

Lumparlands kommun
Kyrkvägen 26
AX-22 630 Lumparland
www.lumparland.ax
info@lumparland.ax

Lumparlands kommun



Bokslut 01.01-31.12.2015

Innehållsförteckning

Lumparlands kommuns verksamhetsberättelse året 2015	3
Kommundirektörens översikt	4
De verksamhetsmässigt viktigaste kommunala resultatenheterna i kommunens organisation	5
Väsentliga händelser	5
Sannolik framtida utveckling	5
Kommunens personal	6
Bokslutsteknisk presentation	6
Skattesatser	6
Kommunens skuldsättning	7
Kommunens hyresbostäder	7
Investeringar och deras förverkligande	7
Soliditet	7
Ekonomiska nyckeltal	8
Granskning av ekonomin som helhet	8
Granskning av koncernen	9
Interna kontrollen	9
Risker	10
Miljöfaktorer	10
Information	10
Kommunstyrelsens behandling av årets resultat	10
Allmän förvaltning	11
Gemensamma lantbruksnämnden	13

Skolnämnden	14
Kultur- och fritidsnämnden	17
Socialnämnden	19
Byggnadstekniska – och miljösektorn	27
Räddningsområde Ålands landskommuner (RÅL)	43
Resultaträkning	
Finansieringskalkyl	
Balansräkning	
Budgetens utfall	
Förteckning över noter	
Noter	
Förteckningar och utredningar	
Underskrifter	
Revisionsberättelse	

Lumparlands kommuns verksamhetsberättelse för verksamhetsåret 2015

I det följande ges en kortfattad redogörelse över verksamhetsåret 2015.

Tyngdpunkten är lagd vid en beskrivning av på betydelsefulla skeenden, aktuella projekt och kommunekonomin.

I samband med bokslutet färdigställts har kommunen hållit sitt årliga för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen gemensamt målseminarium. Förfarandet ger möjlighet att försöka kombinera aktuell ekonomisk information med uppställande av mål för den fortsatta verksamheten. Därmed utgör denna berättelse både en redovisning av boksluts- och verksamhetsåret 2015 och en beskrivning av mål för året 2016.

Begreppen mål och måloppfyllelse har varit redovisats relativt brett tidigare. Från och med budgeten 2016 har målen koncentrerats till några, av kommunfullmäktige fastställda, huvudmål. Detta för att göra målen mer enhetliga.

Kommundirektörens översikt

Verksamhetsåret 2015 är svårt märkt av ekonomiska svårigheter. Budgeten för året visade ett underskott på ca 131 000 €. Verksamheten höll sig i stort till budgeten men i slutet av året drabbades kommunen av oförutsägbara regleringar av skatteinkomsterna. Detta lede till att underskottet för året sjönk till 217 000 €. Detta har drabbat kommunens likviditet hårt.

Verksamheten i de förnyade Kapellhagen invigdes i juni. Vår största satsning någonsin är i full drift och har fungerat utmärkt såhär långt.

2015 är det första året på länge som kommunens befolkning minskat i någon större skala. Vi blev 20 personer färre. Vi hoppas att detta är en tillfällig händelse och att tillväxten fortsätter.

Planeringen av 2 radhustomter på Kapellhagens område framskred under året och väntas bli klart i juni 2016.

De befintliga kommunala samarbetena har under året fungerat bra och utgör en god grund för bevarande av den kommunala självstyrelsen.

I slutet av året fick Åland en ny landskapsregering. I sitt program lägger regeringen ytterligare mer vikt på en kommun- och servicereform. Detta betyder i troligtvis att antalet kommuner kommer minska och delar av servicen kommer att centraliseras.

På grund av det svaga ekonomiska läget kommer kommunens verksamhet att präglas av stor försiktighet. Jag hoppas dock att vi skall se ljusare tider framöver.

Lumparland den 20 april 2016

Tomas Urvas
kommundirektör

De verksamhetsmässigt viktigaste kommunala resultatenheterna i kommunens organisation:

- Kommunfullmäktige** (föredragande; kommunfullmäktiges ordförande)
Kommunstyrelsen (föredragande; kommundirektören)
Socialnämnden (föredragande; socialsekreteraren)
Skolnämnden (föredragande; skoldirektören [samarbetstjänst])
Kommunerna Eckerö, Hammarland, Jomala, Lemland och Lumparland har ett gemensamt högstadiedistrikt, med Jomala som värdkommun.
Kultur- och fritidsnämnden (föredragande; bibliotekssekreteraren)
Byggnads- och miljönämnden, gemensamt med Lemland (föredragande; byggnadsinspektören)
Tekniska nämnden, gemensamt med Lemland (föredragande; tekniska chefen)
Jomala administrerar och är värdkommun för ett för landskommuner gemensamt **områdesarkitektkontor**. (Avvecklat 31.12.2015)
Lumparlands kommun är med i **Räddningsområde Ålands landskommuner** (föredragande; räddningschefen), med Jomala som värdkommun.
Lantbruksnämnden (föredragande; lantbrukssekreteraren [samarbetstjänst]). Kommunen deltar i samarbete kring ett för kommunerna Eckerö, Hammarland och Föglö gemensamt lantbrukskansli, med Hammarland som värdkommun.

Väsentliga händelser

Om- och tillbyggnaden av kommunens äldreboende Kapellhagen färdigställdes. Kapellhagens effektiverade serviceboende (Kapellhagen ESB) invigdes i juni. Omläggningen till ESB resulterade även till en ökning av personalstyrkan.

Sannolik framtida utveckling

Sannolikt är att kommunens skatteinkomster fortsätter öka med en takt av 2-3 % per år.
Sannolikt är kommer landskapsandelarna att minska.
Invånarantalet förväntas även det öka under de närmaste åren. Ökningstakten är i genomsnitt 3-4 personer per år.
Kommunen kommer att utöka samarbetet med andra kommuner för att kunna fortsätta erbjuda en service av hög kvalitet, dock utan att äventyra den kommunala självstyrelsen inom de viktigaste sektorerna.

Kommunens personal

Kommunens personal uppgick 31.12.2015 till 30 (25,67 räknat i heltid) personer.

Bokslutsteknisk presentation

Strävan har varit att hålla bokföringskontobenämningarna så snarlika Statistikcentralens och ÅSUB:s uppställning av kommunal ekonomisk statistik som möjligt. Bokföringens organisationsplan återges i en not. Kommunen följer den s.k. bruttoprincipen.

Budgetutfallet för år 2015 har, den 23.03.2016 i praktiken godkänts av kommunfullmäktige i och med att överskridningarna godkänts.

Ekonomiplanen, med de egenskaper som regleras i kommunallagens 65 §, utgörs av protokollet från kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens gemensamma målseminarium 15.04.2015.

Det årliga målseminariets syfte är att fungera som en plattform med aktuell ekonomisk information där målbeslut formuleras för de närmaste åren. Målen, beskrivna i form av investeringsprogram och önskade ändringar av verksamhet, förverkligas i den takt de ekonomiska förutsättningarna medger. För en liten kommun har enskilda händelser omfattande ekonomisk konsekvens. Av detta skäl har kommunens handlingslinje blivit att i budgeten för det följande året ta in projekt från investeringsprogrammet och samtidigt konstatera att vissa projekts förverkligande är bundet till kommunfullmäktigebeslut i de enskilda fallen. Därmed görs bedömningar utgående från de ekonomiska förutsättningarna i vart fall för sig under det pågående budgetåret. Ur redovisningssynpunkt kan detta förfarande leda till stor avvikelse mellan investeringsdelen i den på hösten före budgetåret fastställda budgeten och balansboken, där budgetändringar utförts under budgetåret.

I bokslutet visas ett årsbidrag om -46 672,29 €, avskrivningar på 170 682,01 € och ett underskott om -217 354,30 €.

Skattesatser

Den kommunala inkomstskattesatsen har varit 19,50 % under verksamhetsåret 2015.

Den allmänna fastighetsskattesatsen har varit 0,60 %, för stadigvarande boende 0,00 %, för fritidsstugor 0,90 % och 0,00 % för Furuborg.

Kommunens skuldsättning

Det långfristiga främmande kapitalet ökade med 213 720,87 € under räkenskapsperioden och uppgick i årets slut till 1 899 714,48€.

Det kortfristiga främmande kapitalet ökade med 26 701,49 € under räkenskapsperioden och uppgick i årets slut till 297 299,63 €.

Kommunens hyresbostäder

Kommunens hyresbostäder återfinns särredovisade i bokslutets sifferdel. Driften sköts av Lemlands kommun i enlighet med samarbetsavtal.

Investeringar och deras förverkligande

I budgeten för 2015 ingick följande investeringar:

Om- och tillbyggnad av Kapellhagens äldreboende 430 000 € (budget), förverkligat 369 101,40 €, projektet fortsätter 2016 (Totalbudget 1 200 000 €)

Daghemmet Videungen kök 50 000 € (budget), förverkligat 18 136,27 €

Skolan IKT-utrustning 15 000 € (budget), förverkligat 13 928,97 €

Vattendistribution, 7 500 € netto (budget), förverkligat 11 200 € (intäkter 11 200 €)

Kommunkansliets tak 25 000 € (budget), icke förverkligat pga. väntan på tillstånd från kulturbyrå

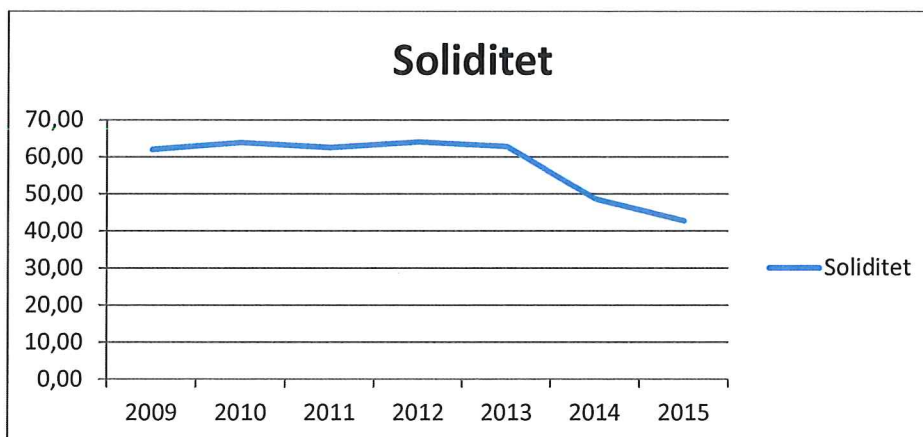
Kapellhagen ESB utemiljö 15 000 € (budget), icke förverkligat pga. brist på personella resurser vid beredningen

Reningsverket IT-system 25 000 € (budget), förverkligat 12 760 €

Skolan projektering av nytt värmesystem 5 000 € (budget), icke förverkligat pga. brist på personella resurser vid beredningen

Soliditet

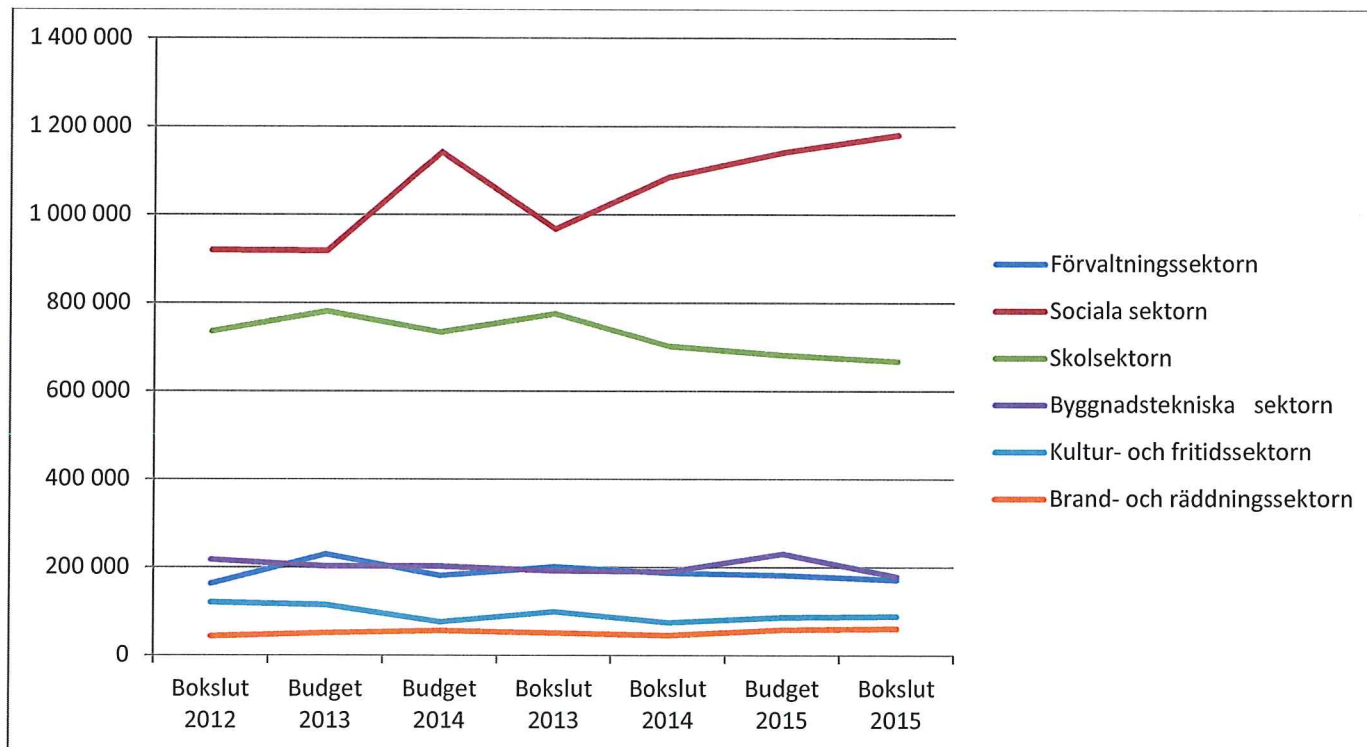
Soliditeten är 42,76 %.



