



# Saltviks kommun



Bokslut och  
verksamhetsberättelse 2021

Pärmsida: Saltviks kommun, Bostadsområde Äppelängen

Bokslut 2021 fastställdes av kommunfullmäktige 25 §/16.05.2022



## Innehåll

1 Verksamhetsberättelse .....	1
1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin .....	1
1.1.1 Kommundirektörens översikt .....	1
1.1.2 Kommunens organisation .....	2
1.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen av kommunens ekonomi .....	5
1.1.4 Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi .....	7
1.1.5 Kommunens personal .....	9
1.1.6 Miljöaspekter .....	12
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 .....	13
1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats .....	13
1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten .....	15
1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat .....	15
1.3.2 Finansiering av verksamheten .....	16
1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den .....	17
1.5 Totala inkomster och utgifter .....	17
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
Äldreomsorgsverksamhet .....	32
Samordnad socialtjänst .....	41
Utbildningsförvaltning .....	43
Norra Ålands utbildningsdistrikt .....	58
Byggnads- och miljönämnden .....	60
Tekniska nämnden, samhällstjänster .....	64
Tekniska nämnden, affärsverksamhet .....	73
Brand- och räddningsverksamhet .....	83
2.2.2 Resultaträkningsdelens utfall .....	87
2.2.3 Investeringsdelens utfall .....	88
2.2.4 Finansieringsdelens utfall .....	91
3. Bokslutskalkyler .....	
3.1 Resultaträkning .....	92
3.2 Finansieringsanalys .....	93
3.3 Balansräkning .....	94
3.4 Bokslutets nyckeltal och definitioner .....	96
4. Noter till bokslutet .....	98
5. Underskrifter och anteckningar .....	108
6. Handlingar som bekräftar bokslutet .....	109



# 1. Verksamhetsberättelse

## 1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

### 1.1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

År 2021 uppvisar Saltviks kommun ett betydligt bättre årsbidrag och resultat än budgeterat.

Den största orsaken till att resultatet är så mycket bättre än budget beror på ökade skatteintäkter i form av kommunalskatt och samfundsskatt. Utgångspunkten för skattebudgeteringen bygger på prognoser från Finlands kommunförbund, som vid budgeteringstidpunkten var försiktiga med anledning av coronapandemin. Övriga orsaker är ökade intäkter samt minskade kostnader. Kostnadsminskningen beror till största delen på mindre personalkostnader inom äldreomsorgen, då beläggningen på äldreboendet Sunnanberg varit lägre än budgeterat. Kommunen hade alltsedan 2012 tillämpat kortaste rekommenderade avskrivningstider, vilket för vissa tillgångar var för kraftigt, då livslängden bedömdes vara betydligt längre. I och med översynen av avskrivningstiderna har avskrivningarna därför minskat i förhållande till budget.

Invånarmässigt har Saltvik under 2021 haft en marginell ökning av befolkningen, vilket är positivt med beaktande av tre tidigare år av negativ utveckling. Vid en historisk tillbakablick med anledning av firandet av Åland 100 år kan konstateras att Saltvik vid den tidpunkten var Ålands största kommun. Allt efter 1930-talet och fram minskade befolkningen till att vara som lägst under 1970-talet. Därefter har utvecklingen vänt och befolkningstillväxten har över tid varit växande. Per 31.12.2021 var invånarantalet 1 810 personer i kommunen, vilket till befolkningen utgör Ålands femte största kommun.

Under året har fyra bostadstomter på områdena Äppelängen och Solhöjden sålts. Nya tomter vid industriområdet i Haraldsby har färdigställts för försäljning. Den största investeringen under året har varit färdigställandet av tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem med ytterligare åtta platser, matsal, personalutrymmen och kontor. Totala kostnaden för tillbyggnaden är knappt 2,3 miljoner euro. Fullmäktige fastställde detaljplanen för den så kallade etapp tre i Haraldsby. Planen har dock inte vunnit laga kraft, då tre besvär lämnades in över beslutet.

I budget 2021 gav kommunfullmäktige kommunstyrelsen i uppdrag att utse en arbetsgrupp, bestående av personer från alla partigrupper, för att utreda de ekonomiska förutsättningarna i kommunen. Kommunfullmäktige konstaterade i september att kommunstyrelsens uppdrag var slutfört och antecknade samtidigt rapporten "Utredning om två alternativa skolorganisationer" för kännedom.

Trots ökade lagstadgade uppgifter inom bland annat äldreomsorg och utbildningsverksamhet har landskapsandelar och kompensationer minskat rejält för kommunen sedan det förändrade landskapsandelssystemet infördes år 2018. Tack vare goda skatteintäkter och lägre kostnader i förhållande till budget uppvisar kommunen för andra året i rad ett riktigt gott resultat. Sammantaget är det dock kommuninvånarna som slutligen fått betala priset för de minskade landskapsandelarna och kompensationerna, då inkomstskattesatsen i Saltvik ökat med 1,75 procentenheter från år 2017 till år 2021.

Avslutningsvis kan nämnas att de anställda i kommunen även under år 2021 fått anpassa sig till restriktioner och rekommendationer gällande coronapandemin. Trots detta har personalen ändå klarat av att dagligen leverera en fungerande basservice av god kvalitet till kommunens invånare. Ett stort tack för det gångna året till alla anställda.

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 2021

Runar Karlsson, ordförande .....	C
Runa-Lisa Jansson, vice ordförande .....	Ob
Niclas Alm .....	C
Cathrin Blomberg.....	Lib
Thommy Fagerholm .....	C
Linus Fagerström.....	Lib
Fabienne Fricker (flyttat från kommunen).....	Soc
René Hampf.....	C
Sue Holmström .....	C
Tom Jansson .....	C
Henry Lindström .....	C
Jan Salmén .....	C
Tommy Sjöblom .....	Lib
Mikael Söderholm .....	Ob
Gunnar Westling (invald i kommunstyrelsen ) .....	C
-----	
Berit Hampf (trädde in efter Gunnar Westling) .....	C
Ann-Kristin Eriksson (trädde in efter F. Fricker).....	Soc

### Ersättare i ordningsföljd

Berit Hampf .....	C
Dan Nyholm.....	Ob
Marcus Bromels .....	Lib
Ann-Kristin Eriksson .....	Soc
-----	
Leif-Anders Mattsson (trädde in efter Berit Hampf).....	C
Nina-Marie Carlson (trädde in efter A-K Eriksson).....	VF:S, Lib, M



## Kommunstyrelse 2021

### Ordinarie

Mathias Johansson, ordförande ..... C  
Rosa Salmén, vice ordförande..... C  
Katinka Holmström ..... Lib  
Jan Lindgrén..... Lib  
Caroline Josefsson ..... C  
Bo Timonen ..... Ob  
Gunnar Westling \*)..... C

### Personlig ersättare

Fredrik Björklund ..... C  
Jessica Söderlund .....C  
Helena Flöjt-Josefsson ..... Soc  
Christian Ekström ..... M  
Peter Söderlund ..... C  
Agneta Rydström .....Ob  
Johan Mörn ..... C

\*) Med anledning av kommunstyrelsemedlemmen Jörgen Lindbloms frånfalle utsågs Gunnar Westling enhälligt till ny ordinarie medlem i kommunstyrelsen (kfge 15§/12.4.2021).



## Förtroendevalda i nämnder 2021

### Byggnads- och miljönämnden

Ordförande	René Hampf
Vice ordf	Leif-Anders Mattsson
Ledamöter	Camilla Johansson Dan Nyholm Fabienne Fricker Sofie Hansson-Sjöblom (ersatte Fabienne Fricker, kfg 41§/27.9.2021)

### Utbildningsnämnden

Ordförande	Tommy Sjöblom
Vice ordf	Sue Holmström
Ledamöter	Hanna Bromels Peter Baarman Sofia Laasonen Bror Lundberg Kerstin Renfors Niclas Alm (ersatte Peter Baarman, kfg 9§/1.2.2021)

### Äldreomsorgsnämnden

Ordförande	Henry Lindström
Vice ordf	Berit Hampf
Ledamöter	Cathrin Blomberg Marcus Bromels Camilla Sjövik Gunnar Westling Gun Åkerback Jan Salmén, (ersatte Gunnar Westling, kfg 42§/27.9.2021)

### 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**

Finlands bank bedömde i mars 2022 att Rysslands olagliga invasion av Ukraina har lagt en ny skugga över fjolårets gynnsamma ekonomiska utveckling. Osäkerheten har ökat och energi- och råvarupriserna har stigit kraftigt.

Kriget mellan Ryssland och Ukraina kommer i väsentlig grad att påverka den ekonomiska tillväxten och inflationen i euroområdet i form av högre energi- och råvarupriser, störningar i den internationella handeln och svagare framtidstro. Ekonomin i euroområdet vilar i övrigt på en stabil grund och den understöds med massiva åtgärder.

Enligt Finlands bank var inflationen 5,8 % i februari och väntas stiga ytterligare på kort sikt. Den snabba inflationen förklaras huvudsakligen av energiprisutvecklingen. Marknaden räknar med att energipriserna kommer att vara höga under en längre tid än väntat.

Den ekonomiska tillväxten i Finland bromsar in till 0,5–2 % i år. På grund av det exceptionella läget ger Finlands Bank i stället för en interimsprognoz ut två scenarier om de ekonomiska konsekvenserna av krisen för Finland. I det första scenariot antas konsekvenserna för den ekonomiska tillväxten och inflationen huvudsakligen vara begränsade till 2022 och Finlands ekonomi växa med ca 2 %. I det andra scenariot väntas utvecklingen av Finlands exportmarknad bli svagare och råvaru- och energipriserna ligga kvar på en hög nivå under en längre tid på grund av kriget. Det skulle ta tid för ekonomin att anpassa sig och ersätta förlusten av den ryska marknaden. Då skulle den ekonomiska tillväxten i Finland kunna bli endast ca 0,5 % under 2022–2023. I takt med stigande energi- och råvarupriser väntas också inflationen i Finland öka till 4–5 % i år.

Enligt Ålands statistik och utredningsbyrå (ÅSUB) steg de åländska konsumentpriserna med 5,4 procent i mars 2022 jämfört med mars 2021, i februari var ökningstakten 3,4 procent. I mars inverkade högre priser inom huvudgruppen bostäder, vatten, elektricitet, gas och övriga bränslen mest på den totala uppgången.

#### **Ekonomin och verksamheten i Saltvik**

För 2021 ligger verksamhetens totala intäkter på cirka 49 000 euro över slutlig budget och cirka 107 000 över bokslut 2020. Verksamhetens totala kostnader ligger cirka 552 000 under slutlig budget. I förhållande till bokslut för 2020 har verksamhetens totala kostnader ökat med cirka 111 000 euro, vilket motsvarar en ökning med cirka 1,4 procent. Främsta orsakerna till att kostnaderna minskat i förhållande till budget beror på verksamhetsförändringar inom främst äldreomsorgen, men även inom utbildningsverksamheten samt övriga kostnadsinbesparingar.

Verksamhetsbidraget, som anger hur mycket av driftsekonomin nettokostnader som ska finansieras med skatteinkomster och landskapsandelar, är cirka 601 000 under budget. I jämförelse med bokslutet 2020 har verksamhetsbidraget minskat marginellt.

De totala skatteinkomsterna för 2021 är 7 160 850 euro, vilket totalt är 688 992 euro mer än bokslut 2020, och 945 850 euro över budgeterade skatteinkomster för 2021. De mest betydande skatteinkomsterna är kommunal inkomstskatt och samfundsskatt. Den kommunala inkomstskatten på 5 779 505 euro är 285 844 euro mer än bokslut 2020 och 462 505 euro över budgeterade kommunalskatteintäkter. Skattesatsen höjdes från 18,0 procentenheter 2020 till 18,5 procentenheter 2021. Skatteintäkterna har budgeterats enligt prognoser erhållna från Finlands kommunförbund och vi kan i efterhand konstatera att kalkylerna beträffande kommunalskatten var alltför försiktiga med anledning av coronapandemin. Andelen influten samfundsskatt på 1 281 576 euro är 483 576 över budgeterat.

Landskapsandelar inklusive skattekomplettering och kompensationer är cirka 37 600 euro över budget och cirka 428 100 euro mindre än bokslut 2020. De ökade landskapsandelarna 2021 hänförs sig främst till beslut i landskapsregeringens andra tilläggsbudget gällande att stärka kommunernas ekonomi.

Årsbidraget för 2021 är 1 400 459 euro, vilket är drygt 1 610 000 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 617 338 euro för 2021.

Det slutliga resultatet för kommunen visar på ett överskott på 973 662 euro. 2020 uppvisade kommunen ett överskott och 2019 ett underskott.

Den slutliga nettoinvesteringsbudgeten för 2021 uppgick till cirka 2 miljoner euro, medan det slutliga investeringsnettot uppgick till cirka 1,6 miljoner euro. Orsaken till att investeringsnettot är lägre än budget är framflyttning av bland annat VSFBK släckningsbil.

Kommunens likviditet låg under början av året på en nivå om cirka 1 miljon euro och i slutet av året på cirka 1,5 miljoner euro, d v s en ökning av likviditeten med cirka 500 000 euro. 2021 lyftes ett långfristigt lån på 800 000 euro. Balansomslutningen för år 2021 uppgår till 16,1 miljoner euro, i jämförelse med 14,8 miljoner år 2020.

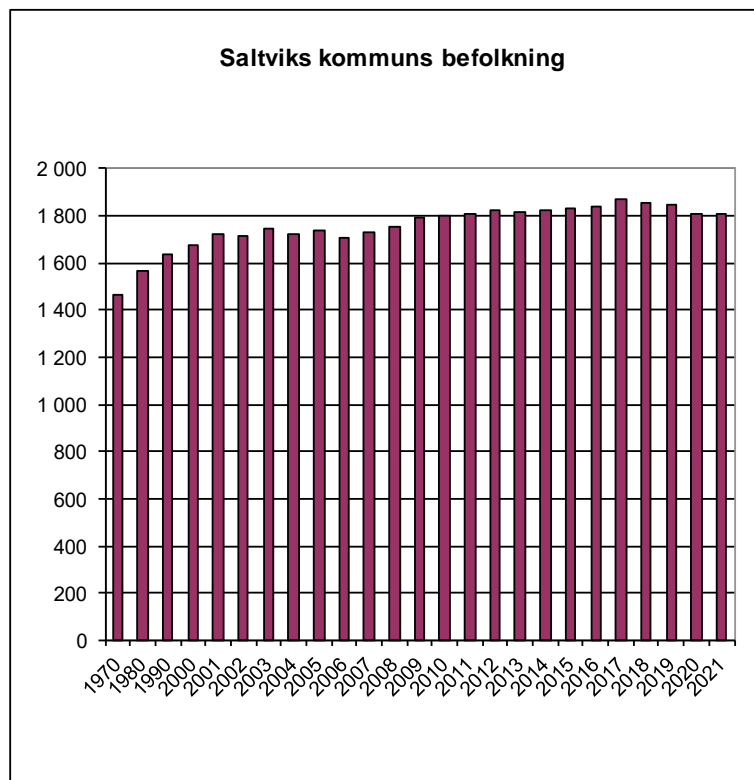
Den relativa arbetslösheten i Saltvik är lägre än det åländska genomsnittet och har en minskning med 3,1 procentenheter från mars 2021 (5,8 procent) till mars 2022 (2,7 procent).

### Invånarantal

Befolkningsutvecklingen på lång sikt har varit positiv för kommunen. Med tre nedåtgående år efter befolkningstoppen år 2017 visar kommunen åter en positiv riktning gällande befolkningsutvecklingen. Förändringen från 2020 till 2021 visar på en ökning med 4 personer eller 0,22 procent. 6 procent av den åländska befolkningen bor i Saltvik.

Kommunens invånare uppgick vid slutet av år 2021 till 1 810 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
2021	1.810	908	902	+4/+0,22



#### 1.1.4 VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

##### **Ändringar av ekonomi- och inkomstgrunder**

Kommunen ansökte via Ålands landskapsregering 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 samlade in och skickade in ansökningarna, som är behovsprövade, till social- och hälsoministeriet. Kostnaderna bedöms huruvida de uppfyller kriterierna i statsunderstödslagen och ansökningsinformationen för beviljandet av stödet. Statsunderstöd om 38 882 euro betalades ut i enlighet med ansökan, vilket påverkat äldreomsorgens intäkter positivt.

I 2021 års budget var lånebehovet upptaget till 1,6 miljoner euro baserat på investeringsbehov som fanns i budgeten. 800 000 euro av lånet lyftes för att klara likviditeten under en period med stora utbetalningar främst gällande tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem. Resterande 800.000 euro har kommunen möjlighet att lyfta vid behov 2022.

Kommunens inkomstskattesats höjdes från 18,0 procentenheter 2020 till 18,5 procentenheter 2021. Kommunalskatteintäkterna 2021 ökade med 285 844 euro jämfört med 2020. Samfundskatten ökade med 399 351 euro jämfört med 2020. Ökade samfundskatter beror delvis på den tillfälligt höjda gruppandelen på 10 %-enheter som staten höjde tillfälligt på kommunernas gruppandel för skatteåren 2020 och 2021 till en följd av coronapandemin.

##### **Organisationsförändringar**

Den 1 januari 2021 bildade alla åländska kommuner ett gemensamt socialvårdsområde och kommunens personal från socialkansliet (socialsekreterare och socialarbetare) överflyttades till Kommunernas Socialtjänst k.f. Verksamhetsområdet som benämns för individ- och familjeomsorg och innefattade socialt arbete, utkomstskydd, handikappservice, missbrukarvård och flyktingsamordning flyttades i sin helhet till kommunalförbundet. I social- och omsorgsnämndens föredrog socialsekreteraren ärenden gällande individ- och familjeomsorg och fungerade som nämndens sekreterare fram till 2021 och äldreomsorgschefen föredrog ärenden gällande äldreomsorgen. Från och med 1 januari 2021 ändrades instruktionen från social- och omsorgsnämnd till äldreomsorgsnämnd, med äldreomsorgschefen som enda föredragande och nämndens sekreterare.



I och med flytten av socialkansliets personal ändrades den totala arbetsstyrkan på kommunkansliet i sin helhet från 13 personer till 11 personer. För att förbättra arbetsituationen för de kvarvarande tjänsmännen gjordes i samband med detta några omflyttningar på kommunens kansli så att alla 11 kvarvarande tjänstemän nu har sina egna kontorsrum inklusive receptionen.

Sunnanberg vårdhem har under året gradvis omvandlats från ett institutionsboende till ett effektiviserat serviceboende. Detta är en förändring i linje med den nya äldrelagen och de medicinska kriterier som finns för klienter inom institutionsboende. Informationsmöten om den nya vårdformen har hållits med både personal och anhöriga. Tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem med åtta platser stod klar i december 2021 och verksamheten inleds under våren 2022.

Skol- och bildningsnämnden ändrade namn till utbildningsnämnd och bildningschefens titel ändrades till utbildningschef för att ligga i linje med den nya lagstiftningen gällande barnomsorg och grundskola. Verksamheterna och styrdokumenterna har anpassats utifrån den nya lagstiftningen, med tillhörande läroplaner som trätt i kraft. Daghemsverksamheten har inte kommit lika långt med arbetet, då läroplanen för barnomsorgen inte ännu var fastställd under 2021.

Coronapandemin har även under 2021 haft en påverkan på alla verksamhetssektorer och anpassningar har skett kontinuerligt utifrån gällande restriktioner och rekommendationer.



## 1.1.5 KOMMUNENS PERSONAL

		Bokslut 1) 2019	Bokslut 1) Föränd- 2020 ring	Bokslut 1) 2021	
Allmän administration	Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	
	Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	
	Ekonom	0,94	0,98	0,02	1,00
	Kanslisekreterare	0,83	0,80	0,00	0,80
	Personalsekreterare	0,80	0,80		0,80
	Byråsekreterare	1,81	1,80	0,00	1,80
	Kanslist/receptionist	0,81	1,00	0,05	1,05
	<b>Totalt</b>	<b>7,19</b>	<b>7,38</b>	<b>0,07</b>	<b>7,45</b>
Individ och familjeomsorg	Socialsekreterare	1,00	1,00	-1,00	
	Socialarbetare	0,87	0,84	-0,84	
	<b>Totalt</b>	<b>1,87</b>	<b>1,84</b>	<b>-1,84</b>	<b>0,00</b>
Äldreomsorg och hemservice	Äldreomsorgschef	0,82	0,80	0,10	0,90
	Omvårdnadsledare	0,98	1,00		1,00
	Personalkoordinator	0,20	0,20		0,20
	Sjukskötare	2,46	1,35	-0,65	0,70
	Närvårdare	19,46	20,01	-3,26	16,75
	Sysselsättningshandledare	0,75	0,75		0,75
	Vårdbiträden	1,13	0,96	-0,16	0,80
	Ansvarig kock	1,00	1,00		1,00
	Kockar	2,25	2,07	-0,06	2,01
	Lokalvårdare	1,82	2,09	-0,21	1,88
	Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80		0,80
	Hemvårdare	5,08	4,95	-0,01	4,94
	Hemhjälpare				
<b>Totalt</b>	<b>36,75</b>	<b>35,98</b>	<b>-4,25</b>	<b>31,73</b>	
Bildningskansliet	Bildningschef	1,00	1,00		1,00
	<b>Totalt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
Rangsby skola	Lärare 2)	6,81	7,29	-0,33	6,96
	Elevassistenter	1,10	1,74	0,07	1,81
	Kock	1,23	1,14	0,11	1,25
	Lokalvårdare	1,41	1,42	0,18	1,60
	<b>Totalt</b>	<b>10,55</b>	<b>11,59</b>	<b>0,03</b>	<b>11,62</b>



	Bokslut 1) 2019	Bokslut 1) 2020	Föränd- ring	Bokslut 1) 2021
Ödkarby skola				
Lärare 2)	7,33	6,85	-0,88	5,98
Elevassistenter	1,45	1,20	0,01	1,21
Kock	2,01	2,03	-0,16	1,87
Lokalvårdare	1,00	1,01	-0,01	1,00
<b>Totalt</b>	<b>11,79</b>	<b>11,09</b>	<b>-1,04</b>	<b>10,06</b>
Prästkragen daghem				
Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
Barntädgårdslärare	3,80	3,78	-0,95	2,83
Barnskötare	8,04	7,76	-2,47	5,29
Assistent	0,00	0,00		0,00
Kock	1,13	1,05	-0,04	1,01
Lokalvårdare	1,00	0,98	0,04	1,02
<b>Totalt</b>	<b>14,97</b>	<b>14,57</b>	<b>-3,42</b>	<b>11,15</b>
Skogsgläntan				
Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
Barntädgårdslärare	2,60	2,73	0,09	2,82
Barnskötare	6,01	6,10	1,51	7,61
Assistent	0,00	0,00		0,00
Lokalvårdare	1,02	1,00	0,05	1,05
<b>Totalt</b>	<b>10,63</b>	<b>10,83</b>	<b>1,65</b>	<b>12,48</b>
Eftisverksamhet				
Barnskötare östra sidan	0,78	1,14	-0,04	1,10
Barnskötare västra sidan	0,65	0,65		0,65
<b>Totalt</b>	<b>1,43</b>	<b>1,79</b>	<b>-0,04</b>	<b>1,75</b>
Bibliotek				
Bibliotekarie	0,79	0,77		0,77
<b>Totalt</b>	<b>0,79</b>	<b>0,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,77</b>
Idrotts o ungdomsarbete				
Idrotts- o ungdomsledare	0,79	0,83		0,83
<b>Totalt</b>	<b>0,79</b>	<b>0,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,83</b>
Byggnads kansliet				
Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,90	-0,07	0,83
Återvinningsarbetare	0,34	0,50	-0,18	0,32
<b>Totalt</b>	<b>1,24</b>	<b>1,40</b>	<b>-0,25</b>	<b>1,15</b>
Tekniska kansliet				
Kommuningenjör	1,24	1,00	0,00	1,00
Fastighetsskötare	3,19	3,38	-0,17	3,21
Lokalvårdare	0,00		0,00	
<b>Totalt</b>	<b>4,43</b>	<b>4,38</b>	<b>-0,17</b>	<b>4,21</b>
<b>Kommunen totalt</b>	<b>103,44</b>	<b>103,46</b>	<b>-9,26</b>	<b>94,20</b>

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

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



## Anställningsförhållanden 31.12.2021

Saltviks kommun hade 129 personer i anställningsförhållande vid årsskiftet mot 134 året innan. Av dessa var 38 personer visstidsanställda och 54 st. arbetade deltid. 16 personer var vid årsskiftet beviljade någon form av ledighet. Av de anställda är 112 st. kvinnor och 17 st. män.

