1 098 514		-1 098 514	-1 026 424	93,4 %	72 090
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-1 075 351	-1 098 514		-1 098 514	-1 026 424	93,4 %	72 090
Överföringsposter							
Interna intäkter	28 438	26 480		26 480	21 949	82,9 %	-4 531
Interna kostnader	-3 100	-2 900		-2 900	-3 900	134,5 %	-1 000
Överföringsposter Summa	25 338	23 580		23 580	18 049	76,5 %	-5 531
Totalt kommunbidrag	-1 050 012	-1 074 934		-1 074 934	-1 008 375	93,8 %	66 559

Kort om

NÅHD är ett kommunförbund bestående av Saltvik, Geta, Vårdö, Sund och Finström. I NÅHD ingår Godby högstadieskola, specialklassen Sunnanäng åk 1-6 under vårterminen, specialklassen åk 7-9 samt träningskolan.

Sunnanäng är belägen i Källbo skola. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamn, NÅHD, och SÅHD (Södra Ålands högstadiedistrikt).

Nyckeltal inkl. överföringsposter

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Godby högstadieskola, inkl gem lärare				
Antal elever/NÅHD	212	212	225	224
Kostnad/elev	15 500	16 048	16 899	15 037
Saltviks kostnad	1 038 529	938 830	971 672	887 201
Antal elever	67,0	58,5	57,5	59,0
Elev m skolgång i annan kommun	0,5	0,5	1,0	1,5
Nettokostnad per invånare	559	508	521	491
Träningsundervisningen				
Saltviks kostnad totalt	132 851	108 083	97 580	117 274
Antal elever (medeltal)	3,0	2,5	2,0	2,5
Kostnad/elev	44 284	43 233	48 790	46 910
Nettokostnad per invånare	72	58	52	65
Specialbarntädgårdslärare				
Kostnad, totalt	79 875	88 435	88 682	81 700
Saltviks kostnad	26 367	28 438	29 263	21 949

- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter



Godby Högstadieskola

Anslagsansvarig: Bildningschefen

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Godby Högstadieskola				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 038 529	-938 830	-971 672	-890 699
Totalsumma	-1 038 529	-938 830	-971 672	-890 699

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal elever GHS	212	212	225,0	224
Saltvikselever (årsmedeltal)	67,0	58,5	57,5	59,0
%-andel av GHS-elever	31,60%	27,59%	25,56%	26,34%

Saltviks kommun procentuella andel i GHS. Kostnaderna för kommunerna fördelas efter procent elever i verksamheten.

Träningsundervisning

Anslagsansvarig: Bildningschefen

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Träningsundervisning				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-132 851	-108 083	-97 580	-117 274
Totalsumma	-132 851	-108 083	-97 580	-117 274

Södra Ålands förbundsstyrelse är ansvarig för verksamheten och regleras genom avtal mellan distrikten. Träningsundervisningen är en del av specialundervisningen inom grundskolan. Träningsundervisningen är lokalmässigt integrerad med Kyrkby högstadieskola och riktar sig till elever med utvecklingsstörning från hela Åland. Läroplikten är 11 år och startar det år eleven fyller 6 år och avslutas det år eleven fyller 17 år. För att eleverna ska få möjlighet att utvecklas maximalt så sker undervisningen i små grupper. Undervisningen och undervisningsmaterialet är individuellt anpassat (Källa: Träningsundervisningens hemsida).

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Träningsskolan				
- antal elever	3,0	2,5	2,0	2,5
- kostnad per elev	44 284	43 233	48 790	46 910

Specialbarträdgårdslärare

Anslagsansvarig: Bildningschefen

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Specialbarträdgårdslärare				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 367	-28 438	-29 263	-21 949
Totalsumma	-26 367	-28 438	-29 263	-21 949



Byggnads- och miljönämnden

Anslagsansvarig: Byggnadsinspektören

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändringar	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Byggnads- och miljönämnden							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	72 914	69 500		69 500	80 956	116,5 %	11 456
Avgiftsintäkter	21 903	24 620		24 620	28 652	116,4 %	4 032
Understöd och bidrag	5 472	5 500		5 500	6 008	109,2 %	508
Övriga verksamhetsintäkter	6 120	6 240		6 240	6 120	98,1 %	-120
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	106 409	105 860		105 860	121 736	115,0 %	15 876
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-89 803	-95 000		-95 000	-84 513	89,0 %	10 487
Köp av tjänster	-137 736	-120 200		-120 200	-134 617	112,0 %	-14 417
Material, förnödenheter och varor	-9 491	-7 200		-7 200	-7 854	109,1 %	-654
Övriga verksamhetskostnader	-451	-500		-500	-317	63,5 %	183
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-237 481	-222 900		-222 900	-227 301	102,0 %	-4 401
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-131 072	-117 040		-117 040	-105 565	90,2 %	11 475
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-10 448	-9 169		-9 169	-7 766	84,7 %	1 403
Överföringsposter							
Interna intäkter	63 700	50 700		50 700	64 300	126,8 %	13 600
Interna kostnader	-122 443	-100 079		-100 079	-123 828	123,7 %	-23 749
Överföringsposter Summa	-58 743	-49 379		-49 379	-59 528	120,6 %	-10 149
Totalt kommunbidrag	-200 262	-175 588		-175 588	-172 859	98,4 %	2 729

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunens totala kostnader	381 770	370 371	332 148	358 895
Totalt kommunbidrag	169 954	200 262	175 588	172 859
Kostnader euro/invånare	205	200	178	199
Kommunbidrag euro/invånare	91	108	94	96



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Byggnads- och miljönämndens förvaltning

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 280	21 903	24 620	28 652
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 725	-69 516	-80 600	-69 275
Förvaltning och administration Summa	-39 445	-47 613	-55 980	-40 623
Totalsumma	-39 445	-47 613	-55 980	-40 623

Verksamhetsområde

Byggnads- och miljönämnden ansvarar tillsammans med byggnads- och miljöinspektören för byggnadsinspektionen, vatten- och miljövård, avfallshanteringen och markplaneringen i kommunen. Byggnads- och miljöinspektören är föredragande och sekreterare i byggnads- och miljönämnden.

Verksamhetsmål 2020

- Delta i kurser och handledning för kontinuerlig kompetensutveckling.

Måluppfyllelse

Pga Covid-19 har kurser och dylik kompetensutveckling varit bristfällig under 2020. Budgetanslaget för byggnads- och miljönämndens förvaltning 2020 har på kostnadssidan underskridits bl.a. p.g.a. billigare programkostnader för data än budgeterat.

Budgetanslaget har på intäktssidan överskridits p.g.a. ett högre antal tillståndsansökningar än förväntat.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Byggnads- och miljöinspektör	0,83	0,90	0,90	0,90

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Byggnads- och miljönämnden, kostnader	5 201	5 918	5 400	5 297
Antal möten	9	11	11	10
Antal paragrafer	113	84	110	88
Byggnadskansliet, kostnader	60 524	63 598	75 200	63 978
Antal byggnadslov	57	44	50	65
Antal byggnadsanmälan	11	11	13	21
Antal nya avloppstillstånd	7	14	10	9
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	4	4	5	4

Av de beviljade byggloven utgör 8 st nybyggnad av bostadshus.
Av byggnadstillstånden är 13 st byggnader större än 15 m².



Avfallshantering

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Avfallshantering				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	85 536	84 506	81 240	93 084
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-134 733	-142 884	-127 300	-151 597
Avfallshantering Summa	-49 197	-58 379	-46 060	-58 513
Totalsumma	-49 197	-58 379	-46 060	-58 513

Verksamhetsområde

Avfallshanteringen innefattar miljöstationerna i Kvarnbo och Kroklund samt återvinningscentralen, Returdepån. Saltviks och Finströms kommuner har ett samarbetsavtal där invånarna på lika villkor kan nyttja ReturDepån, kostnaderna fördelas årligen mellan kommunerna enligt befolkningsmängd.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätta arbetet med insamling av avfall och ha en kostnadseffektiv sophantering.

Måluppfyllelse

- Insamlingen av avfall fungerar och Returhörnan vid Returdepån är uppskattad.

Budgetanslaget för avfallshanteringen har på kostnadssidan överskridits p.g.a. ökade kostnader för avfallshanteringen än budgeterat. Kostnaderna har ökat då avfallsmängderna under 2020 har varit väsentligt högre än tidigare, möjligen kan detta kopplas till Covid-19 och att många rensat ur förråd odyt. Samtliga avfallsfraktioner har ökat och många av dessa fraktioner är gratis för kommuninvånarna att lämna till Returdepån medan kommunen dock har en kostnad för transport och omhändertagande av avfallet. Avfallsmängderna har under 2020 ökat på hela Åland.

Budgetanslaget har på intäktssidan överskridits bl.a. p.g.a. ökade avfallsmängder vilket lett till högre intäkter än förväntat.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Återvinningsarbetare	0,34	0,34	0,48	0,50

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Återvinningscentral, Returdepån	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	31 140	35 900	32 000	52 000
Deponi grovavfall, kg	34 300	28 100	35 000	51 000
Plast, kg	13 180	13 060	13 000	20 500
Farligt avfall, kg	30 200	47 400	34 000	77 000
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	30 600	39 000	35 000	42 000
Kartong, kg	29 000	31 500	31 000	32 000
Hårdplast, kg	8 150	9 300	8 000	9 400



Markplanering

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Markplanering				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 095	-25 081	-15 000	-6 429
Markplanering Summa	-21 095	-25 081	-15 000	-6 429
Totalsumma	-21 095	-25 081	-15 000	-6 429

Verksamhetsområde

Byggnads- och miljönämnden handhar och övervakar planläggningsverksamheten.

Verksamhetsmål 2020

- Färdigställa arbetet med detaljplanen för etapp 3 i Haraldsby.

Måluppfyllelse

- Arbetet med detaljplanen för etapp 3 i Haraldsby fortgår, planen har varit utställd till allmänt påseende i 30 dagar och kommunstyrelsen har tagit del av inkomna synpunkter.

Budgetanslaget för markplanering har på kostnadssidan underskridits då detaljplanen i stort är färdig och inte genererat desto mer planeringskostnader.



Tekniska nämnden, samhällstjänster

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Tekniska nämnden							
Samhällstjänster							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Övriga verksamhetsintäkter					70		70
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa					70		70
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-236 487	-211 500		-211 500	-218 977	103,5 %	-7 477
Köp av tjänster	-238 457	-202 100		-202 100	-183 214	90,7 %	18 886
Material, förnödenheter och varor	-295 588	-291 400		-291 400	-271 820	93,3 %	19 580
Understöd	-3 411	-4 800		-4 800	-4 140	86,2 %	660
Övriga verksamhetskostnader	-12 530	-13 800		-13 800	-12 263	88,9 %	1 537
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-786 473	-723 600		-723 600	-690 414	95,4 %	33 186
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-786 473	-723 600		-723 600	-690 344	95,4 %	33 256
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-530 228	-552 327		-552 327	-390 476	70,7 %	161 851
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-530 228	-552 327		-552 327	-390 476	70,7 %	161 851
Överföringsposter							
Interna intäkter	1 188 958	1 144 473		1 144 473	985 285	86,1 %	-159 188
Interna kostnader	-364 874	-341 815		-341 815	-327 889	95,9 %	13 926
Överföringsposter Summa	824 084	802 658		802 658	657 396	81,9 %	-145 262
Totalt kommunbidrag	-492 617	-473 269		-473 269	-423 424	89,5 %	49 845

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Totala kostnader	1 750 750	1 681 575	1 617 742	1 408 779
Totalt kommunbidrag	363 130	492 617	473 269	423 424
Kostnader euro/invånare	942	909	867	780
Kommunbidrag euro/invånare	195	266	254	234

Avskrivningsplan 2020

Kommunfullmäktige fastställde § 86/7.12.2020 en reviderad avskrivningsplan för Saltviks kommun att gälla från och med räkenskapsåret 2020. Gafflar för avskrivningstider fastställdes för grupper av immateriella och materiella tillgångar. Avskrivningstiden uppdaterades praktiskt taget för samtliga byggnader och detta bör tas i beaktande vid uppföljning av bokslutssiffrorna.