Ekonomiska nyckeltal

EKONOMISKA NYCKELTAL	2012	2013	2014	2015
Verksamhetens intäkter i % av verksamhetens kostnader	15	9	7	7
Årsbidrag i procent av avskrivningarna %	-4	-30	73	-27
Årsbidrag per invånare €	-15,95	-110,93	266,48	-117,26
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	20	-42	12	-11,58
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år, € (nytt nyckeltal för 2013). Tidigare år Kapitalutgifternas inkomstfinansiering, %	-5,73	126 475	-773 123	356 210
Låneskötselbidrag %	11,57	-0,76	118,69	-18,38
Kassamedel 31.12 €	563 451,73	387 884,66	208 311,89	213 452,60
Likviditet (antal dagar)	81,22	55,83	23,11	26,99
Relativ skuldsättningsgrad %	48,41	48,05	80,66	94,87
Invånarantal	392	413	418	398

Granskning av ekonomin som helhet



	Förvaltningssektorn	Socialsektorn	Skolsektorn	Byggnadstekn. sekt.	Kultur- och fritidssekt.	Brand- och räddningssekt.	Totalt
Bokslut 2012	162 796	919 528	736 041	217 595	120 610	43 932	2 200 502
Budget 2013	230 028	918 436	781 683	202 496	114 702	51 457	2 298 802
Budget 2014	181 476	957 377	734 251	202 850	76 315	56 644	2 208 913
Bokslut 2013	201 472	967 952	775 601	192 188	99 700	51 412	2 288 325
Bokslut 2014	187 209	1 085 973	704 238	189 795	74 699	45 597	2 287 511
Budget 2015	181 865	1 141 406	681 518	230 995	86 929	58 582	2 381 295
Bokslut 2015	171 676	1 180 515	667 769	179 543	88 472	60 919	2 348 894
% av total	7,3	50,2	28,4	7,6	3,7	2,6	100,0

Finansiering	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Verksamhetens kostnader	24	30	23
Skatteinkomster	1 557 305	1 600 000	1 463 150
Landskapsandelar o komp	702 034	664 199	689 046
Finansiella int. o kost.	13 106	13 962	20 631
Summa	2 246 208	2 250 206	2 131 542

Granskning av koncernen

Lumparlands kommun bildar inte någon koncern

Interna kontrollen

Den interna kontrollen har förverkligats i enlighet med gällande bestämmelser och regelverk. Kommunstyrelsen övervakar beslutens laglighet. Fakturor attesteras av två personer då det är ändamålsenligt. Ett namn räcker ifall risken för missbruk är försumbar pga. fakturans karaktär.

Fördelen med en relativt liten organisation är att det interna kontrollsystemet inte behöver vara så formaliserat. Litenheten minskar risken för missbruk eftersom risken att bli ertappad är större. I en liten arbetsgemenskap är även den enskilde individens ansvars känsla starkare.

Enligt kommunens gällande förvaltningsstadga ordnas den interna och externa övervakningen av kommunens förvaltning och ekonomi så att de tillsammans bildar det heltäckande övervakningssystem.

Den externa övervakningen ordnas oberoende av den arbetande ledningen. För den externa övervakningen ansvarar de av kommunfullmäktige utsedda revisorerna. Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna övervakningen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning.

Ekonomi- och personalförvaltningssystemet förbättrar den interna kontrollen eftersom den kräver en formaliserad attestering.

Kommunstyrelsen ämnar kontinuerligt utveckla och förbättra metoderna och noggrannheten i den interna kontrollen.

Risker

De huvudsakliga riskerna för kommunen är av ekonomisk natur. Om någon av de huvudsakliga inkomstkällorna (skatter och landskapsandelar) skulle påverkas negativt vore detta svårt att kompensera. En reform av landskapsandelssystemet är på gång och som en följd av detta kommer dessa sannolikt att minska. Kommunens lånestock är mycket stor och tål inte en ytterligare ökning.

Känsligt vore också om kommunens invånarantal skulle sluta växa eller till och med börja minska. Därmed kunde skattekraften också minska.

Miljöfaktorer

Under verksamhetsåret har inte uppkommit sådana miljöfrågor som haft en väsentlig inverkan på kommunens ekonomiska resultat eller ställning eller verksamhetsutveckling.

Information

Kommunens skriftliga information till bostadshushåll har utkommit tolv gånger. Redaktör för Lumparlands kommuninfo under året 2015 var bokförare Åsa Mattsson. Informationen om kommunens verksamhet är öppen och utöver de månatliga infoutgåvorna ges tilläggsinformation på kommunens informationspelare vid daghemsplanen samt på kommunens portal på Internet. Informationen via Internet har stor betydelse och är en etablerad del av det kommunala informationsflödet. Internet-portalen sköts av byråsekreteraren Helena Söderlund. Kommunens samarbete med de lokala medierna präglas av en öppenhet och ömsesidigt förtroende. Medierna erhåller information om kommunala beslut så snabbt som möjligt, dock inom ramen för gällande regelverk för offentlighet.

Kommunstyrelsens behandling av årets resultat

Underskottet för 2015, som är -217 354,30 €, täcks av tidigare års överskott.

Allmän förvaltning

Förvaltningssektorn	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	71 585	67 491	77 755
Kostnader	250 397	240 959	247 634
Avskrivningar	8 397	8 397	1 796
Summa kostnader netto	187 209	181 865	171 676

Kommunfullmäktige

Kommunens högsta beslutanderätt tillkommer kommunfullmäktige. Ledamöterna i Lumparlands kommunfullmäktige är till antalet nio och invalda utan formellt partipolitiska förtecken. I kommunalvalet 2011 ställdes kandidater upp på två listor, Samarbetslistan och Lista A. Fullmäktige var under verksamhetsåret inne på sitt fjärde och sista år under mandatperioden. Kommunal- och lagtingsval anordnades i oktober 2015.

Kommunfullmäktiges presidium bestod år 2015 av ordföranden Annsofi Joelsson och viceordföranden Martin Staf.

Kommunfullmäktige har beslutat att antalet fullmäktigeledamöter är oförändrat nio under mandatperioden 2012-2015.

Kommunfullmäktige har sammanträtt 5 gånger och har behandlat 40 paragrafer under år 2015.

Kommunstyrelsen

Till kommunstyrelsens ansvarsområden hör utöver allmän förvaltning, företagshälsovården, områdesarkitekten, rättsväsendet och säkerhet, uthyrning av lägenheter och centralantenn.

Kommunstyrelsens presidium under år 2015 var ordföranden Brage Wilhelms och viceordföranden Lil Strandholm-Karlsson.

Utöver att kommunstyrelsen är ett beredningsorgan för kommunfullmäktige kan nämnas följande uppgiftsområden kommunstyrelsen handlagt under året:

15.04.2015 hölls det årliga målseminarietillfället för kommunstyrelse och kommunfullmäktige för planering av kommunen framtida verksamhet.

Kommunstyrelsen har sammanträtt 12 gånger och behandlat 151 paragrafer under år 2015.

Revisorer

Kommunens revisorer för tiden 2012-2015 är Jonny Mattsson, ordförande (ers. Johan Rönnholm) och Johanna Beeks, viceordförande (ers. Jeanette Lindholm). Som sakkunnigrevisor anlitas Jan Finne OFR.

Val

År 2015 förrättades riksdagsval och lagtings- och kommunalval.

Måluppföljning

Allmän förvaltning

Målsättning:

Den allmänna förvaltningens uppgift är att se till att kommunens basstrukturer sköts så effektivt och förmånligt som möjligt.

Måluppföljning:

Målsättningen har i huvudsak uppnåtts.

Ekonomiska målsättningar

I samband med budgeten har kommunstyrelsen lagt upp en målsättning om en strävan att nå en jämn ökning av skatteinkomsterna genom ansvarsfulla beslut angående beskattningsnivåer som man äger rätt att besluta om

Måluppföljning:

Målsättningen har inte uppnåtts. Skatteintäkterna har minskat som en följd av oförutsägbara skatteregleringar.

Mål gällande befolkningsutvecklingen

Kommunens målsättning är en kontrollerad ökning av invånarantalet. Detta skall uppnås genom åtgärder inom samhällsplaneringen samt upprätthållandet av en ändamålsenlig servicenivå inom alla sektorer.

Måluppföljning:

Kommunens invånarantal har minskat med 20 och är 31.12.2015, 398.
Målsättningen har inte uppnåtts.

Mål gällande kommunens bostadsinnehav

Kommunen kommer inte under 2015 att utöka sitt bostadsinnehav. De nuvarande bostäderna strävar kommunen att underhålla så totalekonomiskt förmånligt som möjligt.

Måluppföljning:

Målsättningen har huvudsak uppnåtts.

Gemensamma lantbruksnämnden

Förtroendevalda:

Lumparlands ledamot i lantbruksnämnden 2012-2015:

Evert Paulson

Lantbruksnämnden är en gemensam nämnd för kommunerna Hammarland Eckerö, Föglö och Lumparland med Hammarlands kommun som huvudman.

Det praktiska arbetet har skötts från det gemensamma lantbrukskansliet i kommunkansliet i Kattby som varit bemannat av en lantbrukssekreterare på heltid. Ett omfattande samarbete med de två andra lantbrukssekreterardistrikten på Åland, huvudsakligen till följd av EU:s krav på åtskiljande av uppgifter, har utformats. Detta samarbete har medfört att uppgifterna helt kan skötas av en person året runt.

Målsättningen har varit att sköta de uppgifter inom lantbruksförvaltningen som ankommer på kommunerna. Detta har uppnåtts bl.a genom att inom utsatta tider sköta administrationen och handläggningen av ansökningar om såväl de EU- som de nationella lantbruksstöden som inkommit från de 101 st aktiva gårdar som verkar inom samarbetskommunerna. Dessutom har mot ersättning handlagt 3 st gårdar i Jomala kommun.

Bland övriga uppgifter som utförts kan nämnas skötseln av kommunernas andel av skörde- och hjordjursskadesystemet samt avträdelsestödssystemet.

Risker

De risker som kan förknippas med lantbruksnämndens verksamhet berör närmast personalsituationen. Eftersom verksamheten till stora delar sköts av en person kan störningar uppstå. Detta är i nuläget hanterbart eftersom samarbetet med såväl Jomala som Finströms kommuner är ikraft och utbytet har intensifierats. Detta betyder att fler personer är involverade i rutiner och ärenden.

Omfattning

Blanketter som handlagt 2015	210 st
Elektroniska ärenden som handlagts 2015	204 st
Ansökningar som handlagt 2015	176 st

Prestations- och relationstal

Kostnad per ansökan 2015	292 €
Kostnad per gård 2015	509 €

Skolnämnden

Skolsektorn	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	57 230	52 223	54 765
Kostnader	753 317	722 817	712 795
Avskrivningar	8 151	10 924	9 737
Summa kostnader netto	704 238	681 518	667 769

Förtroendevalda

Ledamot:

Sune Wilhelms, ordf.
Susanna Jansén, viceordf.
Stefan Finnerman
Ursula Sjöwall
Andreas Perjus
Diana Karlsson

Ersättare:

Gun Nordqvist-Alm
Linda Boman
Henrik Söderström
Helena Söderlund
Tomas Mörn
Tomas Eriksson

Skoldirektör: Per-Olof Friberg

Skolans föreståndare:

Ingegerd Gustafsson vikarierade för
skolföreståndare Anne Hämäläinen fram
till den 31.7.2014

Skolnämnden ansvarar för Lumparlands skolas verksamhet och ger budgetuppgifter för högstadieundervisningen och träningsundervisningen. Skolnämnden anger principer, riktlinjer och mål. Skötseln av de skolvisa administrativa rutinerna utförs av skolföreståndaren. Delegering av beslutanderätt från skolnämnd och skoldirektör till skolföreståndaren är långt utvecklad.

Skolnämnden

Målsättning:

Skolnämndens huvudsakliga uppgift är att tillse att målen för grundskolan förverkligas och att grundskolan utvecklas samt ansvarar för att verksamheten vid behov utvärderas

Förverkligande:

Skolnämnden har godkänt skolornas arbetsplaner där grundskolans mål speciellt betonats.

Målsättning:

Skolnämnden leder och övervakar verksamheten, följer skolans undervisning och övrig verksamhet samt kan ta initiativ till uppgörande av kommunalt utbildningsprogram.

Förverkligande:

Skolnämnden har givit direktiv om hur stor timresursen får bli och hur den skall användas.

Distriktsmötets arbete under år 2015

Skoldirektören följer upp skolföreståndarnas arbete genom regelbundna distriktsmöten där även Kyrkby högstadieskolas rektor deltar.

Under året hölls 5 distriktsmöten (ledningsgruppsmöten) där gemensamma frågor i distriktet behandlades.

Bl.a. beslöts om följande:

Fördelningen av de gemensamma lärarnas arbete på skolorna.

Gemensam assistentträff i Eckerö skola 11.2.2015.

Gemensam annonsering och rekrytering.

Justering av gemensam kursplan i distriktet i ämnet matematik.

Organisering av de frivilliga språken.

Inskrivning av nya elever

Äskande av medel för skolkuratorstjänster på lågstadiet

Gemensam fortbildning för hela distriktet i Stöd för lärande och KiVa-modellen.

Skolföreståndarnas deltagande i kvalitetsmässan i Göteborg

Genomgång av säkerheten i skolorna

Lumparlands skola

Målsättning:

Grunden för allt lärande är: tala, läsa, skriva, räkna vilket betonas under alla skolår.

En god allmänbildning utgör grunden för att fungera i vår sociala och kulturella gemenskap. När eleverna tränar färdigheter och lär in ny kunskap i ett sammanhang ska det leda till ett livslångt lärande.

I skolans arbetsplan finns även följande mål:

Eleven:

Ska längta till skolan, varje dag

Respektera andra människor

Positivt intresse och öppenhet för nytt och obekant

Ska uppföra sig väl, visa hänsyn, vara vänliga och ärliga samt att använda ett vårdat språk

Ta ansvar för sitt eget arbete

Förverkligande:

Timresursen gör det möjligt för oss att dela klasserna i mindre grupper.

Klassförändringen HT-13 har gjort att undervisningen tillgodoser eleverna på ett annat sätt: mindre grupper, lättare att anpassa stoffet samt bättre struktur i undervisningen.

Från HT-13 har så gott som all undervisning (med undantag för gy och mu) skett i åk 1-2, åk 3-4, åk 5-6.

I ämnena bl a geografi, historia, slöjd och samhällskunskap har eleverna under året varit uppdelade i åk. 3-4 och åk. 5-6. I matematiken har eleverna varit indelade i åk 1-2, åk 3-4, åk 5-6. Detta för att på bästa sätt anpassa undervisningen efter elevernas förutsättningar så att den både varit stimulerande och samtidigt en utmaning.

Skolans speciallärare finns i huset sedan 2010 och arbetar med basfärdigheter med de elever som behöver särskilt stöd. Även för specialläraren har klassförändringen påverkat arbetet positivt.

I åk 1-2 har läraren arbetat med att skriva sig till läsning med datorn och iPads som hjälpmedel.

I skolan skall eleverna känna sig trygga. I undervisningen arbetar vi med att stärka elevernas självkänsla och självkänedom samt att stärka eleverna i sina egna arbeten. I skolan ha lärarna arbetat självständigt klassvis med en blandning av Livskunskap och KiVa-programmet. Även årskursövergripande diskussioner har funnits (t ex på teater).

”Självständigt elevarbete” är en grundtanke i vår strävan att nå målen.

Lärarens uppgift är att vägleda, stimulera och instruera eleverna i deras sökande efter kunskap. Genom att använda varierande undervisningsformer tas hänsyn till elevernas olika inlärningsstilar.

I takt med visad mognad och ansvars känsla får eleverna i större grad vara med och utforma uppgifterna

”På rätt plats, vid rätt tid, med rätt utrustning”

Veckoplaneringen är ett viktigt redskap i arbetet och går igenom på måndag morgon samt finns på lärplattformen Fronter.

Genom fortbildningar som erbjudits har lärarna haft möjlighet att fördjupa sina kunskaper och sin kompetens inom olika områden, t ex Fronter, Stöd för elevens lärande och skolgång.