### Anställningsförhållanden totalt under åren

	År 2019	År 2020	År 2021
Kommunkansliet	26	9	17
Individ och familjeoms.	11	7	
Äldreomsorg o hemserv.	552	512	597
Kostservice	87	60	44
Skolorna	153	80	107
Barnomsorg	257	143	170
Bibliotek o kultur	48	16	5
Idrotts- o ungdomsarb.	8	2	9
Byggnadskansliet	12	8	4
Tekniska kansliet	3	1	1
Fastigheter	10	7	10
Företagare	19	8	11
Olika stöd	141	125	64
Förtroendevalda	70	50	50
<b>Totalt</b>	<b>1397</b>	<b>1028</b>	<b>1089</b>

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.

### Jämställdhet

Saltviks kommuns jämställdhets- och likabehandlingsplan uppdaterades under år 2021 och godkändes av kommunstyrelsen 245 §/1.11.2021. Det löpande jämställdhetsarbetet görs i budget- och bokslutsprocessen. I budget 2022 finns specifikt områdesmål gällande jämställdhet- och likabehandling infört.



## Frånvaro

	År 2019	År 2020	År 2021
Antal kalenderdagar			
Sjukfrånvaro	2048	2640	2518
Sjukt barn	118	99	102
Offentligt uppdrag			
Tjänstledighet	1013	718	584
Annat jobb internt	1505	2032	1175
Studieledighet			
Alterneringsledighet			
Moderskaps/Föräldraledighet	444	963	990
Vårdledighet	1921	879	1054
Rehabilitering			14
<b>Totalt</b>	<b>7 049</b>	<b>7 331</b>	<b>6 437</b>

Frånvarodagarna har minskat med 894 dagar i jämförelse med föregående år. Sjukdagarna har minskat med 122 dagar. Av det totala antalet sjukdagar är 2 166 med sjukintyg och 352 sjukfrånvaro utan sjukintyg. Tre 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.

Saltviks kommun är samarbetspartner i projektet Hungry for Saltvik, vilket drivs av företaget Invenire. I samarbete med projektet har matsvinnet i kommunens kök mätts. Det omdöme som köken fick var att vi kommit långt vad gäller effektivitet och cirkulär kosthållning.

Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) gällande avfallshantering har minskat med 7 881 euro från bokslut 2020 (151 597 euro) till bokslut 2021 (143 716 euro). Avfallsmängderna vid kommunens återvinningscentral och miljöstationer har såväl ökat som minskat. Vid återvinningscentralen (returdepå) har följande ökning/minskning skett från 2020 till 2021:

- brännbart restavfall ökning med 16 000 kg
- deponi, grovavfall minskning med 7 500 kg
- plast ökning med 900 kg
- farligt avfall minskning med 19 600 kg

Miljöinkomsterna för avfallshantering har minskat med 3 273 euro från bokslut 2020 (93 084 euro) till bokslut 2021 (89 811 euro). Nyckeltal finns under Driftsekonomidelens utfall, Byggnads- och miljönämnden.

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.

Armaturerna vid kommunens vägbelysning byts kontinuerligt mot energibesparande LED armaturer.

Inom kommunens affärsverksamhet kan nämnas att fyra fastigheter kopplades till befintligt avloppsledningsnät under året. Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) för avloppsvatten var bokslut 2019 (159 314 euro), bokslut 2020 (150 114 euro) och bokslut 2021 (127 967 euro). Miljöinkomsterna för avloppsledningsnät var bokslut 2019 (150 373 euro), bokslut 2020 (200 570 euro) och bokslut 2021 (127 967 euro). 2020 erhöll kommunen ekonomisk kompensation för avloppsvolymer 2019 och 2020, vilket förklarades närmare i bokslut 2020. Nyckeltal för kommunens affärsverksamhet finns under Driftsekonomidelens utfall, Tekniska nämnden affärsverksamhet.



### 1.1.7 UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN

För 2022 har kommunen budgeterat med ett positivt årsbidrag på drygt 233 000 euro och ett budgeterat underskott på drygt – 277 000 euro. Ekonomiplanen för 2023 – 2024 visar på svagt positiva årsbidrag men fortsatta underskott.

Landskapsregeringen har i sin budget för 2022 lovat att återkomma i en tilläggsbudget under våren med förslag på justering av landskapsandelarna till kommunerna

Med beaktande av uppföljningen för det första kvartalet år 2022 ser det ekonomiska läget fortsatt stabilt ut. De ekonomiska framtidsutsikterna som helhet är dock ovissa med beaktande av kriget i Ukraina och de ekonomiska följderna som kommer av det med bland annat prisökningar.

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

Den största osäkerhetsfaktorn har de senaste två åren varit kopplad till coronapandemin. Allt sedan Ryssland inledde krig mot Ukraina i februari 2021 utgör denna osäkerhetsfaktor gällande världsläget och de ekonomiska följder som kommer i krigets spår den största riskfaktorn. Krigsutbrottet påverkar allt från stigande livsmedels- och energipriser till råvarutillgång samt flyktingströmmar och allmän oro och osäkerhetskänsla i kommuninvånarens och personalens vardag.

Risker som framkommit vid genomförd internkontroll 2021 är även detta år kopplad till it-säkerhet och tillräcklig personalreserv för löneutbetalningar. Med beaktande av coronapandemin utgör tillgången till personal för att kunna uppfylla kommunens skyldigheter inom alla verksamheter en riskfaktor.

Detaljplanen för Haraldsby etapp III fastställdes av kommunfullmäktige (kfge 5 §/1.2.2021). Vid besvärstidens utgång hade tre besvär inlämnats och kommunen inväntar ännu förvaltningsdomstolens beslut i ärendet.

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.

### **Ordnande 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

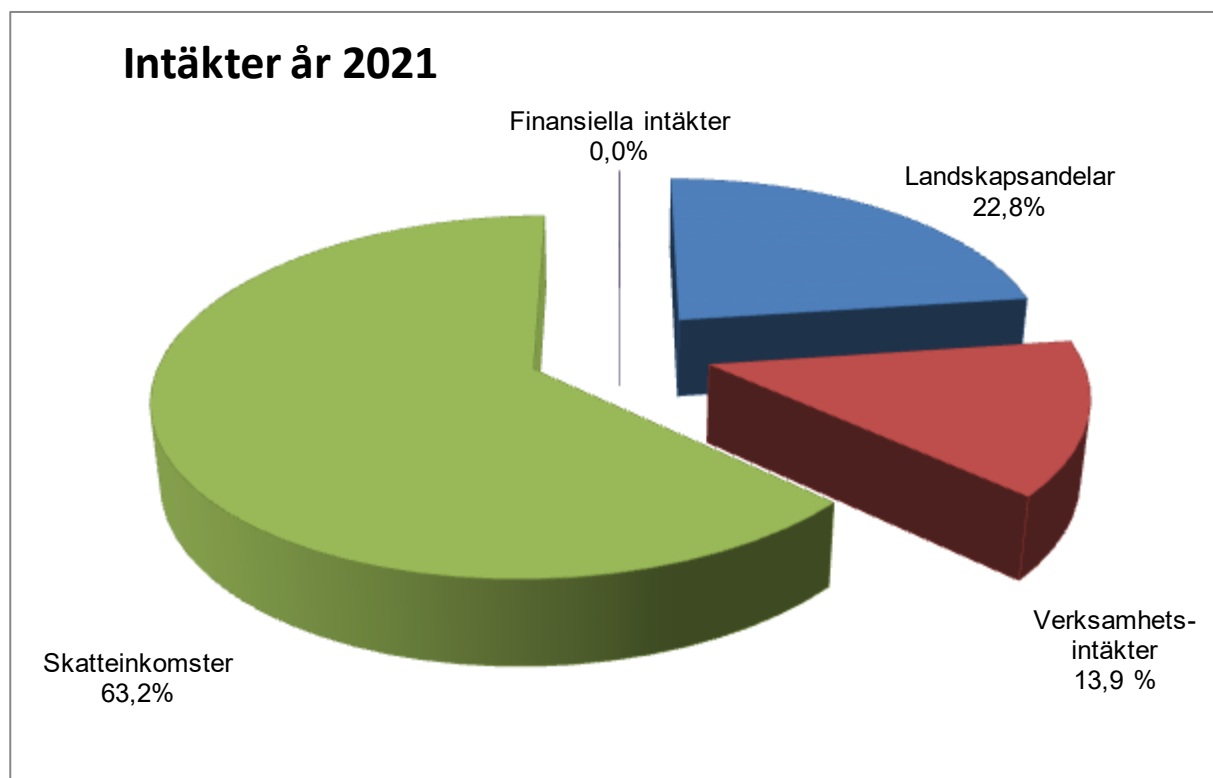
### 1.3.1 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

#### Resultaträkning

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Avvikelse €	Bruksgrad
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>							
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 470 068	1 528 250		1 528 250	1 577 599	49 349	103,2%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 786 685	-10 449 647	0	-10 449 647	-9 897 887	551 760	94,7%
VERKSAMHETS BIDRAG	<b>-8 316 617</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>0</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-8 320 288</b>	<b>601 109</b>	93,3%
SKATTEINKOMSTER	6 471 858	6 215 000		6 215 000	7 160 850	945 850	115,2%
LANDSKAPSANDELAR	3 015 988	2 550 286		2 550 286	2 587 884	37 598	101,5%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-23 896	-54 000		-54 000	-27 988	26 012	51,8%
ÅRSBIDRAG	<b>1 147 333</b>	<b>-210 111</b>	<b>0</b>	<b>-210 111</b>	<b>1 400 459</b>	<b>1 610 570</b>	766,5%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-615 672	-872 463		-872 463	-617 338	255 125	70,8%
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER	190 541	190 000		190 000	190 541	541	100,3%
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>722 201</b>	<b>-892 574</b>	<b>0</b>	<b>-892 574</b>	<b>973 662</b>	<b>1 866 236</b>	209,1%

#### Resultaträkningens nyckeltal

	2021	2020
Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	15,94%	15,02%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	229,33%	186,35%
Årsbidrag, euro/invånare	773,73	635,29
Invånarantal	1810	1806





## 1.3.2 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

## Finansieringsanalys

Verksamhetens kassaflöde	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
Årsbidrag	1 400 458,72		1 147 332,84	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	<u>-20 577,48</u>	1 379 881,24	<u>-3 774,49</u>	1 143 558,35
<b>Investeringsanslagens kassaflöde</b>				
Investeringsutgifter	-1 631 401,30		-1 703 925,89	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		220 464,90	
Försäljningsinkomster av tillgångar	<u>25 490,00</u>	-1 605 911,30	<u>7 600,00</u>	-1 475 860,99
Verksamhetens och investeringsanslagens kassaflöde		<u>-226 030,06</u>		<u>-332 302,64</u>
<b>Finansieringsanslagens kassaflöde</b>				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-8 840,00		2 780,00	
Minskning av utlåningen	<u>0,00</u>	-8 840,00	<u>0,00</u>	2 780,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	800 000,00		900 000,00	
Minskning av långfristiga lån	-180 919,11		-156 393,37	
Förändring av kortfristiga lån	<u>24 525,72</u>	643 606,61	<u>24 517,36</u>	768 123,99
Förändringar i eget kapital		0,00		33 986,02
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	1 120,00		5 896,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	238 134,58		-199 864,68	
Förändring av räntefria skulder	<u>-161 414,92</u>	77 839,66	<u>-10 185,51</u>	-204 154,19
Finansieringsanslagens kassaflöde		<u>712 606,27</u>		<u>600 735,82</u>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>486 576,21</b>		<b>268 433,18</b>
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 498 018,36		1 011 442,15	
Likvida medel 1.1.	<u>-1 011 442,15</u>	<b>486 576,21</b>	<u>-743 008,97</u>	<b>268 433,18</b>

## Finansieringsanalysens nyckeltal

	2021	2020
Intern finansiering av investeringar, %	85,84%	77,34%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	2,73	2,67
Låneskötselbidrag	6,80	6,46
Likviditet 31.12	1 498 018	1 011 442
Kassabetalningar	11 749 516	11 670 702
Likviditet (kassadagar)	47	32
Invånarantal	1810	1806



## 1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

### Balansräkning

	2021-01-01	Förändring	2021-12-31
<b>AKTIVA</b>			
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	12 592 889	1 013 924	13 606 813
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>	362 531	92 013	454 544
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	1 790 552	248 442	2 038 994
<b>AKTIVA Summa</b>	<b>14 745 973</b>	<b>1 354 378</b>	<b>16 100 351</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>	-6 455 170	-973 662	-7 428 831
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	-2 654 810	190 541	-2 464 269
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	-6 367	4 067	-2 300
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>	-361 411	-93 133	-454 544
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	-5 268 214	-482 192	-5 750 406
<b>PASSIVA Summa</b>	<b>-14 745 973</b>	<b>-1 354 378</b>	<b>-16 100 351</b>

### Balansräkningens nyckeltal

	2021	2020
Soliditetsgrad, %	61,50%	61,83%
Relativ skuldsättning i %	50,66%	47,96%
Akkumulerat överskott (underskott)	4 084 023	3 110 361
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 256	1 722
Länestock 31.12	3 960 661	3 317 054
Lån, €/invånare	2 188	1 837
Lån och hyresansvar 31.12	3 991 856	3 377 652
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 205	1 870
Invånarantal	1810	1806

## 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	1 577 599	Verksamhetskostnader	-9 897 887
Skatteinkomster	7 160 850	- Tillverkning för eget bruk	0
Landskapsandelar	2 587 884	Räntekostnader	-29 218
Ränteintäkter	1 567	Övriga finansiella kostnader	-1 251
Övriga finansiella intäkter	913	Extraordinära kostnader	0
Extraordinära intäkter	0	Rättelseposter till internt tillförda medel	
Rättelseposter till internt tillförda medel		- Ökn. (+), minskn. (-) av avsättningar	-4 067
- Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till		- Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till	
bestående aktiva	-17 665	bestående aktiva	1 155
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	Investeringsutgifter	-1 631 401
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till			
bestående aktiva	25 490	Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Ökning av utlåningen	-8 840
Minskning av utlåningen	0	Minskning av långfristiga lån	-180 919
Ökning av långfristiga lån	800 000	Minskning av kortfristiga lån	24 526
Ökning av kortfristiga lån	0	Minskning av eget kapital	0
Ökning av eget kapital	0	<b>Totala utgifter sammanlagt</b>	<b>-11 727 902</b>
<b>Totala inkomster sammanlagt</b>	<b>12 136 639</b>		



## **1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin**

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 973 661,84 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.

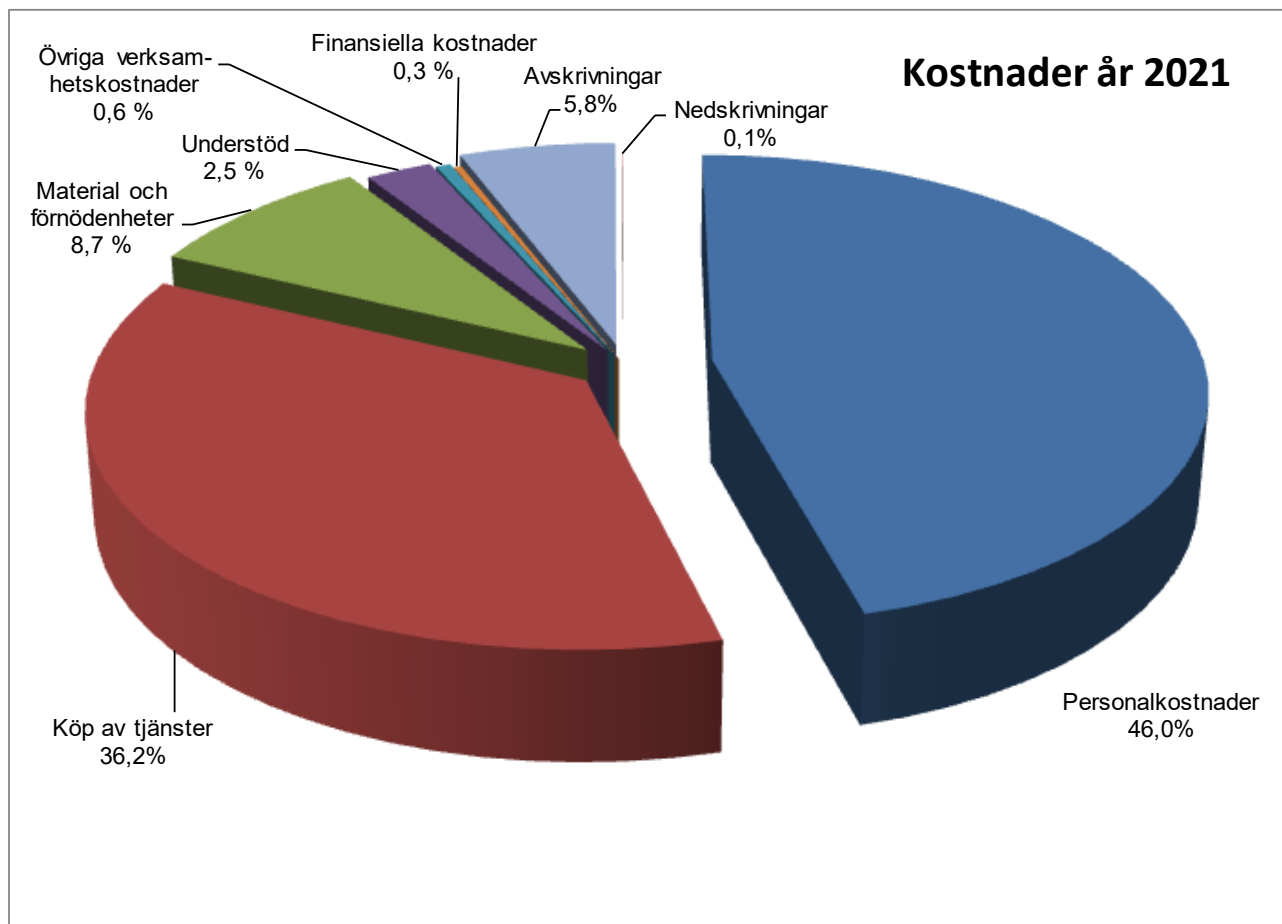
### 2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

#### 2.2.1 DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL

#### Sammandrag över anslag för drift

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Saltviks kommun</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	431 700		431 700	536 151	124,2 %	104 451
Avgiftsintäkter	678 620		678 620	594 705	87,6 %	-83 915
Understöd och bidrag	38 190		38 190	96 393	252,4 %	58 203
Övriga verksamhetsintäkter	379 740		379 740	350 350	92,3 %	-29 390
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 528 250</b>		<b>1 528 250</b>	<b>1 577 599</b>	<b>103,2 %</b>	<b>49 349</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 216 100	0	-5 216 100	-4 846 054	92,9 %	370 046
Köp av tjänster	-3 911 282		-3 911 282	-3 814 829	97,5 %	96 453
Material, förnödenheter och varor	-930 910		-930 910	-917 791	98,6 %	13 119
Understöd	-345 480		-345 480	-260 099	75,3 %	85 381
Övriga verksamhetskostnader	-45 875		-45 875	-59 114	128,9 %	-13 239
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>0</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>-9 897 887</b>	<b>94,7 %</b>	<b>551 760</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>0</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-8 320 288</b>	<b>93,3 %</b>	<b>601 109</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-872 463		-872 463	-610 687	70,0 %	261 776
Nedskrivningar				-6 651		-6 651,11
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-872 463</b>		<b>-872 463</b>	<b>-617 338</b>	<b>70,8 %</b>	<b>255 125</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	2 453 054		2 453 054	2 434 139	99,2 %	-18 915
Interna poster, kostnader	-2 453 054		-2 453 054	-2 434 139	99,2 %	18 915
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-9 793 860</b>	<b>0</b>	<b>-9 793 860</b>	<b>-8 937 625</b>	<b>91,3 %</b>	<b>856 235</b>

Nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Driften totalt</b>				
Kommuninneväånare 31.12	1849	1806	1871	1810
Kostnader € / invånare	5 722	5 419	5 585	5 468
Kommunbidrag € / invånare	4 911	4 946	5 235	4 938





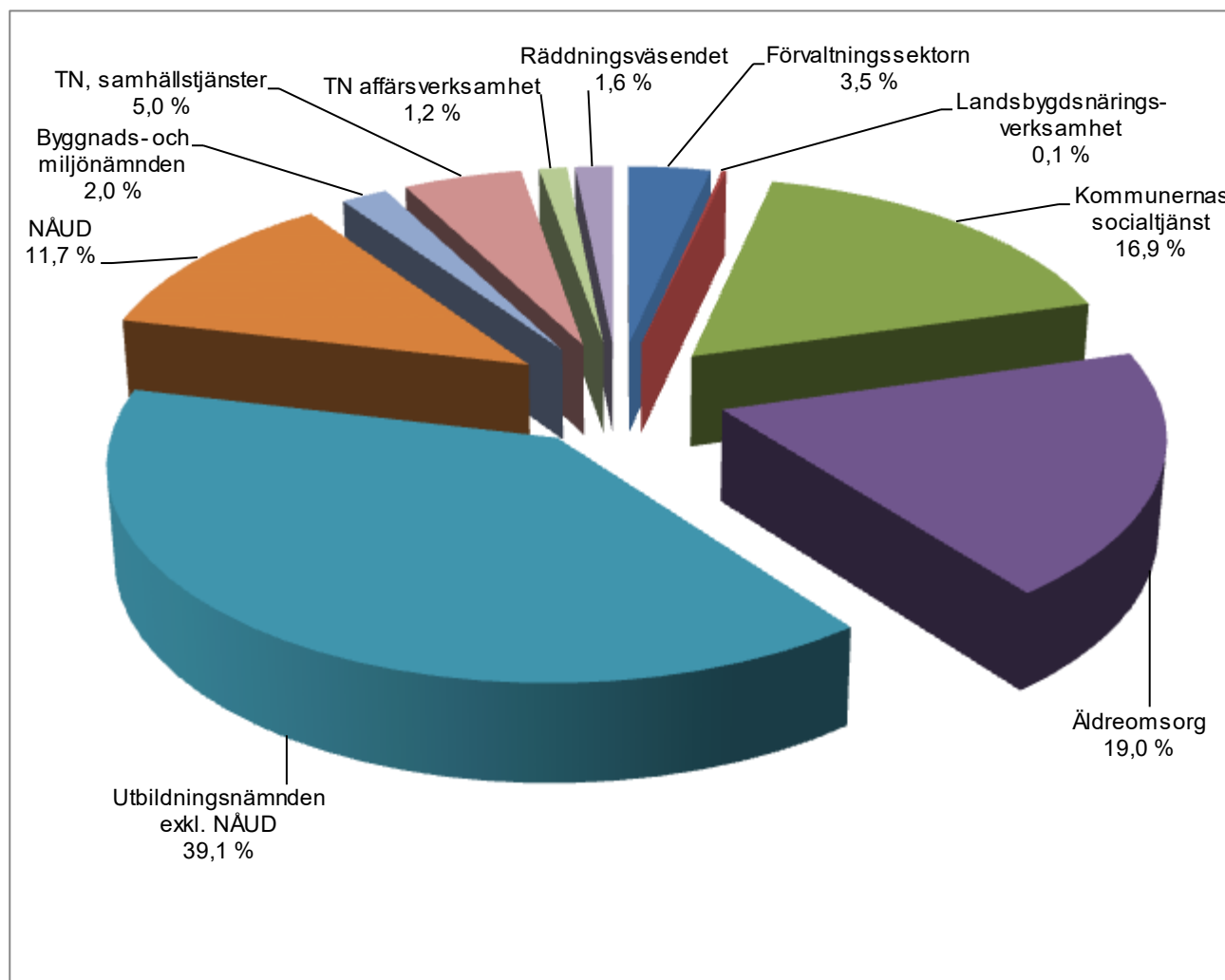
## Sammandrag av resultatenheternas verksamhetsbidrag