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalskatt och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.)

Tekniska nämndens förvaltning

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				311
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 640	-95 731	-76 200	-72 931
Samhällstjänster Summa	-80 640	-95 731	-76 200	-72 620

Verksamhetsområde

- Leda och utveckla tekniska nämndens verksamhet.
- Tekniska nämnden och tekniska kansliet planerar och samordnar den löpande verksamheten, så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av tilldelade medel.
- Tekniska kansliet fungerar som arbetsgivare för de anställda inom fastighetsskötseln.
- Kommuningenjören fungerar som föredragande och sekreterare i tekniska nämnden.
- Kommuningenjören ansvarar för befolkningskyddet i kommunen.

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommuningenjör	1,17	1,24	1,00	1,00

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Tekniska nämnden kostnader	7 229	6 297	7 400	5 881
-antal möten	12	10	11	9
-antal paragrafer	104	78	100	74
Tekniska kansliet kostnader	73 411	89 434	68 800	67 050

Fastighetsskötsel

Fastighetsskötare

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Fastighetsskötare				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 822			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-176 730	-176 493	-180 500	-167 003
Fastighetsskötare Summa	-174 908	-176 493	-180 500	-167 003
Totalsumma	-174 908	-176 493	-180 500	-167 003

Anslaget omfattar kommunens totala fastighetsskötsel, både in och utvändigt.

Verksamhetsområde

Underhåll och skötsel av bl.a. kommunens byggnader, park- och grönområden, vägar, hamnar och avloppsnät. Även skötseln av idrottsplanen och badstränderna ingår. Fastighetsskötarna



har även hand om vägunderhåll samt skötsel av vägbelysningen. De serverar Sunnanberg vårdhem med att köra prover till labbet, lagervaror och medicin till vårdhemmet. Dessutom sköter de den interna postgången mellan enheterna 3 dagar per vecka. De har tillsyn och reparation av pumpstationer. Utöver direkt service deltar de även i sanering och delvis i utbyggnaden av avloppsnätet samt utför om möjligt en del mindre byggnadsarbeten. Samtliga kostnader fördelas på respektive verksamhet enligt tidkort.

Verksamhetsmål 2020

- Tillhandahålla fastighetsskötsel både in och utvändigt.
- Utföra service på de olika enheterna i deras verksamhet.
- Skötsel av idrottsplanen i samarbete med idrottsföreningen samt skötsel av badstränder och hamnar.
- Skötsel av vägbelysning samt mindre vägunderhåll.
- Service och mindre utbyggnad av avloppsnätet.

Måluppfyllelse

- Covid-19 har föranlett en omstrukturering vid arbetet med fastighetsskötseln. Fastighetsskötarna och inhyrda entreprenörer har erfordrats beakta smittorisk samt risk för smittspridning i sitt arbete vilket har föranlett nya tillvägagångssätt och arbetsmetoder.
- Verksamheten har fungerat löpande med modifikation

Personal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Fastighetsskötare	3,13	3,19	3,00	3,38

Offentliga byggnader

Verksamhetsområde

Att tillhandahålla välfungerande och väl underhållna byggnader åt kommunens olika verksamheter. Kostnaderna för byggnaderna överförs internt till användarna av respektive byggnad.

Kommungården

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommungården				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 259	-18 084	-30 600	-13 755
Kommungården Summa	-20 259	-18 084	-30 600	-13 755
Totalsumma	-20 259	-18 084	-30 600	-13 755

Kommungårdens yta är 537 m².

Kommungården värms med oljepanna.

Uppvärmningskostnaderna var 6 320 euro. Elkostnaderna var 4 760 euro.

Elmätare för värmepumpen installerades 18.01.2021.

Verksamhetsmål 2020

- Installation av bergvärme samt borring av energibrunnar
- Installation av nytt låssystem

Måluppfyllelse

- Installationen av bergsvärmepump färdigställdes 2020. Investeringssöd ur penningautomatmedel är beviljat för projektet och söks under 2021.
- Låssystemet togs i bruk 2020.



Prästkragen daghem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Prästkragen daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				70
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 604	-34 404	-35 500	-25 330
Samhällstjänster Summa	-33 604	-34 404	-35 500	-25 260

Prästkragens yta är 685 m².

Prästkragen värms med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2020 var 22.925 kWh vilket motsvarar 33 kWh/m² byggnadsyta.

Elkostnaderna var 15 330 euro. Prästkragen är utrustat med fullständigt kök.

Driften för modulen upphörde mars 2020 och den avetablerades helt i oktober.

Verksamhetsmål 2020

- Verkställande av tillbyggnad av en avdelning

Måluppfyllelse

- Upphandlingen genomfördes men avbröts. KFG E beslöt § 55 /21.09.2020 att tillbyggnaden flyttas fram i ekonomiplanen till 2023.

Skogsgläntan daghem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Skogsgläntan daghem				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 053	-44 678	-26 700	-15 698
Skogsgläntan daghem Summa	-18 053	-44 678	-26 700	-15 698
Totalsumma	-18 053	-44 678	-26 700	-15 698

Skogsgläntans yta är 586 m².

Skogsgläntan värms helt med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2020 var 11 210 kWh vilket motsvarar 19 kWh/m² byggnadsyta.

Elkostnaderna var 5 544 euro. Maten tillreds i Ödakarby skola.

Verksamhetsmål 2020

- Korrigering av golven i gamla delen.

Måluppfyllelse

- Komplettering av ventilationsanläggningen, ombyggnad av kök och komplettering av golv framflyttat till 2022.



Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Sunnanberg vårdhem				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-53 138	-72 392	-61 100	-49 580
Sunnanberg vårdhem Summa	-53 138	-72 392	-61 100	-49 580
Totalsumma	-53 138	-72 392	-61 100	-49 580

Sunnanbergs yta är 1 692 m².

Sunnanberg värms med bergvärmepump. Oljepanna som reserv. Elförbrukningen för värmepumpen under 2020 är 70 806 kWh vilket motsvarar 42 kWh/m² byggnadsyta. Uppvärmningskostnaden för olja var 1 581 euro.

Elkostnaderna var 23 767 euro.

Ökade elkostnader ledde till ökade kostnader jämfört med tidigare år.

Utvärdering av solpaneler

Solpaneler installerades 2018 och producerat el enligt följande:

2018	3 640 kWh
2019	12 740 kWh
2020	13 920 kWh

Anläggningen kostade totalt 13.323 € och färdigställdes under hösten 2018. Anläggningen beräknas ha gett en total inbesparing på elkostnaderna (inräknat elenergi, elöverföring och elskatt) om 2 545 €

Elförbrukning totalt:

2016	193 563 kWh
2017	204 327 kWh
2018	248 752 kWh
2019	193 566 kWh
2020	234 894 kWh

Verksamhetsmål 2020

- Tillbyggnad av en avdelning påbörjas

Måluppfyllelse

- Entreprenaden för tillbyggnaden av en avdelning bjöds ut under mars. Entreprenaden påbörjades under hösten och beräknas vara färdigställd hösten 2021.

Rangsby skola

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Rangsby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	467			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-114 037	-88 130	-72 000	-95 603
Totalsumma	-113 570	-88 130	-72 000	-95 603

Rangsby skola värms med köpt energi från flisanläggning. Sommartid och vid driftstörningar värms huset med den befintliga oljepannan. Värmeanläggningen är gemensam med ÖSFBK Brandstation.

Rangsby skolas yta är 1907 m².

Uppvärmningskostnaderna var 26 429 euro.

Elkostnaderna var 20 538 euro.



Utredning över inomhusklimatet inklusive provtagningar ledde till ökade driftskostnader. Obligatorisk ventilationskontroll utfördes. Ventilationskanalerna rengjordes och alla luftflöden injusterades.

Måluppfyllelse

- Installerat ny dörr vid nya gymnastiksalen och avsluta projektet med tillbyggnaden.

Ödkarby skola

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ödkarby skola				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 644	-69 614	-63 600	-67 586
Ödkarby skola Summa	-85 644	-69 614	-63 600	-67 586
Totalsumma	-85 644	-69 614	-63 600	-67 586

Ödkarby skolas yta är 2255 m².

Skolan och lärarbostäderna värms med köpt energi från en bio-värmecentral. Sommartid och vid driftstörningar värms huset med den befintliga oljepannan.

Uppvärmningskostnaderna var 28 381 euro.

Elkostnaderna var 14 113 euro.

Upprustning av 2 st skärmtak ledde till ökade kostnader.

Verksamhetsmål 2020

- Nytt låssystem tas i bruk för gymnastiksalen

Måluppfyllelse

- Nytt låssystem installerades för gymnastiksalen och personalingång togs i bruk 2020.

Strömma station

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Strömma station				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 832	-16 619	-18 800	-13 754
Strömma station Summa	-30 832	-16 619	-18 800	-13 754
Totalsumma	-30 832	-16 619	-18 800	-13 754

Strömma stations yta är ca 305 m² i bottenplanet.

Strömma station värms med oljepanna och tre luft-luft värmepumpar i verkstadsdelarna.

Uppvärmningskostnaderna var 3 148 euro + el till värmepumparna.

Elkostnaderna var 1 024 euro.

Verksamhetsmål 2020

- Fortsätta renoveringen av den f.d. kontorsdelen.

Måluppfyllelse

- Materiallagret målades, inredning samt elarmaturer installerades. Tidomat installerades och golv i gamla lagret pikades bort.



Trafikleder

Verksamhetsområde

Anslaget omfattar kommunalvägar, byggnadsplanevägar, GC-väg, vägbelysning, privatvägsbidrag samt övrig verksamhet.

Snöröjningen sköts av samma entreprenörer som plogar de privata infarterna.

Utsättning och upptagning av plogpinnar sköts av en privat entreprenör. Tidigare skötte infrastrukturavdelningen uppdraget.

Verksamhetsmål 2020

- Kontinuerligt underhåll av trafiklederna

Kommunalvägar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunalvägar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	200			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 510	-62 676	-59 700	-56 794
Kommunalvägar Summa	-71 310	-62 676	-59 700	-56 794
Totalsumma	-71 310	-62 676	-59 700	-56 794

Verksamhetsområde

Anslaget avser underhållskostnaderna för kommunalvägarna.

Måluppfyllelse

- Solbackavägen grundförbättrades och asfalterades
- Beslut om att överta del av Kuggviksvägen som kommunalväg KFGE 21.09.2020 Beslutet överklagat. Inget beslut från HFD under 2020.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2018	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunalvägarnas längd, meter	40 635	39 355	40 555	39 355
Belagda, meter	33 428	33 888	33 888	33 888
Grusvägar, meter	7 207	5 467	6 667	6 667
Väggkostnad €/km	1 760	1 593	1 472	1 443

Gator (Byggnadsplanevägar)

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Gator (Byggnadsplanevägar)				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 265	-21 309	-11 000	-25 183
Gator (Byggnadsplanevägar) Summa	-12 265	-21 309	-11 000	-25 183
Totalsumma	-12 265	-21 309	-11 000	-25 183

Verksamhetsområde

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna. De flesta vägarna är asfalterade.

Gatornas längd är 6 654 meter.



Måluppfyllelse

- Alla gator inom detaljplaneområdena Södernäs och Västerviken har övergått i kommunens drift 2019.

Övertagande av gator, snöplogning och asfaltering och reparationer på byggnadsplanevägarna har lett till utökade kostnader.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2018	2019	2020	2020
Gatornas längd, meter	5 155	6 654	6 202	6 654
Ytbelagda gator, meter		3 317	3 317	3 317
Väggkostnad €/km	2 379	3 203	1 774	3 785

Vägbelysning

Verksamhetsområde

Anslaget avser drift- och underhållskostnader inklusive stolphyra för vägbelysningen längs lands- och kommunalvägarna samt gatorna.