Prestations- och relationstal	Budget 2015	Förverkligat 2015
Antal elever i medeltal	23	24,5
Timresurs	87,83	87,83
Timresurs per elev	3,82	3,58

Kultur- och fritidsnämnden

	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	2 103	500	1 107
Kostnader	75 852	86 477	88 628
Avskrivningar	951	951	951
Summa kostnader netto	74 699	86 929	88 472

Förtroendevalda

Ledamot:

Lil Strandholm-Karlsson, ordf.
Tomas Eriksson, viceordf.
Britt Sommarlund
Mathias Blomqvist
Alexandra Lillie
Torolf Sjöwall

Ersättare:

Cecilia Karlsson
Mikael Koskinen
Maria Ström
Staffan Nilsson
Gun Nordqvist-Alm
Joakim Wilhelms

Inger Nygård och Tomas Aspbäck utsågs till ersättare i nämnden under 2015. Cecilia Karlsson och Mathias Blomqvist beviljades befrielse då de flyttat från kommunen.

Nämnden sammanträdde 5 ggr under året och hade 2 arbetsmöten gällande filmprojektet med Bolle Högnäs.

Bibliotekssekreterare var Lotta Marshall, anställd på 50 % from 11.2.2015, även sekreterare vid nämndens sammanträden. Före det fungerade Åsa Mattsson och Helena Söderlund som tf. bibliotekarie och nämndsekreterare. Som sommarvikarie fungerade Melker Blomqvist.

Bibliotekets öppethållningstider var från och med mars 2015. Måndagar kl. 17-20. Onsdagar kl.12-14 skolbibliotek, kl. 14-15 och kl.17-20 för allmänheten.

Nya hyllor anskaffades till biblioteket.

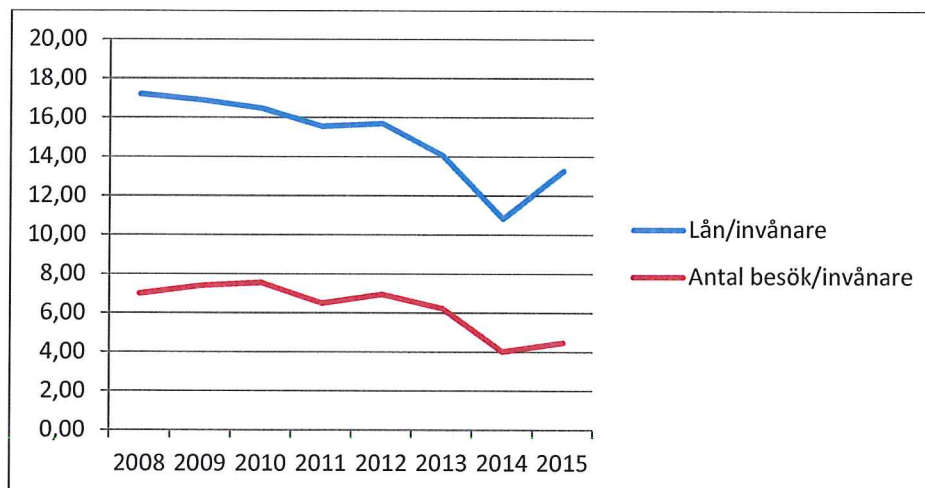
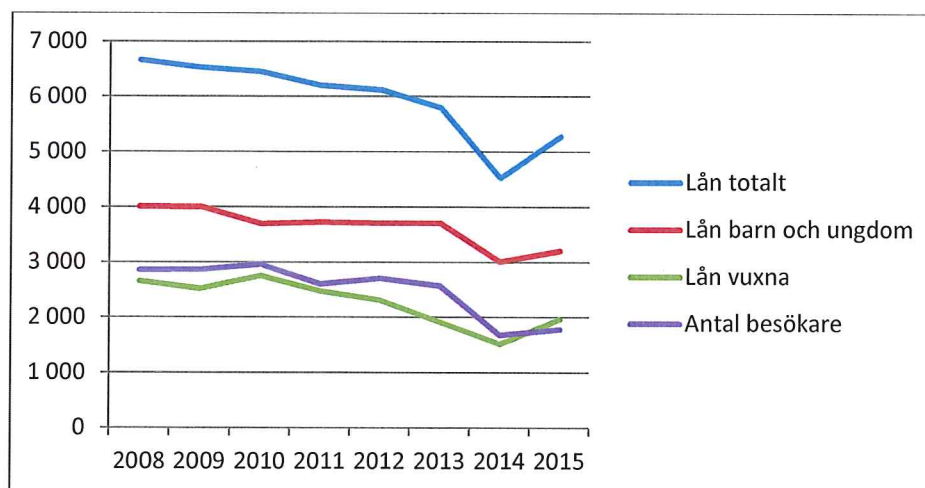
Verksamhet under året

Johanna Engdahl hade konstutställning "Passion och längtan" under januari och februari, med vernissage den 13.1. Elevutställning hölls under mars månad. Den 9 juni var det urpremiär för Bolle Högnäs film "Med Trötte Teodor till Puttes kvarn", samma kväll hölls vernissage för sommarutställningen "Från turbil till buss i Lumparland" en fotoutställning om busstrafiken från 1920-talet till 1960-talet i Lumparland. Höstutställningen oktober till november i biblioteket bestod av gamla föremål från Margareta Paulssons samlingar. Under december var det elevernas tur att ha utställning med jultema.

Läskväll anordnades av Hem och skola den 9 mars i biblioteket. Matts Stenlund läste ur "Knollan" av Joel Pettersson, samtidigt var det vernissage för elevernas vårutställning. Arbetet med Bolle Högnäs film har fortsatt, två arbetsmöten har hållits och lagom till självstyrelsedagen var filmen klar och förevisades i skolan. Filmen finns nu till försäljning. Busshistoriska sällskapet kom på besök, 19

personer medverkade. Lil Strandholm-Karlsson tog emot gästerna som såg bussfilmen och bussutställningen i biblioteket. Lemlands kommun drog sig ur Rockoffbuss-samarbetet, men Rockoffbussen ordnades i alla fall. Vandringsleden har fortsättningsvis diskuterats och nämnden föreslog att en arbetsgrupp jobbar vidare med projektet. Kura skymning firades i Nybonds den 12 november, Vänskap i norden var temat. Leo Löthman läste ur Islänningasagorna och presenterade även sin nya bok "Himlen över Helvetinjärvi".

Biblioteksstatistik



Antal barn och ungdomsböcker: 4 146 (3 014)

Antal vuxenböcker: 4 445 (1 519)

Totalt antal böcker: 8 591 (4 533)

Bibliotekets öppethållning under verksamhetsåret: 9 timmar/vecka.

Målsättning:

Att driva kultur- och fritidsverksamheten så effektivt och med så hög kvalitet som möjligt.

Målföljning: Målsättningen har uppnåtts.

Socialnämnden

	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	101 380	128 662	112 462
Kostnader	1 187 354	1 270 069	1 292 967
Avskrivningar	0	0	10
Summa kostnader netto	1 085 973	1 141 406	1 180 515

Förtroendevalda

Ordförande:	Raija-Liisa Eklöw	ers: Mildred Pero
Viceordförande:	Bo-Erik Söderlund	ers: Mauritz Roos
Ledamöter:	Diana Karlsson	ers: Gunilla Johansson
	Linda Boman	ers: Anna-Greta Helsing
	Leo Löthman	ers: Dennis Eriksson
	Jörgen Mattson	ers: Matti Lindholm

Socialnämnden har bestått av sex ledamöter och sex personliga ersättare. I kommunen finns en socialsekreterare på heltid. Socialsekreteraren har fattat 81 tjänstemannabeslut, daghemsföreståndare 29 tjänstemannabeslut och ledande närvårdare 53 beslut. Socialnämnden har sammankommit 6 gånger och behandlat 65 ärenden.

Målsättning:

Socialnämnden skall erbjuda socialvård av hög kvalitet till kommunens invånare. Genom god förvaltning, gott bemötande, stödåtgärder samt olika tjänster och förmåner skall socialnämnden främja och upprätthålla enskilda personers eller familjers sociala trygghet och funktionsförmåga. Administrationen skall planera, samordna och leda socialnämndens verksamhet, personal och övriga resurser för att nå den ändamålsenliga socialservice som fastställts.

Målpuppfyllelse:

För att garantera tillgång till akut socialvård när socialsekreteraren har semester eller annan typ av frånvaro har samarbetsavtalet med Lemlands socialkansli gällande akuta barnskydds- och utkomststödsärenden fortsatt under 2015. Den gemensamma åländska barnskyddsjouren har fortsatt under år 2015. Socialsekreteraren har under året deltagit i informationsmöten och i flertalet fortbildningstillfällen inriktade på olika områden inom den sociala sektorn.

Daghemmet Videungen

Kommunen barnomsorg är förlagd till daghemmet Videungen, där erbjuds också för- och eftermiddagsvård till första och andra årets skolbarn. Till daghemmet hör avdelningen Myrstacken där de yngre barnen vistas. Personalen består av en daghemsföreståndare, en barnträdgårdslärare, två barnskötare och ett

köksbiträde/lokalvårdare. Under året har även funnits en tillfällig befattning som barnskötare. Detta på grund av det att det på Videungen har funnits en mycket heterogen grupp med olika speciella behov. Personaltätheten tillåter 28 barn över tre år i heltidsvård, men daghemmet rymmer enbart 21 barn. Kommunen har dock dispens för 24 st barn. Alla barn som är under tre år upptar två platser per person.

Målsättning:

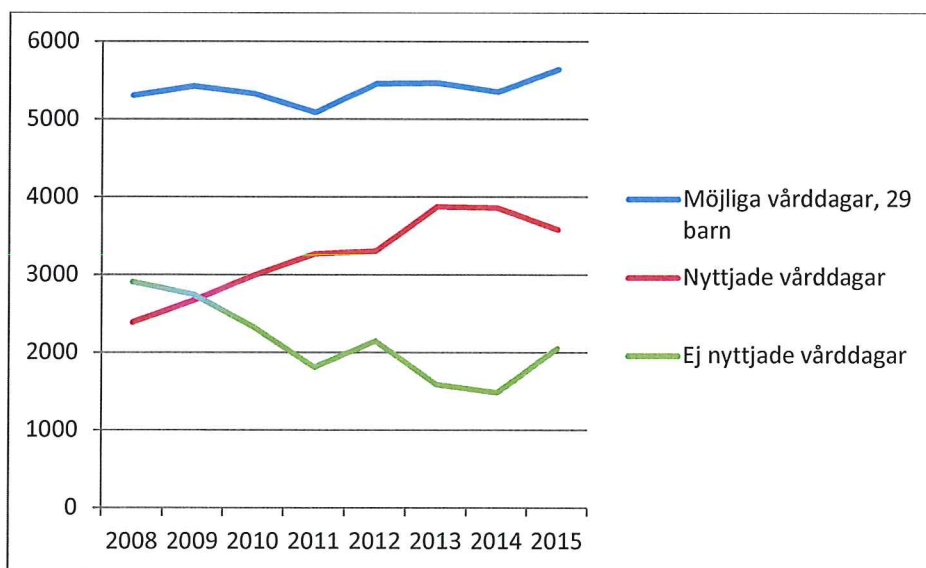
Erbjuda samtliga barn barnomsorg och upprätthålla en välfungerande verksamhet inom daghemmet och fritidshemmet Videungen tack vare välutbildad personal och gott samarbete med utomstående. Barnomsorgen skall genom omvårdnad, pedagogisk verksamhet och lekmöjligheter bidra till att barnen får goda uppväxtvillkor.

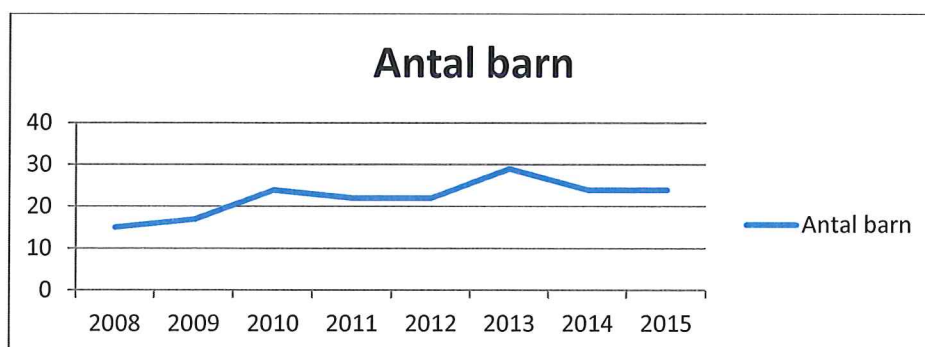
Måluppfyllelse:

Alla barn i behov av barnomsorg har fått en plats. Totalt har 235 verksamhetsdagar bedrivits. Under juli var barn som behövde barnomsorg på ett daghem i Lemland och en personal följde med. Personalen har erhållit fortbildning i olika ämnen.

Totalt antal vårddagar samt totalt antal barn per 31.12.2015 på daghemmet Videungen/Myrstacken:

År	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Möjliga vårddagar, 24 barn	5328	5088	5456	5466	5352	5640
Nyttjade vårddagar	2997	3273	3306	3877	3865	3584
Ej nyttjade vårddagar	2331	2331	2150	1589	1497	2056
Antal barn	24	22	22	29	24	24





Barnomsorgen har fortsatt sitt samarbete med föräldrarna, skolan och församlingen. Föräldrakontakten har skett i form av enskilda samtal (utvecklingssamtal) samt föräldramöten. Barnomsorgen samarbetar även med barnrådgivningen inför 5-åringskontrollen i samråd med föräldrarna samt skolpsykologen träffar 5- och 6-åringarna. Kommunen har köpt specialbarntädgårdslärartjänster från Lemlands kommun.

Övrig barnomsorg

Lekparkverksamhet

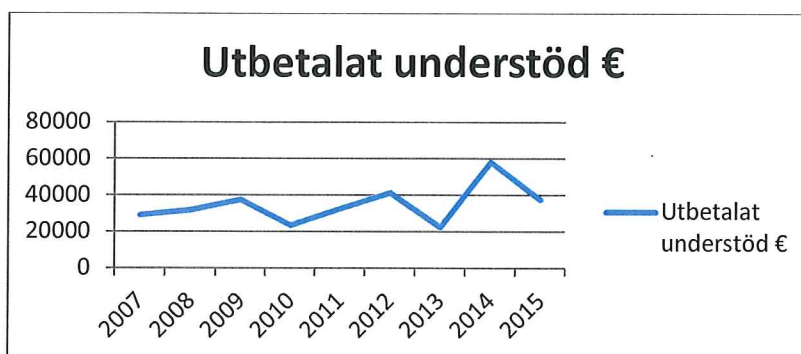
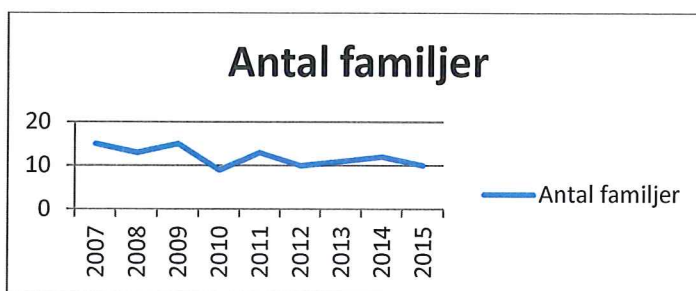
Lumparland har tidigare köpt lekparkplatser från Lemlands kommun, men år 2015 har Lemland inte haft resurser att sälja platser, fast behov har funnits.