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Saltviks kommun</b>						
<b>Förvaltningssektorn</b>						
Intäkter	38 600		38 600	47 838	123,9 %	9 238
Kostnader	-745 700	-4 000	-749 700	-737 518	98,4 %	12 182
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-707 100</b>	<b>-4 000</b>	<b>-711 100</b>	<b>-689 679</b>	<b>97,0 %</b>	<b>21 421</b>
<b>Landsbygdsnäringsverksamhet</b>						
Intäkter	6 300		6 300	5 889	93,5 %	-411
Kostnader	-24 100		-24 100	-22 980	95,4 %	1 120
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-17 800</b>		<b>-17 800</b>	<b>-17 091</b>	<b>96,0 %</b>	<b>709</b>
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>						
Kostnader	-1 571 372		-1 571 372	-1 512 455	96,3 %	58 917
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 571 372</b>		<b>-1 571 372</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>96,3 %</b>	<b>58 917</b>
<b>Äldreomsorg</b>						
Intäkter	660 000		660 000	695 136	105,3 %	35 136
Kostnader	-2 416 700	4 000	-2 412 700	-2 101 251	87,1 %	311 449
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 756 700</b>	<b>4 000</b>	<b>-1 752 700</b>	<b>-1 406 115</b>	<b>80,2 %</b>	<b>346 585</b>
<b>Utbildningsnämnden</b>						
Intäkter	195 450		195 450	220 372	112,8 %	24 922
Kostnader	-3 085 655		-3 085 655	-3 040 934	98,6 %	44 721
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 890 205</b>		<b>-2 890 205</b>	<b>-2 820 562</b>	<b>97,6 %</b>	<b>69 643</b>
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>						
Kostnader	-1 160 273		-1 160 273	-1 064 603	91,8 %	95 670
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 160 273</b>		<b>-1 160 273</b>	<b>-1 064 603</b>	<b>91,8 %</b>	<b>95 670</b>
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>						
Intäkter	109 860		109 860	108 670	98,9 %	-1 190
Kostnader	-218 300		-218 300	-210 769	96,5 %	7 531
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-108 440</b>		<b>-108 440</b>	<b>-102 099</b>	<b>94,2 %</b>	<b>6 341</b>
<b>Tekniska nämnden</b>						
<b>Tekniska, Samhällstjänster</b>						
Intäkter				198		198
Kostnader	-737 100		-737 100	-718 871	97,5 %	18 229
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-737 100</b>		<b>-737 100</b>	<b>-718 673</b>	<b>97,5 %</b>	<b>18 427</b>
<b>Tekniska, Affärsverksamhet</b>						
Intäkter	515 000		515 000	497 893	96,7 %	-17 107
Kostnader	-365 320		-365 320	-364 386	99,7 %	934
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>149 680</b>		<b>149 680</b>	<b>133 508</b>	<b>89,2 %</b>	<b>-16 172</b>
<b>Räddningsväsendet</b>						
Intäkter	3 040		3 040	1 603	52,7 %	-1 437
Kostnader	-125 127		-125 127	-124 120	99,2 %	1 007
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-122 087</b>		<b>-122 087</b>	<b>-122 517</b>	<b>100,4 %</b>	<b>-430</b>
<b>Totalt verksamhetsbidrag</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>0</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-8 320 288</b>	<b>93,3 %</b>	<b>601 109</b>





**Kommunbidrag enligt uppgiftsområde (inkl. avskrivningar och interna poster)**



**Allmän förvaltning**

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Förvaltningssektorn</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	2 112	1 200		1 200	2 152	179,3 %	952
Understöd och bidrag	11 878	14 000		14 000	23 935	171,0 %	9 935
Övriga verksamhetsintäkter	8 272	23 400		23 400	21 751	93,0 %	-1 649
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>22 263</b>	<b>38 600</b>		<b>38 600</b>	<b>47 838</b>	<b>123,9 %</b>	<b>9 238</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-499 856	-519 500	-4 000	-523 500	-505 823	96,6 %	17 677
Köp av tjänster	-168 616	-187 050		-187 050	-183 948	98,3 %	3 102
Material, förnödenheter och varor	-18 504	-14 950		-14 950	-19 955	133,5 %	-5 005
Understöd	-980	-11 000		-11 000	-1 386	12,6 %	9 614
Övriga verksamhetskostnader	-10 985	-13 200		-13 200	-26 405	200,0 %	-13 205
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-698 941</b>	<b>-745 700</b>	<b>-4 000</b>	<b>-749 700</b>	<b>-737 518</b>	<b>98,4 %</b>	<b>12 182</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-676 678</b>	<b>-707 100</b>	<b>-4 000</b>	<b>-711 100</b>	<b>-689 679</b>	<b>97,0 %</b>	<b>21 421</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-2 003	-29 925		-29 925	-1 781	6,0 %	28 144
Nedskrivningar					-6 651		-6 651,11
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Sum</b>	<b>-2 003</b>	<b>-29 925</b>		<b>-29 925</b>	<b>-8 432</b>	<b>28,2 %</b>	<b>21 493</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	443 800	356 200		356 200	447 700	125,7 %	91 500
Interna kostnader	-48 074	-54 190		-54 190	-58 979	108,8 %	-4 789
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>395 726</b>	<b>302 010</b>		<b>302 010</b>	<b>388 721</b>	<b>128,7 %</b>	<b>86 711</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-282 955</b>	<b>-435 015</b>	<b>-4 000</b>	<b>-439 015</b>	<b>-309 391</b>	<b>70,5 %</b>	<b>129 624</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Ärenden i kommunstyrelsen	265	313	265	285
Ärenden i kommunfullmäktige	71	102	71	81
Allmänna administrationen				
anställningsförhållanden	1 397	1 028	1 397	1 089
bokföringstransaktioner	10 943	10 696	9 694	9 919
Hyreslägenheter	63	63	63	62
<b>Totala kostnader</b>	<b>799 700</b>	<b>749 018</b>	<b>833 815</b>	<b>804 929</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>294 103</b>	<b>282 955</b>	<b>439 015</b>	<b>309 391</b>
<b>Kommunbidrag euro/invånare</b>	<b>159</b>	<b>157</b>	<b>235</b>	<b>171</b>

En hyreslägenhet i Ödkarby skollägenheter har inte varit uthyrd under 2021 och bedöms inte heller hyras ut på nytt med anledning av beslut om rivning av den fastigheten. Med anledning av detta anges nyckeltalet 62 för hyreslägenheter.



**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Centralvalnämnden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 903			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 996			
<b>Totalsumma</b>	<b>-9 093</b>			

### Verksamhetsmål 2021

- Inga val hålls under året.

### Måluppfyllelse

- Inga val hölls under år 2021.

## Revision

Anslagsansvarig: Kommunfullmäktiges ordförande

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Revision</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 685	-5 901	-6 850	-9 465
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 685</b>	<b>-5 901</b>	<b>-6 850</b>	<b>-9 465</b>

### Verksamhetsmål 2021

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

### Måluppfyllelse

- Andreas Holmgård (OFGR, CGR) från BDO Audiator Ab har varit yrkesrevisor. Förtroendevalda revisorer har varit Sven-Olof Karlsson (ordförande) Nina-Marie Carlson och Kåre Hampf.
- Under 2021 har verksamhetsår 2020 reviderats.

## Kommunfullmäktige

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kommunfullmäktige</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 993	-12 896	-16 050	-12 945
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 993</b>	<b>-12 896</b>	<b>-16 050</b>	<b>-12 945</b>

### Verksamhetsområde

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige, som består av 15 ledamöter. Dessa väljs för en mandatperiod på fyra år. År 2021 var mandatperiodens andra 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 2021

- 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 2022 och ekonomiplan 2023-2024. I budgeten för 2022 ingår upptagande av lån på 800 000 euro under 2022. Kommunal borgen om maximalt 20 000 euro beviljades till andelslaget Tjenan vatten under 2021.
- Kommunfullmäktige beslöt enhälligt att inkomstskattesatsen fastställs oförändrad till 18,50 % inför år 2022. Även fastighetsskattesatserna behölls oförändrade och fortsatt på lägsta nivå, vilket bland annat betyder att den allmänna fastighetsskattesatsen och den för stadigvarande boende är 0,00 procent.
- Fullmäktige höll 6 möten under året. Beslut värda att nämna skilt är:
  - Fastställande av detaljplan för Haraldsby, etapp tre, KFG 5 §/1.2.2021.
  - Omvandling av sju rum på Sunnanberg från institutionsboende till effektiviserat serviceboende, KFG 13 §/12.4.2021 samt beslut om att kommunen från och med 2022 endast tillhandahåller platser på effektiviserat serviceboende (ESB), KFG 14 §/12.4.2021. Omvandlingen av institutionsplatser till ESB platser sker gradvis under år 2021 enligt diskussioner med FPA. Tillbyggnaden av Sunnanberg blir ett demensboende på ESB nivå med 8 vårdplatser och den så kallade lilla sidan fortsätter som demensboende men på ESB nivå. Den så kallade stora sidan blir ett effektiviserat serviceboende med både permanenta platser och periodplatser.

## Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kommunstyrelsen</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	17 309	7 077	20 600	19 215
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-41 625	-39 071	-49 300	-58 436
<b>Totalsumma</b>	<b>-24 317</b>	<b>-31 994</b>	<b>-28 700</b>	<b>-39 221</b>

### 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 2021

- 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 totalt fyra tomter; två tomter i bostadsområdet Äppelängen (Tomt 5/KV 2 på 980 kvm och Tomt 1/KV 2 på 810 kvm) samt två tomter på bostadsområdet Solhöjden (Tomt 5/KV 7 på 1 730 kvm och Tomt 4/KV 7 på 1 460 kvm, vilka såldes till samma köpare).
- Kommunstyrelsen använde inga dispositionsmedel under 2021.
- Kommunstyrelsen erbjöd ungdomar i åldern 15-17 år sommarjobb i kommunens verksamheter.
- Kommunstyrelsen har gett verksamhetsbidrag till Föreningen Norden på Åland r.f, Ålands synskadade r.f, Norra Ålands pensionärer r.f och Svenska Finlands folkting.
- Kommunstyrelsen har hållit 13 möten. Kort sammanfattning av mer betydande beslut:
  - Styrelsen har gett utlåtande gällande 18 lagförslag och andra planer och program till landskapsregeringen.
  - Styrelsen har gett 21 utlåtanden i jordförvärvsärenden.
  - Styrelsen utsåg arbetsgrupp för utredning av kommunens ekonomiska förutsättningar.
  - Styrelsen har tagit initiativ gällande fortsatt kompensation för kapitalinkomstskatter och färdigställande av cykelväg längs vägsträckan Haraldsby - Sund.
  - Styrelsen har ingått avsiktsförklaring med Sunds kommun gällande samarbete inom äldreomsorgen.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Antal tomter</b>					
-nya bostadstomter	0	20	20	0	0
-sålda bostadstomter	1	3	1	3	4
Antal lediga bostadstomter 31.12	21	39	40	38	36
-nya radhustomter	0	3	3	0	0
-sålda radhustomter	0	0	0	0	0
Antal lediga radhustomter 31.12	1	4	4	4	4
-ny kvm industrimark	0	0	0	0	16 000
-såld kvm industrimark	6 000	0	0	0	0
Industrimark kvm 31.12	2 038	16 000	0	16 000	16 000

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Dispositionsmedel	6 223	0	10 000	0

**Näringsliv**

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Näringsliv</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-3 481	-3 370	-4 000	-3 128
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 481</b>	<b>-3 370</b>	<b>-4 000</b>	<b>-3 128</b>

**Verksamhetsområde**

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

**Verksamhetsmål 2021**

- 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.
- Marknadsföring av kommunen har i huvudsak skett genom medlemskap i Visit Åland.

**Allmän administration**

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Allmän administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	29 786	15 186	18 000	28 624
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-664 009	-637 702	-669 500	-653 348
<b>Totalsumma</b>	<b>-634 224</b>	<b>-622 517</b>	<b>-651 500</b>	<b>-624 725</b>

**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslisekreterare	0,83	0,80	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,94	0,98	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,81	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	0,81	1,00	1,00	1,05
<b>Totalt</b>	<b>7,19</b>	<b>7,38</b>	<b>7,40</b>	<b>7,45</b>

All kanslipersonal är underställd kommundirektören och bildar ett kansliteam. Hela kansliteamet betjänar alla verksamhetsenheter och budgeteras externt under den allmänna administrationen. Äldreomsorgsnämndens, utbildningsnämndens, tekniska nämndens samt 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 2021

- 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 2020 var ekonomi- och kanslipersonal med och pilottestade systemet. Under 2021 har ett kommunöverskridande implementeringsprojekt påbörjats med Jomala som värdkommun samt Saltvik och Finström med i projekt- och styrgrupp.

### Förändringar

Coronapandemin har haft fortsatt påverkan på den dagliga verksamheten och personalens välmående, då normala rutiner i perioder har frångåtts till förmån för bland annat distansarbete och distansmöten.



## Lantbruksnämnden

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
Landsbygdsnäringsverksamhet							
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Övriga verksamhetsintäkter	6 331	6 300,00		6 300	5 889	93,5 %	-411
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	6 331	6 300,00		6 300	5 889	93,5 %	-411
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Köp av tjänster	-21 665	-24 100		-24 100	-22 980	95,4 %	1 120
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 665	-24 100		-24 100	-22 980	95,4 %	1 120
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 800</b>		<b>-17 800</b>	<b>-17 091</b>	<b>96,0 %</b>	<b>709</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommunens totala kostnader	21 360	21 665	24 100	22 980
Totalt kommunbidrag	15 115	15 334	17 800	17 091
Kommunbidrag euro/invånare	8	8	13	9





## Lantbruksnämnden

Anslagsansvarig: Lantbrukssekreteraren

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Gemensamma lantbruksnämnden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 245	6 331	6 300	5 889
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 360	-21 665	-24 100	-22 980
<b>Gemensamma lantbruksnämnden Summa</b>	<b>-15 115</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 800</b>	<b>-17 091</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-15 115</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 800</b>	<b>-17 091</b>

### 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

Livsmedelsverket som är Finlands enda utbetalande organ beträffande europeiska garantifonden för jordbruket har sedan tidigare delegerat del av sina uppgifter till kommunerna i landet. Under våren ingick Livsmedelsverket i enlighet med EU-kommissionens riktlinjer, avtal med Finströms kommun som är huvudman för den gemensamma lantbruksförvaltningen. Avtalet omfattar de villkor som ska iakttas vid skötsel av de uppgifter som Livsmedelsverket delegerat till Finström.

Vårens stödansökningsperiod under april-juni blev en arbetsintensiv period efter att lantbrukssekreteraren fr.o.m. 2021 är lantbrukskansliets enda personal.

För att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter nyttjades köptjänsterna från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland baserat på samarbetsavtal, i större utsträckning än tidigare år.

### Verksamhetsmål 2021

Med reducerad personalstyrka hantera vårens stödansökningsperiod beträffande framför allt kundbesök och mottagandet av pappersansökningar.

Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden omgående efter direktiv om utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket.

### Måluppfyllelse

Vårens stödansökningsperiod blev utmanande och arbetsintensiv men kunde genomföras utan större förändringar för jordbrukarna.

Registreringarna av vårens stödansökningar var utförda inom Livsmedelsverkets utsatta tidsfrist. Handläggning och kontroller var utförda i tid och möjliggjorde att utbetalningarna hade godkänd status när Livsmedelsverkets utbetalningstillstånd gavs.

### Ekonomiskt utfall

Kostnaderna för köptjänster från Jomala kommun och Hammarlands kommun blev betydligt lägre än budgeterat. Vid budgeteringen var det svårt att uppskatta behovet av anslag för köptjänsterna varför anslaget baserades på kostnader som föregående år utgått för tjänsten som lantbrukskanslist. Registreringsgranskningar och avgöranden av stödansökningar som normalt brukar göras under våren inför stödutbetalningarna, kunde utföras när lantbrukskanslisten ännu var i tjänst, vilket innebar att köptjänsterna inte utnyttjades maximalt.

**Personal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Lantbrukskanslist	0,40	0,20	0,00	0,00
Totalt	1,40	1,20	1,00	1,00

Fr.o.m. 2021 ersattes tjänsten som lantbrukskanslist med köptjänster från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	50	48	46	47
- totalt samarbetskommunerna	194	182	177	183
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 147	1 023	1 200	1 043
- totalt samarbetskommunerna	3 189	3 072	3 230	3 086

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen för dessa uppgick till totalt 173 094 euro.



## Äldreomsorg

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Äldreomsorg</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	16 938	163 000		163 000	237 692	145,8 %	74 692
Avgiftsintäkter	467 940	494 000		494 000	414 295	83,9 %	-79 705
Understöd och bidrag					38 882		38 882
Övriga verksamhetsintäkter	7 732	3 000		3 000	4 266	142,2 %	1 266
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>492 610</b>	<b>660 000</b>		<b>660 000</b>	<b>695 136</b>	<b>105,3 %</b>	<b>35 136</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 848 000	-1 984 900	4 000	-1 980 900	-1 726 584	87,2 %	254 316
Köp av tjänster	-158 356	-120 000		-120 000	-110 098	91,7 %	9 902
Material, förnödenheter och varor	-222 394	-240 000		-240 000	-218 753	91,1 %	21 247
Understöd	-85 950	-70 500		-70 500	-42 579	60,4 %	27 921
Övriga verksamhetskostnader	-4 948	-1 300		-1 300	-3 237	249,0 %	-1 937
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-2 319 649</b>	<b>-2 416 700</b>	<b>4 000</b>	<b>-2 412 700</b>	<b>-2 101 251</b>	<b>87,1 %</b>	<b>311 449</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 827 039</b>	<b>-1 756 700</b>	<b>4 000</b>	<b>-1 752 700</b>	<b>-1 406 115</b>	<b>80,2 %</b>	<b>346 585</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-2 916	-7 766		-7 766	-3 599	46,3 %	4 167
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-2 916</b>	<b>-7 766</b>		<b>-7 766</b>	<b>-3 599</b>	<b>46,3 %</b>	<b>4 167</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	361 991	376 328		376 328	366 955	97,5 %	-9 373
Interna kostnader	-599 286	-650 787		-650 787	-654 384	100,6 %	-3 597
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-237 295</b>	<b>-274 459</b>		<b>-274 459</b>	<b>-287 429</b>	<b>104,7 %</b>	<b>-12 970</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-2 067 250</b>	<b>-2 038 925</b>	<b>4 000</b>	<b>-2 034 925</b>	<b>-1 697 143</b>	<b>83,4 %</b>	<b>337 782</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter  
och avskrivningar**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Institutionsvård</b>				
<b>Sunnanberg</b>				
Totala kostnader	2 319 366	2 002 416	2 124 138	1 855 962
Totalt kommunbidrag	1 894 585	1 646 037	1 611 138	1 331 762
Antal nyttjade vårddygn	9 886	8 692	9 800	8 750
Kostnad euro/vårddygn	235	230	217	212
Kommunbidrag euro/vårddygn	192	189	164	152
<b>Sunnanberg kök</b>				
Totala kostnader	349 801	334 397	341 728	335 364
Totalt kommunbidrag	-11 025	0	0	1
<b>Hemservice</b>				
Totala kostnader	410 333	408 680	413 538	412 993
Totalt kommunbidrag	325 756	311 454	311 538	282 172
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	49	62	62	67
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	8 374	6 592	6 670	6 164
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	6 648	5 023	5 025	4 212
<b>Annan service för äldre</b>				
Totalt kostnader	105 734	99 523	83 400	54 006
<b>Äldreomsorgskansliet och äldreomsorgsnämnden</b>				
Totala kostnader	69 693	76 836	108 449	100 909
Totalt kommunbidrag	9 293	10 236	28 849	29 202
Totalt kommunbidrag	2 324 342	2 067 250	2 034 925	1 697 143
Kommunbidrag euro/invånare	1 257	1 145	1 088	938



**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.

## Äldreomsorgsnämndens förvaltning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				1 807
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 393	-66 636	-88 150	-76 822
<b>Totalsumma</b>	<b>-60 393</b>	<b>-66 636</b>	<b>-88 150</b>	<b>-75 016</b>

### Personal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Äldreomsorgschef	0,82	0,80	1,00	0,90
<b>Totalt</b>	<b>0,82</b>	<b>0,80</b>	<b>1,00</b>	<b>0,90</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Äldreomsorgsnämnden kostnader, €	6 775	6 180	9 700	7 160
- antal sammanträden	10	10	10	8
- antal paragrafer	104	81	81	54
Äldreomsorgskansliet kostnader, €	60 393	66 636	78 450	69 662

### Verksamhetsområde

Det ankommer på äldreomsorgsnämnden att ordna äldreomsorgen för kommunens invånare i enlighet med Äldrelag (2020:9) för Åland samt tillhörande lagar gällande socialvård såsom landskapslag (2020:12) om socialvård, landskapslag (2020:26) om klienthandlingar inom socialvården, landskapslag (2020:24) om yrkesutbildade personer inom socialvården, landskapslag (2020:13) om socialvårdens förvaltning och tillsyn, eventuella revideringar av nämnda lagar, övrig lagstiftning, förordningar, tillämpningsguider och andra föreskrifter som rör verksamhetsområdet.

Nämnden handhar även nykterhetsfrågor samt ansvarar för befolkningsskyddets sektorplan för socialvården.

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

### Verksamhetsmål 2021

- Utveckla verksamheten i enlighet med Äldrelag (2020:9) för Åland
- Uppgöra en plan för att stödja den äldre befolkningen (7 § Äldrelag 2020:9)
- Ingå ett samverkansavtal med ÅHS och samarbeta för att ordna socialvårds- samt hälso- och sjukvårdstjänsterna för de äldre så ändamålsenligt som möjligt
- Planera verksamheten för utbyggnaden av Sunnanberg vårdhem



### Måluppfyllelse/Förändringar

År 2021 blev även det ett år med snabba förändringar och nya rekommendationer på grund av Corona pandemin. 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.