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Vägbelysning				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 549	-24 517	-27 000	-24 099
Vägbelysning Summa	-19 549	-24 517	-27 000	-24 099
Totalsumma	-19 549	-24 517	-27 000	-24 099

Måluppfyllelse

- Armatyrerna byts kontinuerligt mot energisparande LED armaturer

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2018	2019	2020	2020
Belyst väg längd i m	14 455	14 540	14 640	14 640
Kostnad €/km	1 352	1 686	1 844	1 646

Privatvägar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Privatvägar-bidrag				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 477	-3 411	-4 800	-4 140
Privatvägar-bidrag Summa	-3 477	-3 411	-4 800	-4 140
Totalsumma	-3 477	-3 411	-4 800	-4 140

Verksamhetsområde

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar 2020.



Parker och övriga områden

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Parker och övriga områden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 075			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 887	-53 539	-54 100	-58 933
Parker och övriga områden Summa	-47 812	-53 539	-54 100	-58 933
Totalsumma	-47 812	-53 539	-54 100	-58 933

Verksamhetsområde

Anslaget avser drift och underhållskostnader idrottsplatsen vid Rangsby skola, fotbollsplanen vid Ödkarby skola, rastplatserna, badstränderna och motionsbanan i Kroklund.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Idrottsplaner kostnader	21 422	21 203	23 800	18 349
Rastplatser kostnader	1 335	1 138	3 000	1 168
Badstränder kostnader	24 446	27 657	20 700	30 833
Motionsbana kostnader	215	2 389	2 800	2 600
Parkområden och mattvätt (avtal med Finström)	1 468	1 151	3 800	5 984

Verksamhetsmål 2020

- Upprätthålla en välfungerande idrottsplan vid Rangsby skola. Idrottsföreningen skötte underhållet mot ersättning klippning, målning och vattning.
- Sköta och underhålla badstränderna. Ansvar för badstränderna vid Notplan och Kvarnboviken övergick 2009 till kommunen. Simstranden vid Västerviken är sedan tidigare kommunens. Det juridiska ansvaret för Lötö badstrand övergick 2012 på kommunen.
- Upphandla en ny gräsklippare samt sälja befintlig

Måluppfyllelse

- Verksamheten har fungerat enligt plan. Kommunen hade daglig tillsyn av alla 3 badstränder. I Västerviken skötte byalaget uppgiften och vid Notplan och Kvarnboviken avlönades en person per badstrand.
- Idrottsföreningen skötte klippning och bevattning av gräsplanen vid Rangsby skola.
- Reparation av hoppornet i Notplan genomfördes samt nytt utedass beställdes till Västerviken.
- Gräsklippare upphandlades och den befintliga såldes



Tekniska nämnden, affärsverksamhet

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Tekniska nämnden							
Affärsverksamhet							
VERKSAMHETENS INTÅKTER							
Försäljningsintäkter	191 836	187 700		187 700	198 627	105,8 %	10 927
Understöd och bidrag	1 651	1 800		1 800	1 696	94,2 %	-104
Övriga verksamhetsintäkter	343 692	324 700		324 700	373 935	115,2 %	49 235
VERKSAMHETENS INTÅKTER Summa	537 180	514 200		514 200	574 258	111,7 %	60 058
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader					-5 760		-5 760
Köp av tjänster	-248 728	-232 500		-232 500	-237 622	102,2 %	-5 122
Material, förnödenheter och varor	-110 270	-145 600		-145 600	-105 959	72,8 %	39 641
Övriga verksamhetskostnader	-3 515	-1 500		-1 500	-1 188	79,2 %	312
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-362 513	-379 600		-379 600	-350 529	92,3 %	29 071
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	174 667	134 600		134 600	223 729	166,2 %	89 129
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-191 517	-207 673		-207 673	-161 702	77,9 %	45 971
Överföringsposter							
Interna intäkter	43 599	49 602		49 602	60 250	121,5 %	10 648
Interna kostnader	-109 119	-101 480		-101 480	-114 233	112,6 %	-12 753
Överföringsposter Summa	-65 520	-51 878		-51 878	-53 983	104,1 %	-2 105
Totalt kommunbidrag	-82 371	-124 951		-124 951	8 044	-6,4 %	132 995

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Totala kostnader	674 264	663 150	688 753	626 463
Totalt kommunbidrag	118 613	82 371	124 951	-8 044
Kostnader euro/invånare	363	359	369	347
Kommunbidrag euro/invånare	64	45	67	-4

Avskrivningsplan 2020

Kommunfullmäktige fastställde § 86/7.12.2020 en reviderad avskrivningsplan för Saltviks kommun att gälla från och med räkenskapsåret 2020. Gafflar för avskrivningstider fastställdes för grupper av immateriella och materiella tillgångar. Avskrivningstiden uppdaterades praktiskt taget för samtliga byggnader och detta bör tas i beaktande vid uppföljning av bokslutssiffrorna.



Avloppsverk

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Avloppsvatten				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 868	150 373	145 000	200 570
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-115 808	-159 314	-131 400	-150 114
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-70 303	-72 211	-76 822	-61 002
Överföringsposter				
Interna poster, intäkter	28 340	30 350	28 900	28 830
Interna poster, kostnader	-25 391	-16 232	-19 700	-20 702
Överföringsposter Summa	2 949	14 118	9 200	8 128
Avloppsvatten Summa	-36 295	-67 034	-54 022	-2 418
Totalsumma	-36 295	-67 034	-54 022	-2 418

Verksamhetsområde

Anslaget omfattar kommunens avloppsnät inklusive pumpstationer. Kommunen skall i enlighet med LL om allmänna vatten- och avloppsverk upprätthålla och utveckla mottagning och behandling av avloppsvatten. I mån av möjlighet ansluta nya abonnenter till avloppsnätet.

Verksamhetsmål 2020

- Inkoppling av flera fastigheter till ledningsnätet. Utvidgningen av avloppsnätet enligt den fastställda avloppsplanen färdigställdes 2018.
- Färdigställa digital karta över avloppsnätet
- Undersöka inläckage till avloppsnätet

Måluppfyllelse

- Inkoppling av nya bostadsområdet Äppelängen färdigställdes
- Inkoppling av 7 st fastigheter till befintligt ledningsnät färdigställdes
- Avtal ingicks våren 2020 med Landskapsregeringen för ett kommungemensamt Geosecma. En gemensam infrastrukturkarta skapar bättre förutsättningar för samhällsplanering.

Ekonomisk reglering av överdebiterade avloppsvolymer

Tekniska avdelningen konstaterade att fakturerade avloppsvolymer från Norra Ålands Avloppsvatten Ab (NAB) hade ökat sedan september 2019 gentemot att den fakturerade mängden avloppsvatten från kommunens abonnenter minskat. Kommunen grävde under 2019/2020 om brunnar, sökte eventuellt inläckage, reparerade brunnar, filmade ledningar, kontrollerade elförbrukning för pumpstationer samt jämförde med övriga år men kunde inte lokalisera ett betydande problem i ledningsnätet.

Efter vidare undersökningar konstaterades ett mätfel vid mätning av avloppsvolymer hos NAB. En ekonomisk reglering av avloppsvolymer gjordes för 2019 och 2020. Saltviks kommun erhöll ekonomisk kompensation om 39 386 € för 2019 och 40 618 € för 2020 (exklusive moms).

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Anslutna hus, inkl. interna	412	421	438	438
Antal hushåll, externa och interna	534	566	576	560
Antal pumpstationer	56	73	72	75
Fakturerad mängd avloppsvatten, externt och internt	48 549	50 742	55 000	52 083

I antalet pumpstationer ingår pumpstationerna för enskilda hus eftersom kommunen underhåller dessa. Under 2020 har totalt 7 fastigheter kopplats in på det kommunala avloppet, 2 st med pumpstation och 5 st med självfall.



Hamnar

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

I summorna nedan ingår för Hamnsundet kostnader för gästhamnen och servicehuset.

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Hamnar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 657	8 069	8 700	9 117
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 189	-12 310	-16 600	-10 049
Hamnar Summa	-4 532	-4 242	-7 900	-932
Totalsumma	-4 532	-4 242	-7 900	-932

Verksamhetsområde

Anslaget omfattar Hamnsundets fiske-, småbåts- och gästhamn inklusive servicebyggnad samt småbåtshamnarna i Kvarnboviken och Karviken.

Verksamhetsmål 2020

- Tillhandahålla båtplatser och att underhålla kommunens småbåtshamnar
- Bygga nytt servicehus i Hamnsundet med kylrum

Måluppfyllelse

- Gästhamnen sköttes under sommaren av Rosa Salmén. Bränsleförsäljningen sköts som tidigare med en automat oberoende av gästhamnen
- Byggnationen av servicehuset färdigställdes och synades av kontrollant för Smart Marina projektet
- Hamnavgifter fastställdes för 2020

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal småbåtspplatser	45	44	44	44
Kvarnboviken	13	9	13	11
Karviken	13	13	13	13
Hamnsundet	19	18	18	18
Antal uthyrda platser	43	40	39	42

Uthyrning av bostäder

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

Verksamhetsområde

Anslaget omfattar pensionärsbostäderna i Boogården med 9 lägenheter, och Grönvalla med 10 lägenheter. Bostäderna vid Rangsby skola med 2 lägenheter och vid Ödkarby skola med 2 lägenheter, Strömna lägenhet, Klockars med 8 lägenheter i Kvarnbo, Dälden med 14 lägenheter i Haraldsby samt Kantorsgården med 6 lägenheter i Kvarnbo och Skogshöjden med 8 lägenheter i Kroklund. Totalt 63 lägenheter. Dessutom finns ytterligare 2 st lägenheter från november 2020 i Rangsby skollägenheter samt 1 st Ödkarby skollägenheter som används som eftis för skolans behov.

**Verksamhetsmål 2020**

- Tillhandahålla förmånliga och välskötta lägenheter i kommunen
- Löpande underhåll i samband med byte av hyresgäster
- Fortsatt rengöring av ventilationen samt genomgång enligt reglerna om obligatorisk ventilationskontroll
- Kommunen ser över sitt lägenhetsinnehav och planerar avyttring av lägenheter

Måluppfyllelse

- Löpande underhåll
- Några lägenheter har målats och tapetserats i samband med byte av hyresgäst
- Ventilationsrengöring och obligatorisk ventilationskontroll utförs löpande
- Ny arbetskommitté för byggnation i kommunen utsågs av kommunstyrelsen

Avvikande från övriga verksamheter presenteras kommunens hyreslägenheter förutom externa poster även med avskrivningar och interna poster.

Boogården pensionärsbostäder

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Boogården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 812	26 640	25 000	26 406
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 001	-32 266	-30 100	-24 846
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 676	-11 020	-10 676	-10 673
Överföringsposter	-15 827	-12 970	-6 070	-8 757
Boogården Summa	-26 692	-29 616	-21 846	-17 870
Totalsumma	-26 692	-29 616	-21 846	-17 870

Boogården värms med bergvärmepump.

År 2018 var kostnaderna för olja 0 euro och 6514 euro för el. År 2019 var kostnaderna för olja 0 euro och 6 961 euro för el. År 2020 var kostnaderna för olja 0 euro och 9 112 euro för el.

Samlingssalen används normalt främst som möteslokal och för Sunnanbergs seniorcafé.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	9	9	9	9
Lägenhetsyta 287 m ²				
Hyra €/m ²	7,65	7,85	8,01	8,01

I Boogården ingår värme i hyran.

**Grönvalla pensionärsbostäder**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Grönvalla				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 797	30 447	31 000	35 917
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 762	-13 547	-21 900	-17 899
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-5 423	-6 242	-8 423	-7 390
Överföringsposter	-17 457	-12 053	-13 220	-9 137
Grönvalla Summa	-38 845	-1 396	-12 543	1 491
Totalsumma	-38 845	-1 396	-12 543	1 491

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	10	10	10	10
Lägenhetsyta 367 m ²				
Hyra €/m ²	7,40	7,65	7,80	7,80

Kall hyra, eluppvärmt. Hyresgästerna betalar uppvärmningen. Luftvärmepumpar installerades 2019 i lägenheterna.

Klockars

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Klockars				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 639	57 791	54 000	58 644
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 842	-18 354	-20 900	-15 841
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-31 001	-31 001	-35 001	-25 233
Överföringsposter	-13 909	-11 211	-9 920	-8 960
Klockars Summa	-6 113	-2 775	-11 821	8 611
Totalsumma	-6 113	-2 775	-11 821	8 611

Verksamhetsmål 2020

- Installation av bergvärme samt borring av energibrunnar

Måluppfyllelse

- Installationen av bergsvärmepump färdigställdes 2020. Investeringsstöd ur penningautomatmedel är beviljat för projektet och söks under 2021.