Hemvårdsstöd

Vårdnadshavare som inte nyttjar kommunal barnomsorg har enligt lag rätt att få stöd för vård av barn i hemmet. Lumparland betalar högre sedan 2011 högre hemvårdsstöd än den lagstegdate stöden. I hemvårdsstödet för barn under tre år ingår en grunddel, en syskondel och en tilläggsdel. Om en förälder har förkortad arbetstid till högst 30 timmar per vecka utgår ett partiellt stöd.

Totalt antal familjer som lyft hemvårdsstöd samt det totala understödsbeloppet:

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antal familjer	15	9	13	10	11	12	10
Utbetalat understöd €	37 629	23 617	32 699	41 417	22 642	58 221	37 588



Barnsskydd

Till området räknas Fältarna, Folkhälsans familjerådgivning, stödpersonsverksamheten, adoptionsrådgivning via avtal med Rädda Barnen, barnskydd och ungdomsvård.

Målsättning:

Socialsekreteraren för en dialog med individer och familjer med behov av stödåtgärder och erbjuder därefter de tjänster som anses ändamålsenliga.

Måluppfyllelse:

Socialnämnden har kontinuerligt köpt tjänster av Mariehamns Stad (Fältarna) för förebyggande ungdomsarbete samt familjerådgivningstjänster av Folkhälsan på Åland och barnskyddstjänster från Tallbacken och Ålands Motivations- och behandlingshem. Socialsekreteraren har deltagit i flertalet samarbetsmöten under året med t.ex. elevvårdsgruppen på Lumparlands skola och Kyrkby Högstadieskola.

Anstaltstjänster för äldre

Till området räknas Oasen (tidigare De Gamlas Hem). Kommunen har två egna platser på Oasen som nyttjats tidvis för eget behov samt tidvis varit uthyrda till andra kommuner.

Målsättning:

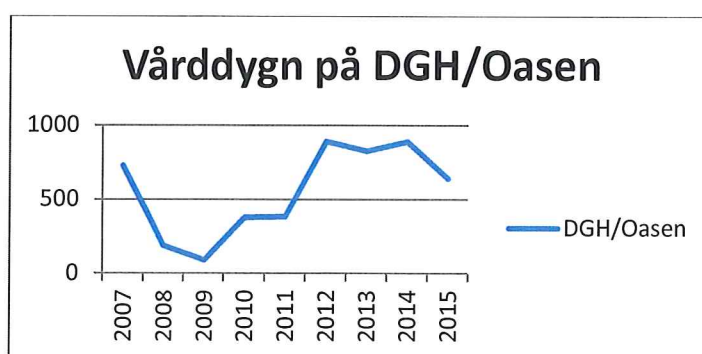
Erbjuda kommunens äldre den vårdform som lämpar sig bäst för deras individuella behov.

Måluppfyllelse:

De två platserna på Oasen, har använts och vid behov har kommunen hyrt platser från andra kommuner. Efter att Kapellhagen har ombyggt till ESB, så finns det inte behov att hyra från andra kommuner.

Totalt antal vård dygn på De Gamlas Hem:

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Vård dygn	90	380	384	892	827	890	641



Handikappservice/Anstaltstjänster för handikappade

Till området räknas Ålands Omsorgsförbund som erbjuder köptjänster i form av boendeservice, daglig verksamhet, fritids- och semesterverksamhet, specialfritidshemsverksamhet eller råd och stöd för enskilda individer med funktionsnedsättningar. Även Stiftelsen Hemmet som är ett boende för personer med psykosocial problematik tillhör detta område.

Målsättning:

Erbjuda personer med funktionsnedsättningar den vårdform som lämpar sig bäst för deras individuella behov då kommunens hemservice inte är ett tillräckligt stöd.

Måluppfyllelse:

Kommunen har köpt en vårdplats i 365 dagar på Stiftelsen Hemmet som förmedlad tjänst via Ålands Omsorgsförbund.

Kapellhagens effektiverade serviceboende (ESB)/Hemservice

Personalen består av en ledande närvårdare på heltid (70 % vårdarbete, 30 % administration), en närvårdare 100 % av heltid och en närvårdare 80 % av heltid, en 70% av heltid och en 60 % av heltid. En tjänst 50 % av heltid har varit vakant, men flera har varit tillfälligt anställda. Personalstyrkan är för liten och när flera i

personalen har insjuknat, har det varit svårt att få vikarier. En lärling har varit anställt året 2015.

Efter att Kapellhagens ESB togs i bruk i maj 2015, har personalen mest arbetat på Kapellhagens effektiverade serviceboende. De finns 12 lägenheter på Kapellhagen, en av dem är s.k. avlastningslägenhet, där man kan vistas då närståendevården har ledigt eller efter man har kommit från sjukhuset men inte ännu klarar sig hemma. Man har räknat 80 % av personalens arbetstid på Kapellhagen, 20 % på hemservice. De flesta vårdtagare bor på Kapellhagen och det är svårt att uppskatta antal besök, enligt vård- och serviceplan har de flesta minst 7 besök/ vecka. Tanken med effektiverat serviceboende är att klienter har stort vårdbehov, så många besök är naturliga.

Målsättning:

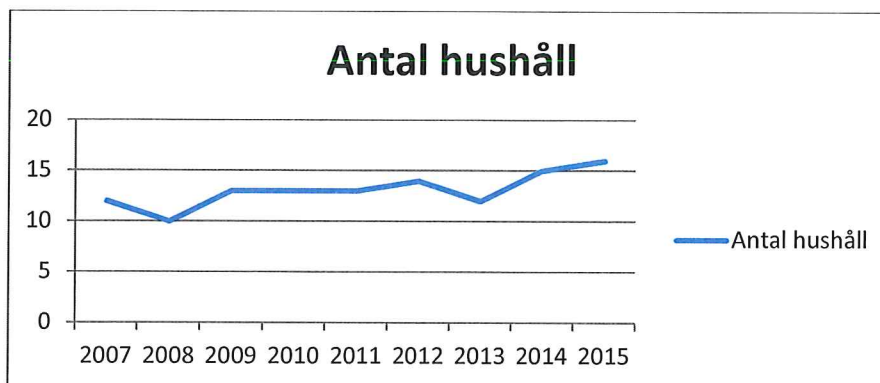
ESB Kapellhagen och kommunens hemservice strävar till att genom god omsorg arbeta förebyggande och i samverkan med andra som t.ex. hemsjukvården, närståendevården och församlingen för att förlänga handikappades, svårt sjuka och äldre personers möjligheter att bo hemma eller i sin egen kommun på Kapellhagen. Hemservicen skall även fungera som stödservice för barnfamiljer i behov av stöd vid sjukdom, BB-vistelse, rekonvalescens och vid förebyggande barnskydd.

Målpuppfyllelse:

Personalen har aktivt eftersträvat att handrätta de äldre i sina hem så mycket som möjligt. Samarbetsmöten har hållits en gång per månad med hemsjukvården för vårdplanering av gemensamma klienter. Lumparland har tecknat avtal om sammanhållen hemvård med ÅHS.

Totalt antal hemservicebesök och hushåll samt typ av hushåll:

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Antal hushåll	13	13	13	14	12	15	16
Därav:							
– barnfamiljer	0	0	0	0	0	0	0
– åldringshushåll	10	9	9	13	8	14	15
– övriga	3	4	4	1	1	1	1



Hemserviceen ordnade fortsättningsvis populära pensionärsträffar en gång per månad med aktiviteter som t.ex. sittdans, gymnastik, bingo, klädförsäljning, allsång, en föreläsning med hörselrådgivning samt gentlemannaträffar för enbart män. Församlingen har även fortsatt sin verksamhet som tidigare med bl.a. nattvard, andakt och Kapellkretsen.

Handippservice

Till området hör färdtjänst, handikappbidrag och närståendevård. Färdtjänst ökar möjligheten för äldre och handikappade att bo kvar i hemmet. Handikappbidrag ges till redskap eller åtgärder som är nödvändiga för att höja en funktionshindrad persons livskvalitet. Det kan vara t.ex. ändringsarbeten i bostaden, personlig hjälp eller installation av trygghetslarm. Närståendevård är en lagstiftad vårdform som bygger på ett avtal mellan kommunen och en person som vårdar en närstående, vårdbehövande person i sitt hem.

Målsättning:

Färdtjänst beviljas enligt handikappservicelagen eller socialvårdslagen i enlighet med socialnämndens fastställda grunder. Installation av trygghetslarm ges för att öka trygghetsfaktorn för en vårdbehövande. Övrig handikappanpassning eller utrustning som höjer en persons livskvalitet eller uppskjuter ett institutionsboende skall i möjligaste mån tillgodose. Socialsekreteraren och hemservicepersonalen strävar till att jobba i nära samarbete med närståendevårdaren samt den vårdbehövande för att förlänga ett boende i hemmiljön.

Måluppfyllelse:

Befintliga vård- och serviceplaner inom närståendevården har uppdaterats för att på bästa sätt tillgodose alla parter behov av stöd och för att tillförsäkra att de vårdbehövande får en god vård och omsorg. För att ge lagstadgad ledighet för närståendevårdare har periodplats på Kapellhagen använts.

Missbrukarvård

Till området räknas Pixneklinden, Alkohol- och drogmottagning i Mariehamn, och DrogRehab Östan.

Målsättning:

Socialnämnden samarbetar med olika aktörer för att tillgodose behovet bland kommunens invånare som skall ges möjlighet till vård för missbruk enligt det individuella behovet.

Måluppfyllelse:

Socialnämnden har köpt öppenvårdstjänster av Alkohol- och drogmottagning av Mariehamns stad. Socialnämnden har även erlagt en årlig avgift per

kommuninvånare till Pixneklinden och DrogRehab Östan i Österbotten så att kommuninvånarna kan få behandling till ett dygnspris som motsvarar dygnspriset på ett sjukhus.

Övrig social- och hälsovård

Utkomststöd och förebyggande utkomststöd betalas till behövande i enlighet med gällande lagstiftning. Beslut fattas av socialsekreteraren som tjänstemannabeslut. Ansvar för nykterhetsarbetet vilar på kommunernas socialnämnder.

Målsättning:

Utkomststöd beviljas i enlighet med gällande lagstiftning. Stödet bör garantera individer/familjer en rimlig levnadsstandard och kan därmed beviljas även i förebyggande syfte. Socialnämnden strävar till samarbete med olika aktörer i drogförebyggande syfte.

Måluppfyllelse:

År 2015 beviljades 7 240€ (1 163 år 2014) i utkomststöd.

Socialnämnden har prenumererat på tidningen Replik som utges av Finlandssvenska nykterhetsförbundet. Tidningen är den enda finlandssvenska tidningen som tillhandahåller alkohol- och drogpolitisk information för vuxna. Socialnämnden har även subventionerat tidningen EOS med 13 euro per tidning till de skolbarn i Lumparlands skola som önskat prenumerera på tidningen.

Byggnadstekniska- och miljösektorn

	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	174 899	184 138	207 399
Kostnader	231 504	289 329	236 822
Avskrivningar	133 190	125 803	150 121
Summa kostnader netto	189 795	230 995	179 543

Förtroendevalda

Lumparlands ledamöter i den gemensamma byggnads- och miljönämnden 2012-2015:
Matti Lindholm, viceordförande
Britt Sommarlund, ledamot

Lumparlands ledamöter i den gemensamma tekniska nämnden 2012-2015:
Ann-Sofi Perjus, ordförande
Tage Wilhelms, ledamot

Förvaltning

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar byggnads- och miljönämnden samt dess kanslifunktioner.

Ansvarsperson: Byggnads- och miljöinspektören

Verkställda budgetmål:

- Nämnden och kansliet har skött byggnads, planläggnings, miljö och andra ärenden i enlighet med instruktion för Lemlands och Lumparlands kommuner.
- Kansliet har fått tillgång till flera olika databaser som underlättar faktasökning

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställdes:

-

Synergieffekter

- Lemland och Lumparland har fr.o.m. 2012 gemensam byggnadsnämnd samt byggnadstillsyn.
- Verksamheten arbetar i nära samarbete med den gemensamma tekniska sektorn i Lemland och Lumparland.

Ekonomiskt resultat:

Utgifterna är 5 746 euro lägre än budgeterat. Detta beror på lägre kostnader för nämnden samt kansliet än budgeterat.

Prestationer	Bokslut 2014	Budget 2015	BU just. 2015	Bokslut 2015	Avvikelse ¹⁾ BS15-BU15	Avvikelse ²⁾ BS15-BS14
Antal årsarbetare:						
Bygg- och miljöinspektör	1,0	1,0		1,0	0,0	0,0
Byråsekreterare	0,7	0,7		0,7	0,0	0,0
Totalt	1,7	1,7		1,7	0,0	0,0
Nämnden:						
Antal möten	12	11		12	1	-
Behandlade ärenden	225	220		218	-2	-7

Byggnadstillsyn

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar byggnadstillsynen samt småskaliga avloppsanläggningar i Lemland och Lumparland.

Ansvarsperson: Byggnads- och miljöinspektören

Verkställda budgetmål:

- Berett och behandlat byggnadslovsärenden och gett information till de som söker byggnadslov samt uppföljt verkställda beslut. Antalet bygglov är dock lägre än året innan.
- Följt upp och informerat fastighetsägare om enskilda avlopp bl a i samband med övrig verksamhet eller som svar på frågor i ärendet. De ökade antalet behandlade avloppstillstånd är ett bevis på att arbetet gett resultat.

Icke verkställda budgetmål:

- Byavis uppföljning av enskilda avlopp

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställdes:

- Det är ett stort jobb att bygga upp en databas över samtliga enskilda avlopp. Denna databas behövs för att kunna utföra tillsyn av avloppen.

Synergieffekter

- Byggnadsinspektören är medlem i föreningen Ålands byggnadsinspektörer. Via det samarbetet diskuteras aktuella frågor, kunskapen ökar samt likabehandlingen mellan olika kommuner befrämjas.

Ekonomiskt resultat:

Utgifterna är 2 753 euro lägre än budgeterat. Detta beror på mindre behov av experttjänster än budgeterat.