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. Äldrerådet är från och med 2021 budgeterat under allmän förvaltning. Äldrerådet har under 2021 haft två sammanträden där de bland annat behandlat innehållet i planen för att stödja den äldre befolkningen.

Utbyggnaden av Sunnanberg vårdhem med 8 platser blev färdig i december 2021 och under senhösten påbörjades rekryteringsprocessen. I bruktagandet sker under våren 2022.

Samverkansavtal har ingåtts med ÅHS gällande hemvård samt boendeservice med innehållande rehabiliteringstjänster. Äldreomsorgschefen har varit medlem i olika samarbetsgrupper som sett över utvecklingsmål gällande samverkansavtalen.

Äldreomsorgsledarna på norra Åland har tillsammans påbörjat arbetet med en gemensam plan för att stödja den äldre befolkningen, dock har Corona pandemin försenat arbetet med att färdigställa planen.

Under den största delen av 2021 har ca 10 % av äldreomsorgschefens lön inte använts, vilket kostnadsbesparingen på administrationen visar på.

### Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Eget vårdhem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	424 781	356 379	513 000	524 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 786 983	-1 564 113	-1 622 800	-1 371 724
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 362 202</b>	<b>-1 207 734</b>	<b>-1 109 800</b>	<b>-847 524</b>

### 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 2021

- Välmående personalgrupp vars inneboende resurser växer
- Delta i kontinuerlig kompetensutveckling
- Ombilda institutionsplatser till ESB platser enligt medicinska kriterier
- Se över vårdtyngden på Sunnanberg vårdhem, planera antalet ESB/institutionsplatser samt sätta upp kriterier för de olika vårdnivåerna



### **Måluppfyllelse**

Verksamheten på Sunnanberg har under 2021 varit lugnare på grund av corona pandemin. Äldreomsorgen har i mindre utsträckning kunnat ta emot besökare och underhållare utifrån pga. smittspridningen. Hemmaboende klienter har i mindre utsträckning kunnat komma till Sunnanberg för att äta och delta i sociala aktiviteter. Seniorträningen har även haft uppehåll.

Personalen har under året deltagit i kompetensutveckling via distans. Möten har ordnats i mindre utsträckning pga gällande rekommendationer. Personalen har deltagit i utbildningstillfällen där de påvisat sina läkemedelskunskaper och fått delegerade arbetsuppgifter från ÅHS hemsjukvård.

Verksamheten inom äldreomsorgen har utvecklats i enlighet med den nya Äldrelagen och under våren 2021 tog kommunfullmäktige beslutet om att Sunnanberg vårdhem gradvis ska omvandlas till ett effektiverat serviceboende (ESB) så att Saltviks kommun från och med den 1.1.2022 bara har ESB platser. Även kriterier för vård på ESB nivå har uppgjorts. Informationsmöten om den nya vårdformen ESB har hållits med både personal och anhöriga.

Från och med 1.5.2021 kunde ESB platser beviljas på Sunnanberg vårdhem. Totalt har 7 klienter beviljats effektiverat serviceboende under 2021. Antal vård dygn på ESB under år 2021 är 1228 stycken.

Under år 2021 har trycket på vårdplatser minskat. 2021 har Sunnanberg haft normalbeläggning och därför har man inte behövt utnyttja möjligheten att anställa extra närvårdare, vilket man kan se på kostnadsinbesparingen gällande personalkostnader.

Försäljningsintäkterna är högre än budgeterat, vilket beror på intäkter från KST för uthyrning av 2 vårdplatser på Sunnanberg vårdhem.

Äldreomsorgen fick statsunderstöd på totalt 38 882 € för Covid-19 kostnader vilket gör att intäkterna ligger över ram.



<b>Personal</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Omvårdnadsledare	0,98	1,00	1,00	1,00
Sjukskötare	2,46	1,35	2,00	0,70
Närvårdare	16,46	17,01	13,00	16,75
Närvårdare, extra personal pga överbeläggning	3,00	3,00	3,00	0,00
Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,75	0,75
Vårdbiträden	1,13	0,96	2,00	0,80
Lokalvårdare	1,82	2,09	1,70	1,88
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,20
<b>Totalt</b>	<b>26,80</b>	<b>26,36</b>	<b>23,65</b>	<b>22,08</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal platser	27	27	27	27
Antal möjliga vårddygn	9855	9855	9 855	9855
Antal nyttjade vårddygn	9886	8692	9 800	8750
Beläggning	100%	88%	99%	89%
Antal vårdtagare : permanent boende, i medletal	26	23	26	23
periodplats	1	1	1	1
dagvård	0	0	0	0
Kostnad per vårddygn (externa), €	181	180	179	157
Kostnad, betalda vårdavgifter beaktade	138	140	140	122

<b>Oasen</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal budgeterade platser	3	0	0	0
Antal möjliga vårddygn	1 460	0	0	0
Antal nyttjade vårddygn	631	0	0	0

<b>Vårddygn i norrländska kommuner</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Tallgården, Sunds kommun	337	228	0	0
Hemgården, Geta kommun	148	177	0	0
Strömmsgården, Vårdö kommun	119	0	0	0

### Sunnanberg vårdhem, kök

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Sunnanberg vårdhem, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	39 163	39 006	45 000	38 309
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-318 872	-306 931	-311 350	-304 654
<b>Totalsumma</b>	<b>-279 709</b>	<b>-267 925</b>	<b>-266 350</b>	<b>-266 346</b>

### 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 2021**

- 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 kliner som ligger i riskzonen för det
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål

**Måluppfyllelse**

Under år 2021 har färre klienter utifrån besökt Sunnanberg för att äta pga. restriktioner som Corona pandemin medfört.

Saltviks kommuns nutritionspolicy är ett hjälpmedel för att uppnå ett gott nutritionsomhändertagande. Matsedeln planeras efter säsong, årstider, helger, högtider och bemärkelsedagar. 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	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Personal	3,25	3,07	2,91	3,01
Livsmedelskostnader	140 071	130 525	135 000	127 526
Antal portioner	47 684	46 081	52 350	47 840
Livsmedelskostnader/portion	2,94	2,83	2,58	2,67
Externa kostnader/portion	6,69	6,66	5,95	6,37

**Hemservice**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Hemservice</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	84 577	97 225	102 000	130 820
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-304 458	-289 147	-313 700	-301 345
<b>Totalsumma</b>	<b>-219 881</b>	<b>-191 921</b>	<b>-211 700</b>	<b>-170 524</b>

**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 2021**

- Jobba med hembesöksplaneringen och mobila system och utvärdera hur mycket tid som går åt till direkt klientarbete i hemmen
- Utveckla verksamheten i enlighet med nya Äldrelagen och Socialvårdslagen
- Ingå ett samverkansavtal med ÅHS och komma överens om gemensamma mål för de samordnade tjänsterna, ansvarsfördelningen och övergripande rutiner för samarbetet för att säkerställa funktionella servicehelheter för klienterna
- Förbättra och öka hemservicen för barnfamiljer då det är en effektiv förebyggande serviceform



- Uppsökande, förebyggande och rådgivande arbete skall erbjudas hemmaboende klienter

### Måluppfyllelse

Saltviks kommun har kunnat erbjuda hemservice snabbt till alla enligt individuella behov. Under 2021 gjordes totalt 15 216 hembesök varav 7 376 besök var matservice. Seniorcafé och seniorträningen har varit inställda under den största delen av året.

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

Genom besöksplaneringen ser man dagens arbete och om det finns möjligheter att hjälpa till med arbetet inne på Sunnanberg vårdhem. 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.

Hemservicen har under hösten haft möjlighet att hjälpa till att vårda periodklienter inne på Sunnanberg.

Samarbetet med hemsjukvården har fungerat bra och man jobbar med utvecklingsmål gällande samverkansavtalet för hemvård.

Hemservicen har under året sålt tjänster till KST, vilket syns på ökningen av intäkter.

#### Personal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,80
Hemvårdare	5,08	4,95	4,25	4,94
Totalt	5,88	5,75	5,05	5,74

#### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Åldringshushåll totalt</b>	46	57	62	67
65-74 år	14	17		15
75-84 år	10	13		20
85 år och äldre	22	27		28
-handikapphushåll	0	0		0
-andra	3	5		4
<b>Totala hembesök/år</b>	16 951	16 021	17 200	15 216
Totala hembesök/dag	46	44	48	41

Varav Saltvikare som fått

#### 1) regelbunden hemservice:

Besök/år	8 722	7 706	8 600	7 376
Besök/dag	24	21	24	20

#### 2) matservice, antal personer

Tot. portioner /år	8 796	8 297	9 800	7 781
Tot. portioner /dag	24	23	27	21

#### 3) tillfällig hjälp

Totala besök, timmar/år	60	18	100	38
Totala besök, timmar/vecka	1,15	0,35	1,92	0,73

#### Färdtjänst 65+år

	43	32	0	0
--	----	----	---	---

**Annan service för äldre**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Annan service för äldre</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-99 434	-92 823	-76 700	-46 706
<b>Totalsumma</b>	<b>-99 434</b>	<b>-92 823</b>	<b>-76 700</b>	<b>-46 706</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Stöd för närståendevård</b>				
- antal personer som får stöd, i medeltal	14	12	12	8
- kostnad	75 102	70 152	76 300	46 544
<b>Färdtjänst</b>				
- antal personer som nyttjar färdtjänst, i medeltal	44	32	0	0
- kostnad	24 286	22 546	0	0
<b>Trygghetslarm</b>				
- antal nya beviljade trygghetslarm	3	3	4	3
- kostnad	46	125	400	162

**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 vårduppdag genom t.ex. utbildning.

**Verksamhetsmål 2021**

- Uppföljningsbesök till alla närståendevårdare
- Erbjudna utbildning till alla närståendevårdare

**Måluppfyllelse**

Under år 2021 har i medeltal 8 personer lyft stöd för närståendevård, varav 3 närståendevårdare i viss mån utnyttjat sin rätt till avlastning.

Under 2021 har det ordnats skolning och gemensamma träffar som alla närståendevårdare i Saltvik har blivit inbjudna till, dock i mindre utsträckning än normalt samt via distans pga Covid-19. De budgeterade medlen för närståendevård har använts till 61 %.

Det har inte hunnits med uppföljningsbesök till alla närståendevårdare så detta mål fortgår 2022.

**Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen**

Färdtjänsten övergick till KST från och med 1.1.2021.

**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 trygghetslarm som sköts via telefonbolaget och hemservicen.

**Måluppfyllelse**

År 2021 har 3 nya trygghetstelefoner installerats. Sammanlagt 36 Saltvikare har haft trygghetstelefon under året.

**Kommunernas socialtjänst k.f.**

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>							
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-513 352	-1 571 372		-1 571 372	-1 512 455	96,3 %	58 917
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>		<b>-1 571 372</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>96,3 %</b>	<b>58 917</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>		<b>-1 571 372</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>96,3 %</b>	<b>58 917</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna kostnader	-2 100	-400		-400	-300	75,0 %	100
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-2 100</b>	<b>-400</b>		<b>-400</b>	<b>-300</b>	<b>75,0 %</b>	<b>100</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-515 452</b>	<b>-1 571 772</b>		<b>-1 571 772</b>	<b>-1 512 755</b>	<b>96,2 %</b>	<b>59 017</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommunens totala kostnader	508 849	515 452	1 571 772	1 512 755
Kommunbidrag euro/invånare	282	285	840	836



**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kommunernas socialtjänst</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-506 549	-513 352	-1 571 372	-1 512 455
<b>Kommunernas socialtjänst Summa</b>	-506 549	-513 352	-1 571 372	-1 512 455
<b>Totalsumma</b>	<b>-506 549</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>	<b>-1 512 455</b>

### Verksamhetsområde

Den 1 januari 2021 bildade alla åländska kommuner ett gemensamt socialvårdsområde och personalen från kommunens socialkansli flyttade över till kommunalförbundet. Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) ansvarar från och med 2021 för all socialvård, förutom den del som omfattar barnomsorg och äldreomsorg.

Att kommunerna bildade ett gemensamt socialvårdsområde genom KST innebär att det som tidigare i Saltviks kommuns budget benämndes för individ- och familjeomsorg i sin helhet övergick till KST. Inom individ- och familjeomsorgen i Saltvik ingick tidigare socialt, arbete, utkomstskydd, handikappservice, missbrukarvård och flyktingsamordning.

### Verksamhetsmål

KSTs verksamhet organiseras enligt fyra olika verksamheter.

- Tidigt stöd barn och familj, där fokus ligger på ett förebyggande arbetssätt.
- Barnskydd, med insatser, åtgärder och beslut baserat på barnskyddslagen.
- Vuxensocialt arbete, som innefattar utkomstskydd, nykterhetsarbete och förebyggande av våld i nära relationer.
- Funktionsservice och sysselsättning, i vilket ingår boendeservice, boendestöd, personlig assistans, färdtjänst, närståendevård, sysselsättning, integrerat arbete och specialomsorgen (tidigare Ålands omsorgsförbund).

Dessutom finns organisationsstöd i form av ekonomi och förvaltning

Finansieringen av kommunalförbundets verksamhet ska enligt grundavtal finansieras av kommunerna gemensamt.

Förbundets nettodriftkostnad fördelas mellan medlemskommunerna i två lika stora delar:

- Första halva nettodriftkostnad fördelas enligt varje kommuns andel av totala invånare per 31.12 före räkenskapsåret.
- Förbundets halva nettodriftkostnad fördelas enligt varje kommuns andel av den totala skattekraften. Med kommunens skattekraft avses den uträknade beskattningsbara inkomsten i kommunen, vilken beräknas enligt uträkningsformeln i grundavtalet.

### Måluppfyllelse

Se KSTs bokslut för närmare nyckeltal och måluppfyllelse för de olika verksamhetsområdena.

<b>Nyckeltal kostnader</b>				
<b>Individ och familjeomsorg samt KST*</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<i>Individ och familjeomsorgen exkl. nämnden</i>	812 467	745 317	0	0
<i>Kommunernas socialtjänst</i>	506 549	513 352	1 571 372	1 512 455
	1 319 016	1 258 669	1 571 372	1 512 455

\* Fr.o.m. 2021 säljer kommunen tjänster till KST för klienter under 65 år, intäkterna bokförs under äldreomsorgen. Kostnaderna för färdtjänst för klienter över 65 år ingår i KSTs kostnader (tidigare ingick de i äldreomsorgens kostnader)



## Utbildningsförvaltning

Fullmäktige fastställer ett nettoanslag för driften som lyder under utbildningsnämnden.

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Barn- och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- o fritidsverksamhet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	4 555	6 300,00		6 300	25 100	398,4 %	18 800
Avgiftsintäkter	174 509	160 000		160 000	161 551	101,0 %	1 551
Understöd och bidrag	15 735	16 350,00		16 350	24 861	152,1 %	8 511
Övriga verksamhetsintäkter	42 874	12 800		12 800	8 861	69,2 %	-3 939
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>237 673</b>	<b>195 450</b>		<b>195 450</b>	<b>220 372</b>	<b>112,8 %</b>	<b>24 922</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-2 315 499	-2 392 300		-2 392 300	-2 306 217	96,4 %	86 083
Köp av tjänster	-226 698	-213 210		-213 210	-268 295	125,8 %	-55 085
Material, förnödenheter och varor	-220 612	-210 690		-210 690	-239 907	113,9 %	-29 217
Understöd	-259 000	-259 180		-259 180	-213 557	82,4 %	45 623
Övriga verksamhetskostnader	-52 706	-10 275		-10 275	-12 957	126,1 %	-2 682
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-3 074 516</b>	<b>-3 085 655</b>		<b>-3 085 655</b>	<b>-3 040 934</b>	<b>98,6 %</b>	<b>44 721</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-2 836 843</b>	<b>-2 890 205</b>		<b>-2 890 205</b>	<b>-2 820 562</b>	<b>97,6 %</b>	<b>69 643</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-32 371	-37 680		-37 680	-25 976	68,9 %	11 704
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-32 371</b>	<b>-37 680</b>		<b>-37 680</b>	<b>-25 976</b>	<b>68,9 %</b>	<b>11 704</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	424 660	444 195		444 195	453 307	102,1 %	9 112
Interna kostnader	-1 097 356	-1 171 402		-1 171 402	-1 099 549	93,9 %	71 853
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-672 696</b>	<b>-727 207</b>		<b>-727 207</b>	<b>-646 242</b>	<b>88,9 %</b>	<b>80 965</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-3 541 910</b>	<b>-3 655 092</b>		<b>-3 655 092</b>	<b>-3 492 780</b>	<b>95,6 %</b>	<b>162 312</b>



<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Utbildningsförvaltningen</b>				
Totala kostnader	103 311	112 745	112 062	114 095
Kommunbidrag totalt	17 711	28 345	29 362	32 295
<b>Nämnden samt Medborgarinstitutet</b>				
Kommunbidrag totalt	49 235	47 678	49 250	44 793
<b>Skolverksamhet</b>				
Totala kostnader	1 789 194	1 680 187	1 747 292	1 669 935
Kommunbidrag totalt	1 764 816	1 651 529	1 732 942	1 634 721
Antal elever, medel av VT och HT	131,0	119,0	121,0	120,0
Kommunbidrag euro/elev	13 472	13 878	14 322	13 623
<b>Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)</b>				
Totala kostnader	375 905	325 576	348 945	345 186
<b>Fritidsverksamhet (eftis)</b>				
Totala kostnader	89 685	103 773	76 923	96 085
Kommunbidrag totalt	68 114	81 775	56 423	69 186
Antal inskrivna barn, per 31.12	25,0	20,0	25,0	22,0
Kostnad euro/inskr barn	3 587	5 189	3 077	4 367
Kommunbidrag euro/inskr.barn	2 725	4 089	2 257	3 145
<b>Daghemsverksamhet</b>				
Totala kostnader	1 596 895	1 451 905	1 458 491	1 390 964
Kommunbidrag totalt	1 390 686	1 265 997	1 314 391	1 251 037
Antal inskrivna barn, per 31.12	103	93	101	90
Kostnad euro/inskr.barn	15 504	15 612	14 441	15 455
Kommunbidrag euro/inskr.barn	13 502	13 613	13 014	13 900
<b>Hemvårdsstöd</b>				
Kommunbidrag totalt	214 354	172 244	204 000	163 467
Antal vårdnadshavare, per 31.12	29	29	30	25
Nettokostnad euro/familj	7 392	5 939	6 800	6 539
<b>Idrotts- o ungdomsverksamhet</b>				
Totala kostnader*	183 231	181 999	160 780	209 998
Kommunbidrag totalt	164 687	166 322	141 080	181 565
Kostnader euro/invånare	99	101	86	116
Kommunbidrag euro/invånare	89	92	75	100
<b>Lekparken</b>				
Kommunbidrag totalt	15 150	15 150	8 300	7 925
Kommunbidrag euro/invånare	8	8	4	4
<b>Bibliotek och kultur</b>				
Kommunbidrag totalt	122 886	112 831	119 344	107 790
Kommunbidrag euro/invånare	66	62	64	60
<b>Barn och ungdom, Bibliotek och kultur</b>				
Kommunbidrag totalt	3 807 638	3 541 870	3 655 092	3 492 780
Kommunbidrag euro/invånare	2 059	1 961	1 954	1 930

\*Idrottverksamheten har fr.o.m. bokslut 2021 en intern hyra för Rangsby skola idrottshall som tidigare ej beaktats därav högre totala kostnader.



**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.

---

## Utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden samt Medborgarinstitutet

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>				6 295
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-129 341	-126 272	-125 950	-127 961
<b>Totalsumma</b>	<b>-129 341</b>	<b>-126 272</b>	<b>-125 950</b>	<b>-121 666</b>

### Kort om

Utbildningsnämnden skall leda och utveckla verksamheterna för barn mellan 0-16 år. Som förvaltningschef verkar utbildningschefen med ansvar för utbildningsverksamheten som omfattar barnomsorgen och grundskolan. Utbildningschefen ansvarar även för barn- och ungdomsverksamhet, biblioteks- och kulturverksamhet samt kommunens idrotts- och ungdomsarbete. Utbildningschefen fungerar även som föredragande och sekreterare i utbildningsnämnden. Till området hör även samarbete med Medborgarinstitutet och där genom ordnande av viss folkbildningsverksamhet.

### Verksamhetsmål 2021

- 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. Ur ett ekonomiskt perspektiv kan vi se att kostnader för städmaterial och –tjänster signifikant ökat, vilket beror på att städningen intensifierats och att priserna stigit. Detta har främst inverkat på daghemmens och skolornas kostnadsutfall.

Under året har barnomsorgen och grundskolan arbetet med att anpassa verksamheterna och styrdokument utifrån den nya lagstiftningen, med tillhörande läroplaner, som trätt i kraft. I skolorna har vi kommit längre med arbetet. I daghemsverksamheten är vi i inledningsfasen av implementeringen, beroende på att den nya läroplanen ännu inte fastställts. När den börjar gälla, vilket beräknas till höstterminen 2022, kan vi fortsätta implementeringsarbetet.

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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Utbildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Utbildningsnämnden kostnader	6 748	8 835	8 150	6 980
-Antal möten	9	10	9	8
-Antal paragrafer	65	76	75	61
Medborgarinstitutet kostnader	37 087	33 143	36 000	38 909
Utbildningsförvaltningen kostnader	85 506	84 294	81 800	82 072

## Barnomsorg

**Kort om**

Barnomsorgen i kommunens daghem skall ge barnen en god omvårdnad, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet. Landskapslag om barnomsorg och grundskola (2020:32) ger även rätt till förundervisning enligt det förundervisningsprogram som fastställts av Ålands landskapsregering. Kommunen erbjuder hemvårdsstöd enligt gällande lagstiftning. Folkhälsan i Saltvik erbjuder lekparcsverksamhet för barn i åldern 2-5 år.

**Verksamhetsmål 2021**

- 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 "Utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden..." ovan.

Målet att skapa bättre förutsättningar för ledningen av verksamheten har vi under de senaste åren arbetat mot. Under detta år har vi bland annat fokuserat på kompetensutveckling, daghemsföreståndarna har under året uppfyllt det nya lagenliga kravet om godkänt intyg i åländsk förvaltning.

**Förändring**

Hela anslaget för personalkostnader har inte nyttjats, vilket främst beror på att vikarie- och nyanställningar endast gjorts om det funnits behov för det. Personalresursen har också fördelats om från Prästkragen till Skogsgläntan vilket beror på att barnantalet varit högt i det senare och lägre i det första daghemmet. Denna omfördelning förklarar skillnaderna mellan budget och bokslut. Daghemmen har totalt sett haft färre inskrivna barn och barnantalet kommer fortsätta minska under 2022. Personalbemanningen har varit tillräcklig även fast alla vikariat inte tillsatts.

Kostnaderna för tjänster och material överskrider för daghemmen. Det beror delvis på de besparingar som gjorts senaste åren. Den ökade digitaliseringen medför ett större nyttjande av IT- och experttjänster vilket också syns i kostnadsutvecklingen. Dessutom har vi haft icke budgeterade kostnader för barnomsorgsplats inom den privata barnomsorgen (Waldorf).