År 2020 var kostnaderna 7 636 euro för el. Separat elmätare för bergvärmepumpen installerades 18.01.2021.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 393 m ²				
Hyra €/m ²	12,02	12,26	12,26	12,26

I Klockars ingår värme i hyran.



Rangsby skollägenheter

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Rangsby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 119	25 647	23 200	15 607
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 296	-15 293	-18 600	-21 218
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 807	-2 807	-2 807	-2 003
Överföringsposter	-8 727	1 261	3 012	3 339
Rangsby skollägenheter Summa	-15 710	8 808	4 805	-4 275
Totalsumma	-15 710	8 808	4 805	-4 275

2 st lägenheter används som eftis för skolans verksamhet. Hyran för eftis överförs som intern kostnad. År 2020 är uppvärmningskostnaderna 8 193 euro. Huset värms med energi från en flispanna. Värmeanläggningen är gemensam med Rangsby skola och ÖSFBK Brandstation.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	3	3	3	3
Lägenhetsyta 238 m ²				
Hyra €/m ²	8,98	8,98	8,98	8,98

I skollägenheterna ingår värme i hyran.

Renovering av lägenhet i samband med utflyttning av hyresgäst och iordningsställande av utrymningsväg för eftis ledde till ökade driftskostnader.

Ödkarby skollägenheter

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Ödkarby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 543	14 492	13 600	15 823
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 883	-14 628	-15 800	-15 617
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 180	-1 180	-3 513	-1 180
Överföringsposter	-533	-3 719	-4 800	5 212
Ödkarby skollägenheter Summa	-3 053	-5 034	-10 513	4 238
Totalsumma	-3 053	-5 034	-10 513	4 238

Verksamhetsmål 2020

- Takbyte

Måluppfyllelse

- Takbytet projekterades under våren och vid noggrannare granskning av fastigheten kunde konstateras att fastigheten i övrigt är i behov av totalrenovering. Projektet är vilande tills alla utredningar presenterats.

År 2020 är uppvärmningskostnaderna 6 210 euro. Uppvärmningen är gemensam med skolan. Köpt energi från biopanna.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	2	2	2	2
Lägenhetsyta 226 m ²				
Hyra €/m ²	7,92	8,48	8,98	8,98

I skollägenheterna ingår värme i hyran.

Dälden

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Dälden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 173	74 057	72 500	70 343
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 628	-21 247	-36 600	-36 061
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 238	-11 798	-12 198	-10 106
Överföringsposter	-16 888	-11 185	-10 320	-13 236
Dälden Summa	24 419	29 827	13 382	10 940
Totalsumma	24 419	29 827	13 382	10 940

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m ²				
Hyra €/m ²	8,25	8,36	8,49	8,44

Kall hyra. Elvärme samt Luft-Luft värmepump i samtliga lägenheter. Hyresgästerna betalar uppvärmningen.

Skogshöjden

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Skogshöjden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	56 915	60 550	55 000	59 130
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 153	-17 272	-21 000	-17 606
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-27 194	-27 194	-27 194	-21 901
Överföringsposter	-9 100	-7 648	-6 680	-9 444
Skogshöjden Summa	-3 532	8 437	126	10 179
Totalsumma	-3 532	8 437	126	10 179

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 482 m ²				
Hyra €/m ²	10,09	10,42	10,42	10,42

Varm hyra. Husen värms med jordvärmepump.



Kantorsgården

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kantorsgården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	43 423	44 926	42 500	42 518
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 879	-20 454	-18 900	-13 189
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 301	-16 301	-16 301	-13 390
Överföringsposter	-7 658	-6 274	-4 890	-6 536
Kantorsgården Summa	6 585	1 897	2 409	9 402
Totalsumma	6 585	1 897	2 409	9 402

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	6	6	6	6
Lägenhetsyta 358 m ²				
Hyra €/m ²	10,42	10,63	10,63	10,63

Varm hyra. Huset värms med jordvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen 2020 är 8 751 kWh vilket motsvarar 24 kWh/m² byggnadsyta.

Strömma lägenhet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Strömma lägenhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 491	9 698	7 900	9 698
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 492	-2 879	-5 000	-2 649
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 333	-2 333	-2 333	-1 901
Överföringsposter	-2 799	-887	-1 570	-1 300
Strömma lägenhet Summa	-4 133	3 599	-1 003	3 848
Totalsumma	-4 133	3 599	-1 003	3 848

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 90 m ²				
Hyra €/m ²	8,74	8,98	8,98	8,98

Varm hyra. År 2020 är uppvärmningskostnaderna 1 923 euro. Fastigheten värms med oljepanna som är gemensam med Strömma station.



Övrig affärsverksamhet

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

Verksamhetsområde

Anslaget omfattar snöplogning av privata infarter, kommunens jord- och skogsmark samt matartrafik till kollektivtrafiken.

Plogning av privatvägar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Plogning privata vägar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	33 892	32 839	34 000	29 238
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 314	-32 990	-40 500	-22 589
Plogning privata vägar Summa	11 578	-152	-6 500	6 650
Totalsumma	11 578	-152	-6 500	6 650

Verksamhetsmål 2020

Ge kommunens invånare plogservice till fast pris. Underlätta kommunikationerna genom att tillhandahålla matartrafik.

Måluppfyllelse

Servicesen med plogning av privata infarter fortsatte under året. Plogningsavgiften var 270 euro inkl. moms. Verksamheten resulterade i ett överskott. Under flera tidigare år har verksamheten gett kraftiga underskott. Det finns fortfarande ett totalt ackumulerat underskott.

Målsättningen är att plogservice skall vara självbärande sett över flera år. De senaste åren har gett ett överskott medan åren före det gett underskott. Det ackumulerade nettoresultatet +/- påverkar inte affärsverksamhetens externa nettoram.

Antalet privata infarter gäller per 31.12 för budgetåret.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal privata infarter	155	146	160	146

Kollektivtrafik

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kollektivtrafik				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 828	1 651	1 800	1 696
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 876	-1 927	-2 200	-2 822
Kollektivtrafik Summa	-49	-276	-400	-1 126
Totalsumma	-49	-276	-400	-1 126

Anslaget avser kollektivtrafik med taxi från Tengsödavik till Kvarnbo 2 dagar per vecka. Tjänsten köps fortsättningsvis av taxi som samtidigt sköter skolskjutsarna i samma distrikt. Trafiken är avgiftsfri pga. landskapets maxtaxa. Intäkterna utgörs av bidrag från landskapet. Bidraget utbetalas påföljande år i maj.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Antal passagerare	43	31	30	27



Räddningsnämnden

Anslagsansvarig: Räddningschefen

	Bokslut 2019	Ursprunglig budget 2020	Budget-ändring	Slutlig budget 2020	Bokslut 2020	Bruksgrad	Avvikelse €
Räddningsväsendet							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Understöd och bidrag		540		540			-540
Övriga verksamhetsintäkter	23 875	2 250		2 250	2 338	103,9 %	88
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	23 875	2 790		2 790	2 338	83,8 %	-452
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-1 118	-1 200		-1 200	-1 005	83,7 %	195
Köp av tjänster	-112 671	-86 202		-86 202	-85 729	99,5 %	473
Material, förnödenheter och varor	-27 474	-23 370		-23 370	-21 593	92,4 %	1 777
Övriga verksamhetskostnader	-4 079	-5 035		-5 035	-4 071	80,9 %	964
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-145 341	-115 807		-115 807	-112 398	97,1 %	3 409
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-121 466	-113 017		-113 017	-110 060	97,4 %	2 957
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
Avskrivningar enligt plan	-34 894	-34 895		-34 895	-17 991	51,6 %	16 904
Totalt kommunbidrag	-156 361	-147 912		-147 912	-128 051	86,6 %	19 861

Gemensam räddningsnämnd för kommunerna Finström, Saltvik, Sund, Geta, Vårdö, Jomala, Lemland, Lumparland, Hammarland och Eckerö med Jomala kommun som huvudman.

Saltviks andel 2020 för de gemensamma kostnaderna är 12,71 % (12,91%)

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Kommunens totala kostnader	165 387	180 236	150 702	130 389
Totalt kommunbidrag	160 686	156 361	147 912	128 051
Kommunbidrag euro/invånare	86	85	79	71



Observera! Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Räddningsnämnden

Anslagsansvarig: Räddningschefen

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Gemensam räddningsnämnd				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 702	23 875	2 790	2 338
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 138	-60 438	-41 032	-37 724
Gemensam räddningsnämnd Summa	-35 436	-36 563	-38 242	-35 386
Totalsumma	-35 436	-36 563	-38 242	-35 386

Verksamhetsområde

Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att ansvara för att det upprätthålls beredskap för räddningsinsats samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning samt information till företag och organisationer och för allmänheten. Anordna utbildning i befolkningsskydd samt ge förebyggande information till kommuninvånarna.

Målsättning

Brandsyn samt ibruktagningssynsinspektion tillsammans med byggnadsinspektören samt att förebyggande verksamhet i skolor, daghem och vårdinrättningar utförs inom ramen för budget. Därtill bibehålla kommunens avtal med kårerna Västra respektive Östra Saltvik FBK och samarbetsavtal med räddningsområdets kommuner Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Jomala, Lumparland, Saltvik, Sund, Vårdö med gemensamma tjänstemän och koordinering för befolkningsskyddet

Måluppfyllelse

Brandsyneverksamheten samt samarbete med byggnadsinspektionen har fortgått dock har periodvis fortlöpande lagstadgad brandsyn framskjutits på grund av pandemin.

"Daedalos IT-stöd för räddningstjänst" har Räddningsområdet från 2019 års verksamhetsår fullt ut infört händelserapporteringen för sina samarbetskommuner och redovisad statistik utgör numer som källa till denna del i fortsättningen. Budget konstateras hålla sig väl innanför ram och ocn orsak är att stora delar av verksamheterna i princip varit nedstängda i fler och även långa tider på grund av pandemiläget i samhället där endast nödverksamhet fortgått.

Pandemi – Covid-19

I slutet av 2019 upptäcktes i Kina fall av lunginflammation som orsakats av ett nytt coronavirus vilket var uppstarten till något som småningom kom att bidra till stora omställningar för mänskligheten. Världshälsoorganisationen WHO meddelade den 11 mars 2020 att coronaviruset klassas som en pandemi. Den 16 mars 2020 konstaterar Finlands regering tillsammans med republikens president att undantagsförhållanden råder i Finland på grund av coronaviruset och dagen därpå den 17 mars 2020 överlämnade regeringen till riksdagen en förordning om ibruksättande av beredskapslagen. Ett undantagsförhållande i vårt land innebar ett läge som många av dagens befolkning inte upplevt och särskilt för de personer i arbetsför ålder som skulle hantera detta.

I ett första skede blev det stora omställningar för skolor, läroanstalter och motsvarande som fick stänga och undervisning skulle ske på distans. Offentliga sammankomster begränsades och rekommendationer utkom om att undvika onödig vistelse på allmänna platser i så stor utsträckning som möjligt. Delar av statliga och kommunala verksamheter stängdes men även rekommendationer att privata och tredje sektorn även skulle efterfölja detta. Distansarbete infördes där det var möjligt. Inom äldreomsorg förbjöds utomstående att besöka vårdinrättningar och motsvarande. I fråga om kritisk personal avviker man från bestämmelserna i



arbetstidslagen och semesterlagen både inom privat och offentlig sektor. Människors rörelsefrihet begränsas och förberedelser för att stänga nationella gränsen snabbt förbereds. Hemkommande medborgare hänvisas till karantän vid hemkomst. Vissa avvikelser förekom inom exempelvis skola och vårdinrättningar. Undantagsförhållandet upphör sedan den 16 juni 2020 och coronaviruspandemin har sedan till en stor del hanterats med stöd av lagen om smittsamma sjukdomar., genom restriktioner av rekommendationskaraktär och genom ändringar i ett antal lagar, förordningar och beslut.