Inkomsterna består av försäljning av tjänster till Lumparland samt fakturerade tillståndsavgifter p.g.a. lägre byggnadsverksamhet än tidigare har inkomstmålen inte uppnåtts. Inkomsterna är 23 676 euro lägre än budgeterat.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Beviljade bygglov Lumparland						
Bostadshus, nytt	1			-		-1
Ändringslov	3			-		-3
Fritidshus, nytt	1			2		1
Ändringslov	2			4		2
Bastubyggnad, nytt	6			5		-1
Ekonomibyggnad, garage, nytt	14			4		-10
Ändringslov	1			-		-1
Lantbruksbyggnader	1			-		-1
Ändringslov	-			-		-
Rivningar av byggnader	-			-		-
Övriga	2			2		-
Totalt	31	28		17	-11	-14
Total våningsyta (m2)	2 094			598	598	-1 496
Byggnadsanmälningar	-				-	-
Avloppstillstånd	15			13	13	-2
Ibruktagna bostäder, antal	-			-	-	-
Bygglovsavgifternas täckningsgrad (%) ³⁾	69,0%	35,3 %		67,9%	32,6%	-1,1%

Planläggning

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar arbete med kommunöversikter, general- och detaljplanering o.d. i Lemland och Lumparland.

Ansvarsperson: Byggnadsinspektören

Verkställda budgetmål:

- Arbetet med kommunöversikt i digital form för Lemland har pågått under året.
- Detaljplanen för Norråker området i Järsö har avancerat.
- Detaljplanen för Kapellhagen området i Klemetsby är klar.
- En detaljplaneändring i Bengtsböle/Prästgården området är klar
- Inledande möte har hållits inför detaljplanering av Granö-Kedholm i Järsö.
- Detaljplanen för Kea-området har avancerat
- Ett ärende angående nydefinition av grundbyggnadsrätter i Järsö/Nåtö området är under behandling i nämnden.

Icke verkställda budgetmål:

- Revideringen av Lumparlands kommunöversikt har inte kommit igång
- Inventering av intresse hos markägare i Knutsboda och Lemböte byar för planering av strandområden återstår.
- Inventering av intresse hos markägare i Hellestorp och Västeränga byar för planering av strandområden återstår.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställdes:

- Orsaken till att flera andra planläggningsprojekt inte avancerat i önskvärd omfattning är att detaljplanen över Norråker området varit mycket mera resurskrävande än väntat.
- Orsaken till att intresseinventeringarna inte verkställts är prioritering av de lagstadgade och löpnande uppgifterna.

Synergieffekter

- Lemland och Lumparland har gemensam planläggningsnämnd samt är båda delaktiga i samarbetet kring områdesarkitektkontoret tillsammans med några andra åländska kommuner. Samarbetetsavtalet slutade dock gälla i årsskiftet 15/16.

Ekonomiskt resultat:

Utgifterna är 5 207 euro högre än budgeterat. Detta beror på att ett större utnyttjade av planläggningstjänster än budgeterat.

Inkomsterna, som består av försäljning av tjänster till Lumparland, är underskridna med 3 673 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Planläggning i Lumparland:						
Kostnader för planläggning	4 417 €	5 000 €		2 150 €	-2 850 €	-2 267 €
Övriga planläggningskostnader	0 €	0 €		45 €	45 €	45 €
Antal timmar för områdesarkitekt	75	108		48	-60	-27
Godk. nya och ändrade planer	0	0		0	-	-

Avfallshantering

Avfallshanteringen i Lumparland handhas av kommunalförbundet Ålands Miljöservice.

Miljövård

Verksamhet:

Resultatenheten består av medel för miljöarbete i Lemlands och Lumparlands kommuner.

Ansvarsperson:

Miljöinspektören

Vision:

Lemland – en ekokommun

Ren och utsläppsfri miljö

”Rättvis” konsumtion

Alla avloppsanläggningar i kommunen miljömässigt hållbara

Verkställda budgetmål:

- Bl.a. i kommunbladet spridit information, praktiska tips o.dyl. angående miljövänlig konsumtion, miljöbesparande åtgärder m.m.
- Båda kommunerna samarbetar med kunskapsbanken Agenda-21 kontoret.
- Arbetet för att få till stånd en våtmark vid Kapellviken har avancerat.

Icke verkställda budgetmål:

Miljöförbättrande åtgärder i ett dike i Lemland

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställdes:

Genom att resurserna för miljöarbete är begränsade har våtmarksprojektet vid Kapellviken prioriterats.

Synergieffekter

- Samverkan med Agenda-21 kontoret
- Samverkan med Peter Feuerbach, Miljöbyrå samt föreningen Rädda Lumparn.

Ekonomiskt resultat:

Samtliga anslag har inte utnyttjats. Detta beror till stor del på att anslaget för våtmark i Lumparland inte utnyttjats. Av detta följer naturligt att inkomsterna från Lumparland är lägre än budgeterat.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Lumparlands Kommun						0
Infotillfällen	1	1		0	-1	-1
Medel för lokalt miljöarbete i Lumparland €	0 €	3 000 €		0 €	-3 000 €	0 €
Understöd till Agenda 21-kontoret	413 €	400 €		416 €	16 €	3 €
Elektricitetskonsumtion, CO2 utsläpp, ton						
Offentliga byggnader	35,6			59,0		23,4
Hyreshus	14,4			3,0		-11,4
Trafikleder	4,0			5,0		1,0
Vatten och avlopp	20,0			20,0		0,0
Utsläpp totalt	74,0			87,0		13,0
Bränsle, CO2 utsläpp ton						
Eldningsolja	53,0			61,5		8,5
Vatten & Avlopp, m3						-
Administration	5			5		-
Omsorg	566			556		-10
Skola	217			223		6
Daghem	192			196		4
Boende	807			764		-43
Vatten och avlopp totalt	1 787			1744		-43

³⁾ Avser totala byggnadslovsavgifter i förhållandet till externa kostnader för nämnden och byggnadskansliet (inkluderar ej interna poster och avskrivningar)

Tekniska sektorn

Förvaltning

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar tekniska nämnden och tekniska kansliet. Nämndens geografiska verksamhetsområde omfattar såväl Lemland som Lumparland. Tekniska nämndens ansvarsområden är bl.a. fastighetsunderhåll, värmedistribution, trafikleder, vatten- och avlopp, idrotts- och friluftsområden samt småbåtshamnar.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Nämnden har infört e-mötesförfarande

Enligt Lemlands fullmäktiges beslut har tjänsten som kommuningenjör ändrats till teknisk chef

T. ex. principerna vid anslutning till kommunalt VA-nät är i dagens läge lika i båda kommunerna

Personalen har deltagit i olika kurser och infotillfällen

En ny tjänst som kommun-tekniker har inrättats. Tjänsten var dock vakant under hela året.

Ikke verkställda budgetmål:

P.g.a. sjukledighet har nämnden inte till alla delar kunnat erbjuda byggnadstillsynen erforderlig vikariehjälp

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

Tekniska sektorerna i Lemland och Lumparland arbetar i nära samarbete med byggnads- och miljösektorerna för Lemland och Lumparland.

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 13 239 euro lägre än budgeterat.

Utgifterna ökade från år 2014 med 11 783 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Antal årsarbetare:						
Teknisk chef	1,0	1,0		1,0	0,0	0,0
Byråsekreterare	1,0	1,0		1,0	0,0	0,0
Totalt	2,0	2,0		2,0	0,0	0,0
Tekniska nämnden:						
Antal möten	5	9		8	-1	3
Antal ärenden	76	85		100	15	24

Byggnader och lokaler

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar underhålls- och driftskostnader för offentliga byggnader i Lemland. Dessa är ungdomsgården, grundskolan jämte bibliotek, kommundgården, Sveagården, daghemmen Gullvivan, Söderhagen, Solkatten, Saltkråkan och Norrkulla samlingslokal samt eftermiddagshemmet Bullerboda. Därtill Valbohallen i samband med skolan. De offentliga byggnaderna i Lumparland är grundskolan jämte bibliotek, slöjdsalen, kommundgården, daghemmen Videungen och Myrstacken, samt Kapellhagen servicehem och branddepån.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Värmesystemet förnyades på kommundgården i Lemland till bergvärme
Gullvivans värme- och ventilationssystem förnyades
Sveagårdens fastighetsautomation förnyades
Det renoverade Kapellhagen servicehem togs i bruk
Köket renoverades på Videungen daghem

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

ÅHS har sjukvårdsmottagning vid Sveagården
Daghemsverksamhet bedrivs tillfälligt i Järsö-Nåtö Ungdoms- och hembygdsförenings lokal Norrkulla
En grupp som sysslar med textilarbeten hyr utrymmen i Fritidsgården

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 3 537 euro högre än budgeterat.
Utgifterna har minskat från år 2014 med 48 750 euro.
De förverkligade inkomsterna är 29 628 euro lägre än budgeterat. Detta beror både på en felbudgetering, lägre avgiftsintäkter än budgeterat från Valbohallen samt på

att driftskostnaderna på flera fastigheter i Lumparland blivit lägre än budgeterat och därigenom också inkomsterna.

Inkomsterna har ökat från år 2014 med 28 166 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Lumparland						
Skola och bibliotek	1	1		1	-	-
Daghem	2	2		2	-	-
Servicehus för äldre				1		
Kommunkansli	1	1		1	-	-
Branddepå	1	1		1	-	-
	5	5		6	0	0
Förbrukn. av eldningsolja (m ³)	20	23		23	-	3

Hyreslägenheter

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar underhålls- och driftskostnader för de tre bostadshyreshusen i Klemetsby.

Lumparlands kommuns hyreshus är Prästgårdsvägen 5 och 7, samt Kapellvägen 2 (totalt 12 lägenheter).

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Avvattningen på gårdsplanen vid Kapellvägen 2 har förbättrats

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

-

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 2 628 euro högre än budgeterat.

Utgifterna är 1 529 euro lägre än år 2014.

De förverkligade inkomsterna är 301 euro lägre än budgeterat.

Inkomsterna är 29 693 euro lägre än år 2014. Detta beror på att Prästgårdsvägen 1-3 inte längre tillhör detta uppgiftsområde.

Sammanställning- externa	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Utgifter	21 436	17 279		19 907	2 628	-1 529
Inkomster	74 945	45 553		45 252	-301	-29 693
Nettoutgifter+/ink-	-53 509	-28 274		-25 345	2 929	28 164
Interna						
Inkomster	-	-		-	-	-
Utgifter	53 509	33 157		25 345	-7 812	-28 164
Avskrivningar	-	-	-	-	-	-
Netto totalt (utg.+ / ink -)	-	4 883		-	-4 883	-

¹⁾ Positivt tal - Bokslut 2015 (faktiskt utfall) högre än Budget 2015, Negativt tal - Bokslut 2015 (faktiskt utfall) lägre än Budget 2015

²⁾ Positivt tal - Bokslut 2015 (faktiskt utfall) högre än Bokslut 2014, Negativt tal - Bokslut 2015 (faktiskt utfall) lägre än Bokslut 2014

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Bostadsradhus	5	3		3	-	-2
Hyseslägenheter	12	12		12	-	-
Uthyrningsgrad (%)	100,0%	100,0%		99,00 %	-1,0%	-1,0%

Idrotts- och friluftsanläggningar

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar underhåll av Bengtsböle IP och Klemetsby bollplan i sin helhet samt badstränderna vid Klockarholmen, Hellestorp sjö samt Klemetsby. Dessutom underhållet av Multiplan i Söderby, Valbo IP, bollplan i Bengtsböle bostadsområde samt kostnaden för belysningen vid motionsbanan i Söderby. Därtill vissa allmänna områden i kommunernas ägo.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Parkeringsplatsen vid Klockarholmens badstrand har förbättrats
Bryggan samt toaletter vid Klockarholmens badstrand förnyades
Området vid Västeränga båthamn används nu som betesmark
Valbo IP har återställts så att den åter går att använda som bollplan
Bengtsböle IPs servicehus har försetts med fjärrstyrt låssystem
Fastighetsautomationen vid Bengtsböle IPs servicehus har förnyats

Icke verkställda budgetmål:

Genomgång av friluftsleden

Skyddsnät vid Valbo IP

Synergieffekter:

Folkhälsan har hållit simskola vid Klockarholmens och Klemetsby badstrand.

Bengtsböle IP används också av idrottare som inte bor i kommunen.

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 10 992 euro högre än budgeterat.

Detta beror på satsningar vid Bengtsböle IP omfattande bl.a. fastighetsautomation, nya fotbollsmål m.m.

Utgifterna är 9 009 euro högre än år 2014.

Inkomsterna är 682 euro lägre än budgeterat.

Inkomsterna har ökat från år 2014 med 1 399 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Lumparland						
Idrottsplaner	1	1		1	-	-
Konditionsbanor	1	1		1	-	-
Badstränder	1	1		1	-	-
Mattvätt	1	1		1	-	-
Lekpark	1	1		1	-	-

Fastighetsunderhåll

Verksamhet:

Uppgiftsområdet består dels av ett delområde för fastighetsskötsel och servicearbeten samt ett delområde för lokalvård. Inom fastighetsskötseln har arbetat fyra till fem personer heltid, varav en såsom driftsförman. Fastighetsskötseln fungerar gränsöverskridande inom Lemland- och Lumparlands kommuner. Inom lokalvården för Lemland har två personer arbetat deltid.

Uppgiftsområdets kostnader består i huvudsak av personalkostnader för fastighetsskötare och lokalvårdare samt kostnader för gemensam utrustning. Personalen inom fastighetsskötseln handhar underhåll av kommunens byggnader, områden och anläggningar samt vatten- och avloppsnäten. Därtill tillsyn av föreningslokalen Valborg. Uppgiftsområdet handhar också lokalvården för Valbohallen, Kommungården och Fritidsgården i Lemland samt Bengtsböle IP:s servicehus.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Nämnden har anställt en lokalvårdare för fastigheterna under nämndens ansvar

Säsongspersonal har anlitats för sommarhalvåret

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

Lemland och Lumparland har gemensam teknisk servicegrupp och verksamhet inkl jour.

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 18 194 euro lägre än budgeterat. Detta beror på mindre personal än budgeterat.

Utgifterna minskade från år 2014 med 21 102 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Antal årsarbetare:						
Driftsförman	1,0	1,0		1,0	0,0	0,0
Fastighetsskötare	4,0	4,0		3,8	-0,2	-0,2
Yngre serviceman	0,4	0,4		0,4	0,0	0,0
Totalt	5,4	5,4		5,2	-0,2	-0,2

Övrig verksamhet

Verksamhet:

Uppgiftsområdet omfattar drift och underhåll av centralantennnätet vid Kapellhagen i Klemetsby. I nätet erbjuds både kommunens hyresgäster samt boende i området TV-signal via kabelnät.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Underhåll av antennnätet

Icke verkställda budgetmål:

-

Synergieffekter:

Kommunens hyresgäster vid Kapellhagen (inkl. servicehemmet) samt några bostadshus i närområdet erhåller tv-signal via kabelnätet.

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 2 058 euro högre än budgeterat. Detta beror på högre underhållskostnader än budgeterat.

Utgifterna ökade från år 2014 med 2 768 euro.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Antal abonnenter, externa	7	7		7	-	-
Antal abonnenter, interna	23	23		23	-	-

Trafikleder

Verksamhet:

Sommar- och vinterunderhåll av plane-, kommunala och GC-vägarna. Underhåll av vägbelysningen samt utbetalning av bidrag för underhåll av privata vägar (i Lemland).