**Prästkragen daghem**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Prästkragen daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	105 774	107 232	72 650	66 664
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-641 232	-597 165	-573 300	-437 622
<b>Totalsumma</b>	<b>-535 457</b>	<b>-489 934</b>	<b>-500 650</b>	<b>-370 959</b>

<b>Personal</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Föreståndare/lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	3,80	3,78	4,00	2,83
Barnskötare	8,04	7,76	6,58	5,29
Lokalvårdare	1,00	0,98	1,00	1,02
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>13,84</b>	<b>13,52</b>	<b>12,58</b>	<b>10,14</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Per 31.12.2021				
Antal heltidsplatser (12+21+21 3 avd)	68	54	54	54
Antal inskrivna barn 0-7 år	56	48	51	39
- varav halvtid	10	4	8	10
Antal inskrivna barn 3-7 år	51	44	48	36
- varav halvtid	10	4	8	8
Antal inskrivna barn 0-2 år	5	4	3	3
- varav halvtid	0	0	0	2
Antal barn/personal exkl. lokalvårdare	4,4	3,8	4,4	4,3
Närvaroprocent*	55%	52%	55%	50%
Kostnad per barn, externa	11 451	12 441	11 241	11 241
Avgifter euro	103 754	86 081	70 000	66 301

**Skogsglantan daghem**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Skogsglantan daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	91 235	69 076	71 450	73 263
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-483 020	-468 272	-480 400	-575 220
<b>Totalsumma</b>	<b>-391 785</b>	<b>-399 195</b>	<b>-408 950</b>	<b>-501 957</b>

<b>Personal</b>	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	2,60	2,73	3,00	2,82
Barnskötare	6,01	6,10	5,58	7,61
Lokalvårdare	1,02	1,00	1,00	1,05
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>10,63</b>	<b>10,83</b>	<b>10,58</b>	<b>12,48</b>

**Nyckeltal**

Per 31.12.2021	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal heltidsplatser, (12+21+19 3 avd)	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	47	45	51	50
-varav halvtid	19	14	15	16
Antal inskrivna barn 3-7 år	39	40	46	44
- varav halvtid	19	14	12	15
Antal inskrivna barn 0-2 år	8	5	5	6
- varav halvtid	0	0	3	1
Antal barn/personal	4,9	4,6	5,3	4,9
Närvaroprocet*	57%	47%	57%	62%
Kostnad per barn, externa	10 277	10 406	9 420	11 504
Avgifter euro	88 617	67 576	69 500	72 753

**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 2021**

- 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. Under året har matsvinnet mätts med gott resultat. Denna utvärdering genomfördes i samarbete med Hungry for Saltvik. Det omdöme köken fick var att vi kommit långt vad gäller effektivitet och cirkulär kosthållning.

**Förändringar**

Inga större förändringar jämfört med budget kan ses.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Prästkragen daghem, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	1 037	13	250	48
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-84 699	-73 296	-74 250	-69 976
<b>Totalsumma</b>	<b>-83 662</b>	<b>-73 283</b>	<b>-74 000</b>	<b>-69 928</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Personal	1,13	1,05	1,00	1,01
Livsmedelskostnader	35 777	29 691	28 750	27 305
Antal portioner	20 377	16 624	17 000	14 521
Livsmedelskostnader/portion	1,76	1,79	1,69	1,88
Externa kostnader/portion	4,16	4,41	4,37	4,82



## 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

Även i år har vi budgeterat för en högre summa för stödutbetalningar jämfört med det faktiska utfallet. Hemvårdsstödet har för varje år minskat sedan toppen år 2016 då kommunen betalade ut 267 308 euro.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Hemvårdsstöd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-198 654	-153 844	-188 000	-144 067
<b>Totalsumma</b>	<b>-198 654</b>	<b>-153 844</b>	<b>-188 000</b>	<b>-144 067</b>

## 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 öppettid 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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Lekpark</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-14 250	-14 250	-7 500	-7 125
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 250</b>	<b>-14 250</b>	<b>-7 500</b>	<b>-7 125</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal barn (per 31.12.2021)	5,0	6,0	5,0	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 vårdnadshavare.

### Verksamhetsmål 2021

- 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 "Utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden..." ovan.

Implementeringen av den nya läroplanen är inne på år två och lärar-tutorerna har fortsattvis en nyckelroll. Fokus har bland annat lagts på nyckelkompetenserna, ämnesövergripande arbetssätt och att synliggöra elevers lärande. Fokus har också, på grund av de omständigheter som pandemin medfört, lagts på att anpassa verksamheten utifrån de rådande och ständigt varierande förutsättningarna. Detta har också medfört att vi varit restriktiva vad gäller genomförande övriga projekt.

### Förändring

Kostnaderna för tjänster och material överskrider för skolorna. Det beror delvis på de besparingar som gjorts senaste åren men av andra orsaker: ökat behov av IT- och experttjänster och ökade skolskjutskostnader. På materialsidan är det främst läromedels- och städmaterialekostnaderna som är orsaken till överskridningen. Intäkterna är betydligt högre än vad vi budgeterat för vilket beror på att vi under året sålt två skolplatser till en annan kommun.

På grund av det minskade elevunderlaget från vårterminen till höstterminen vid Ödkarby skola har vi gått från fyra klasser till tre. Detta har medfört en minskad timresurs jämfört med bokslut 2020, men fanns med i planeringen av budget 2021. Upphandlingen av skolskjutsen till både läsåret 2020-2021 och 2021-2022 blev dyrare än vad som budgeterats för. Bägge skolor har lyckats hålla personalkostnaderna inom ram.

### Rangsby skola

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Rangsby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	19 573	21 702	9 400	26 034
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-589 903	-610 908	-655 030	-646 126
<b>Totalsumma</b>	<b>-570 329</b>	<b>-589 207</b>	<b>-645 630</b>	<b>-620 091</b>

**Personal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lärartimmar/vecka	164	175	175	167
Lärare enligt timresurs	6,81	7,29	7,29	6,96
Lokalvårdare	1,41	1,42	1,53	1,60
Assistenten	1,10	1,74	1,72	1,81
Personal totalt	9,32	10,45	10,54	10,37

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Elevantal, medel VT och HT	73,0	68,0	77,0	72,5
Timresurs per elev	2,25	2,57	2,27	2,30
Kostnad per elev, externa	8 081	8 984	8 507	8 958

**Förklaringar:**

"Antal lärartimmar/vecka" är ett medeltal av vårterminen (VT) och höstterminen (HT)

"Lärare enligt timresurs" är antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

"Timresurs per elev" är antal lärartimmar per vecka/elevantal

I timresursen är samtliga undervisningstimmar samt IT-handledartimmarna medräknade

**Ödkarby skola**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ödkarby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	4 804	6 957	4 950	9 180
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-612 172	-559 597	-530 100	-556 432
<b>Totalsumma</b>	<b>-607 368</b>	<b>-552 640</b>	<b>-525 150</b>	<b>-547 252</b>

**Personal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lärartimmar/vecka	176	164,5	140	143,5
Lärare enligt timresurs	7,33	6,85	5,83	5,98
Lokalvårdare	1,00	1,01	1,00	1,00
Assistenten	1,45	1,20	0,87	1,21
Totalt	9,78	9,06	7,70	8,19

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Elevantal	58,0	51,0	47,5	47,0
- varav elever från annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev	3,03	3,23	2,95	3,05
Kostnad per elev, externa	10 555	10 972	11 160	11 882

**Förklaringar:**

"Antal lärartimmar/vecka" är ett medeltal av vårterminen (VT) och höstterminen (HT)

"Lärare enligt timresurs" är antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

"Timresurs per elev" är antal lärartimmar per vecka/elevantal

I timresursen är samtliga undervisningstimmar samt IT-handledartimmarna medräknade



## 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 2021

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.

### Måluppfyllelse

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.

### Förändringar

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.

## Rangsby skola, kök

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Rangsby skola, kök</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 146	4 225	5 200	4 132
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-88 266	-77 555	-89 287	-92 009
<b>Totalsumma</b>	<b>-82 120</b>	<b>-73 330</b>	<b>-84 087</b>	<b>-87 877</b>

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Personal	1,23	1,14	1,19	1,25
Livsmedelskostnader	36 479	31 268	35 562	37 240
Antal portioner	21 000	16 730	21 000	22 772
Livsmedelskostnader/portion	1,74	1,87	1,69	1,64
Externa kostnader/portion	4,20	4,64	4,25	4,04

#### Förklaring:

I nyckeltalen ingår även kostnader och antal portioner för fritidshemmets mellanmål.

## Ödkarby skola kök

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ödkarby skola, kök</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	633	378	900	399
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 962	-131 123	-137 888	-133 701
<b>Totalsumma</b>	<b>-150 329</b>	<b>-130 745</b>	<b>-136 988</b>	<b>-133 302</b>

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Personal	2,01	2,03	2,00	1,87
Livsmedelskostnader	64 606	49 235	50 688	50 434
Antal portioner	33 927	31 029	31 000	34 114
Livsmedelskostnader/portion	1,90	1,59	1,64	1,48
Externa kostnader/portion	4,45	4,23	4,45	3,92

#### Förklaring:

I nyckeltalen ingår även kostnader och antal portioner för fritidshemmets mellanmål (endast vårterminen).



## 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 2021

-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, vilket är i enlighet med lagstiftning. Utöver har vi haft verksamhet i början av sommarlovet fram till midsommar samt under veckan innan skolstart. 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

På grund av att det från Ödkarby skola endast varit ett fåtal barn inskrivna i fritidshemsverksamheten och lokalerna vid Ödkarby skola sedan höstterminen inte varit tillgängliga har all verksamhet varit förlagd till lokalerna vid Rangby skola. Upplägget inleddes till höstterminens början och utvärderas under vårterminen 2022. Att kostnaderna är betydligt högre än budget beror på lönekostnaderna. Vi hade hoppats klara oss med två personal totalt men vi har behövt ha tre anställda. Detta eftersom vi haft många barn inskrivna samt att det funnits behov av vuxenstöd i gruppen. Personalkostnaderna är dock i nivå med bokslut 2020 (ca. 1 000 euro högre).

## Rangby fritidshem

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Rangby fritidshemshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 431	16 400	13 000	25 387
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 609	-42 383	-40 800	-42 321
<b>Totalsumma</b>	<b>-19 178</b>	<b>-25 983</b>	<b>-27 800</b>	<b>-16 935</b>

## Ödkarby fritidshem

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ödkarby eftermiddagshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 141	5 598	7 500	1 512
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29 367	-25 686	-7 600	-26 265
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 226</b>	<b>-20 088</b>	<b>-100</b>	<b>-24 753</b>





Personal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Fritidshemssledare Rangsby fritidshem	0,78	0,79	1,00	1,10
Fritidshemssledare Ödkarby fritidshem	0,65	0,65	0,13	0,65
Barnskötare/assistent		0,35		0,00
<b>Totalt</b>	<b>1,43</b>	<b>1,79</b>	<b>1,13</b>	<b>1,75</b>

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Antal barn Rangsby fritidshem, per 31.12	17,0	17,0	19,0	20,0
Antal barn Ödkarby fritidshem, per 31.12	8,0	3,0	5,0	2,0
<b>Totalt antal barn per 31.12</b>	<b>25,0</b>	<b>20,0</b>	<b>24,0</b>	<b>20,0</b>
Kostnad per barn Rangsby fritidshem	1 859	2 493	2 147	2 742
Kostnad per barn Ödkarby fritidshem	3 671	8 562	1 520	19 833

**Förklaring:**

I nyckeltalen representerar fritidshemssledare i Ödkarby på 0,38 personalbemanningen för perioden januari-juli. Vilket är den period som vi hade fritidshem i Ödkarby. För perioden augusti-december är nyckeltalet för bemanningen medräknad i Rangsby's nyckeltal. Personalkostnaderna är bokförda på Ödkarby för hela året (12 månader).

## 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 2021

- 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 i form av bok-kassar. Bibliotekssekreteraren gjorde besök på Sunnanberg endast i september, oktober och november. Biblioteket var stängt för besök från 1 – 14 mars p.g.a. Covid-19 läget på Åland. Biblioteket var också stängt vecka 25 samt vid ytterligare några tillfällen under året. Sammanlagt under året höll biblioteket stängt 19 dagar.

Biblioteket har i kommunens infobladd 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.

Nyckeltalet för utlåning visar en liten ökning och besöksantalet en liten minskning.

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 – Frivolitet och Knypplat Etel Bamberg, Åsa Lundberg och A-L Nordberg-Dahlén - Broderade dukar A-L Nordberg-Dahlén - Elevarbeten "Känslomobiler" av Rangby och Ödkarby skola åk 5-6.

Den gemensamma bokcirkeln tillsammans med Finström och Sund har fortsatt. Katarina Norrgård har varit cirkelledare.

Kura skymning har genomförts även i år i samarbete med de övriga norråländska biblioteken. Temat var Drömmar och längtan. Evenemanget hölls i Vårdö bönehus. Matts Stenlund läste årets text ur Sally Salminens "Katrina". Marcus Boman presenterade sin bok "I AM". Jenny Carlstedt sjöng och Marcus Boman ackompanjerade på piano.

En litteraturkväll har hållits i biblioteket. Janne Kütimaa presenterade sin bok "Mitt Åland". Gubbcafé och Stick- och virkcafé har hållits under året i biblioteket, men inte regelbundet p.g.a. pandemin. Tillfällena har varit välbesökta.

**Bibliotek**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Bibliotek</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	49	114	150	325
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 882	-57 607	-58 800	-63 360
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 833</b>	<b>-57 492</b>	<b>-58 650</b>	<b>-63 035</b>

**Personal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Bibliotekssekreterare	0,79	0,77	0,77	0,77

**Nyckeltal exkl överföringsposter  
och avskrivningar**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Bibliotekets mediebestånd	14 525	14 575	14 000	13 821
Total utlåning antal medier	16 063	13 988	15 000	14 089
Antal besök	4 806	3 976	4 500	3 881
Antal lån/invånare	8,7	7,7	8,0	7,8
Nettokostnad/lån €	3,7	4,1	3,9	4,5
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15

**Kulturverksamhet**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kultur</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 060	-4 590	-5 650	-3 763
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 060</b>	<b>-4 590</b>	<b>-5 650</b>	<b>-3 763</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kulturbidrag	3 886	4 500	3 500	3 025



## 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 2021

- 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 i stort sett 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.

Styrketräning och fritidssim för åk 7-9 har erbjudits på måndagar och fredagar efter skoltid och lockat mellan 10-20 ungdomar varje tillfälle. Aktiviteten är ett samarbete mellan Finström, Saltvik och Sund, och Saltviks fritidsledare arbetar i gymmet alla fredag-eftermiddagar. Samarbetet har även innefattat drift av ungdomsgård i Godby för ungdomar 15-18 år på onsdagskvällar samt för åk 7-9 på fredagskvällar. Saltviks fritidsledare har där arbetat som ungdomsledare enligt ett överenskommet schema och utifrån det som kommunerna avtalat om. Pandemin gjorde dock att vi hade paus på all fritidsaktivitet några veckor under mars månad.

Pandemin drabbade även några andra aktiviteter. Föräldraträningen kunde påbörjas först andra halvan av våren och fortgick istället lite längre under vårterminen. Seniorträningen för 65+ var helt pausad under våren och fortsatte under hösten istället när pandemin mattades av. Samarbetet "Fritidsledarna på Åland" anpassades så att vi arbetade mer tillsammans med närmaste kommuner och med färre antal barn. 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 i stort sett fortsatt som tidigare med några uthyrnings-stopp p.g.a. pandemin. Under året har kommunens anställda erbjudits möjlighet att delta i rörlighets- och hållningsträning efter behov.

### Förändring

Att kostnaderna i bokslutet är högre än budget för idrottsverksamheten beror på en lönekorrigering samt att köp av tjänster överskridits.

### Idrottsverksamhet

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Idrottsverksamhet</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	8 844	5 977	10 000	7 133
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-90 189	-86 026	-65 250	-71 261
<b>Totalsumma</b>	<b>-81 345</b>	<b>-80 049</b>	<b>-55 250</b>	<b>-64 128</b>

**Ungdomsverksamhet**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ungdomsverksamhet</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-41 110	-45 942	-45 850	-43 723
<b>Totalsumma</b>	<b>-41 110</b>	<b>-45 942</b>	<b>-45 850</b>	<b>-43 723</b>

**Personal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Fritidsledare	0,79	0,83	0,83	0,83

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Understöd totalt</b>	<b>91 600</b>	<b>86 000</b>	<b>60 000</b>	<b>59 100</b>
IF Fram	33 000	33 000	32 000	32 000
IF Fram, verksamhetsledare	25 000	20 000	0	0
Germundö Alpin	5 000	5 000	3 000	3 000
ÖSUF	12 000	12 000	9 500	9 500
VSV	12 000	12 000	9 500	9 500
Ålands 4 H	4 000	4 000	2 000	2 000
Övrig ungdomsverksamhet	600	0	4 000	3 100

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Ungdomsgården i Godby		1 193	7 000	3 365

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 förenings verksamhet samt vid behov och i mån av möjlighet delta i styrelse- och månadsmöten.



## Norra Ålands utbildningsdistrikt

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>							
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-1 026 424	-1 160 273		-1 160 273	-1 064 603	91,8 %	95 670
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-1 026 424</b>	<b>-1 160 273</b>		<b>-1 160 273</b>	<b>-1 064 603</b>	<b>91,8 %</b>	<b>95 670</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 026 424</b>	<b>-1 160 273</b>		<b>-1 160 273</b>	<b>-1 064 603</b>	<b>91,8 %</b>	<b>95 670</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	21 949	28 334		28 334	26 078	92,0 %	-2 256
Interna kostnader	-3 900	-3 400		-3 400	-4 100	120,6 %	-700
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>18 049</b>	<b>24 934</b>		<b>24 934</b>	<b>21 978</b>	<b>88,1 %</b>	<b>-2 956</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-1 008 375</b>	<b>-1 135 339</b>		<b>-1 135 339</b>	<b>-1 042 625</b>	<b>91,8 %</b>	<b>92 714</b>

### Kort om

NÅUD är ett kommunförbund bestående av Saltvik, Geta, Vårdö, Sund och Finström. NÅUD har med medlemskommunerna tecknat avtal ring: grundskoleundervisning åk 7-9, specialklassundervisning, elever med skolgång i annat distrikt (åk 7-9), träningsundervisning och specialfritidshemsverksamhet, grundskoleutbildning för andra än läropliktiga, barn- och elevhälsan, speciallärarna i barnomsorgen samt förvaltning av utbildningsverksamhet åk 1-6 (ej Saltvik). Grundskoleundervisning för åk 7-9 bedrivs i Godby högstadieskola och specialklassen Sunnanäng åk 1-6 i Källbo skola. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamn, NÅUD, och SÅUD (Södra Ålands utbildningsdistrikt). Inom barn- och elevhälsan finns en enhet för skolpsykologerna som Mariehamns stad är huvudman för. Alla åländska kommuner är med i finansieringen av den.

### Nyckeltal inkl. överföringsposter

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Godby högstadieskola, inkl gem lärare</b>				
Antal elever/NÅHD	212	224	243	237
Kostnad/elev	16 048	15 037	15 025	14 032
Saltviks kostnad	938 830	887 201	999 186	905 037
Antal elever	58,5	59,0	66,5	64,5
Elev m skolgång i annan kommun	0,5	1,5	1,5	0,0
Nettokostnad per invånare	508	491	534	500
<b>Träningsundervisningen</b>				
Saltviks kostnad totalt	108 083	117 274	132 900	133 487
Antal elever (medeltal)	2,5	2,5	2,5	2,5
Kostnad/elev	43 233	46 910	53 160	53 395
Nettokostnad per invånare	58	65	71	74
<b>Speciallärare i barnomsorgen</b>				
Kostnad, totalt	88 435	81 700	90 546	90 162
Saltviks kostnad	28 438	21 949	28 187	26 078
- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter				
	1 075 351	1 026 424	1 160 273	1 064 603



## Godby Högstadieskola

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Godby Högstadieskola</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-938 830	-887 201	-999 186	-905 037
<b>Totalsumma</b>	<b>-938 830</b>	<b>-887 201</b>	<b>-999 186</b>	<b>-905 037</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal elever GHS	212	224	241,0	236,5
Saltvikselever (årsmedeltal)	58,5	59,0	66,5	64,5
%-andel av GHS-elever	27,59%	26,34%	27,59%	27,27%

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

## Träningsundervisning

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Träningsundervisning</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-108 083	-117 274	-132 900	-133 487
<b>Totalsumma</b>	<b>-108 083</b>	<b>-117 274</b>	<b>-132 900</b>	<b>-133 487</b>

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 funktionsnedsättning 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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Träningskolan				
- antal elever	2,5	2,5	2,0	2,5
- kostnad per elev	43 233	46 910	48 790	53 395

## Speciallärare i barnomsorgen

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Speciallärare i barnomsorgen</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-28 438	-21 949	-28 187	-26 078
<b>Totalsumma</b>	<b>-28 438</b>	<b>-21 949</b>	<b>-28 187</b>	<b>-26 078</b>

**Byggnads- och miljönämnden**

Anslagsansvarig: Byggnadsinspektören

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändringar	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	80 956	73 500		73 500	76 388	103,9 %	2 888
Avgiftsintäkter	28 652	24 620		24 620	18 859	76,6 %	-5 761
Understöd och bidrag	6 008	5 500		5 500	7 182	130,6 %	1 682
Övriga verksamhetsintäkter	6 120	6 240		6 240	6 240	100,0 %	0
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>121 736</b>	<b>109 860</b>		<b>109 860</b>	<b>108 670</b>	<b>98,9 %</b>	<b>-1 190</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-84 513	-96 400		-96 400	-80 603	83,6 %	15 797
Köp av tjänster	-134 617	-114 500		-114 500	-126 554	110,5 %	-12 054
Material, förnödenheter och varor	-7 854	-6 900		-6 900	-3 222	46,7 %	3 678
Övriga verksamhetskostnader	-317	-500		-500	-390	78,0 %	110
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-227 301</b>	<b>-218 300</b>		<b>-218 300</b>	<b>-210 769</b>	<b>96,5 %</b>	<b>7 531</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-105 565</b>	<b>-108 440</b>		<b>-108 440</b>	<b>-102 099</b>	<b>94,2 %</b>	<b>6 341</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-7 766	-10 226		-10 226	-7 920	77,5 %	2 306
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	64 300	77 200		77 200	60 300	78,1 %	-16 900
Interna kostnader	-123 828	-130 222		-130 222	-125 627	96,5 %	4 595
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-59 528</b>	<b>-53 022</b>		<b>-53 022</b>	<b>-65 327</b>	<b>123,2 %</b>	<b>-12 305</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-172 859</b>	<b>-171 688</b>		<b>-171 688</b>	<b>-175 346</b>	<b>102,1 %</b>	<b>-3 658</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommunens totala kostnader	370 371	358 895	358 748	344 316
Totalt kommunbidrag	200 262	172 859	171 688	185 870
Kostnader euro/invånare	200	199	192	190
Kommunbidrag euro/invånare	108	96	92	103



**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Förvaltning och administration</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 903	28 652	24 620	18 859
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 516	-69 275	-81 600	-64 670
<b>Totalsumma</b>	<b>-47 613</b>	<b>-40 623</b>	<b>-56 980</b>	<b>-45 811</b>

### 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 2021

- Delta i kurser och handledning för kontinuerlig kompetensutveckling.