För räddningsområdets tjänstemän innebar det beslut om att helt arbeta franskilt från varandra fram till 30 april, all extern utbildning sköts på framtid, ingen uppsökande verksamhet för lagstadgad brandsyn utfördes och en intern arbetstidsplan inkluderat ledigheter framtofs för april till och med augusti 2020.

För kommunernas avtalsbrandkärer har information och meddelanden utgått med jämna mellanrum då nya beslut och rekommendationer inkommit. Det första meddelande och informationen gick ut den 13 mars 2020. Omställningen har varit stor för kårernas verksamhet som utöver utförande av uppdrag bygger just på sammankomster av olika grupper inom kåren. Brandstationer har helt varit nedstängda och den enda vistelse på stationerna har varit förknippat med hantering av påkallade uppdrag samt kontroll och service för upprättande av beredskapen. Även vid uppdrag har förändrade rutiner införts. Särskilt av händelser mot vårdanstalter och äldreboenden, men även vid händelser i trafikmiljöer och jämförbara uppdrag. Kårerna har bemästrat situationen med stort beröm och för långsiktigheten är det viktigt att de gemensamma sammankomsterna småningom kan återgå likt tidigare, inte minst för återväxt och utbildning till framtiden.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Nämndens utgifter	40 138	60 438	41 032	37 724
Antal möten	7	7	8	7
Antal inspektioner	64	46	70	56
Antal sotningar	343	342	300	155
Antal övrigt	2	5	10	9
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	5 294	5 247	4 655	4 464
- räddningschefskontoret, inkl. RN	21 314	25 009	25 632	23 315
Totalt	26 608	30 257	30 287	27 779

Befolkningsskyddet

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Befolkningsskydd				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 555	-6 503	-5 365	-5 265
Befolkningsskydd Summa	-5 555	-6 503	-5 365	-5 265
Totalsumma	-5 555	-6 503	-5 365	-5 265

Verksamhetsområde

Befolkningsskyddssamarbetet koordineras från medlet av 2010 av räddningsområdets tjänstemän. Befolkningsskyddsärenden hör fortsättningsvis till den gemensamma räddningsnämndens uppgiftsområde.

Måluppfyllelse

Kommunens ledningsgrupp har aktiverats i och med undantagsförhållandet. Beredskapslagen ikraftsätts. Delar av statliga och kommunala verksamheter stängs eller regleras under pandemiläget. Restriktioner och rekommendationer efterföljs och anpassas för den kommunala verksamheten. Lokala brandstationer stängs för verksamheter utöver nödverksamhet. Pandemin pågår under hela året och fortgår vid verksamhetsårets slut.



Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Inköp av nödvattentankar	395			
Gemensam ledningscentral m Sund	3 941	3 983	4 115	3 975
Totalt	4 336	3 983	4 115	3 975



ÖSFBK och VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Östra Saltviks FBK-drift				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 300	-37 800	-37 410	-37 410
Östra Saltviks FBK-drift Summa	-43 300	-37 800	-37 410	-37 410
Totalsumma	-43 300	-37 800	-37 410	-37 410

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020
Västra Saltviks FBK				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 500	-40 600	-32 000	-32 000
Västra Saltviks FBK Summa	-41 500	-40 600	-32 000	-32 000
Totalsumma	-41 500	-40 600	-32 000	-32 000

Verksamhetsområde

Östra och Västra Saltviks Frivilliga brandkårer har i avtal med kommunen förbundit sig att upprätthålla vad som avses i ÅFS 106/06 gällande brand- och räddning samt oljeskydd. Brandkåren vidareutbildar sig i Ålands brand- och räddningsförbunds regi.

Målsättning

Bibehålla brandkårens uttryckningsnivå och kompetens.
Utveckla ungdomsverksamheten i kårerna.

Under verksamhetsåret utbyte av fyra luftflaskor av den påbörjade revideringen gällande andningsskyddet för Västra Saltvik FBK, 2 300 euro.
Investering för 2020 är generator för avbrottsfri kraft till brandstationen i Nääs för 18 000 euro.

Måluppfyllelse

Kåren har med beröm uppfyllt målsättningen. Andningsluftsidan är verkställd för Västra Saltvik FBK. Under verksamhetsåret framtoogs en sammanställning och plan över kommunens fastigheter för avbrottsfri kraft samt upphandling till brandstationen i Nääs verkställdes, leverans i början på 2021.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2018	2019	2020	2020
Utbetalas till kåren				
ÖSFBK	27 366	29 211	24 780	24 826
VSFBK	24 733	27 387	22 000	21 328
Totalt	52 100	56 598	46 780	46 155
Utryckningar totalt	67	64	70	65
Brand	5	21	3	12

Operativ verksamhet

Byggnadsbrand har förekommit i kommunen likväl mark- och terrängbrand. Flertalet trafikolyckor har inträffat men ingen person har omkommit i räddningsområdet, likaså har ingen drunkning inträffat. Bistånd har givits vid flera tillfällen till kringliggande kommuner. Generator för avbrottsfri kraft har upphandlats till brandstationen i Nääs, beräknas att färdigställas under första kvartalet 2021. Upphandlingen för utbyte av släckningsbil till Västra Saltvik FBK under 2021 har påbörjats. Pandemin kommenteras ovan under räddningsnämnden.



2.2.2 RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget efter ändringarna	Utfall	Bruksgrad	Avvikelse €
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	282 700		282 700	303 187	20 487	107,2 %
Avgiftsintäkter	768 120		768 120	671 101	-97 019	87,4 %
Understöd och bidrag	46 515		46 515	42 793	-3 722	92,0 %
Övriga verksamhetsintäkter	384 690		384 690	452 987	68 297	117,8 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 482 025		1 482 025	1 470 068	-11 957	99,2 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-5 347 300		-5 347 300	-5 110 800	236 500	95,6 %
Köp av tjänster	-3 391 166	-51 000	-3 442 166	-3 015 131	427 035	87,6 %
Material, förnödenheter och varor	-960 900		-960 900	-869 662	91 238	90,5 %
Understöd	-815 980	-43 000	-858 980	-704 089	154 891	82,0 %
Övriga verksamhetskostnader	-78 635		-78 635	-87 003	-8 368	110,6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-10 593 981	-94 000	-10 687 981	-9 786 685	901 296	91,6 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-9 111 956	-94 000	-9 205 956	-8 316 617	889 339	90,3 %
SKATTEINKOMSTER Summa	6 963 000		6 963 000	6 471 858	-491 142	92,9 %
LANDSKAPSANDELAR Summa	2 678 465		2 678 465	3 015 988	337 523	112,6 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER						
Ränteintäkter	6 000		6 000	1 506	-4 494	25,1 %
Övriga finansiella intäkter				1 076	1 076	
Räntekostnader	-40 000		-40 000	-25 055	14 945	62,6 %
Övriga finansiella kostnader				-1 423	-1 423	
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-34 000		-34 000	-23 896	10 104	70,3 %
ÅRSBIDRAG	495 509	-94 000	401 509	1 147 333	745 824	285,8 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-871 461		-871 461	-615 672	255 789	70,6 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-871 461		-871 461	-615 672	255 789	70,6 %
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER						
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	190 000		190 000	190 541	541	100,3 %
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER Summa	190 000		190 000	190 541	541	100,3 %
RÅKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-185 952	-94 000	-279 952	722 202	1 002 154	358,0 %



2.2.3 INVESTERINGSDELENS UTFALL

	Kostnadsberäkning	Använt under tidigare år	Ursprunglig budget	Budgetändring	Slutlig budget	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkn 31.12.
KOMMUNSTYRELSEN								
<i>Inköp och försäljning av mark</i>								
Utgifter	0	0	0	0	0	-18 020	-18 020	-18 020
Inkomster	0	0	40 000	0	40 000	7 600	-32 400	7 600
Nettoutgifter	0	0	40 000	0	40 000	-10 420	-50 420	-10 420
<i>Ekonomisystem</i>								
Utgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-1 713	48 287	-1 713
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-1 713	48 287	-1 713
<i>Server K6</i>								
Utgifter	-20 000		-20 000	0	-20 000	0	20 000	0
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	0	20 000	0
SOCIAL- OCH OMSORGSNÄMNDEN								
<i>Sunnanberg, nytt patientlarm</i>								
Utgifter	-30 000	0	-20 000	0	-20 000	-16 562	3 438	-16 562
Inkomster								
Nettoutgifter	-30 000	0	-20 000	0	-20 000	-16 562	3 438	-16 562
SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN								
<i>Prästkragen, inventarier, PKD9</i>								
Utgifter	-30 000	0	-30 000	15 000	-15 000	0	15 000	0
Inkomster								
Nettoutgifter	-30 000	0	-30 000	15 000	-15 000	0	15 000	0
<i>Ödkarby skola, lekturstuning utomhus, projekt sandplan</i>								
Utgifter	-60 000	-51 856	0	-8 144	-8 144	-5 484	2 660	-57 340
Inkomster	0	0	0	0	0			
Nettoutgifter	-60 000	-51 856	0	-8 144	-8 144	-5 484	2 660	-57 340
TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster								
<i>Gräsklippare, Rangsby idrottsplan IP6</i>								
Utgifter	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-14 674	5 326	-14 674
Inkomster	0	0			0			
Nettoutgifter	-20 000	0	-20 000	0	-20 000	-14 674	5 326	-14 674
<i>Kommungården, bergvärme eller alternativ uppvärmning KG4</i>								
Utgifter	-80 000	-13 477	0	-66 523	-66 523	-44 385	22 138	-57 862
Inkomster	18 750			18 750	18 750	14 465	-4 285	14 465
Nettoutgifter	-61 250	-13 477	0	-47 773	-47 773	-29 919	17 854	-43 396
<i>Kommungården KG7, säkrande av backup ström och reserv</i>								
Utgifter	-25 000	-1 328	0	-23 672	-23 672	0	23 672	-1 328
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-25 000	-1 328	0	-23 672	-23 672	0	23 672	-1 328
<i>Fastigheter F1, nytt låssystem</i>								
Utgifter	-20 000	-11 157	0	-8 843	-8 843	-10 076	-1 233	-21 233
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-20 000	-11 157	0	-8 843	-8 843	-10 076	-1 233	-21 233
<i>Sunnanberg vårdhem, utbyggnad, SB11</i>								
Utgifter	-2 310 000	-25 117	-700 000	-1 086 250	-1 786 250	-1 011 087	775 163	-1 036 204
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-2 310 000	-25 117	-700 000	-1 086 250	-1 786 250	-1 011 087	775 163	-1 036 204
<i>Skogsglantan, renov. av golv o kompl av ventilation.Solpaneler. Kök.</i>								
Utgifter	-700 000	-137 640	0	-142 360	-142 360	0	142 360	-137 640
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-700 000	-137 640	0	-142 360	-142 360	0	142 360	-137 640
<i>Prästkragen daghem PKD8, tillbyggnad och solpaneler</i>								
Utgifter	-934 500	-58 890	-834 500	-42 197	-876 697	-15 028	861 669	-73 919
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-934 500	-58 890	-834 500	-42 197	-876 697	-15 028	861 669	-73 919

**Solbackavägen KV72, 360 m, fräsning och ombeläggning**

Utgifter	-40 000	0	0	-40 000	-40 000	-31 010	8 990	-31 010
Inkomster				0	0			
Nettoutgifter	-40 000	0	0	-40 000	-40 000	-31 010	8 990	-31 010

Haraldsby industriområde, etapp II, gator

Utgifter	-100 000	0	-50 000	0	-50 000	0	50 000	0
Inkomster				0	0			
Nettoutgifter	-100 000	0	-50 000	0	-50 000	0	50 000	0

Äppelängen, vägar

Utgifter	-88 951	-54 290	0	-35 000	-35 000	-35 048	-48	-89 337
Inkomster				0	0			
Nettoutgifter	-88 951	-54 290	0	-35 000	-35 000	-35 048	-48	-89 337

Rby skola, tillbyggn av idrottshall, matsal o klassrum vån 2

Utgifter	-2 283 000	-1 841 573	0	-84 230	-84 230	-12 212	72 018	-1 853 785
Inkomster	284 900	284 900	0	0	0			284 900
Nettoutgifter	-1 998 100	-1 556 673	0	-84 230	-84 230	-12 212	72 018	-1 568 885

TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet**Äppelängen, kommunalteknik**

Utgifter	-150 356	-144 556	0	-5 800	-5 800	-6 037	-237	-150 593
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-150 356	-144 556	0	-5 800	-5 800	-6 037	-237	-150 593

Avlopp, diverse

Utgifter			-30 000	0	-30 000	-39 941	-9 941	-39 941
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter			-30 000	0	-30 000	-39 941	-9 941	-39 941

Avlopp Lagmansby-Bertby, netto

Utgifter	-250 000	-239 390	0	0	0	-3 188	-3 188	-242 578
Inkomster	49 673	49 673	0	0	0	0	0	49 673
Nettoutgifter	-200 327	-189 717	0	0	0	-3 188	-3 188	-192 905

Ödkarby skollägenheter ÖSK9, takbyte

Utgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	0	70 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	0	70 000	0

Haraldsby industriområde etapp II, kommunalteknik.

Utgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-850	49 150	-850
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-850	49 150	-850

Klockars KLO2, värmepumpanläggning

Utgifter	-40 000	0	0	-40 000	-40 000	-40 183	-183	-40 183
Inkomster	0	0	0	0	0	8 344	8 344	8 344
Nettoutgifter	-40 000	0	0	-40 000	-40 000	-31 839	8 161	-31 839

Karviken, renovering av träbryggan

Utgifter	-35 000	-115	-35 000	0	-35 000	-23 770	11 230	-23 885
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-35 000	-115	-35 000	0	-35 000	-23 770	11 230	-23 885

Hamnsundet, Smart Marina

Utgifter	-260 000	-12 794	0	-248 258	-248 258	-251 627	-3 369	-264 421
Inkomster	200 000	2 048	200 000	0	200 000	197 656	-2 344	199 704
Nettoutgifter	-60 000	-10 746	200 000	-248 258	-48 258	-53 972	-5 714	-64 718

RÄDDNINGSNÄMNDEN**VSFBK, portabel generator för avbrottfri kraft**

Utgifter	-18 000	0	-18 000	0	-18 000	0	18 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-18 000	0	-18 000	0	-18 000	0	18 000	0

TOTALT

Utgifter			-1 927 500	-1 816 277	-3 743 777	-1 580 898	2 162 879	
Inkomster			240 000	18 750	258 750	228 065	-30 685	
Nettoutgifter			-1 687 500	-1 797 527	-3 485 027	-1 352 833	2 132 194	

**Kommunstyrelsen**

- Försäljning av tomtmark.
- Lantmäteriförrättning bostadsområdet Äppelängen i Kuggböle.
- Ekonomisystem 2020. Projekt påbörjade 2020 och fortsätter 2021.
- Server K6. Projektet är under utredning. Framflyttat till 2021.

Social- och omsorgsnämnden

- Sunnanberg, nytt patientlarm. Projekt slutfört.

Skol- och bildningsnämnden

- Prästkragen, inventarier. Reserverades för inventarieinköp i samband med den tillänkta tillbyggnaden. Verkställdes inte under 2020 utan döptes om till "lekutrustning utomhus" och flyttades fram till 15 000 år 2021 och 15 000 år 2023.
- Ödkarby skola, lekutrustning utomhus, projekt sandplan. Projekt slutfört 2020.

Tekniska nämnden, samhällstjänster

- Äppelängen, vägar. Färdigställt 2020.
- Haraldsbyindustriområde etapp II, gator. Inmätning och projektering utförd. Bjuds ut för entreprenad våren 2021.
- Fastigheter F1, nytt låssystem. Projektet slutfört 2020.
- Gräsklippare, Rangsby idrottsplan IP6. Projektet slutfört 2020.
- Kommungården, bergvärme eller alternativ uppvärmning KG4. Färdigställt 2020.
- Kommungården KG7, säkrande av backup ström och reserv. Överförs till 2021.
- Haraldsby industriområde etapp II, kommunalteknik. Inmätning och projektering utförd. Bjuds ut för entreprenad våren 2021.
- Solbackavägen KV72, 360 m, fräsning och ombeläggning. Projektet slutfört 2020.
- Prästkragen daghem PKD8, tillbyggnad och solpaneler. Projektet är överfört till 2023.
- Rby skola, tillbyggn av idrottshall, matsal o klassrum vån 2. Projektet slutfört 2020.
- Sunnanberg vårdhem, utbyggnad, SB11. Påbörjat under 2020 och slutförs hösten 2021.
- Skogsgläntan, renov. av golv o kompl av ventilation.Solpaneler. Kök. Projektet är överfört till 2022.

Tekniska nämnden, affärsverksamhet

- Avlopp, diverse. Överskridet på grund av inkoppling av bostadsområdet Äppelängen.
- Hamnsundet, Smart Marina. Färdigställt 2020 strukturstöd utbetalas 2022.
- Karviken, renovering av träbryggan. Projektet slutfört 2020.
- Hamnsundet förråd servicehus. Färdigställt 2020.
- Klockars värmepumpänläggning. Projektet slutfört 2020.
- Äppelängen, kommunalteknik. Färdigställt 2020.
- Ödkarby skollägenheter, takbyte. Under utredning.
- Avlopp Lagmansby-Bertby. Garantisumma, ej bokad 2018. Överskridning 2020.

Räddningsnämnden

- VSFBK, portabel generator för avbrottfri kraft. Projektet påbörjades 2020 och fortsätter 2021. Outnyttjade medel flyttade till 2021.



2.2.4 FINANSIERINGSDELENS UTFALL

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)

	Budget	Utfall	Avvikelse
Verksamhetens kassaflöde			
Årsbidrag	496	1147	651
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	-4	-4
Investeringarnas kassaflöde			
Investeringsutgifter	-2900	-1704	1196
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	240	220	-20
Försäljningsinkomster av tillgångar	0	8	8
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2164	-332	1832
Finansieringens kassaflöde			
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	3	3
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån	2700	900	-1800
Minskning av långfristiga lån	-260	-156	104
Förändring av kortfristiga lån	0	25	25
Förändringar i eget kapital	0	34	34
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändringar av förvaltade medel	0	6	6
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0
Förändring av fordringar	0	-200	-200
Förändring av räntefria skulder	0	-10	-10
Finansieringens kassaflöde	2440	601	-1839
Förändring av likvida medel	276	268	-8
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	1668	1011	-657
Likvida medel 1.1.	1392	743	-649



3. Bokslutskalkyler

3.1 Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2020		1.1. - 31.12.2019	
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	303 186,58		289 688,53	
Avgiftsintäkter	671 101,41		763 509,16	
Understöd och bidrag	42 793,07		95 795,04	
Övriga verksamhetsintäkter	452 986,95	1 470 068,01	447 746,66	1 596 739,39
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-5 110 799,81		-5 217 001,92	
Köp av tjänster	-3 015 131,16		-3 473 361,39	
Material, förnödenheter och varor	-869 662,45		-996 372,54	
Understöd	-704 089,08		-812 980,04	
Övriga verksamhetskostnader	-87 002,80	-9 786 685,30	-80 080,44	-10 579 796,33
Verksamhetsbidrag		-8 316 617,29		-8 983 056,94
Skatteinkomster		6 471 857,53		5 930 710,98
Landskapsandelar		3 015 988,12		2 921 513,85
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	1 506,42		1 735,28	
Övriga finansiella intäkter	1 075,98		650,03	
Räntekostnader	-25 054,60		-30 499,93	
Övriga finansiella kostnader	-1 423,32	-23 895,52	-105,87	-28 220,49
Årsbidrag		1 147 332,84		-159 052,60
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-615 672,14		-818 465,49	
Nedskrivningar	0,00	-615 672,14	0,00	-818 465,49
Räkenskapsperiodens resultat		531 660,70		-977 518,09
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		190 540,80		190 540,80
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0,00		0,00
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)		722 201,50		-786 977,29

RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	15,02%	15,09%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	186,35%	-19,43%
Årsbidrag, euro/invånare	635,29	-86,02
Invånarantal	1806	1849



3.2 Finansieringsanalys

KOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

	1.1.-31.12.2020		1.1.-31.12.2019	
Verksamhetens kassaflöde				
Årsbidrag	1 147 332,84		-159 052,60	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	<u>-3 774,49</u>	1 143 558,35	<u>-11 778,21</u>	-170 830,81
Investeringarnas kassaflöde				
Investeringsutgifter	-1 703 925,89		-481 396,49	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	220 464,90		51 720,50	
Försäljningsinkomster av tillgångar	<u>7 600,00</u>	-1 475 860,99	<u>24 771,00</u>	-404 904,99
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		<u>-332 302,64</u>		<u>-575 735,80</u>
Finansieringens kassaflöde				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		0,00	
Minskning av utlåningen	<u>2 780,00</u>	2 780,00	<u>0,00</u>	0,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	900 000,00		0,00	
Minskning av långfristiga lån	-156 393,37		-164 283,23	
Förändring av kortfristiga lån	<u>24 517,36</u>	768 123,99	<u>-46 138,79</u>	-210 422,02
Förändringar i eget kapital		33 986,02		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	5 896,00		-5 896,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	-199 864,68		-120 743,16	
Förändring av räntefria skulder	<u>-10 185,51</u>	-204 154,19	<u>222 678,96</u>	96 039,80
Finansieringens kassaflöde		<u>600 735,82</u>		<u>-114 382,22</u>
Förändring av likvida medel		268 433,18		-690 118,02
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 011 442,15		743 008,97	
Likvida medel 1.1.	<u>-743 008,97</u>	268 433,18	<u>-1 433 126,99</u>	-690 118,02

FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Intern finansiering av investeringar, %	77,34%	-37,02%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	2,67	-0,50
Låneskötselbidrag	6,46	-0,66
Likviditet 31.12	1 011 442	743 009
Kassabetalningar	11 670 702	11 256 082
Likviditet (kassadagar)	32	24
Invånarantal	1806	1849



3.3 Balansräkning

AKTIVA	2020	2019
BESTÄENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	11 327,23	14 904,25
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00	0,00
	<u>11 327,23</u>	<u>14 904,25</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	657 946,08	641 036,11
Byggnader	6 527 327,88	6 728 553,70
Fasta konstruktioner och anordningar	3 418 979,64	3 272 448,67
Maskiner och inventarier	150 617,18	159 941,97
Pågående nyanläggningar	1 120 103,20	326 076,47
	<u>11 874 973,98</u>	<u>11 128 056,92</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	670 260,40	547 232,15
Övriga fordringar	36 327,67	39 107,67
	<u>706 588,07</u>	<u>586 339,82</u>
FÖRVALTADE MEDEL		
Landskapsuppdrag	101 370,00	120 566,00
Donationsfondernas särskilda täckning	260 161,26	245 360,29
Övriga förvaltade medel	999,83	2 599,83
	<u>362 531,09</u>	<u>368 526,12</u>
RÖRLIGA AKTIVA		
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	205,18
Övriga fordringar	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>205,18</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	326 696,36	230 081,95
Övriga fordringar	172 353,12	136 358,45
Resultatregleringar	280 060,61	212 599,83
	<u>779 110,09</u>	<u>579 040,23</u>
Finansiella värdepapper		
Övriga värdepapper	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassa och bank	1 011 442,15	743 008,97
AKTIVA TOTALT	14 745 972,61	13 420 081,49