Uppgiftsområdet har också handhaft förmedlingen av vägnamnsskyltar till privata väghållare.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Valborgsvägen asfalterades

Granholmsvägen projekterades som kommunalväg

Vägbelysning byggdes i Björkudden

Icke verkställda budgetmål:

Vägbelysningsplan för Lemland

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

Oförutsedda händelser samt sjukfrånvaro har begränsat tidsresurserna

Synergieffekter:

Kommunen har förmedlat namnsskyltar till väghållarna för privata vägar

Ekonomiskt resultat:

Utgifterna är 12 154 euro högre än budgeterat. Detta beror bl.a. på inköp av ett större parti av lampor till vägbelysningsarmaturerna. Byte av lamporna ska ge lägre driftskostnader.

Utgifterna har ökat från år 2014 med 25 466 euro.

Inkomsterna är 4 147 euro högre än budgeterat.

Inkomsterna har minskat från år 2014 med 27 044 euro. Detta beror på att kommunerna inte längre tillhandahåller snöplogning av privata vägar.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Lumparland						
Kommunalvägar, m	2 610			2610	2 610	-
Byggnadsplanevägar, meter	1 270			1270	1 270	-
Gång- och cykelvägar, meter	4 850			4850	4 850	-
Privatvägsplogning, st	59			0	-	-59
Vägbelysning, armaturer	55	55		55		-
Rastplatser	1	1		1		

Vatten- och avloppsverk i Lumparland

Verksamhet:

Omfattar distribution av dricksvatten samt omhändertagande av avloppsvatten samt uppbörd av anslutnings- och driftsavgifter förknippande med verksamheten. Vattendistributionsnätet är snart utbyggt i hela kommunen. Avloppsnätet omfattar centrum området i Lumparland.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Reglertekniken i reningsverket i Långnäs har förnyats

Det systematiska underhållet av pumpstationerna har utvecklats genom dokumentering

Vattenkvaliteten i kommunen har regelbundet kontrollerats

Förverkligat ett antal mindre vattenutbyggnader

Förverkligat en mindre avloppsutbyggnad

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

Reningsverket i Långnäs tar emot avloppsvatten från ett antal fartyg samt septic brunnar och-cisterner runtom i kommunen

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Vattenledningsnätet:						
Antal abonnenter	212	215		216	1	4
Köpt renvatten, m ³	22 650	28 000		24 033	-3 967	1 383
Sålt renvatten m ³	16 801	22 000		18 702	-3 298	1 901
Kostnad per m3 (exkl. avskrivn.)	1,94 €	1,48 €		1,70 €	0,22 €	-0,24 €
Täckningsgrad, extern ³⁾	131,5%	161,4%		158,6%	-2,8 %	27,1 %
Täckningsgrad, tot. ex avskr. ⁴⁾	91,9%	138,9%		114,3%	94,4%	100,0%

³⁾ Visar de externa försäljningsinkomsterna i förhållande till delområdets totala externa utgifter.

⁴⁾ Visar interna och externa försäljningsinkomster i förhållande till delområdets totala utgifter inklusive interna poster (intern försäljning) och överföringsposter (räkenskapskostnader, fastighetsskötsel & teknisk administration) men exklusive avskrivningar.

överföringsposter (räkenskapskostnader, fastighetsskötsel och teknisk administration) men exklusive avskrivningar.

Ekonomiskt resultat/vattenverket:

De förverkligade utgifterna för uppgiftsområdet är 1 936 euro högre än budgeterat. Utgifterna minskade från år 2014 med 1 012 euro.

Inkomsterna är 4 479 euro lägre än budgeterat. Detta beror på mindre inkomster från vattenförsäljning än budgeterat.

Inkomsterna minskade från år 2014 med 3 399 euro.

Nettokostnaden per kbm har minskat från år 2014.

Ekonomiskt resultat/Avloppsverket o reningsverket:

De förverkligade utgifterna för uppgiftsområdet är 1 230 euro högre än budgeterat.

Utgifterna ökade från år 2014 med 7 818 euro.

Inkomsterna är 9 420 euro lägre än budgeterat.

Inkomsterna ökade från år 2014 med 7 060 euro.

Nettokostnaden per kbm har minskat från år 2014.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Avloppsledningsnätet:						
Antal abonnenter	51	52		52	-	1
Antal pumpstationer	6	6		6	-	-
Ankommet avloppsvatten, m ³	6 037	7 400		6 593	-807	556
Fakturerat avloppsvatten, m ³	5 352	7 300		5 863	-1 437	511
Slam externt, m ³	1 312	1 300		1 335	35	23
Kostnad per m ³ (exkl avskr)	12,67	8,68		10,35	1,67	-2,32
Täckningsgrad, extern ³⁾	101,9%	111,2%		144,6%	33,4 %	42,7 %
Täckningsgrad, tot. ex avskr. ⁴⁾	73,8%	59,0%		89,3%	30,3 %	15,5 %

³⁾ Visar de externa försäljningsinkomsterna i förhållande till delområdets totala externa utgifter.

⁴⁾ Visar interna och externa försäljningsinkomster i förhållande till delområdets totala utgifter inklusive interna poster (intern försäljning) och överföringsposter (räkenskapskostnader, fastighetsskötsel & teknisk administration) men exklusive avskrivningar.

Hamnverksamhet

Verksamhet:

Administration av kommunernas båtplatser. Dessa är belägna i småbåtshamnen i Västerängaviken med åtta båtplatser. Två båtplatser i småbåtshamnen vid Norråker samt en vid Bergöhamn, båda på Järsö. Därtill har Lumparlands kommun fyra båtplatser i hamnen vid Kapellhagen. Kommunerna sköter underhållet och tillsynen av småbåtsplatserna i Västerängaviken.

Därtill två sjösättningsramper i Lemland.

Ansvarsperson:

Tekniska chefen

Verkställda budgetmål:

Normalt underhåll av båtplatserna som sköts av kommunerna samt sjösättningsramperna

Icke verkställda budgetmål:

-

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts:

-

Synergieffekter:

Kommunen äger båtplatser i hamnar som administreras av hamnlag eller motsv.

Ekonomiskt resultat:

De förverkligade utgifterna är 3 126 euro lägre än budgeterat. Detta beror på att ingen ny sjösättningsramp har byggts.

De förverkligade inkomsterna är 570 euro lägre än budgeterat. Detta beror på färre uthyrda båtplatser än budgeterat.

Prestationer	Bokslut	Budget	BU just.	Bokslut	Avvikelse ¹⁾	Avvikelse ²⁾
	2014	2015	2015	2015	BS15-BU15	BS15-BS14
Uthyrda småbåtsplatser:						
Kapellviken	1	2		1	-1	-

Räddningsområde Ålands landskommuner

	Bokslut 2014	Budget 2015	Bokslut 2015
Intäkter	0	250	0
Kostnader	44 924	50 732	52 844
Avskrivningar	672	8 100	8 075
Summa kostnader netto	45 597	58 582	60 919

Förtroendevalda:

Lumparlands ledamot i RÅL 2012-2015:

Alexandra Lillie

Huvudkommunens representant från Jomala, Stig-Göran Nyman.

Räddningschefen är föredragande och sekreterare i nämnden.

Den gemensamma räddningsnämnden handhar och ansvarar för ärenden vilka berör brand och befolkningsskyddet i avtalskommunerna.

Den gemensamma brandnämnden har sammanträtt 7 gånger och tagit beslut i 50 ärenden.

Verksamhet:

Omhänderhavande av brand och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen.

Ansvarsperson:

Räddningschefen

Icke verkställda budgetmål:

Budgetmål har uppnåtts.

Brand- och räddningsväsende:

Räddningstjänstens målsättning att på ett tillfredställande sätt hantera olyckssituationer i kommunerna har uppnåtts.

Avtalsbrandkårerna har skött sina uppdrag på ett föredömligt sätt.

Personal	2015
Räddningschef	3,04 % (3,03) ²⁾
BFS-chef	²⁾
Sotare	Enligt avtal
BFS-instruktör	Årsarvode

- 1) Lumparlands andel av räddningschefen och brandinspektören. Tjänsterna är gemensamma för räddningsområde Ålands landskommuner, 9 kommuner med Jomala kommun som huvudman.
- 2) Ingår från augusti 2010 i punkt 1, som samordnare, kommunerna har BFS - instruktör eller BFS-chef.

Målsättning:

Att med av kommunfullmäktige beviljade medel på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår inom kommunen samt att bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal. Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår.

Att i samarbete med övriga kommuner och dess byggnadsinspektioner förnya registrerings registret ADAM.

Att utreda och besluta med samarbetskommunerna huruvida en räddningsmyndighet på Åland kunde verkställas.

I samråd med brandkåren och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel, göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterialen. Utföra praktisk utrymningsövning i skolan, förebyggande verksamhet i dagis samt kommunens äldreomsorg. Fortsätta utbildningen i brand- och räddningsfrågor för personal vilka verkar inom Lumparlands kommun.

Måluppföljning:

Brandkåren har under verksamhetsåret fortsatt med sin övningsverksamhet. Juniorverksamheten fortgår aktivt.

Målet att kunna uppfylla lagstadgade brandsyner och sotningsturer i kommunen har uppnåtts.

Nytt registreringssystem har i samarbete med övriga kommuners byggnadsinspektioner ej verkställts och arbetet fortgår vidare inom 2016.

Arbetsgruppen angående utredning för en samarbetsplan av en gemensam räddningsmyndighet på Åland färdigställde sitt arbete inom mars 2015 vilken resulterade i två svar ett från vardera landskapsregeringen och ett från landskommunerna.

Utbildning och information för skola, dagis och äldreomsorg har fortgått.

Avtal om samverkan för oljeskadebekämpning har ingåtts.

Syneverksamhet

Syneverksamheten utförs av tjänstemännen i samråd med kommunernas byggnadsinspektioner.

De så kallade byggnadssynerna i Lumparland konstateras ha ökat.

En syneintervall kan vara 1,2,3, eller 5-årigt.

Utöver nämnda finns även ett mörkertal av sk. enstaka uthyrningsstugor.

Förebyggande verksamhet

Förebyggande verksamhet fortgår.

Daghem, skolor och kommunernas äldreomsorg är alltså viktiga målgrupper.

Under 2015 har informationen till äldreomsorgen inom räddningsområdets kommuner fortsatt där information och utbildning för personalen angående säkerhet har fortgått.

Operativ verksamhet

Inom verksamhetsområdet finns 11 avtalsbrandkårer. En i var kommun förutom i Jomala och Saltvik som har avtal med två kårer vardera.

Avtalsbrandkårerna är livsnerven för den operativa verksamheten och dess utbildnings-, övnings-, och juniorverksamhet bör stödas och prioriteras.

Kårerna har deltagit i kurser arrangerade av Ålands brand- och räddningsförbund och en av räddningsområdet arrangerande av släckningsarbete. Deltagarantalet har glädjande varit mycket aktivt och noteras kan att samtliga kårer har haft kursdeltagare inom någon kurs.

Lumparlands FBK har deltagit under året enligt;

Yttlivräddning; 1 deltagare

Under verksamhetsåret har kårerna ett flertal gånger satts på prov och de har med tålamod och samverkan bemästrat händelserna med stort beröm.

Totala antalet utryckningar i Lumparland var 17.

Befolkningsskyddet

Från augusti 2010 ingår numera befolkningsskyddet i det gemensamma räddningsområdet som en koordinerande roll. Därtill skall räddningsområdet ansvara för att beredskaps- och befolkningsskyddsarbetet utvecklas och utvärderas fortlöpande.

Som ledare för beredskapen och befolkningsskyddet i avtalskommunerna fungerar respektive kommuns kommundirektör.

Verkställda budgetmål:

Sektorplanen för brand- och räddningsväsendet har reviderats under 2015.

C1 Lumparlands Kom,Ext,Dri

	Budgeterat 01.01.15-31.12.15	Förverkligat 01.01.15-31.12.15	%-jämförelse
Verksamhetens intäkter	187 341,62	163 494,07	87,27
Försäljningsintäkter	41 176,00	36 963,47	89,77
Avgiftsintäkter	86 377,00	79 447,86	91,98
Understöd och bidrag	0,00	4 312,50	0,00
Övriga verksamhetsintäkter	59 788,62	42 770,24	71,54
Verksamhetens kostnader	-2 414 491,61	-2 341 719,43	96,99
Personalkostnader	-1 297 427,77	-1 239 766,76	95,56
Löner och arvoden	-1 088 301,09	-1 016 105,35	93,37
Lönebikostnader	-209 126,68	-223 661,41	106,95
Pensionskostnader	-167 784,53	-198 754,28	118,46
Övriga lönebikostnader	-41 342,15	-24 907,13	60,25
Köp av tjänster	-955 194,00	-945 752,73	99,01
Material, förnödenheter och varor	-90 069,84	-92 125,58	102,28
Inköp under räkenskapsperioden	-90 069,84	-92 125,58	102,28
Understöd	-56 970,00	-52 841,68	92,75
Övriga verksamhetskostnader	-14 830,00	-11 232,68	75,74
VERKSAMHETSBIDRAG	-2 227 149,99	-2 178 225,36	97,80
Skatteinkomster	1 600 000,00	1 463 150,03	91,45
Statsandelar	664 199,00	689 046,81	103,74
Finansiella intäkter och kostnader	-13 962,13	-20 643,77	147,86
Ränteintäkter	100,00	0,91	0,91
Övriga finansiella intäkter	400,00	230,92	57,73
Räntekostnader	-14 462,13	-20 758,67	143,54
Övriga finansiella kostnader	0,00	-116,93	0,00
ÅRSBIDRAG	23 086,88	-46 672,29	-202,16
Avskrivningar och nedskrivningar	-154 176,74	-170 682,01	110,71
Avskrivningar enligt plan	-154 176,74	-170 682,01	110,71
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-131 089,86	-217 354,30	165,81
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-131 089,86	-217 354,30	165,81

Finansieringsanalys för Lumparlands kommun

	2015	2014
Kassaflödet i verksamheten		
Årsbidrag	-46 672,29 €	110 057,96 €
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel		
Investeringarnas kassaflöde		
Investeringsutgifter	-586 308,11 €	-1 051 754,24 €
Finansieringsandelar för investeringar	113 198,68 €	159 851,32 €
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva		1 357,50 €
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-519 781,72 €	-780 487,46 €
Finansieringens kassaflöde		
Förändringar i utlåningen		
Ökning av utlåningen		
Minskning av utlåningen		
Förändringar i lånestocken		
Ökning av långfristiga lån	735 434,98 €	976 800,00 €
Minskning av långfristiga lån	-468 311,13 €	-120 160,48 €
Förändring av kortfristiga lån	26 701,49 €	-17 032,29 €
Förändringar i eget kapital		
Övriga förändringar i likviditeten		
Förändringar av förvaltade medel och förvaltat kapital	-461,43 €	-997,27 €
Förändring av omsättningstillgångar		
Förändring av fordringar	232 019,95 €	-237 695,27 €
Förändring av räntefria skulder	-461,43 €	-997,27 €
Finansieringens kassaflöde	524 922,43 €	599 917,42 €
Förändring av likvida medel	5 140,71 €	-179 572,77 €
Förändring av likvida medel		
Likvida medel 31.12	213 452,60 €	208 311,89 €
Likvida medel 1.1	-208 311,89 €	-387 884,66 €
	5 140,71 €	-179 572,77 €