### Måluppfyllelse

Pga Covid-19 har kurser och dylik kompetensutveckling varit bristfällig under 2021. Budgetanslaget för byggnads- och miljönämndens förvaltning 2021 har på kostnadssidan underskridits.

Budgetanslaget har på intäktssidan underskridits p.g.a. ett lägre antal tillståndsansökningar än föregående år, 2020 var antalet exceptionellt många och är ej ett bra jämförelseår. Intäkterna kan dock inte enbart hänföras till antalet tillstånd då det har stor betydelse om det är tillstånd för mindre eller större byggprojekt vilka har helt olika taxor.

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,90	0,90	0,83

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Byggnads- och miljönämnden, kostnader	5 918	5 297	5 400	4 917
Antal möten	11	10	11	10
Antal paragrafer	84	88	110	80
Byggnadskansliet, kostnader	63 598	63 978	76 200	59 752
Antal byggnadslov	44	65	50	41
Antal byggnadsanmälan	11	21	13	17
Antal nya avloppstillstånd	14	9	10	14
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	4	4	5	3

Av de beviljade byggloven utgör 5 st nybyggnad av bostadshus.  
Av byggnämningarna är 9 st byggnader större än 15 m<sup>2</sup>.





## Avfallshantering

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Avfallshantering</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 506	93 084	85 240	89 811
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-142 884	-151 597	-131 700	-143 716
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 379</b>	<b>-58 513</b>	<b>-46 460</b>	<b>-53 906</b>

### 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 befolkningensmängd.

### Verksamhetsmål 2021

- 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. Endel avfallsfraktioner har ökat i mängd 2021 samt att vissa prishöjningar har gjorts avseende transportererna.

Budgetanslaget har på intäktssidan överskridits som en följd av de ökade kostnaderna.

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Återvinningsarbetare	0,34	0,50	0,48	0,32

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Återvinningscentral, Returdepån	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	35 900	52 000	35 000	68 000
Deponi grovavfall, kg	28 100	51 000	38 000	43 500
Plast, kg	13 060	20 500	15 000	21 400
Farligt avfall, kg	47 400	77 000	47 000	57 400
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	39 000	42 000	38 000	36 000
Kartong, kg	31 500	32 000	31 000	37 000
Hårdplast, kg	9 300	9 400	9 000	9 000



## Markplanering

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Markplanering</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 081	-6 429	-5 000	-2 382
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 081</b>	<b>-6 429</b>	<b>-5 000</b>	<b>-2 382</b>

### Verksamhetsområde

Byggnads- och miljönämnden handhar och övervakar planläggningsverksamheten.

### Verksamhetsmål 2021

- Färdigställa eventuella kvarstående arbeten med detaljplanen för etapp 3 i Harladsby.

### Måluppfyllelse

- Arbetet med detaljplanen för etapp 3 i Harladsby är färdig och kommunfullmäktige antog planen 5 §/1.2.2021, besvär inkom över beslutet och ärendet ligger nu hos Ålands förvaltningsdomstol.



## Tekniska nämnden, samhällstjänster

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Tekniska nämnden</b>							
<b>Samhällstjänster</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter					198		198
Övriga verksamhetsintäkter	70						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>70</b>				<b>198</b>		<b>198</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-218 977	-221 900		-221 900	-225 757	101,7 %	-3 857
Köp av tjänster	-183 214	-199 200		-199 200	-196 502	98,6 %	2 698
Material, förnödenheter och varor	-271 820	-297 100		-297 100	-282 610	95,1 %	14 490
Understöd	-4 140	-4 800		-4 800	-2 576	53,7 %	2 224
Övriga verksamhetskostnader	-12 263	-14 100		-14 100	-11 427	81,0 %	2 673
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-690 414</b>	<b>-737 100</b>		<b>-737 100</b>	<b>-718 871</b>	<b>97,5 %</b>	<b>18 229</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-690 344</b>	<b>-737 100</b>		<b>-737 100</b>	<b>-718 673</b>	<b>97,5 %</b>	<b>18 427</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-390 476	-536 761		-536 761	-387 916	72,3 %	148 845
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-390 476</b>	<b>-536 761</b>		<b>-536 761</b>	<b>-387 916</b>	<b>72,3 %</b>	<b>148 845</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	985 285	1 120 856		1 120 856	1 026 065	91,5 %	-94 791
Interna kostnader	-327 889	-338 193		-338 193	-364 814	107,9 %	-26 621
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>657 396</b>	<b>782 663</b>		<b>782 663</b>	<b>661 251</b>	<b>84,5 %</b>	<b>-121 412</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-423 424</b>	<b>-491 198</b>		<b>-491 198</b>	<b>-445 338</b>	<b>90,7 %</b>	<b>45 860</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Totala kostnader	1 681 575	1 408 779	1 612 054	1 471 601
Totalt kommunbidrag	492 617	423 424	491 198	445 338
Kostnader euro/invånare	909	780	862	813
Kommunbidrag euro/invånare	266	234	263	246



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

## Tekniska nämndens förvaltning

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		0		
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-95 731	-72 931	-78 300	-83 709
<b>Förvaltning och administration Summa</b>	-95 731	-72 931	-78 300	-83 709
<b>Totalsumma</b>	<b>-95 731</b>	<b>-72 931</b>	<b>-78 300</b>	<b>-83 709</b>

### 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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommuningenjör	1,24	1,00	1,00	1,00

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Tekniska nämnden kostnader	6 297	5 881	7 400	6 514
-antal möten	10	9	10	10
-antal paragrafer	78	74	100	90
Tekniska kansliet kostnader	89 434	67 050	70 600	77 195

Överskridningar härleds till lagstadgade löneförhöjningar.

## Fastighetsskötsel

### Fastighetsskötare

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Fastighetsskötare</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-176 493	-166 996	-189 200	-186 216
<b>Fastighetsskötare Summa</b>	<b>-176 493</b>	<b>-166 996</b>	<b>-189 200</b>	<b>-186 216</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-176 493</b>	<b>-166 996</b>	<b>-189 200</b>	<b>-186 216</b>

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 lagervaror 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 2021**

- 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 2021**

- Covid-19 har föranlett en omstrukturering vid arbetet med fastighetsskötseln de två senaste åren. 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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Fastighetsskötare	3,19	3,38	3,00	3,21

**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kommungården</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-18 084	-13 755	-26 600	-28 106
<b>Kommungården Summa</b>	<b>-18 084</b>	<b>-13 755</b>	<b>-26 600</b>	<b>-28 106</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-18 084</b>	<b>-13 755</b>	<b>-26 600</b>	<b>-28 106</b>

Kommungårdens yta är 537 m<sup>2</sup>.

Kommungården värms med bergvärmepump.

Elkostnaderna för 2021 var 7 288 euro. Elmätare för värmepumpen installerades 18.01.2021 och elförbrukningen 2021 för värmepumpen var 16 303 kWh.

Taket tvättades på kommungården samt tillhörande ekonomiebyggnad. Taket på ekonomiebyggnaden målades, vilket ledde till en överskridning på kostnadsställen för renhållnings- och tvätteritjänster samt underhåll av byggander.

**Elförbrukning totalt:**

2019	41 514 kWh
2020	47 509 kWh
2021	65 356 kWh (varav 16 303 kWh gick till uppvärmning)

**Elkostnader:**

2019	4 760 €
2020	5 482 €
2021	5 469 €

**Uppvärmningskostnader och gradtimmar:**

2019	6 320 €	79 584	(0,079 €/gradtimme)
2020	3 526 €	69 672	(0,051 €/gradtimme)
2021	1 819 €	85 584	(0,021 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

**Verksamhetsmål 2021**

- Optimera driften av nya värmesystemet

**Måluppfyllelse**

- Inbesparing på uppvärmningskostnader.  
Inbesparingen på uppvärmningskostnaderna för 2021 blev uppskattningsvis 2 546 € baserat på 2020 års kostnad om 0,051 €/gradtimme.

**Prästkragen daghem**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Prästkragen daghem</b>				
VERKSAMHETENS INTÅKTER		70		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 404	-25 330	-31 900	-26 773
<b>Prästkragen daghem Summa</b>	<b>-34 404</b>	<b>-25 260</b>	<b>-31 900</b>	<b>-26 773</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-34 404</b>	<b>-25 260</b>	<b>-31 900</b>	<b>-26 773</b>

Prästkragens yta är 685 m<sup>2</sup>.

Prästkragen värms med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2021 var 25 973 kWh vilket motsvarar 38 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

Elkostnaderna var 12 050 euro. Prästkragen är utrustat med fullständigt kök.

**Skogsgläntan daghem**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Skogsgläntan daghem</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 678	-15 698	-25 800	-18 360
<b>Skogsgläntan daghem Summa</b>	<b>-44 678</b>	<b>-15 698</b>	<b>-25 800</b>	<b>-18 360</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-44 678</b>	<b>-15 698</b>	<b>-25 800</b>	<b>-18 360</b>

Skogsgläntans yta är 586 m<sup>2</sup>.

Skogsgläntan värms helt med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2021 var 12 522 kWh vilket motsvarar 21 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

Elkostnaderna var 5 033 euro. Maten tillreds i Ödkarby skola.



## Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Sunnanberg vårdhem</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-72 392	-49 580	-61 100	-72 045
<b>Sunnanberg vårdhem Summa</b>	<b>-72 392</b>	<b>-49 580</b>	<b>-61 100</b>	<b>-72 045</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-72 392</b>	<b>-49 580</b>	<b>-61 100</b>	<b>-72 045</b>

Sunnanberg var 1 629 m<sup>2</sup> innan tillbyggnaden.

Sunnanbergs yta är efter tillbyggnaden 2 445 m<sup>2</sup> (exkl. teknikutrymmet om 65 m<sup>2</sup> på vinden och utförrådet 96 m<sup>2</sup>).

Tillbyggnaden övertogs i december 2021.

Sunnanberg värms med bergvärmepump med oljepanna som reserv och spetsvärme i gamla delen. Elförbrukningen för värmepumpen under 2021 är 70 328 kWh vilket motsvarar 43 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

Uppvärmningskostnaden för olja var 1 410 euro.

Elkostnaderna var 26 558 euro.

Överskridningar härleds till elkostnader och installation av ny kylmaskin till köket.

### Utvärdering av solpaneler på ursprungliga delen

Solpaneler installerades 2018 och producerat el enligt följande:

2018	3 640 kWh
2019	12 740 kWh
2020	13 920 kWh
2021	12 290 kWh

Anläggningen kostade totalt 13.323 € och färdigställdes under hösten 2018. Anläggningen beräknas hittills ha gett en total inbesparing på elkostnaderna (inräknat elenergi, elöverföring och elskatt) om 3 685 exklusive moms €

### Elförbrukning totalt:

2016	193 563 kWh
2017	204 327 kWh
2018	248 752 kWh
2019	193 566 kWh
2020	234 894 kWh
2021	266 798 kWh

### Verksamhetsmål 2021

- Tillbyggnad av en avdelning färdigställs

### Måluppfyllelse

- Entreprenaden för tillbyggnaden färdigställdes och tillbyggnaden mottogs i december 2021.



## Rangsby skola

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Rangsby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-88 130	-95 603	-74 200	-73 643
<b>Rangsby skola Summa</b>	<b>-88 130</b>	<b>-95 603</b>	<b>-74 200</b>	<b>-73 643</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-88 130</b>	<b>-95 603</b>	<b>-74 200</b>	<b>-73 643</b>

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 m<sup>2</sup>.

Uppvärmningskostnaderna var 31 137 euro.

Elkostnaderna var 18 860 euro.

## Ödkarby skola

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ödkarby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-69 614	-67 586	-65 000	-55 709
<b>Ödkarby skola Summa</b>	<b>-69 614</b>	<b>-67 586</b>	<b>-65 000</b>	<b>-55 709</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-69 614</b>	<b>-67 586</b>	<b>-65 000</b>	<b>-55 709</b>

Ödkarby skolas yta är 2255 m<sup>2</sup>.

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

Uppvärmningskostnaderna var 24 710 euro.

Elkostnaderna var 13 072 euro.

## Strömna station

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Strömna station</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-16 619	-13 760	-18 800	-19 229
<b>Strömna station Summa</b>	<b>-16 619</b>	<b>-13 760</b>	<b>-18 800</b>	<b>-19 229</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-16 619</b>	<b>-13 760</b>	<b>-18 800</b>	<b>-19 229</b>

Strömna stations yta är ca 305 m<sup>2</sup> i bottenplanet.

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

Uppvärmningskostnaderna var 4 116 euro + el till värmepumparna.

Elkostnaderna var 1 344 euro.

Överskridningen härleds till ökade elkostnader och inköp av inventarier.

### Verksamhetsmål 2021

- Avsluta renoveringen av den f.d. kontorsdelen.

### Måluppfyllelse

- Renoveringen av de sociala utrymmena färdigställdes.





## 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 2021

- Kontinuerligt underhåll av trafiklederna

## Kommunalvägar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kommunalvägar</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-62 676	-56 794	-65 700	-56 315
<b>Kommunalvägar Summa</b>	<b>-62 676</b>	<b>-56 794</b>	<b>-65 700</b>	<b>-56 315</b>
<b>Trafikleder Summa</b>	<b>-62 676</b>	<b>-56 794</b>	<b>-65 700</b>	<b>-56 315</b>

### Verksamhetsområde

Anslaget avser underhållskostnaderna för kommunalvägarna.

### Måluppfyllelse

- Kuggviksvägen fastställdes som kommunalväg av landskapsregeringen 16.03.2021

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommunalvägarnas längd, meter	39 355	39 355	42 355	41 155
Belagda, meter	33 888	33 888	33 888	33 888
Grusvägar, meter	5 467	6 667	8 467	8 467
Väggkostnad €/km	1 593	1 443	1 551	1 368

## Gator (Byggnadsplanevägar)

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Gator (Byggnadsplanevägar)</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-21 309	-25 183	-12 000	-26 652
<b>Gator (Byggnadsplanevägar) Summa</b>	<b>-21 309</b>	<b>-25 183</b>	<b>-12 000</b>	<b>-26 652</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-21 309</b>	<b>-25 183</b>	<b>-12 000</b>	<b>-26 652</b>

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna. De flesta vägarna är asfalterade. Gatornas längd är 6 654 meter.

### Verksamhetsmål 2021

- Asfaltering av gator på bostadsområdena Äppelängen och Solhöjden



- Haraldsby industriområde Etapp II, byggande av gator, vägbelysning (rör och fundament) och asfaltering

### Måluppfyllelse

- Gator på bostadsområdena Äppelängen och Solhöjden asfalterades
- Haraldsby industriområde Etapp II, byggande av gator, vägbelysning (rör och fundament) och asfaltering färdigställdes

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

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Gatornas längd, meter	6 654	6 654	6 202	6 849
Ytbelagda gator, meter	3 317	3 317	3 317	4 674
Vägbelagda gator, meter	3 203	3 785	1 935	3 891

### Vägbelysning

#### Verksamhetsområde

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

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Vägbelysning</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-24 517	-24 099	-27 500	-20 194
<b>Vägbelysning Summa</b>	<b>-24 517</b>	<b>-24 099</b>	<b>-27 500</b>	<b>-20 194</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-24 517</b>	<b>-24 099</b>	<b>-27 500</b>	<b>-20 194</b>

### Måluppfyllelse

- Armaturerna byts kontinuerligt mot energisparande LED armaturer
- Vägbelysningsstolpar på Industrivägen, Etapp II monterades inom driftsbudgeten

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Belyst väg längd i m	14 540	14 640	14 640	14 920
Kostnad €/km	1 686	1 646	1 878	1 353

### Privatvägar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Privatvägar-bidrag</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-3 411	-4 140	-4 800	-2 266
<b>Privatvägar-bidrag Summa</b>	<b>-3 411</b>	<b>-4 140</b>	<b>-4 800</b>	<b>-2 266</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 411</b>	<b>-4 140</b>	<b>-4 800</b>	<b>-2 266</b>

**Verksamhetsområde**

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar 2021.

**Parker och övriga områden**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Parker och övriga områden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				198
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-53 539	-58 933	-54 200	-49 173
<b>Parker och övriga områden Summa</b>	<b>-53 539</b>	<b>-58 933</b>	<b>-54 200</b>	<b>-48 974</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-53 539</b>	<b>-58 933</b>	<b>-54 200</b>	<b>-48 974</b>

**Verksamhetsområde**

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

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Idrottsplaner kostnader	21 203	18 349	23 900	19 275
Rastplatser kostnader	1 138	1 168	3 000	1 048
Badstränder kostnader	27 657	30 833	20 700	22 670
Motionsbana kostnader	2 389	2 600	2 800	1 870
Parkområden och mattvätt (avtal med Finström)	1 151	5 984	3 800	4 308

**Verksamhetsmål 2021**

- 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, Kvarnboviken och Västerviken är på kommunen.

**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.
- Nytt utedass beställdes till Notplan och Kvarnboviken. Träd röjdes vid Kvarnboviken, stubbar grävdes bort och dike rörlades.



## Tekniska nämnden, affärsverksamhet

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Tekniska nämnden</b>							
<b>Affärsverksamhet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>							
Försäljningsintäkter	198 627	187 700		187 700	194 621	103,7 %	6 921
Understöd och bidrag	1 696	1 800		1 800	1 533	85,2 %	-267
Övriga verksamhetsintäkter	373 935	325 500		325 500	301 740	92,7 %	-23 760
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER Summa</b>	<b>574 258</b>	<b>515 000</b>		<b>515 000</b>	<b>497 893</b>	<b>96,7 %</b>	<b>-17 107</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-5 760						
Köp av tjänster	-237 622	-227 040		-227 040	-239 876	105,7 %	-12 836
Material, förnödenheter och varor	-105 959	-136 780		-136 780	-123 941	90,6 %	12 839
Övriga verksamhetskostnader	-1 188	-1 500		-1 500	-569	38,0 %	931
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-350 529</b>	<b>-365 320</b>		<b>-365 320</b>	<b>-364 386</b>	<b>99,7 %</b>	<b>934</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>223 729</b>	<b>149 680</b>		<b>149 680</b>	<b>133 508</b>	<b>89,2 %</b>	<b>-16 172</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-161 702	-203 735		-203 735	-165 048	81,0 %	38 687
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	60 250	49 941		49 941	53 734	107,6 %	3 793
Interna kostnader	-114 233	-101 860		-101 860	-126 386	124,1 %	-24 526
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-53 983</b>	<b>-51 919</b>		<b>-51 919</b>	<b>-72 652</b>	<b>139,9 %</b>	<b>-20 733</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>8 044</b>	<b>-105 974</b>		<b>-105 974</b>	<b>-104 193</b>	<b>98,3 %</b>	<b>1 781</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Totala kostnader	663 150	626 463	670 915	655 820
Totalt kommunbidrag	82 371	-8 044	105 974	104 193
Kostnader euro/invånare	359	347	359	362
Kommunbidrag euro/invånare	45	-4	57	58



## Avloppsverk

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Avloppsvatten</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	150 373	200 570	145 000	157 156
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-159 314	-150 114	-123 200	-127 967
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	<b>-72 211</b>	<b>-61 002</b>	<b>-75 095</b>	<b>-63 134</b>
Överföringsposter				
Interna poster, intäkter	30 350	28 830	30 350	30 330
Interna poster, kostnader	-16 232	-20 702	-11 700	-17 586
Överföringsposter Summa	<b>14 118</b>	<b>8 128</b>	<b>18 650</b>	<b>12 744</b>
<b>Avloppsvatten Summa</b>	<b>-67 034</b>	<b>-2 418</b>	<b>-34 645</b>	<b>-21 202</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-67 034</b>	<b>-2 418</b>	<b>-34 645</b>	<b>-21 202</b>

### 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 2021

- Inkoppling av fastigheter till ledningsnätet
- Uppdatera digital karta över avloppsnätet
- Fortsätta söka inläckage i avloppsnätet

### Måluppfyllelse

- Inkoppling av 4 st fastigheter till befintligt ledningsnät färdigställdes
- Ett större inläckage i ledningsnätet hittades och åtgärdades vid Svedenvägen

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Anslutna hus, inkl. interna	421	438	445	444
Antal hushåll, externa och interna	566	560	583	575
Fakturerad mängd avloppsvatten, externt och internt	50 742	52 083	55 000	51 308
Antal pumpstationer	73	75	77	77

I antalet pumpstationer ingår pumpstationerna för enskilda hus eftersom kommunen handhar underhållet. Under 2021 har totalt 4 fastigheter kopplats in på det kommunala avloppet, 2 st med pumpstation och 2 st med självfall.



## Hamnar

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

I summorna nedan ingår kostnader för Hamnsundets gästhamn och servicehus.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Hamnar</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 069	9 117	8 700	10 341
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 310	-10 049	-24 090	-40 094
<b>Hamnar Summa</b>	<b>-4 242</b>	<b>-932</b>	<b>-15 390</b>	<b>-29 754</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 242</b>	<b>-932</b>	<b>-15 390</b>	<b>-29 754</b>

### Verksamhetsområde

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

### Verksamhetsmål 2021

- Tillhandahålla båtplatser och att underhålla kommunens småbåtshamnar
- Ta i bruk nya servicehuset i Hamnsundet

### Måluppfyllelse

- Gästhamnen och kiosken sköttes halva sommaren av extern entreprenör. Bränsleförsäljningen sköts som tidigare med en automat oberoende av gästhamnen
- Servicehuset och kylrummet togs i bruk
- Hamnavgifter fastställdes för 2021
- Samfällid båtplats i Karviken återgick till kommunen för uthyrning

Överskridningen härleds till kraftigt ökade el-, värme-, renhållnings- samt teletjänster men även uppgradering av elanslutning. Kommunen gick med i Blue Flag vilket medförde en del kostnader.

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal småbåtspatser	44	44	44	45
Kvarnboviken	9	11	13	13
Karviken	13	13	13	14
Hamnsundet	18	18	18	18
Antal uthyrda platser	40	42	39	45

## 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, Strömma 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 60 lägenheter. Dessutom finns ytterligare 2 st lägenheter från november 2020 i Rangsby skollägenheter som används som eftis för skolans behov.

**Verksamhetsmål 2021**

- 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

**Ekonomiplan 2023-2024**

- KFGE 27 §/17.5.2021 Kommunfullmäktige beslöt att Ödkarby skollägenheter rivs och att medel om cirka 81 000 euro upptas för ändamålet i 2022 års budget. Under budgetbehandling för 2022 beslöts att rivningen flyttas fram till ekonomiplan för 2023-2024.

**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Boogården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 640	26 406	25 000	21 640
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 266	-24 846	-28 100	-41 521
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 020	-10 673	-11 503	-10 673
Överföringsposter	-12 970	-8 757	-8 420	-9 894
<b>Boogården Summa</b>	<b>-29 616</b>	<b>-17 870</b>	<b>-23 023</b>	<b>-40 449</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-29 616</b>	<b>-17 870</b>	<b>-23 023</b>	<b>-40 449</b>

Boogården värms med bergvärmepump.  
Uppvärmningskostnaderna för olja var 1 638 €.  
Elkostnaderna var 8 484 €.

Överskridningen härleds till ökade el- och värmekostnader, renhållnings- samt teletjänster men främst till optimering av värmesystemet.

Fönster byttes i den största lägenheten.

Samlingssalen används normalt främst som möteslokal och för Sunnanbergs seniorcafé.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	9	9	9	9
Lägenhetsyta 287 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	7,85	8,01	8,01	8,01

Värme ingår i hyran.