**Balansräkning**

PASSIVA	2020	2019
EGET KAPITAL		
Grundkapital	3 344 808,39	3 344 808,39
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	2 388 159,69	3 141 150,96
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	722 201,50	-786 977,29
	<u>6 455 169,58</u>	<u>5 698 982,06</u>
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER		
Avskrivningsdifferens	2 654 810,23	2 845 351,03
Reserver	0,00	0,00
	<u>2 654 810,23</u>	<u>2 845 351,03</u>
AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar	6 367,33	3 962,38
	<u>6 367,33</u>	<u>3 962,38</u>
FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapsuppdrag	100 250,00	113 550,00
Donationsfondernas kapital	260 161,26	245 360,29
Övrigt förvaltad kapital	999,83	2 599,83
	<u>361 411,09</u>	<u>361 510,12</u>
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Lån från finansiella institut	897 854,43	32 307,87
Lån från offentliga samfund	2 262 806,61	2 384 746,54
Anslutningsavgifter och övriga skulder	466 879,31	442 009,31
	<u>3 627 540,35</u>	<u>2 859 063,72</u>
Kortfristigt		
Lån från finansiella institut	34 453,44	10 769,22
Lån från offentliga samfund	121 939,94	121 106,80
Erhållna förskott	12 731,84	16 056,43
Skulder till leverantörer	426 265,74	499 078,44
Övriga skulder	205 824,76	146 156,69
Resultatregleringar	839 458,31	858 044,60
	<u>1 640 674,03</u>	<u>1 651 212,18</u>
PASSIVA TOTALT	14 745 972,61	13 420 081,49

BALANSENS NYCKELTAL:

Soliditetsgrad, %	61,83%	63,74%
Relativ skuldsättning i %	47,96%	43,01%
Ackumulerat överskott (underskott)	3 110 361	2 354 174
Ackumulerat överskott (underskott), €/invånare	1 722	1 273
Lånestock 31.12	3 317 054	2 548 930
Lån, €/invånare	1 837	1 379
Lån och hyresansvar 31.12	3 348 325	2 609 528
Lån och hyresansvar, €/invånare	1 854	1 411
Invånarantal	1806	1849



3.4 Bokslutets nyckeltal och definitioner

NYCKELTAL

Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsbidraget är skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader och det visar skattefinansieringens andel av verksamhetskostnaderna. Avgiftsfinansieringens andel av verksamhetsutgifterna beskrivs med ett nyckeltal som räknas ut enligt följande formel:

Verksamhetsintäkterna i procent av verksamhetskostnaderna

= $100 * \text{Verksamhetsintäkterna} / (\text{Verksamhetskostnaderna} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

Årsbidraget i procent av avskrivningarna

= $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

Årsbidrag euro/invånare

Finansieringsanalysens nyckeltal

INVESTERINGAR

Intern finansiering av investeringar, %

= $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Egenanskaffningsutgiften för investeringar}$

Med egenanskaffningsutgift för investeringar avses finansieringsanalysens investeringsutgifter minskade med finansieringsandelarna i finansieringsanalysen.

RÄNTOR OCH AMORTERINGAR

Kalkylmässigt lånekötselbidrag

= $(\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{kalkylmässiga amorteringar på lån})$

De kalkylmässiga amorteringarna fås genom att man dividerar lånen i balansräkningen med åtta, vilket beskriver den antagna återstående lånetiden.

Låneskötselbidrag

= $(\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

LIKVIDITET

Likviditet (kassadagar)

= $365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel} 31.12 / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

Kommunens likviditet uttrycks i kassadagar. Nyckeltalet anger hur många dagars kassabetalningar som kan täckas med affärsverkets likvida medel. Till likvida medel räknas finansiella värdepapper samt kassa och banktillgodohavanden.

Kassabetalningarna består av följande poster i räkenskapsperiodens resultaträkning och finansieringsanalys:

- Resultaträkningen:
 - Verksamhetskostnader – Tillverkning för eget bruk
 - Räntekostnader
 - Övriga finansiella kostnader
- Finansieringsanalysen:
 - Investeringsutgifter
 - Ökning av utlåningen
 - Minskning (amorteringar) av långfristiga lån

Balansräkningens nyckeltal

Soliditetsgrad, %

= $100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

Relativ skuldsättningsgrad, %

= $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$

**Ackumulerat överskott (underskott)**

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

Ackumulerat överskott (underskott), €/invånare

= [Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)] / Antalet invånare

Lånestock 31.12

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder)

Lån, €/invånare**Lån och hyresansvar 31.12**

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresansvar

Lån och hyresansvar, €/invånare

DEFINITIONER

Då man beräknar de totala driftskostnaderna för en verksamhet är det viktigt att, förutom de externa posterna, även ta med interna poster samt avskrivningar. Interna poster hör lika mycket till verksamhetens kostnader som de externa posterna. Eftersom interna poster kan variera mycket mellan resultatenheterna påverkar de följaktligen också vissa verksamheters totala kostnader och intäkter väsentligt.

Externa kostnader och intäkter

Externa poster är enhetens ekonomiska transaktioner mot omvärlden och utgörs av händelser som kan värderas i pengar.

Överföringsposter (Interna tjänster)

Överföringsposter är samma sak som interna poster. Ett exempel är fastighetsskötseln som intäktsförs under tekniska/samhällstjänster (eftersom fastighetsskötarna är anställda av tekniska avdelningen), men där kostnaderna för fastighetsskötseln förs ut på de enheterna.

Interna hyror

Fastigheternas verkliga driftskostnader påförs respektive verksamhet.

Interna intäkter = tekniska/samhällstjänster

Interna kostnader = respektive verksamhet

Interna tjänster

- Kostnaderna för fastighetsskötarna fördelas på respektive verksamhet utgående från deras tidkort.
 - Interna intäkter = tekniska/samhällstjänster
 - Interna kostnader = respektive verksamhet
- Kostservicen påförs aktuell verksamhet enligt kostnaderna för köket med beaktande av antalet matportioner.
- Avloppsvatten och plogning påförs aktuell enhet
- Administrativa kostnader påförs affärsverksamheten
 - Interna intäkter = aktuell administration
 - Interna kostnader = respektive verksamhet
- Centralförvaltningskostnader förs ut på respektive verksamhet enligt olika fördelningsgrunder, t.ex. antal anställningsförhållanden, bokföringstransaktioner, uppskattad tidsåtgång osv.
 - Interna intäkter = respektive kansli
 - Interna kostnader = respektive verksamhet

Totala intäkter

Verksamhetens alla intäkter, inklusive intäkterna för interna poster.

Totala kostnader

Verksamhetens alla kostnader, inklusive interna poster samt avskrivningar.

Kommunbidrag

Ifrågavarande verksamhets alla kostnader, (även interna poster och avskrivningar), minus verksamhetens alla intäkter (även interna poster)

= den summa som skall finansieras främst med skattemedel och landskapsandelar.

Kommunbidraget anger med andra ord vad verksamheten egentligen "kostar".



4. Noter till bokslutet

Tillämpning av bokslutsprinciper

I noterna lämnas de kompletterande uppgifter till bokslutet som behövs för att ge riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av verksamheten och ekonomin.

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.

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

Värdering av placeringar

Anläggningstillgångsaktier bland bestående aktiva tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

Intressesamfund

Enligt kommunsektionens koncernanvisning sammanställs inte intressebolagen i koncernbalansen ifall kommunen inte de facto har bestämmanderätt trots minoritetsandel. Intressesamfundet redovisas i noterna.



Noter till resultaträkningen

1) Kommunens verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde

1.000 Euro	2020	2019
Allmän förvaltning	22	55
Lantbruksnämnden	6	6
Social- och omsorgsnämnden exkl. Kommunernas socialtjänst k.f.	505	608
Kommunernas socialtjänst k.f.		
Skol- och bildningsnämnden exkl. NÅHD k.f.	238	260
Norra Ålands Högstadiedistrikt k.f.		
Byggnads- och miljönämnden	122	106
Tekniska nämnden, samhällstjänster		
Tekniska nämnden, affärsverksamhet	574	537
Räddningsnämnden	2	24
Verksamhetsintäkter totalt	1 470	1 596

2) Personalkostnader under räkenskapsperioden

1.000 Euro	2020	2019
Penninglöner och arvoden (enligt prestationsprincipen)	4 272	4 344
Pensionskostnader	791	821
Övriga lönekostnader (olycksfalls-, arbetslöshets- och grupplivförsäkringar, soc.skyddsavg. m.fl. obligatoriska lönebikostnader)	127	109
Frivilliga personalkostnader		
Erhållna dagpenningar och övriga rättelseposter	-79	-57
Totalt enligt resultaträkningen	5 111	5 217
Naturaförmåner totalt (fastställt av skattestyrelsen), ej i resultaträkningen	37	35
Personalkostnader totalt	5 148	5 252

3) Specifikation av köptjänster

1000 Euro	2020	2019
Köp av kundtjänster	1 972	2 323
Köp av övriga tjänster	1 043	1 151
Köptjänster totalt	3 015	3 473

**4) Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva**

	2020	2020	2019	2019
	Försäljnings- pris	Försäljnings- vinst/förlust	Försäljnings- pris	Försäljnings- vinst/förlust
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden				
Bostadstomt Prestgården KV 1	7 600,00	6 179,44		
Bostadstomter Haraldsby KV 1			6 912,00	1 099,03
Industritomter, Haraldsby			18 000,00	12 331,62
Försäljningsvinster totalt		6 179,44		13 430,65

5) Specifikation av skatteinkomster

1000 Euro	2020	2019
Kommunalskatt	5 494	5 242
Fastighetsskatt	64	68
Samfundsskatt	882	595
Övriga skatteinkomster	32	27
Skatteinkomster totalt	6 472	5 932

6) Specifikation av landskapsandelar

1000 Euro	2020	2019
Skattekomplettering	1 290	1314
Landskapsandelar för socialvården	648	540
Landskapsandelar för grundskola/kultur	506	507
Justering övergång till nya landskapsandelssystemet	141	281
Kompensation kapitalinkomstskatt	67	67
Kompensation övriga skatteförändringar	236	96
Kompensation för åländskt avdrag	130	116
Landskapsandelar totalt	3 016	2 921



7) Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan i kommunens bokslut

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt planen beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska användningstiden.

Ny avskrivningsplan tillämpas från 1.1.2020.

Kfge 7.12.2020 § 86 Grunderna för avskrivningsplanen.

Kmst 15.2.2021 § 27 Anvisningar för bokföringen och beräkningen av avskrivningar av bestående aktiva.

Uppskattade avskrivningstider och avskrivningsmetoder:

Övriga utgifter med lång verkningstid		
Datorprogram	2-5 år	Linjär avskrivning
Övriga	2-10 år	Linjär avskrivning
Byggnader o konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20-50 år	Linjär avskrivning
Ekonomibygnader	10-20 år	Linjär avskrivning
Bostadsbyggnader	30-50 år	Linjär avskrivning
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg o parker	15-20 år	Linjär avskrivning
Broar, kajer och badinrättningar	10-30 år	Linjär avskrivning
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15-30 år	Linjär avskrivning
Vattendistributionsnät	30-40 år	Linjär avskrivning
Avloppsnät	30-40 år	
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15-20 år	Linjär avskrivning
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- och dyl. verk	10-20 år	Linjär avskrivning
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner, såsom värmepumpar, lekutrustning utomhus o.dyl	10-15 år	Linjär avskrivning
Maskiner och inventarier		
Övriga transportmedel	4-7 år	Linjär avskrivning
Brandfordon	5-20 år	Linjär avskrivning
Övriga lätta maskiner	5-10 år	Linjär avskrivning
Sjukhus-, hälsovårds- o dyl anordningar	5-15 år	Linjär avskrivning
Datorutrustning	3-5 år	Linjär avskrivning
Övriga anordningar och inventarier	3-5 år	Linjär avskrivning

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10.000 euro, har i kommunen bokförts som årskostnader. (Kmst § 128/16.4.2012).