Lumparland 29.3.2016

Åsa Mattsson

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
AKTIVA	3 837 593,94	22 606,63	3 860 200,57
A BESTÅENDE AKTIVA	3 309 607,68	249 947,30	3 559 554,98
I Immateriella tillgångar	81 824,85	20 372,46	102 197,31
1005 1. Immateriella rättigheter	557,43	-257,28	300,15
1015 2. Övriga utgifter med lång verkningstid	81 267,42	20 629,74	101 897,16
II Materiella tillgångar	3 064 853,48	229 574,84	3 294 428,32
1. Mark- och vattenområden	117 123,58	0,00	117 123,58
2. Byggnader	1 445 303,80	1 074 540,96	2 519 844,76
3. Fasta konstruktioner och anordningar	568 079,09	-58 780,21	509 298,88
4. Maskiner och inventarier	140 519,82	-5 118,72	135 401,10
6. Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	793 827,19	-781 067,19	12 760,00
III Placeringar	162 929,35	0,00	162 929,35
1. Aktier och andelar	162 929,35	0,00	162 929,35
B FÖRVALTADE MEDEL	12 982,30	-461,43	12 520,87
1. Statens uppdrag	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
2. Donationsfondernas särskilda täckning	2 582,30	688,57	3 270,87
C RÖRLIGA AKTIVA	515 003,96	-226 879,24	288 124,72
II Fordringar	306 692,07	-232 019,95	74 672,12
Långfristiga fordringar	9 043,54	224,00	9 267,54
2. Lånefordringar	9 043,54	0,00	9 043,54
3. Övriga fordringar	0,00	224,00	224,00
Kortfristiga fordringar	297 648,53	-232 243,95	65 404,58
1. Kundfordringar	34 029,68	3 438,52	37 468,20
3. Övriga fordringar	248 144,36	-231 490,50	16 653,86
4. Resultatregleringar	15 474,49	-4 191,97	11 282,52
IV Kassa och bank	208 311,89	5 140,71	213 452,60
PASSIVA	3 837 593,94	22 606,63	3 860 200,57
A EGET KAPITAL	1 868 019,89	-217 354,30	1 650 665,59
I Grundkapital	1 043 458,38	0,00	1 043 458,38
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	865 866,99	-41 305,48	824 561,51
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-41 305,48	-176 048,82	-217 354,30
D FÖRVALTAT KAPITAL	12 982,30	-461,43	12 520,87
1. Statens uppdrag	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
2. Donationsfondernas kapital	2 582,30	688,57	3 270,87
E FRÄMMANDE KAPITAL	1 956 591,75	240 422,36	2 197 014,11
I Långfristigt	1 685 993,61	213 720,87	1 899 714,48
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	536 371,86	620 298,28	1 156 670,14
3. Lån från offentliga samfund	1 009 966,47	-417 777,41	592 189,06
7. Övriga skulder	139 655,28	11 200,00	150 855,28
II Kortfristigt	270 598,14	26 701,49	297 299,63
2. Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	35 949,72	29 168,00	65 117,72
3. Lån från offentliga samfund	42 404,31	12 686,55	55 090,86
6. Skulder till leverantörer	58 860,07	-27 537,55	31 322,52
7. Övriga skulder	15 593,21	-10 735,39	4 857,82
8. Resultatregleringar	117 790,83	23 119,88	140 910,71

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
BALANSKONTON	0,00	0,00	0,00
AKTIVA	3 837 593,94	22 606,63	3 860 200,57
BESTÅENDE AKTIVA	3 309 607,68	249 947,30	3 559 554,98
Immateriella tillgångar	81 824,85	20 372,46	102 197,31
1005 Dataprogram	557,43	-257,28	300,15
1015 KHS sanering om/tillbyggnad, byggnaden	81 267,42	20 629,74	101 897,16
Materiella tillgångar	3 064 853,48	229 574,84	3 294 428,32
Mark- och vattenområden	117 123,58	0,00	117 123,58
Mark- och vattenområden	117 123,58	0,00	117 123,58
11001 Folkskoletomten 3:1	588,66	0,00	588,66
11002 Kommunkanslitomten 6:2	420,47	0,00	420,47
11003 Lekplan 6:1	3 565,58	0,00	3 565,58
11004 Oljeberget	4 947,59	0,00	4 947,59
11005 Färjhamnen 1:112	7 787,52	0,00	7 787,52
11007 Kapellhagen	48 873,12	0,00	48 873,12
11008 Kyrkbacken 2:31	8 073,02	0,00	8 073,02
11010 Branddepåtomten	15 579,62	0,00	15 579,62
11011 Kapellkilen 438-40131-121	27 288,00	0,00	27 288,00
Byggnader	1 445 303,80	1 074 540,96	2 519 844,76
1110 Bostadsbyggnader	655 990,31	1 086 356,41	1 742 346,72
1115 Förvaltnings- och anstaltsbyggnader	305 854,18	5 467,21	311 321,39
1120 Fabriks- och produktionsbyggnader	468 381,02	-15 397,87	452 983,15
1123 Övriga byggnader	15 078,29	-1 884,79	13 193,50
Fasta konstruktioner och anordningar	568 079,09	-58 780,21	509 298,88
1130 Gator, vägar, torg o parker	142 737,31	-15 522,74	127 214,57
Mark och vatten konstruktioner	321 517,18	-19 543,21	301 973,97
1131 Vattendistributionsnät	196 203,68	-11 571,41	184 632,27
1132 Avloppsnät	121 617,31	-6 739,74	114 877,57
1133 Broar kajer o badinrättningar	3 696,19	-1 232,06	2 464,13
Övriga fasta konstruktioner	103 824,60	-23 714,26	80 110,34
1150 Övriga fasta konstruktioner och anordningar	69 827,59	-17 366,88	52 460,71
1140 Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	33 997,01	-6 347,38	27 649,63
Maskiner och inventarier	140 519,82	-5 118,72	135 401,10
1160 Transportmedel	122 090,15	-9 706,11	112 384,04
1170 Övriga maskiner och inventarier	18 429,67	4 587,39	23 017,06
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	793 827,19	-781 067,19	12 760,00
1195 Pågående nyanläggningar	793 827,19	-781 067,19	12 760,00
Placeringar	162 929,35	0,00	162 929,35
Aktier och andelar	162 929,35	0,00	162 929,35
Samkommunsandelar	122 480,94	0,00	122 480,94
1203 Samkommunsandelar	122 480,94	0,00	122 480,94
Övriga aktier och andelar	40 448,41	0,00	40 448,41
1212 Övriga aktier och andelar	40 448,41	0,00	40 448,41
FÖRVALTADE MEDEL	12 982,30	-461,43	12 520,87
Landskapsuppdrag	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
1410 Förmedlade lån av landskapet / Lu UF Paf lån	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
Donationsfondernas särskilda täckning	2 582,30	688,57	3 270,87
1430 Stipendiefonden	590,07	-20,00	570,07
1435 Trivselfond	1 992,23	708,57	2 700,80
RÖRLIGA AKTIVA	515 003,96	-226 879,24	288 124,72
Fordringar	306 692,07	-232 019,95	74 672,12
Långfristiga fordringar	9 043,54	224,00	9 267,54
Lånefordringar	9 043,54	0,00	9 043,54
1480 Övriga uppdrag / Mise kapitallinskott	9 043,54	0,00	9 043,54
Övriga fordringar	0,00	224,00	224,00
16881 Moderskapsunderstöd	0,00	224,00	224,00
Kortfristiga fordringar	297 648,53	-232 243,95	65 404,58
Kundfordringar	34 029,68	3 438,52	37 468,20
1720 Fordringar dagvårdsavgifter	2 708,38	1 701,97	4 410,35
1721 Fordringar hemvårdsavgifter	4 171,91	-4 121,91	50,00
1722 Fordringar måltidsavgifter	24,80	-18,60	6,20

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
1723 Fordringar vatten- och avloppsavgifter	3 950,00	2 650,00	6 600,00
1724 Fordringar serviceboendeavgifter	0,00	2 640,16	2 640,16
1725 Övrig fakturering	20 799,09	-240,47	20 558,62
1740 Övriga kundfordringar	2 375,50	827,37	3 202,87
Övriga fordringar	248 144,36	-231 490,50	16 653,86
1791 Statsandelsfordringar	148 050,00	-148 050,00	0,00
Momsfordringar	100 094,36	-83 440,50	16 653,86
1804 Mervärdesskattefodran	100 094,36	-83 440,50	16 653,86
Resultatregleringar, fordringar	15 474,49	-4 191,97	11 282,52
Periodisering av räntor	1 781,25	1 329,18	3 110,43
1821 Periodisering av försäkringar	1 781,25	1 329,18	3 110,43
Övriga resultatregleringsfordringar	13 693,24	-5 521,15	8 172,09
1823 Av samkommuner där kommunen är medlem	8 937,69	-1 732,47	7 205,22
1826 Av övriga	4 755,55	-3 788,68	966,87
Kassa och bank	208 311,89	5 140,71	213 452,60
1920 ÅAB 660100-1119437	1 772,54	0,91	1 773,45
1910 Andelsbanken 557804-139	206 539,35	5 139,80	211 679,15
PASSIVA	3 837 593,94	22 606,63	3 860 200,57
EGET KAPITAL	1 868 019,89	-217 354,30	1 650 665,59
Grundkapital	1 043 458,38	0,00	1 043 458,38
2000 Grundkapital	1 043 458,38	0,00	1 043 458,38
Överskott / underskott från tidigare räkenskapsperioder	865 866,99	-41 305,48	824 561,51
2040 Överskott/underskott från tidigare räkenskapsperioder	865 866,99	-41 305,48	824 561,51
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	-41 305,48	-176 048,82	-217 354,30
2050 Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-41 305,48	-176 048,82	-217 354,30
FÖRVALTAT KAPITAL	12 982,30	-461,43	12 520,87
Statliga uppdrag	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
2300 Lumparlands UF r.f. 1000135	10 400,00	-1 150,00	9 250,00
Donationsfondernas kapital	2 582,30	688,57	3 270,87
2325 Donationsfondernas kapital	590,07	-20,00	570,07
2326 Trivselfondens kapital	1 992,23	708,57	2 700,80
FRÄMMANDE KAPITAL	1 956 591,75	240 422,36	2 197 014,11
Långfristigt	1 685 993,61	213 720,87	1 899 714,48
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	536 371,86	620 298,28	1 156 670,14
24100 Kapellvägen 2 89913238 / räntestödslån	374 638,58	-12 487,96	362 150,62
24101 598001-80225552 Reningsv. o branddepå	161 733,28	-23 461,76	138 271,52
24102 Brandbilen samt effektiviserat serviceboende	0,00	656 248,00	656 248,00
Lån från offentliga samfund	1 009 966,47	-417 777,41	592 189,06
24202 Prästgårdsv. 5 o 7 6510027	105 803,07	-13 608,21	92 194,86
24204 Kapellhagen om o. tillb. 2014	583 331,40	-83 337,20	499 994,20
24205 Omsorgsboende samt brandbil	320 832,00	-320 832,00	0,00
Övriga skulder	139 655,28	11 200,00	150 855,28
24600 Vattenanslutningsavgifter	89 057,50	11 200,00	100 257,50
24601 Avloppsanslutningsavgifter	50 009,12	0,00	50 009,12
24602 Centralantennanslutningsavgifter	588,66	0,00	588,66
Kortfristigt	270 598,14	26 701,49	297 299,63
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	35 949,72	29 168,00	65 117,72
25102 Kapellvägen 2 89913238 / räntestödslån	12 487,96	0,00	12 487,96
25103 598001-80225552 Reningsv. o branddepå	23 461,76	0,00	23 461,76
25104 Brandbilen samt effektiviserat serviceboende	0,00	29 168,00	29 168,00
Lån från offentliga samfund	42 404,31	12 686,55	55 090,86
25202 Prästgårdsv. 5 o 7 6510027	13 236,31	185,95	13 422,26
25204 Kapellhagen om o. tillb. 2014	0,00	41 668,60	41 668,60
25205 Omsorgsboende samt brandbil	29 168,00	-29 168,00	0,00
Skulder till leverantörer	58 860,07	-27 537,55	31 322,52
2549 Till övriga	58 860,07	-27 537,55	31 322,52
Övriga skulder	15 593,21	-10 735,39	4 857,82
2553 Pens.avg. landskapet	-1 636,40	1 636,40	0,00
2555 Momsskulder skattegränsen	-8 297,56	-2 896,89	-11 194,45
2556 Momsskuld	14,40	-14,40	0,00
2557 Förskottsinnehållningar	23 866,06	1 454,62	25 320,68

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
2558 Socialskyddsavgifter	1 646,71	190,08	1 836,79
2562 Olycksfallsförsäkring	0,00	-9 200,92	-9 200,92
2564 Arbetslöshetspremie	0,00	-1 904,28	-1 904,28
Resultatregleringar, skulder	117 790,83	23 119,88	140 910,71
Periodisering av räntor	1 809,16	-348,63	1 460,53
2570 Till landskapet	555,60	-62,40	493,20
2575 Till övriga	1 253,56	-286,23	967,33
Periodisering av semesterlöner	121 693,15	7 761,62	129 454,77
2580 Periodisering av semesterlöner	101 034,92	6 066,43	107 101,35
2581 Periodisering av sem.löners socialakostander	20 658,23	1 695,19	22 353,42
Övriga resultatregleringar	-5 711,48	15 706,89	9 995,41
2585 Till samkommuner där kommunen är medlem	0,00	6 622,56	6 622,56
2587 Till balansenheter	-7 264,50	7 264,50	0,00
2588 Till övriga	1 553,02	1 819,83	3 372,85
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	0,00	-620 237,04	-620 237,04
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0,00	577 890,00	577 890,00
Försäljningsintäkter	0,00	48 163,47	48 163,47
Försäljningsintäkter av affärsverksamhet	0,00	11 410,50	11 410,50
3003 Anslutningsavgifter för vatten	0,00	11 200,00	11 200,00
3060 Prenumeration / annonser	0,00	210,50	210,50
Ersättningar av kommuner och samkommuner	0,00	36 752,97	36 752,97
3116 Elev från annan kommun	0,00	15 136,44	15 136,44
3117 Samarb.ersättningar från Lemland	0,00	21 616,53	21 616,53
Avgiftsintäkter	0,00	79 447,86	79 447,86
Socialväsendets avgifter	0,00	58 830,78	58 830,78
3250 Hemvårdsavgifter	0,00	11 775,17	11 775,17
3251 Dagvårdsavgifter	0,00	33 012,09	33 012,09
3255 Klientavgifter	0,00	14 043,52	14 043,52
Övriga serviceavgifter	0,00	20 617,08	20 617,08
3291 Tvättmaskinsavgifter	0,00	405,00	405,00
3296 Måltidsavgifter	0,00	19 540,08	19 540,08
3297 Städning	0,00	500,00	500,00
3298 Hemservicetansport	0,00	172,00	172,00
Understöd och bidrag	0,00	117 511,18	117 511,18
3330 Övriga understöd och bidrag	0,00	4 312,50	4 312,50
3331 Landskapsbidrag	0,00	113 198,68	113 198,68
Övriga verksamhetsintäkter	0,00	332 767,49	332 767,49
Hysesintäkter	0,00	220 142,16	220 142,16
3410 Hyror för bostäder	0,00	29 902,21	29 902,21
3420 Hyror för övriga byggnader	0,00	1 056,55	1 056,55
3430 Hyror för mark- och vattenområden	0,00	3 400,00	3 400,00
3470 Interna hyror	0,00	185 783,40	185 783,40
Övriga verksamhetsintäkter	0,00	112 625,33	112 625,33
3530 Övriga intäkter	0,00	8 411,48	8 411,48
3540 Interna intäkter	0,00	11 959,05	11 959,05
3541 Interna måltidsavg. daghem	0,00	25 019,50	25 019,50
3542 Interna kontorstjänster	0,00	67 235,30	67 235,30
VERKSAMHETENS KOSTNADER	0,00	-3 158 998,10	-3 158 998,10
Personalkostnader	0,00	-1 239 766,76	-1 239 766,76
Löner och arvoden	0,00	-1 016 105,35	-1 016 105,35
4000 Ordinarie löner	0,00	-715 524,69	-715 524,69
4060 Periodiserade löner och arvoden	0,00	-6 066,42	-6 066,42
4010 Förtroendevaldas arvode	0,00	-14 245,26	-14 245,26
4021 Närståendevård lön	0,00	-6 760,57	-6 760,57
4022 Annan vikarie	0,00	-39 622,59	-39 622,59
4025 Tidsbunden	0,00	-123 878,63	-123 878,63
4030 Särskilda ersättningar	0,00	-63 197,97	-63 197,97
4040 Sjukvikarier	0,00	-31 974,89	-31 974,89
4050 Semestervikarier	0,00	-26 789,93	-26 789,93
Personalersättningar och övriga rättelseposter till personalutgifterna	0,00	11 955,60	11 955,60