## Grönvalla pensionärsbostäder

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Grönvalla</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	30 447	35 917	31 000	32 828
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 547	-17 899	-21 400	-10 138
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-6 242	-7 390	-1 967	-1 967
Överföringsposter	-12 053	-9 137	-11 550	-12 420
<b>Grönvalla Summa</b>	<b>-1 396</b>	<b>1 491</b>	<b>-3 917</b>	<b>8 303</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 396</b>	<b>1 491</b>	<b>-3 917</b>	<b>8 303</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	10	10	10	10
Lägenhetsyta 367 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	7,65	7,80	7,80	7,80

Kall hyra, eluppvärmt. Hyresgästerna betalar uppvärmningen.

Elkostnader för uppvärmning av gemensamma utrymmen var 2 060 €.

## Klockars

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Klockars</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 791	58 644	55 000	52 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 354	-15 841	-19 980	-18 986
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-31 001	-25 233	-34 001	-28 151
Överföringsposter	-11 211	-8 960	-11 060	-9 080
<b>Klockars Summa</b>	<b>-2 775</b>	<b>8 611</b>	<b>-10 041</b>	<b>-3 718</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 775</b>	<b>8 611</b>	<b>-10 041</b>	<b>-3 718</b>

### Elförbrukning totalt:

2019	55 559 kWh	(andel värme okänt)
2020	49 764 kWh	(andel värme okänt)
2021	21 114 kWh	(varav 12 254 kWh gick till uppvärmning, totalt 2 320 €)

### Elkostnader och gradtimmar:

2019	8 285 €	79 584	(0,104 €/gradtimme)
2020	7 636 €	69 672	(0,110 €/gradtimme)
2021	3 998 €	85 584	(0,047 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

OBS! Elektricitet för alla gemensamma utrymmen samt drift av fastigheten ingår i elkostnaden.



**Verksamhetsmål 2021**

- Optimera driften av nya värmesystemet.

**Måluppfyllelse**

- Elmätare för värmepumpen installerades 18.01.2021.
- Inbesparing på uppvärmningskostnader.  
Inbesparingen på uppvärmningskostnaderna för 2021 blev uppskattningsvis 5 416 € baserat på 2020 års kostnad om 0,110 €/gradtimme.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 393 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	12,26	12,26	12,26	12,26

I Klockars ingår värme i hyran.

**Rangsby skollägenheter**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Rangsby skollägenheter</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 647	15 607	23 000	5 122
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 293	-21 218	-19 100	-15 171
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 807	-2 003	-2 807	-2 003
Överföringsposter	1 261	3 339	3 601	6 074
<b>Rangsby skollägenheter Summa</b>	<b>8 808</b>	<b>-4 275</b>	<b>4 694</b>	<b>-5 977</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>8 808</b>	<b>-4 275</b>	<b>4 694</b>	<b>-5 977</b>

2 st lägenheter används som eftis för skolans verksamhet. Hyran för eftis överförs som intern kostnad. År 2021 är uppvärmningskostnaderna 7 280 euro. Huset värms med energi från en flispanna. Värmeanläggningen är gemensam med Rangsby skola och ÖSFBK Brandstation.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	3	3	2	2
Lägenhetsyta 238 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Ödkarby skollägenheter</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 492	15 823	13 600	10 022
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 628	-15 617	-15 400	-14 810
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 180	-1 180	-3 033	-700
Överföringsposter	-3 719	5 212	-3 500	-2 420
<b>Ödkarby skollägenheter Summa</b>	<b>-5 034</b>	<b>4 238</b>	<b>-8 333</b>	<b>-7 909</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 034</b>	<b>4 238</b>	<b>-8 333</b>	<b>-7 909</b>

### Verksamhetsmål 2021

- Hyresgästerna erbjuds nya lägenheter
- Temporärt avtal för värmeleveransen tecknas

### Måluppfyllelse

- KFGE 27 §/17.5.2021 Kommunfullmäktige beslöt att Ödkarby skollägenheter rivs och att medel om cirka 81 000 euro upptas för ändamålet i 2022 års budget. Under budgetbehandling för 2022 beslöts att rivningen flyttas fram till ekonomiplan för 2023-2024.
- Avtal för värmeleverans tecknades för perioden 01.11.2021 – 31.10.2022
- En lägenhet hyrs fortfarande ut i fastigheten

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	2	2	2	1
Lägenhetsyta 226 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,48	8,98	8,98	8,98

I skollägenheterna ingår värme i hyran.

### Dälden

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Dälden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 057	70 343	72 500	74 057
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 247	-36 061	-34 250	-33 698
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 798	-10 106	-12 198	-10 106
Överföringsposter	-11 185	-13 236	-11 080	-14 849
<b>Dälden Summa</b>	<b>29 827</b>	<b>10 940</b>	<b>14 972</b>	<b>15 404</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>29 827</b>	<b>10 940</b>	<b>14 972</b>	<b>15 404</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,36	8,44	8,44	8,44

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



## Skogshöjden

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Skogshöjden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 550	59 130	55 000	53 435
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 272	-17 606	-17 750	-15 241
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-27 194	-21 901	-27 194	-21 901
Överföringsposter	-7 648	-9 444	-7 530	-9 159
<b>Skogshöjden Summa</b>	<b>8 437</b>	<b>10 179</b>	<b>2 526</b>	<b>7 135</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>8 437</b>	<b>10 179</b>	<b>2 526</b>	<b>7 135</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 482 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	10,42	10,42	10,42	10,42

Varm hyra. Husen värms med jordvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen 2021 var 25 493 kWh vilket motsvarar 53 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

## Kantorsgården

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kantorsgården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	44 926	42 518	42 500	43 225
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 454	-13 189	-17 350	-12 841
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 301	-13 390	-16 301	-13 390
Överföringsposter	-6 274	-6 536	-6 340	-6 787
<b>Kantorsgården Summa</b>	<b>1 897</b>	<b>9 402</b>	<b>2 509</b>	<b>10 207</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>1 897</b>	<b>9 402</b>	<b>2 509</b>	<b>10 207</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	6	6	6	6
Lägenhetsyta 358 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	10,63	10,63	10,63	10,63

Varm hyra. Huset värms med jordvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen 2021 är 10 159 kWh vilket motsvarar 28 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

**Strömma lägenhet**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Strömma lägenhet</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 698	9 698	7 900	9 698
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 879	-2 649	-4 900	-3 312
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 333	-1 901	-2 333	-1 901
Överföringsposter	-887	-1 300	-870	-1 445
<b>Strömma lägenhet Summa</b>	<b>3 599</b>	<b>3 848</b>	<b>-203</b>	<b>3 040</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>3 599</b>	<b>3 848</b>	<b>-203</b>	<b>3 040</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 90 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98

Varm hyra. År 2021 var uppvärmningskostnaderna 2 514 €, baserat på antalet m<sup>2</sup>. 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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Plogning privata vägar</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 839	28 788	34 000	26 337
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 990	-22 589	-37 500	-28 471
<b>Plogning privata vägar Summa</b>	<b>-152</b>	<b>6 200</b>	<b>-3 500</b>	<b>-2 134</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-152</b>	<b>6 200</b>	<b>-3 500</b>	<b>-2 134</b>

### Verksamhetsmål 2021

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

### Måluppfyllelse

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

Målsättningen är att plogservicen 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 2019	Bokslut 2019	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal privata infarter	146	146	150	135

### Kollektivtrafik

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Kollektivtrafik</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 651	1 696	1 800	1 533
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 927	-2 822	-2 200	-2 100
<b>Kollektivtrafik Summa</b>	<b>-276</b>	<b>-1 126</b>	<b>-400</b>	<b>-567</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-276</b>	<b>-1 126</b>	<b>-400</b>	<b>-567</b>

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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Antal passagerare	31	27	32	25



## Räddningsnämnden

Anslagsansvarig: Räddningschefen

	Bokslut 2020	Ursprunglig budget 2021	Budget-ändring	Slutlig budget 2021	Bokslut 2021	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Räddningsväsendet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Understöd och bidrag		540		540			-540
Övriga verksamhetsintäkter	2 338	2 500		2 500	1 603	64,1 %	-897
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>2 338</b>	<b>3 040</b>		<b>3 040</b>	<b>1 603</b>	<b>52,7 %</b>	<b>-1 437</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 005	-1 100		-1 100	-1 072	97,5 %	28
Köp av tjänster	-85 729	-94 537		-94 537	-89 518	94,7 %	5 019
Material, förnödenheter och varor	-21 593	-24 490		-24 490	-29 402	120,1 %	-4 912
Övriga verksamhetskostnader	-4 071	-5 000		-5 000	-4 129	82,6 %	871
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-112 398</b>	<b>-125 127</b>		<b>-125 127</b>	<b>-124 120</b>	<b>99,2 %</b>	<b>1 007</b>
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-110 060	-122 087		-122 087	-122 517	100,4 %	-430
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-17 991	-46 370		-46 370	-18 446	39,8 %	27 924
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-128 051</b>	<b>-168 457</b>		<b>-168 457</b>	<b>-140 963</b>	<b>83,7 %</b>	<b>27 494</b>

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

Saltviks andel 2021 för de gemensamma kostnaderna är 12,28 % (12,71%).

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Kommunens totala kostnader	180 236	130 389	171 497	142 566
Totalt kommunbidrag	156 361	128 051	168 457	140 963
Kommunbidrag euro/invånare	85	71	90	78



**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 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Gemensam räddningsnämnd</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23 875	2 338	3 040	1 603
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 438	-37 724	-49 987	-45 943
<b>Gemensam räddningsnämnd Summa</b>	<b>-36 563</b>	<b>-35 386</b>	<b>-46 947</b>	<b>-44 340</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-36 563</b>	<b>-35 386</b>	<b>-46 947</b>	<b>-44 340</b>

### 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

Utföra brandsyn därtill övrig syneverksamhet tillsammans med byggnadsinspektören samt att förebyggande verksamhet i skolor, daghem och vårdinrättningar utförs inom ramen för budget. 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 och övrig syneverksamhet har fortlöpt, dock periodvis fortfarande påverkad av pandemin. Över brandsyneobjekten har en sammanställning färdigställts. Verksamhetsårets kostnadsram konstateras hålla sig inom ram, intäkterna något under ram och verksamhetsbidraget totalt sett, externa poster netto uppgår till 430 euro över. Detta kan förklaras med att behovet för kommunens avtalsbrandkårers bistånd till övriga kommuner under året varit ringa, vilket i sig är positivt.

### Pandemi – Covid-19

Pandemin har fortgått av varierande slag under verksamhetsåret och totalt har 19 meddelanden har utgått till avtalsbrandkårerna vart efter landskapsregeringen beslutat om restriktioner eller rekommendationer. Året inleddes där kårerna självmant hade möjlighet att besluta om eventuella aktiviteter men där kår upprätthöll övningsverksamhet var begränsningen att så skulle ske inom egen kår. Spridningsfasen av pandemin tilltog och i slutet på februari stängdes åter brandstationerna för all aktivitet förutom larmuppdrag, nödvändig service och underhåll vilket höll i sig april ut. I början av maj kunde åter med vissa anpassningar en öppning ske för att sedan till sommaren stegvis lätta på förhållningsreglerna. Sensommaren och hösten höll sig förhållandevis lugn ända fram till början av december då smittoläget återigen försämrades och fortgick så verksamhetsåret ut.

Omställningarna har varierat och påverkat kårernas verksamheter avsevärt som utöver utförande av uppdrag bygger just på sammankomster för olika grupper inom kåren. 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 till normalläge, inte minst för återväxt och utbildning inför framtiden.

För räddningsområdets tjänstemän innebar det beslut om att helt arbeta franskilt från varandra alternativt på distans samt kansliet stängt för icke bokade besök under en period från februari till



juni, för att sedan under sommar och höst normaliseras fram till nyårsafton då ånyo kansliet stängdes.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Nämndens utgifter	60 438	37 724	49 987	45 943
Antal möten	7	7	8	8
Antal inspektioner	46	56	70	44
Antal sotningar	342	155	330	134
Antal övrigt	5	9	10	13
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	5 247	4 464	7 908	8 349
- räddningschefskontoret, inkl. RN	25 009	23 315	30 554	28 006
<b>Totalt</b>	<b>30 257</b>	<b>27 779</b>	<b>38 462</b>	<b>36 356</b>

**Befolkningsskyddet**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Befolkningsskydd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-6 503	-5 265	-5 440	-8 477
<b>Befolkningsskydd Summa</b>	<b>-6 503</b>	<b>-5 265</b>	<b>-5 440</b>	<b>-8 477</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 503</b>	<b>-5 265</b>	<b>-5 440</b>	<b>-8 477</b>

**Verksamhetsområde**

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

**Måluppfyllelse**

Under verksamhetsåret har en sammanställning tillsammans med tekniska nämnden över reservkraftsläget i kommunens fastigheter utförts och behandlats.

Till brandstationen i Nääs har avbrottsfri kraft verkställt.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
Gemensam ledningscentral m Sund	3 983	3 975	4 150	3 998
<b>Totalt</b>	<b>3 983</b>	<b>3 975</b>	<b>4 150</b>	<b>3 998</b>





## ÖSFBK och VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Östra Saltviks FBK-drift</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 800	-37 410	-35 950	-35 950
<b>Östra Saltviks FBK-drift Summa</b>	<b>-37 800</b>	<b>-37 410</b>	<b>-35 950</b>	<b>-35 950</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-37 800</b>	<b>-37 410</b>	<b>-35 950</b>	<b>-35 950</b>

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021
<b>Västra Saltviks FBK</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 600	-32 000	-33 750	-33 750
<b>Västra Saltviks FBK Summa</b>	<b>-40 600</b>	<b>-32 000</b>	<b>-33 750</b>	<b>-33 750</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-40 600</b>	<b>-32 000</b>	<b>-33 750</b>	<b>-33 750</b>

### 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 brandkårernas uttryckningsnivå och kompetens.  
Bibehålla ungdomsverksamheten i kårerna.

### Måluppfyllelse

Kårerna har med beröm uppfyllt målsättningen, dock har åverkan av pandemin medfört konsekvenser för rekryteringen inom kårerna då endast två utbildningar kunnat genomföras, en kurs i släckningsarbete och en kurs i brandkårernas första hjälp, dock tyvärr ingen deltagare från kommunens två avtalsbrandkårer.

Under verksamhetsåret har avtal med Floby Rescue Ab om ny släckningsbil till Västra Saltvik FBK tecknats. Leverans beräknad till halvårsskiftet 2022.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2019	2020	2021	2021
Utbetalas till kåren				
ÖSFBK	29 211	24 826	24 500	24 500
VSFBK	27 387	21 328	22 200	21 528
<b>Totalt</b>	<b>56 598</b>	<b>46 155</b>	<b>46 700</b>	<b>46 028</b>
Utryckningar totalt	64	68	65	50
Brand	21	12	3	6

### Operativ verksamhet

Den operativa verksamheten har över lag varit lugnare. I kommunen har ingen byggnads- eller större markbrand förekommit. Någon minder mark- och terrängbrand har dock uppstått. Flertalet trafikolyckor har inträffat men ingen person har omkommit i räddningsområdet, likaså har ingen drunkning inträffat. Bistånd har vid något tillfälle givits till närliggande kommuner.



## 2.2.2 RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget efter ändringarna	Utfall	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	431 700		431 700	536 151	104 451	124,2 %
Avgiftsintäkter	678 620		678 620	594 705	-83 915	87,6 %
Understöd och bidrag	38 190		38 190	96 393	58 203	252,4 %
Övriga verksamhetsintäkter	379 740		379 740	350 350	-29 390	92,3 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 528 250</b>		<b>1 528 250</b>	<b>1 577 599</b>	<b>49 349</b>	<b>103,2 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 216 100	0	-5 216 100	-4 846 054	370 046	92,9 %
Köp av tjänster	-3 911 282		-3 911 282	-3 814 829	96 453	97,5 %
Material, förnödenheter och varor	-930 910		-930 910	-917 791	13 119	98,6 %
Understöd	-345 480		-345 480	-260 099	85 381	75,3 %
Övriga verksamhetskostnader	-45 875		-45 875	-59 114	-13 239	128,9 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>0</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>-9 897 887</b>	<b>551 760</b>	<b>94,7 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>0</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-8 320 288</b>	<b>601 109</b>	<b>93,3 %</b>
<b>SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>6 215 000</b>		<b>6 215 000</b>	<b>7 160 850</b>	<b>945 850</b>	<b>115,2 %</b>
<b>LANDSKAPSANDELAR Summa</b>	<b>2 550 286</b>		<b>2 550 286</b>	<b>2 587 884</b>	<b>37 598</b>	<b>101,5 %</b>
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>						
Ränteintäkter	6 000		6 000	1 567	-4 433	26,1 %
Övriga finansiella intäkter				913	913	
Räntekostnader	-60 000		-60 000	-29 218	30 782	48,7 %
Övriga finansiella kostnader				-1 251	-1 251	
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa</b>	<b>-54 000</b>		<b>-54 000</b>	<b>-27 988</b>	<b>26 012</b>	<b>51,8 %</b>
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>-210 111</b>	<b>0</b>	<b>-210 111</b>	<b>1 400 459</b>	<b>1 610 570</b>	<b>766,5 %</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-872 463</b>		<b>-872 463</b>	<b>-617 338</b>	<b>255 125</b>	<b>70,8 %</b>
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER</b>						
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	190 000		190 000	190 541	541	100,3 %
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER Summa</b>	<b>190 000</b>		<b>190 000</b>	<b>190 541</b>	<b>541</b>	<b>100,3 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-892 574</b>	<b>0</b>	<b>-892 574</b>	<b>973 662</b>	<b>1 866 236</b>	<b>209,1 %</b>



## 2.2.3 INVESTERINGSDELENS UTFALL

	Kostnadsberäkning	Använt under tidigare år	Ursprunglig budget	Budgetändring	Slutlig budget	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkn 31.12.
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>								
<b>Inköp och försäljning av mark</b>								
Utgifter	0	0	0	0	0	0	0	0
Inkomster	0	0	40 000	0	40 000	25 490	-14 510	25 490
Nettoutgifter	0	0	40 000	0	40 000	25 490	-14 510	25 490
<b>Ekonomisystem</b>								
Utgifter	-50 000	-1 713	0	-48 287	-48 287	-1 959	46 328	-3 672
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-50 000	-1 713	0	-48 287	-48 287	-1 959	46 328	-3 672
<b>Server K6</b>								
Utgifter	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	0	20 000	0
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	0	20 000	0
<b>ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN</b>								
<b>Sunnanberg inventarier i samband med nybyggnad SB12</b>								
Utgifter	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	-5 475	94 525	-5 475
Inkomster								
Nettoutgifter	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	-5 475	94 525	-5 475
<b>Sunnanberg, nytt patientlarm</b>								
Utgifter	-30 000	-16 562	-10 000	0	-10 000	0	10 000	-16 562
Inkomster								
Nettoutgifter	-30 000	-16 562	-10 000	0	-10 000	0	10 000	-16 562
<b>UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>								
<b>Prästkragen daghem, lekutrustning utomhus</b>								
Utgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-12 816	2 184	-12 816
Inkomster	0	0	0	0	0			
Nettoutgifter	-15 000	0	-15 000	0	-15 000	-12 816	2 184	-12 816
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster</b>								
<b>Haraldsby industriområde etapp II, belysning, gator och vägbelysning, asfaltering</b>								
Utgifter	-113 988	0	-50 000	-63 988	-113 988	-113 988	0	-113 988
Inkomster	0	0			0			
Nettoutgifter	-113 988	0	-50 000	-63 988	-113 988	-113 988	0	-113 988
<b>Äppelången detaljplaneområde, asfaltering vägar</b>								
Utgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-23 666	26 334	-23 666
Inkomster	0			0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-23 666	26 334	-23 666
<b>Solhöjden detaljplaneområde, asfaltering vägar</b>								
Utgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-34 885	15 115	-34 885
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	-50 000	0	-50 000	-34 885	15 115	-34 885
<b>Kommungården KG7, säkrande av backup ström och reserv el</b>								
Utgifter	-25 000	-1 328	0	-23 672	-23 672	-23 500	172	-24 828
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-25 000	-1 328	0	-23 672	-23 672	-23 500	172	-24 828
<b>Haraldsby industriområde, etapp II, kommunal teknik KT4</b>								
Utgifter	-43 410	-850	0	-42 560	-42 560	-42 560	0	-43 410
Inkomster				0	0			
Nettoutgifter	-43 410	-850	0	-42 560	-42 560	-42 560	0	-43 410
<b>Sunnanberg vårdhem, utbyggnad, SB11</b>								
Utgifter	-2 310 000	-1 036 204	-500 000	-773 796	-1 273 796	-1 254 548	19 248	-2 290 752
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-2 310 000	-1 036 204	-500 000	-773 796	-1 273 796	-1 254 548	19 248	-2 290 752



	Kostnadsberäkning	Använt under tidigare år	Ursprunglig budget	Budgetändring	Slutlig budget	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkn 31.12.
<b>Prästkragen daghem, staket PKD10</b>								
Utgifter	-25 000	0	-25 000	25 000	0	0	0	0
Inkomster								
Nettoutgifter	-25 000	0	-25 000	25 000	0	0	0	0
<b>Strömma fastighet, ombyggnad sociala utrymmen</b>								
Utgifter	-66 500	0	0	-66 500	-66 500	-65 620	880	-65 620
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-66 500	0	0	-66 500	-66 500	-65 620	880	-65 620
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet</b>								
<b>Avlopp, diverse</b>								
Utgifter			-30 000	0	-30 000	-34 187	-4 187	-34 187
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter			-30 000	0	-30 000	-34 187	-4 187	-34 187
<b>RÄDDNINGSNÄMNDEN</b>								
<b>VSFBK, släckningsbil</b>								
Utgifter	-385 000	0	-385 000	0	-385 000	0	385 000	0
Inkomster	195 000	0	195 000	0	195 000	0	-195 000	0
Nettoutgifter	-190 000	0	-190 000	0	-190 000	0	190 000	0
<b>VSFBK, portabel generator för avbrottfri kraft</b>								
Utgifter	-18 000	0	0	-18 000	-18 000	-18 196	-196	-18 196
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-18 000	0	0	-18 000	-18 000	-18 196	-196	-18 196
<b>TOTALT</b>								
Utgifter			-1 215 000	-1 031 803	-2 246 803	-1 631 401	615 402	
Inkomster			235 000	0	235 000	25 490	-209 510	
Nettoutgifter			-980 000	-1 031 803	-2 011 803	-1 605 911	405 892	

### Kommunstyrelsen

- Server K6 – förberedelse inför projektet pågår.
- Ekonomisystem 2020, K7 – projektet är försenat, men ett mellankommunalt implementeringsprojekt pågår.
- Försäljning av tomtmark/markområden – fyra bostadstomter (två i Äppelängen och två på Solhöjden).

### Äldreomsorgsnämnden

- Sunnanberg inventarier i samband med nybyggnad SB12. Projektet påbörjat och slutförs under år 2022.
- Sunnanberg, nytt patientlarm. Framflyttat till 2022.

### Utbildningsnämnden

- Prästkragen daghem, staket PKD10. Framflyttat till 2022.
- Prästkragen daghem, lekutrustning. Färdigställt 2021 (men fortsättning 2023 á 15 000 euro).