**8) Överensstämmelse mellan planmässiga avskrivningar och investeringar**

Genomsnittliga avskrivningar och investeringar 2016-2020	
Avskrivningar enligt plan	711 658
Egna anskaffningsutgifter för investeringar som är föremål för avskrivning	1 074 957
Avvikelse euro	-363 300
Avvikelse %	-34%

Noter till balansräkningen**Noter till balansräkningen aktiva****9) Avskrivningar och anläggningstillgångar bland bestående aktiva**

	Immateriella rättigheter	Övriga utgifter med lång verkningstid	Immateriella tillgångar sammanlagt
Anläggningstillgångar			
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	0	0	0
Ökning under räkenskapsperioden	0		0
Finansieringsandelar under räkensk.p. perioden			
Minskning under räkenskapsperioden			
Överföringar mellan poster			
Avskrivning under räkenskapsperioden	-3 577		-3 577
Nedskrivningar och deras återföringar			
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	-3 577	0	-3 577
Uppskrivningar			
Bokföringsvärde 31.12	-3 577	0	-3 577



	Markområden	Byggnader	Fasta konstruktioner o anläggningar	Maskiner och inventarier	Pågående nyanläggningar	Materiella tillgångar sammanlagt
Anläggningstillgångar						
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	641 036	6 728 554	3 272 449	159 942	326 077	11 128 057
Ökning under räkenskapsperioden	18 331	334 494	404 858	31 236	1 348 050	2 136 969
Finansieringsandelar under räkensk.perioden		-214 169	-8 344			-222 512
Minskning under räkenskapsperioden	-1 421				-554 024	-555 444
Överföringar mellan poster						0
Avskrivning under räkenskapsperioden		-321 551	-249 983	-40 561		-612 095
Nedskrivningar och deras återföringar						
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12	657 946	6 527 328	3 418 980	150 617	1 120 103	11 874 974
Uppskrivningar						
Bokföringsvärde 31.12	657 946	6 527 328	3 418 980	150 617	1 120 103	11 874 974

	Andelar i kommunförb.	Aktier i intresse-samf.	Övriga aktier och andelar	Återb.bara anslutningsavgifter	Aktier och andelar sammanlagt
Placeringar bland bestående aktiva					
Anskaffningsutgift 1.1	364 067	68 400	114 765	39 108	586 339
Ökning under räkenskapsperioden	123 028				
Minskning under räkenskapsperioden				-2 780	-2 780
Anskaffningsutgift 31.12	487 095	68 400	114 765	36 328	706 588
Nedskrivningar och deras återföringar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12	487 095	68 400	114 765	36 328	706 588

10) Lånefordringar

Långfristiga lånefordringar	2020	2019
Tjenan Vatten	0	205
Lånefordringar 31.12	0	205

Lånefordran nedskriven enligt beslut § 52/22.03.2021.

11) Innehav i andra sammanslutningar

Bolag/Andelslag	Hemort	Aktier	Totalt antal aktier	Kommunens ägoandels-%	Kommunens andel av eget kapital
Intrassebolag					
Norra Ålands Avloppsvatten Ab (2019)	Finström	684	2 000	34,20%	80 569
Kommunalförbund					
Norra Ålands Högstadiedistrikt k.f.	Finström			28,82%	363 350
Kommunernas socialtjänst k.f.	Mariehamn			6,40%	123 745

**12) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna - aktiva**

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Icke erhållna inkomster		
FPA:s ersättning för företagshälsovård	13 650,00	41 689,43
EU-understöd och bidrag	220 464,90	0,00
Övriga inkomster som inte erhållits	45 945,71	170 910,40
Kortfristiga resultatregleringar totalt	280 060,61	212 599,83

Noter till balansräkningen passiva**13) Eget kapital**

EGET KAPITAL	2020	2019
Grundkapital 1.1	3 344 808	3 344 808
Förändring		
Grundkapital 31.12	3 344 808	3 344 808
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	3 141 150	3 483 629
Förändring ¹⁾	-752 991	-342 478
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	2 388 159	3 141 150
Räkenskapsperiodens över-/underskott	722 202	-786 977
Eget kapital totalt	6 455 169	5 698 982

¹⁾ 2019 års underskott samt 2020 bokat intäkt avloppsvatten ekonomisk reglering för 2019 (39 386 euro) samt kostnad plogning 2019 (5 400 euro).

14) Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder

	2020	2019
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	2 388 160	3 141 151
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	722 201	-786 977
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12	2 654 810	2 845 351
Frivilliga reserver 31.12	0	0
Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt	5 765 171	5 199 525

15) Avsättningar**AVSÄTTNINGAR €**

	2020	2019
Övriga avsättningar 1.1	3962	2310
Ökning under året	2 405	1 652
Minskning under året		
Övriga avsättningar 31.12	6 367	3 962

**16) Amorteringar på långfristiga lån som förfaller till betalning under följande räkenskapsperiod**

	Långgivare	Amorteringar år 2021
6510003, Dälden	Ål Ist.	15 372
6510011, Dälden	Ål Ist.	7 889
4570004, Kantorsgården	Ål Ist.	18 533
4570008, Skogshöjden	Ål Ist.	18 960
2/2009 Pensionärsbostäder Klockars	Ål Ist.	23 185
28, Rangsby skola	Ål Ir.	38 000
660100-7697873, Budgetlån 2003	Ålandsbanken	10 769
557804-7697873 Budgetlån 2019	Andelsbanken	23 684
		156 393

17) Skulder som förfaller till betalning efter fem år eller längre tid

	2020	2019
Lån från penning- och försäkringsinrättningar	781 579	
Lån från offentliga samund	1 052 101	1 137 460
Sammanlagt	1 833 680	1 137 460

18) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna – passiva

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	701 766,90	711 918,30
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	73 896,77	65 820,00
Ränteperiodiseringar	5 581,36	6 171,29
Övriga obetalda utgifter	45 612,81	74 135,01
<i>Kortfristiga resultatregleringar totalt</i>	826 857,84	858 044,60



Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen

19) Ansvarsförbindelser

Kfges beslut	Ändamål	Ursprungs- förnyat		
		belopp €	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Borgensansvar, intressesamfunds skuld				
2005-11-14	Norra Ålands Avloppsvatten Proprieborgen för Norra Ålands Avloppsvattens investeringsandel i Lotsbroverket, lånet beviljat av OKO. Borgen är solidarisk med begränsning att Saltviks kommun svarar för 34,20% av kapitalet på huvudförpliktelsen (3.000.000 euro).	1 026 000	421 200	457 200
2008-02-04	Norra Ålands Avloppsvatten Proprieborgen för Norra Ålands Avloppsvattens för byggandet av överföringsledning från norra Åland till Lotsbroverket i Mariehamn. Borgen är solidarisk med begränsning att Saltviks kommun svarar för 34,20% av kapitalet på huvudförpliktelsen (400.000 euro).	136 800	136 800	136 800
Borgensansvar, för övriga				
2012-03-21	Bocknäs Vatten Särborgen för utbyggnad av reningsverket. (ÅAB)	310 000	114 303	141 485
2019-10-28	Bocknäs Vatten Kommunal borgen för ombyggnad av vattenverket. (ÅAB)	85 000	76 998	
2019-10-28	Andelslaget Tjenan Vatten Kommunal borgen för tillbyggnad (ÅAB)	62 500	54 759	62 045
Förmedlade PAF-lån				
2013-03-25	Ålands Sjöräddningssällskap r.f. Införskaffande av sjöräddningsbåt	200 000	100 250	113 550
2015-06-01	Fornföreningen Fibula Uppförande av servicehus	95 500	63 667	66 850
Hysesansvar				
	Hysesansvar totalt (lokaler, maskiner och anordningar, markområden)		31 271	49 405
SAMMANLAGT		1 915 800	999 247	1 027 335

**20) Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt**

Nybyggnad eller ombyggnad av fastigheter	Mervärdesskatt	Momsansvar 2020
År 2016		
Nybyggnad av brandstationen i Nääs	167 063,86	100 238,32
År 2017		
Tillbyggnad av Rangsbyskola	354 126,24	247 888,37
År 2018		
Tillbyggnad av Rangsbyskola	55 325,77	44 260,62
År 2019		
Skogsgläntan daghem, renovering	33 033,43	29 730,09
År 2020		
Tillbyggnad av Rangsbyskola	6 715,61	6 715,61
Kommungården bergvärmepump	13 309,87	13 309,87
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt 31.12.2020	629 574,79	442 142,87

Avdrag för mervärdesskatt som ingår i en anskaffning som gäller en fastighetsinvestering skall justeras enligt mervärdesskattelagen § 120 mom 1 punkterna 1-5 om fastighetens användningsändamål ändras.

21) Övriga arrangemang utanför balansräkningen (avtal)

Vid genomgång av kommunens avtal upptäcktes inget avtal av betydande karaktär.

Kommunen är arvtagare enligt efterlämnat testamente av Hogla Jansson. Enligt testamentet ska efterlämnad egendom tillfalla Saltviks kommun till förmån för omsorgsboendet Sunnanbergs trivsel, terapi, komfort och rehabilitering. Bouppteckning hölls den 28 oktober 2019. Kommunstyrelsen beslöt § 45/15.2.2021 att de medel som kommunen erhåller i egenskap universell testamentstagare till Hogla Jansson betalas in till Trivselfonden för Saltviks pensionärer. Arvskifte höll 8.3.2021 på Ålandsbankens kontor i Mariehamn.

Finansieringsanalys**22) Korrektivposter till internt tillförda medel**

	2020	2019
Försäljningsvinster av anläggningstillgångar	-6 179	-13 431
Försäljningsförluster av anläggningstillgångar		
Avsättningar 31.12	6 367	3 962
Avsättningar 1.1	-3 962	-2 310
Korrektivposter till internt tillförda medel	-3 774	-11 778

**Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter****23) Antalet anställda 31.12.**

ANTALET ANSTÄLLDA 31.12.		
	2020	2019
Allmän förvaltning	7,38	7,19
Social- och omsorgsverksamhet	37,82	38,62
Skol- och bildningsverksamhet	52,48	51,96
Byggnads- och miljöverksamhet	1,4	1,24
Teknisk verksamhet, samhällstjänster	4,38	4,43
Antalet anställda 31.12	103,46	103,44

Sättet att redovisa antal anställda har ändrats till att visa antal årsverken för att bättre beskriva den anställda arbetskraften.

24) Arvoden till revisorer

	2020	2019
Revisionsarvoden	5 773	5 517
Utlåtanden av revisorer		
Övriga arvoden		
	5 773	5 517

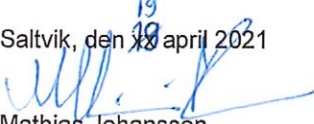


5. Underskrifter och bokslutsanteckningar

Styrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens överskott om 722 201,50 euro balanseras mot tidigare års överskott/underskott.

Saltvik, den ¹⁹~~18~~ april 2021


Mathias Johansson
Ordförande


Rosa Salmén
Viceordförande


Gunnar Westling


Jan Lindgrén


Bo Timonen


Katinka Holmström


Caroline Josefsson


Ewa Danielsson
Kommundirektör

Bokslutsanteckningar

Över utförd granskning har i dag revisionsberättelse givits.

Saltvik den ^{27/4} 2021


Sven-Olof Karlsson


Kåre Hampf


Nina-Marie Carlson


Andreas Holmgård
CGR, OFGR



6. Handlingar som bekräftar bokslutet

Bokföringsböcker

Balansbok (verksamhetsberättelse och bokslut), separat inbunden bok för perioden
Balansspecifikationer, inbunden bok för perioden
Dagbok, datalistor
Huvudbok, datalistor

Inköpsreskontra, försäljningsreskontra, löneberäkningsprogram samt anläggningstillgångsregister är integrerade i bokföringen.

Verifikatslag

100	Inköpsreskontra, allmänna
110	Inköpsreskontra, tekniska
120	Inköpsreskontra, konfidentiella
300	Bokföring, kassa-, bank- och memorialposter
200	Inköpsreskontra, betalningsbokningar
400	Försäljningsreskontra
500	Anläggningstillgångar
900	Lönebokföring

Redogörelser för hur bokföringen arkiverats

Bokföringsböckerna förvaras på kommunkansliet.

Verifikaten är pappersverifikat som förvaras på kommunkansliet.

REVISIONSBERÄTTELSE 2020

Vi har granskat Saltviks kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2020. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå 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 revisionssed 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. Därtill 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 sköts 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

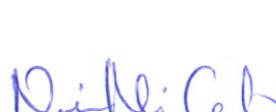
Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

Saltvik den 27 april 2021


Sven-Olof Karlsson
Ordförande


Kåre Hampf
Vice ordförande


Nina-Marie Carlson
Medlem


Andreas Holmgård
OFGR, CGR
BDO Audiator Ab

Saltviks kommun

Lillängs 14, Nääs
AX - 22 320 ÖDKARBY
Tfn: +358-18-48 900
Fax: +358-18-489 011
E-post: info@saltvik.ax

www.saltvik.ax