### Tekniska nämnden, samhällstjänster

- Haraldsbyindustriområde etapp II, gator. Färdigställt 2021.
- Äppelängen detaljplaneområde asfaltering vägar BPV85. Färdigställt 2021.
- Solhöjden detaljplaneområde, asfaltering vägar BPV86. Färdigställt 2021.
- Kommungården KG7, säkrande av backup ström och reserv. Färdigställt 2021.
- Haraldsby industriområde etapp II, kommunalteknik. Färdigställt 2021.
- Sunnanberg vårdhem, utbyggnad, SB11. Färdigställd 2021.
- Strömma fastighet, ombyggnad av sociala utrymmen SG5. Färdigställt 2021.

### Tekniska nämnden, affärsverksamhet

- Avlopp, diverse. Överskridet pga åtgärdat inläckage i avloppsnätet vid Svedenvägen.



**Räddningsnämnden**

- VSFBK, släckningsbil. Pågående, framflyttat till 2022.
- VSFBK, portabel generator för avbrottsfri kraft, FBK8. Färdigställt 2021.



## 2.2.4 FINANSIERINGSDELENS UTFALL

**FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)**

	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>			
Årsbidrag	-210	1400	1610
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	-20	-20
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>			0
Investeringsutgifter	-1829	-1631	198
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	235	0	-235
Försäljningsinkomster av tillgångar	0	25	25
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1804	-226	1578
<b>Finansieringens kassaflöde</b>			0
Förändringar i utlåningen			0
Ökning av utlåningen	0	-9	-9
Minskning av utlåningen	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet			0
Ökning av långfristiga lån	1600	800	-800
Minskning av långfristiga lån	-210	-181	29
Förändring av kortfristiga lån	0	25	25
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten			0
Förändringar av förvaltade medel	0	1	1
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0
Förändring av fordringar	0	238	238
Förändring av räntefria skulder	0	-161	-161
Finansieringens kassaflöde	1390	713	-677
<b>Förändring av likvida medel</b>	-414	487	901
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	814	1498	684
Likvida medel 1.1.	1228	1011	-217



### 3. Bokslutskalkyler

#### 3.1 Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020	
Verksamhetens intäkter			
Försäljningsintäkter	536 151,28	303 186,58	
Avgiftsintäkter	594 705,06	671 101,41	
Understöd och bidrag	96 393,21	42 793,07	
Övriga verksamhetsintäkter	<u>350 349,57</u>	<u>452 986,95</u>	1 470 068,01
Verksamhetens kostnader			
Personalkostnader	-4 846 054,44	-5 110 799,81	
Köp av tjänster	-3 814 828,77	-3 015 131,16	
Material, förnödenheter och varor	-917 791,30	-869 662,45	
Understöd	-260 098,54	-704 089,08	
Övriga verksamhetskostnader	<u>-59 113,57</u>	<u>-87 002,80</u>	-9 786 685,30
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-8 320 287,50</b>	<b>-8 316 617,29</b>	
Skatteinkomster	7 160 850,05	6 471 857,53	
Landskapsandelar	2 587 884,40	3 015 988,12	
Finansiella intäkter och kostnader			
Ränteintäkter	1 566,98	1 506,42	
Övriga finansiella intäkter	913,46	1 075,98	
Räntekostnader	-29 217,81	-25 054,60	
Övriga finansiella kostnader	<u>-1 250,86</u>	<u>-1 423,32</u>	-23 895,52
<b>Årsbidrag</b>	<b>1 400 458,72</b>	<b>1 147 332,84</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-610 686,57	-615 672,14	
Nedskrivningar	<u>-6 651,11</u>	<u>0,00</u>	-615 672,14
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>783 121,04</b>	<b>531 660,70</b>	
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens	190 540,80	190 540,80	
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	0,00	0,00	
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>	<b>973 661,84</b>	<b>722 201,50</b>	

#### RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	15,94%	15,02%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	229,33%	186,35%
Årsbidrag, euro/invånare	773,73	635,29
Invånarantal	1810	1806



### 3.2 Finansieringsanalys

#### KOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

	1.1.-31.12.2021		1.1.-31.12.2020	
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>				
Årsbidrag	1 400 458,72		1 147 332,84	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	<u>-20 577,48</u>	1 379 881,24	<u>-3 774,49</u>	1 143 558,35
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>				
Investeringsutgifter	-1 631 401,30		-1 703 925,89	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00		220 464,90	
Försäljningsinkomster av tillgångar	<u>25 490,00</u>	-1 605 911,30	<u>7 600,00</u>	-1 475 860,99
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		<u>-226 030,06</u>		<u>-332 302,64</u>
<b>Finansieringens kassaflöde</b>				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	-8 840,00		2 780,00	
Minskning av utlåningen	<u>0,00</u>	-8 840,00	<u>0,00</u>	2 780,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	800 000,00		900 000,00	
Minskning av långfristiga lån	-180 919,11		-156 393,37	
Förändring av kortfristiga lån	<u>24 525,72</u>	643 606,61	<u>24 517,36</u>	768 123,99
Förändringar i eget kapital		0,00		33 986,02
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	1 120,00		5 896,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	238 134,58		-199 864,68	
Förändring av räntefria skulder	<u>-161 414,92</u>	77 839,66	<u>-10 185,51</u>	-204 154,19
Finansieringens kassaflöde		<u>712 606,27</u>		<u>600 735,82</u>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>486 576,21</b>		<b>268 433,18</b>
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 498 018,36		1 011 442,15	
Likvida medel 1.1.	<u>-1 011 442,15</u>	<b>486 576,21</b>	<u>-743 008,97</u>	<b>268 433,18</b>

#### FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Intern finansiering av investeringar, %	85,84%	77,34%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	2,73	2,67
Låneskötselbidrag	6,80	6,46
Likviditet 31.12	1 498 018	1 011 442
Kassabetalningar	11 740 676	11 670 702
Likviditet (kassadagar)	47	32
Invånarantal	1810	1806





### 3.3 Balansräkning

<b>AKTIVA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>BESTÄENDE AKTIVA</b>		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	7 750,21	11 327,23
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00	0,00
	<u>7 750,21</u>	<u>11 327,23</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	648 966,27	657 946,08
Byggnader	8 564 414,36	6 527 327,88
Fasta konstruktioner och anordningar	3 459 785,54	3 418 979,64
Maskiner och inventarier	115 147,38	150 617,18
Pågående nyanläggningar	101 972,37	1 120 103,20
	<u>12 890 285,92</u>	<u>11 874 973,98</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	663 609,29	670 260,40
Övriga fordringar	45 167,67	36 327,67
	<u>708 776,96</u>	<u>706 588,07</u>
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>		
Landskapsuppdrag	86 950,00	101 370,00
Donationsfondernas särskilda täckning	366 593,87	260 161,26
Övriga förvaltade medel	999,83	999,83
	<u>454 543,70</u>	<u>362 531,09</u>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	241 571,15	326 696,36
Övriga fordringar	96 412,96	172 353,12
Resultatregleringar	202 991,40	280 060,61
	<u>540 975,51</u>	<u>779 110,09</u>
Finansiella värdepapper		
Övriga värdepapper	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassa och bank	1 498 018,36	1 011 442,15
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>16 100 350,66</b>	<b>14 745 972,61</b>

**Balansräkning**

<b>PASSIVA</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	3 344 808,39	3 344 808,39
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	3 110 361,19	2 388 159,69
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	973 661,84	722 201,50
	<u>7 428 831,42</u>	<u>6 455 169,58</u>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>		
Avskrivningsdifferens	2 464 269,43	2 654 810,23
Reserver	0,00	0,00
	<u>2 464 269,43</u>	<u>2 654 810,23</u>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>		
Övriga avsättningar	2 300,04	6 367,33
	<u>2 300,04</u>	<u>6 367,33</u>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
Landskapsuppdrag	86 950,00	100 250,00
Donationsfondernas kapital	366 593,87	260 161,26
Övrigt förvaltad kapital	999,83	999,83
	<u>454 543,70</u>	<u>361 411,09</u>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	1 639 716,77	897 854,43
Lån från offentliga samfund	2 140 025,16	2 262 806,61
Anslutningsavgifter och övriga skulder	469 606,23	466 879,31
	<u>4 249 348,16</u>	<u>3 627 540,35</u>
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	58 137,66	34 453,44
Lån från offentliga samfund	122 781,44	121 939,94
Erhållna förskott	12 870,93	12 731,84
Skulder till leverantörer	339 536,75	426 265,74
Övriga skulder	211 524,23	205 824,76
Resultatregleringar	756 206,90	839 458,31
	<u>1 501 057,91</u>	<u>1 640 674,03</u>
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>16 100 350,66</b>	<b>14 745 972,61</b>

**BALANSENS NYCKELTAL:**

Soliditetsgrad, %	61,50%	61,83%
Relativ skuldsättning i %	50,66%	47,96%
Ackumulerat överskott (underskott)	4 084 023	3 110 361
Ackumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 256	1 722
Lånestock 31.12	3 960 661	3 317 054
Lån, €/invånare	2 188	1 837
Lån och hyresansvar 31.12	3 991 856	3 377 652
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 205	1 870
Invånarantal	1810	1806



### 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**

=  $[\text{Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder} + \text{Räkenskapsperiodens överskott (underskott)}] / \text{Antalet invånare}$

**Länestock 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 resultatenheter 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 fastighetssköterna 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	2021	2020
Allmän förvaltning	48	22
Lantbruksnämnden	6	6
Äldreomsorgsnämnden exkl. Kommunernas socialtjänst k.f. (t.o.m. 2020 Social- o. omsorgsnämnden inkl. individ- och familjeomsorgen och äldreomsorgen)	695	505
Kommunernas socialtjänst k.f.		
Utbildningsnämnden exkl. NÅHD k.f.	220	238
Norra Ålands utbildningsdistrikt k.f.		
Byggnads- och miljönämnden	109	122
Tekniska nämnden, samhällstjänster	0	
Tekniska nämnden, affärsverksamhet	498	574
Räddningsnämnden	2	2
<b>Verksamhetsintäkter totalt</b>	<b>1 578</b>	<b>1 470</b>

### 2) Personalkostnader under räkenskapsperioden

1.000 Euro	2021	2020
Penninglöner och arvoden (enligt prestationsprincipen)	4 047	4 272
Pensionskostnader	749	791
Övriga lönekostnader (olycksfalls-, arbetslöshets- och grupplivförsäkringar, soc.skyddsavg. m.fl. obligatoriska lönebikostnader)	126	127
Frivilliga personalkostnader		
Erhållna dagpenningar och övriga rättelseposter	-76	-79
<b>Totalt enligt resultaträkningen</b>	<b>4 846</b>	<b>5 111</b>
Naturaförmåner totalt (fastställt av skattestyrelsen), ej i resultaträkningen	37	37
<b>Personalkostnader totalt</b>	<b>4 883</b>	<b>5 148</b>

### 3) Specifikation av köptjänster

1000 Euro	2021	2020
Köp av kundtjänster	2 771	1 972
Köp av övriga tjänster	1 043	1 043
<b>Köptjänster totalt</b>	<b>3 815</b>	<b>3 015</b>

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

	2021	2021	2020	2020
	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
Bostadstomt Äppelängen KV 2 (Tomt 5)	10 290,00	8 650,55		
Bostadstomter Solhöjden KV 7 (Tomt 4 och 5)	15 000,00	9 014,70		
<b>Försäljningsvinster totalt</b>	<b>25 290,00</b>	<b>17 665,25</b>		<b>6 179,44</b>
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av bostadstomt Äppelängen KV2 (Tomt 1)	200,00	1 155,06		
<b>Försäljningsförluster totalt</b>	<b>200,00</b>	<b>1 155,06</b>		

**5) Specifikation av skatteinkomster**

1000 Euro	2021	2020
Kommunalskatt	5 780	5 494
Fastighetsskatt	70	64
Samfundsskatt	1 282	882
Övriga skatteinkomster	30	32
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>7 161</b>	<b>6 472</b>

**6) Specifikation av landskapsandelar**

1000 Euro	2021	2020
Skattekomplettering	1 311	1 290
Landskapsandelar för socialvården*	333	648
Landskapsandelar för grundskola/kultur*	833	506
Justering övergång till nya landskapsandelssystemet		141
Kompensation kapitalinkomstskatt	67	67
Kompensation övriga skatteförändringar	44	236
Kompensation för åländskt avdrag	0	130
<b>Landskapsandelar totalt</b>	<b>2 588</b>	<b>3 016</b>

\* Landskapsandelar för grundskola (fr.o.m. 2021 även inkl. barnomsorg). Landskapsandelar för social vården (fr.o.m. 2021 enbart äldreomsorg, individ- och familjeomsorgen har 1.1.2021 flyttat till Kommuneras socialtjänst)



## 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
Ekonomibyggnader	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
Avloppsnet	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).

Nedskrivning av andelarna för Haraldsby Antennförening och Kvarnbo Antennförening till ett värde av 6 651,11 euro (Kfge §14/4.4.2022).



**Noter till balansräkningen****Noter till balansräkningen aktiva****8) Avskrivningar och anläggningstillgångar bland bestående aktiva**

Immateriella och materiella tillgångar											
	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar						
	Im- mate- riella rättig- heter	Övriga lång- fristiga utgifter	För- skotts- avgifter	Totalt	Mark- och vatten- om- råden	Bygg- nader	Fasta konstruk- tioner och utrustning	Maskiner och inventarier	Övriga materiella förmöd- enheter	Förskotts- avgifter och pågående	Total
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	11 327	0		11 327	657 946	6 527 328	3 418 980	150 617		1 120 103	11 874 974
Ökningar under räkenskapsperioden						2 356 372	293 161			1 631 401	4 280 934
Minskningar under räkenskapsperioden					-8 980					-2 649 532	-2 658 512
Överföringar mellan poster											0
Avskrivning under räkenskapsperioden	-3 577			-3 577		-319 285	-252 354	-35 470			-607 110
Nedskrivningar och returnering av dem											
Aktiverade ränteutgifter											
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		0			648 966	8 564 414	3 459 786	115 147		101 972	12 890 286
Uppskrivningar											
Bokföringsvärde 31.12	7 750	0		7 750	648 966	8 564 414	3 459 786	115 147		101 972	12 890 286

Placeringar bland bestående aktiva					
	Aktier koncern- bolag	Kommun- förbunds- andelar	Aktier intresse- bolag/- samf.	Övriga aktier och andelar	Återbärings- bara anslutnings- avgifter
Anskaffningsutgift 1.1		487 095	68 400	114 765	36 328
Ökningar					8 840
Minskningar				-6 651	
Överföringar mellan poster					
Anskaffningsutgift 31.12		487 095	68 400	108 114	45 168
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12		487 095	68 400	108 114	45 168

**9) Innehav i andra sammanslutningar**

Bolag/Andelslag	Hemort	Aktier	Totalt antal aktier	Kommunens ägoandels-%	Kommunens andel av eget kapital
<b>Intressebolag</b>					
Norra Ålands Avloppsvatten Ab (2020)	Finström	684	2 000	34,20%	89 493
<b>Kommunalförbund</b>					
Norra Ålands Högstadiedistrikt k.f.	Finström			28,82%	363 350
Kommunernas socialtjänst k.f.	Mariehamn			6,19%	123 745

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

	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Icke erhållna inkomster		
FPA:s ersättning för företagshälsövård	20 700,00	13 650,00
EU-understöd och bidrag	49 414,00	220 464,90
Övriga inkomster som inte erhållits	132 877,40	45 945,71
<i>Kortfristiga resultatregleringar totalt</i>	<i>202 991,40</i>	<i>280 060,61</i>

**Noter till balansräkningen passiva****11) Eget kapital**

<b>EGET KAPITAL</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
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	2 388 159	3 141 150
Förändring <sup>1)</sup>	722 202	-752 991
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	3 110 361	2 388 159
Räkenskapsperiodens över-/underskott	973 662	722 202
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>7 428 831</b>	<b>6 455 169</b>

**12) Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder**

	2021	2020
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	3 110 361	2 388 160
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	973 662	722 201
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12	2 464 269	2 654 810
Frivilliga reserver 31.12	0	0
<i>Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt</i>	<i>6 548 292</i>	<i>5 765 171</i>

**13) Avsättningar****AVSÄTTNINGAR €**

	2021	2020
Övriga avsättningar 1.1	6 367	3962
Ökning under året	2 802	2 405
Minskning under året	-6 869	
Övriga avsättningar 31.12	2 300	6 367

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

	Långgivare	Amorteringar år 2022
6510003, Dälden	Ål Ist.	15 527
6510011, Dälden	Ål Ist.	7 968
4570004, Kantorsgården	Ål Ist.	18 719
4570008, Skogshöjden	Ål Ist.	19 150
2/2009 Pensionärsbostäder Klockars	Ål Ist.	23 417
28, Rangsby skola	Ål Ir.	38 000
660100-7697873, Budgetlån 2003	Ålandsbanken	10 769
557804-7697873 Budgetlån 2019	Andelsbanken	47 368
660100-77714160 Budgetlån 2021	Ålandsbanken	0
		<b>180 919</b>

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

	2021	2020
Lån från penning- och försäkringsinrättningar	1 301 122	781 579
Lån från offentliga samund	984 054	1 052 101
<b>Sammanlagt</b>	<b>2 285 176</b>	<b>1 833 680</b>

**16) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna – passiva**

	2021	2020
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	662 533,18	701 766,90
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	68 800,00	73 896,77
Ränteperiodiseringar	4 920,20	5 581,36
Övriga obetalda utgifter	19 953,52	58 213,28
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>756 206,90</b>	<b>839 458,31</b>



## Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen

### 17) Ansvarsförbindelser

Kfges beslut	Ändamål	Ursprungs-	Bokslut 2021	Bokslut 2020
		//förnyat belopp €		
<b>Borgensansvar, intressesamfunds skuld</b>				
2005-11-14	<b>Norra Ålands Avloppsvatten</b> 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	385 200	421 200
2008-02-04	<b>Norra Ålands Avloppsvatten</b> Proprieborgen för Norra Ålands Avloppsvattens för byggandet av överföringsledningar 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
<b>Borgensansvar, för övriga</b>				
2012-03-21	<b>Bocknäs Vatten</b> Särborgen för utbyggnad av reningsverket. (ÅAB)	310 000	94 736	114 303
2019-09-09	<b>Bocknäs Vatten</b> Kommunal borgen för ombyggnad av vattenverket. (ÅAB)	85 000	70 462	76 998
2019-09-09	<b>Andelslaget Tjenan Vatten</b> Kommunal borgen för tillbyggnad (ÅAB)	62 500	49 844	54 759
2021-09-27	<b>Andelslaget Tjenan Vatten</b> Kommunal borgen för byggande av ny stamledning till Toböle (inget lånevital påtecknat ännu.)	20 000		
<b>Förmedlade PAF-lån</b>				
2013-03-25	<b>Ålands Sjöräddningssällskap r.f.</b> Införskaffande av sjöräddningsbåt	200 000	86 950	100 250
2015-06-01	<b>Fornföreningen Fibula</b> Uppförande av servicehus	95 500	60 483	63 667
<b>Hyresansvar</b>				
	Hyresansvar totalt (lokaler, maskiner och anordningar, markområden)		31 195	31 271
<b>SAMMANLAGT</b>		1 935 800	915 670	999 247

**18) Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt**

<b>Nybyggnad eller ombyggnad av fastigheter</b>	<b>Mervärdesskatt</b>	<b>Momsansvar 2021</b>
År 2016 Nybyggnad av brandstationen i Nääs	167 063,86	83 531,93
År 2017 Tillbyggnad av Rangsby skola	354 126,24	212 475,74
År 2018 Tillbyggnad av Rangsby skola	55 325,77	38 728,04
År 2019 Skogsgläntan daghem, renovering	33 033,43	26 426,75
År 2020 Tillbyggnad av Rangsby skola Kommungården bergvärmepump	6 715,61 13 309,87	6 044,05 11 978,88
År 2021 Sunnanberg vårdhem, utbyggnad Strömma fastighet, ombyggnad sociala utrymmen	547 910,45 15 478,80	547 910,45 15 478,80
<b>Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt 31.12.2021</b>	<b>1 192 964,04</b>	<b>942 574,65</b>

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.

**19) 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. Kommunen erhöll 101 940,77 euro vid arvskiftet som inbetalades till Trivselfonden för Saltviks pensionärer 1.4.2021.

Ett statsunderstöd till beloppet 38 881,97 euro har erhållits från Social- och hälsovårdsministeriet 2021 för extra kostnader orsakade av pandemin avseende 2020, upptogs inte i bokslut 2020. Stödet har fördelats på äldreomsorgen.



## Finansieringsanalys

### 20) Korrektivposter till internt tillförda medel

	2021	2020
Försäljningsvinster av anläggningstillgångar	-17 665	-6 179
Försäljningsförluster av anläggningstillgångar	1 155	
Avsättningar 31.12	2 300	6 367
Avsättningar 1.1	-6 367	-3 962
<b>Korrektivposter till internt tillförda medel</b>	<b>-20 577</b>	<b>-3 774</b>

## Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

### 21) Antalet anställda 31.12.

<b>ANTALET ANSTÄLLDA 31.12.</b>		
	2021	2020
Allmän förvaltning	7,45	7,38
Social- och omsorgsverksamhet	31,73	37,82
Utbildningsförvaltning	49,66	52,48
Byggnads- och miljöverksamhet	1,15	1,4
Teknisk verksamhet, samhällstjänster	4,21	4,38
<b>Antalet anställda 31.12</b>	<b>94,20</b>	<b>103,46</b>

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

### 22) Arvoden till revisorer

	2021	2020
Revisionsarvoden	9 375	5 773
Utlåtanden av revisorer		
Övriga arvoden		
	<b>9 375</b>	<b>5 773</b>



## 5. Underskrifter och bokslutsanteckningar

### Styrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens överskott om 973 661,84 euro balanseras mot tidigare års överskott/underskott.

Saltvik, den 25 / 4 2022

Mathias Johansson  
Ordförande

Jessica Söderlund

Gunnar Westling

Jan Lindgrén

Bo Timonen

Katinka Holmström

Caroline Josefsson

Ewa Danielsson  
Kommundirektör

### Bokslutsanteckningar

Över utförd granskning har i dag revisionsberättelse givits.

Saltvik den 3 / 5 2022

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.



SALTVIKS KOMMUN  
REVISORERNA 2021

REVISIONSBERÄTTELSE 2021

Till Saltviks kommunfullmäktige

Vi har granskat Saltviks kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2021. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

**Kommunstyrelsens och övriga redovisningsskyldigas skyldigheter**

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger en rättvisande bild av kommunens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering.

Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar även för ordnandet av intern kontroll och den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

**Revisorers skyldighet**

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisionsred inom den offentliga förvaltningen för att upptäcka väsentliga felaktigheter och rapportera om dem som resultat av granskningen. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Vi skaffar oss en förståelse av den del av interna kontrollen som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga och för att uttala oss om ordnandet av den interna kontrollen, men inte för att uttala oss om effektiviteten i kommunens interna kontroll. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna.

Vi har utfört granskningen för att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida förvaltningen skötts 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 felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

**Granskningens resultat**

Kommunens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut är upprättat enligt bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut. Bokslutet ger en rättvisande bild av räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

**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 3 maj 2022



Sven-Olof Karlsson  
Ordförande



Kåre Hampf  
Vice ordförande



Nina-Marie Carlson  
Medlem



Andreas Holmgård  
OFGR, CGR  
BDO Auditor 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](http://www.saltvik.ax)