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
4230 Sjukförsäkringsersättningar	0,00	11 928,60	11 928,60
4240 Olycksfallsersättningar	0,00	27,00	27,00
Lönebikostnader	0,00	-223 661,41	-223 661,41
Pensionskostnader	0,00	-198 754,28	-198 754,28
4100 ARPL-premier	0,00	-14 629,13	-14 629,13
4110 Pensionsbaserade KomPL-avgift	0,00	-15 252,90	-15 252,90
4120 KomPL-avgift	0,00	-139 470,82	-139 470,82
4130 Periodiserade pensionskostnader	0,00	-1 257,32	-1 257,32
4135 Pensionsavgift till Landskapet	0,00	-22 307,73	-22 307,73
4133 Förtidspensionsuttag baserad förskottsavgift	0,00	-5 836,38	-5 836,38
Övriga lönebikostnader	0,00	-24 907,13	-24 907,13
4150 Socialskyddsavgifter	0,00	-20 895,65	-20 895,65
4160 Olycksfallspremie	0,00	2 886,21	2 886,21
4151 Periodiserade socialskyddsavgifter	0,00	-88,19	-88,19
4161 Periodiserade olycksfalls- (och arbetslöshetpremier t o m 2012)	0,00	-36,42	-36,42
4162 Arbetslöshetspremie	0,00	-6 773,08	-6 773,08
Köp av tjänster	0,00	-1 015 581,80	-1 015 581,80
Köp av kundtjänster	0,00	-812 707,06	-812 707,06
4310 Köp av kommuner	0,00	-266 293,55	-266 293,55
4311 Köp av kommunalförbund	0,00	-440 286,60	-440 286,60
4320 Köp av övriga	0,00	-90 160,30	-90 160,30
4330 Barnskyddsärenden	0,00	-15 966,61	-15 966,61
Köp av övriga tjänster	0,00	-202 874,74	-202 874,74
4340 Kontors- bank-, och experttjänster	0,00	-4 834,75	-4 834,75
4350 Tryckning och annonsering	0,00	-3 615,57	-3 615,57
4360 Post- telefon- och IT-tjänster	0,00	-40 552,75	-40 552,75
4370 Försäkringar	0,00	-6 777,91	-6 777,91
4380 Renhållnings- och tvättertjänster	0,00	-8 234,59	-8 234,59
4390 Byggnader och underhåll av byggnader och områden	0,00	-526,55	-526,55
4400 Byggnader och underhåll av maskiner, materiel och anordningar	0,00	-6 864,78	-6 864,78
4420 Rese- och transporttjänster	0,00	-43 838,69	-43 838,69
4430 Social- och hälsovårdstjänster	0,00	-1 591,73	-1 591,73
4440 Utbildnings- och kulturtjänster	0,00	-9 067,44	-9 067,44
4460 Övriga samarbetsandelar	0,00	-5 182,22	-5 182,22
4470 Övriga tjänster	0,00	-334,52	-334,52
4425 Rese- och transporttjänster (barnen)	0,00	-1 624,17	-1 624,17
4490 Inköp av investeringar	0,00	-69 829,07	-69 829,07
Material, förnödenheter och varor	0,00	-549 577,93	-549 577,93
Inköp under räkenskapsperioden	0,00	-549 577,93	-549 577,93
4500 Kontors- och skolmaterial	0,00	-7 234,88	-7 234,88
4510 Litteratur	0,00	-15 040,38	-15 040,38
4520 Livsmedel	0,00	-40 718,43	-40 718,43
4530 Beklädnad	0,00	-1 202,91	-1 202,91
4540 Medicin och vårdförmödenheter	0,00	-433,49	-433,49
4550 Städ- och rengöringsmaterial	0,00	-3 973,89	-3 973,89
4560 Bränsle- och smörjmedel	0,00	-522,56	-522,56
4580 Inventarier	0,00	-16 668,92	-16 668,92
4600 Övrigt material	0,00	-4 353,98	-4 353,98
4601 Aktivitetsutgifter	0,00	-9,19	-9,19
4571 El	0,00	-499,39	-499,39
4595 Arbetsmaterial	0,00	-670,62	-670,62
4515 Leksaker och litteratur	0,00	-796,94	-796,94
4690 Inköp av investeringar	0,00	-457 452,35	-457 452,35
Understöd	0,00	-52 841,68	-52 841,68
Understöd till hushåll	0,00	-44 796,68	-44 796,68
4700 Stöd för hemvård av barn	0,00	-37 556,52	-37 556,52
4720 Utkomststöd	0,00	-5 904,01	-5 904,01
4730 Övriga understöd till hushåll	0,00	-1 336,15	-1 336,15
Understöd till föreningar	0,00	-8 045,00	-8 045,00
4740 Föreningsbidrag	0,00	-7 550,00	-7 550,00

	Ingående balans 01.01.15	Förändring 01.01.15-31.12.15	Utgående balans 31.12.15
4745 Aktivitetsbidrag	0,00	-195,00	-195,00
4741 Stipendier	0,00	-300,00	-300,00
Övriga verksamhetskostnader	0,00	-301 229,93	-301 229,93
Hyror	0,00	-186 956,54	-186 956,54
4820 Hyror för byggnader och lokaler	0,00	-1 173,14	-1 173,14
4870 Interna hyror	0,00	-185 783,40	-185 783,40
Övriga verksamhetskostnader	0,00	-114 273,39	-114 273,39
4900 Indirekta skatter	0,00	-4 461,37	-4 461,37
4930 Fordonsskatt	0,00	-180,05	-180,05
4940 Övriga kostnader	0,00	-40,32	-40,32
4950 Medlemsavgifter	0,00	-1 758,51	-1 758,51
4960 Skogsvårdsavgifter	0,00	-23,20	-23,20
4980 Interna kostnader	0,00	-104 213,85	-104 213,85
4976 Dispositionsmedel	0,00	-3 596,09	-3 596,09
SKATTEINKOMSTER	0,00	1 463 150,03	1 463 150,03
5000 Kommunal inkomstskatt	0,00	1 312 719,13	1 312 719,13
5100 Fastighetsskatt	0,00	74 010,53	74 010,53
5200 Andel av samfundsskatt	0,00	65 028,54	65 028,54
5300 Källskatt	0,00	11 391,83	11 391,83
LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER	0,00	689 046,81	689 046,81
5500 Allmän landskapsandel	0,00	23 348,96	23 348,96
5600 Landskapsandel för socialvård	0,00	410 685,52	410 685,52
5700 Landskapsandel för grundskola	0,00	241 026,56	241 026,56
5710 Landskapsandelar bibliotek	0,00	10 589,73	10 589,73
5715 Landskapsandelar idrott, ungdom och kultur	0,00	12 920,29	12 920,29
5990 Övriga kompensationer	0,00	45 053,70	45 053,70
5995 Justering av överföringarna av landskapsandelarna	0,00	-54 577,95	-54 577,95
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	0,00	-20 643,77	-20 643,77
Ränteintäkter	0,00	0,91	0,91
6020 Ränteintäkter av placeringar och depositioner	0,00	0,91	0,91
Övriga finansiella intäkter	0,00	230,92	230,92
6100 Dividender och räntor på andelskapital	0,00	200,00	200,00
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	0,00	30,92	30,92
Räntekostnader	0,00	-20 758,67	-20 758,67
6210 Räntekostnader för lån från landskapet	0,00	-7 286,49	-7 286,49
6230 Räntekostnader för övriga lån	0,00	-13 472,18	-13 472,18
Övriga finansiella kostnader	0,00	-116,93	-116,93
6310 Räntor på skatteredovisningar	0,00	-17,22	-17,22
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	0,00	-37,03	-37,03
6380 Övriga finansieringskostnader	0,00	-62,68	-62,68
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	0,00	-170 682,01	-170 682,01
Avskrivningar enligt plan	0,00	-170 682,01	-170 682,01
7100 Avskrivningar på immateriella rättigheter	0,00	-9 446,93	-9 446,93
7110 Avskrivningar på datorprogram	0,00	-257,28	-257,28
7130 Avskrivningar på byggnader	0,00	-83 149,90	-83 149,90
7140 Avskrivningar på fasta konstruktioner och anordningar	0,00	-58 041,81	-58 041,81
7150 Avskrivningar på maskiner och inventarier	0,00	-19 786,09	-19 786,09
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	0,00	217 354,30	217 354,30
8800 Räkenskapsperiodens överskott/underskott	0,00	217 354,30	217 354,30
Återbokning av finansiering	0,00	0,00	0,00
Investeringar	0,00	402 882,74	402 882,74
9999 Återbokning AT	0,00	402 882,74	402 882,74

NOTER TILL BOKSLUTET 2015

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper not 1

Noter till resultaträkningen

Verksamhetens intäkter not 2

Skatteinkomster not 3

Landskapsandelar not 4

Grunderna för avskrivningar enligt plan not 5

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

Bestående aktiva not 6

Andelar i kommunalförbund not 7

Resultatregleringar, fordringar not 8

Noter till balansräkningens passiva

Eget kapital not 9

Långfristigt främmande kapital not 10

Specifikation av övriga skulder not 11

Resultatregleringar, skulder not 12

Säkerhet och ansvarsförbindelser not 13

Noter angående personalen not 14

Arvoden till revisorer not 15

Arvoden till förtroendevalda not 16

Noter angående koncernbokslut not 17

Metodbeskrivning för bokföring not 18

Förteckning över använda bokföringsböcker not 19

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper

Värderings och periodiseringsprinciper

Värdering av bestående aktiva

Anläggningstillgångarna tas upp i balansräkningen till anskaffningspriset minskat med finansieringsandelar och avskrivningar enligt plan. De planenliga avskrivningarna har beräknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen i punkten ”Grunderna för avskrivningar enligt plan”.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar tas i balansräkningen upp till anskaffningsutgiften.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna tas upp i balansräkningen till nominella värdet.

Verksamhetens intäkter	2015	2014
Vattenavgifter		1 800,00 €
Avloppsavgifter		
Anslutningsavgifter för vatten	11 200,00 €	
Avloppsavgifter		
Grundavgift/mätarhyra		
Prenumeration/annonser	210,50 €	98,39 €
Elev från annan kommun	15 136,44 €	18 407,98 €
Sammarbetsersättningar från Lemland	21 616,53 €	28 639,49 €
Försäljning av aktier och andelar		
Försäljning av markområden		1 357,50 €
Hemvårdsavgifter	11 775,17 €	12 247,86 €
Dagvårdsavgifter	33 012,09 €	28 118,97 €
Klientavgifter	14 043,52 €	11 314,02 €
Övriga avgifter samhällstjänster		41,80 €
Snöplogningsavgifter		
Tvättmaskinsavgifter	405,00 €	915,00 €
Centralantenn avgifter		
Fördelning av maskinkostnader		
Övriga serviceavgifter		70,00 €
Måltidsavgifter	19 540,08 €	16 927,59 €
Städning	500,00 €	2 025,00 €
Hemcervicetransport	172,00 €	160,00 €
Övriga undröstöd och bidrag	4 312,50 €	2 000,00 €
Landskapsbidrag	113 198,68 €	159 851,32 €
Hyrer för bostäder	29 902,21 €	24 988,38 €
Hyrer för övriga byggnader	1 056,55 €	574,79 €
Hyrer för mark och vattenomr.	3 400,00 €	3 400,00 €
Övriga hyresintäkter		
Vinst på försäljning av anläggningstillg.		1 212,83 €
Övriga intäkter	8 411,48 €	15 309,39 €
Summa intäkter	287 892,75 €	329 460,31 €

not 3

Skatteinkomster

	2015	2014
Inkomstskatt	1 312 719,13 €	1 437 056,87 €
Samfundsskatt	65 028,54 €	37 660,74 €
Fastighetsskatt	74 010,53 €	73 413,54 €
Källskatt	11 391,83 €	9 174,05 €
Skatteinkomster totalt	1 463 150,03 €	1 557 305,20 €

not 4

Landskapsandelar

	2015	2014
Allmänna	23 348,96 €	56 545,22 €
Social- och hälsovård	410 685,52 €	393 080,68 €
Undervisning	241 026,56 €	275 224,90 €
Bibliotek	10 589,73 €	9 863,11 €
Idrott, ungdom och kultur	12 920,29 €	12 034,01 €
Kapitalinkomstskattekompensation	12 872,55 €	10 585,75 €
Kompensation för förlust p g a skatteandelar	12 580,00 €	
Justering av överföring av landskapsandelar	-54 577,95 €	-55 299,44 €
Ers. förlust skatteink. 2014	19 601,15 €	
Landskapsandelar totalt	689 046,81 €	702 034,23 €

Grunderna för avskrivningar enligt plan

not 5

Avskrivningarna på förslitning underkastade tillgångar har fastställts enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan, godkänd av kommunfullmäktige den 10.11.1999 § 37

En ändring har godkänts av kommunfullmäktige den 08.11.2006 § 46.

Ytterligare en ändring har godkänts av kommunfullmäktige den 25.09.2013 § 32.

FÖRKLARING

Immateriella tillgångar

Övriga utgifter med lång verkningstid	Lineär avskrivning	4 år
Investeringar i Furuborg och KHS byggn.	Linjär avskrivning	20 år

Materiella tillgångar

Jord- o. vattenområden	Ingen avskrivning
------------------------	-------------------

Byggnader och konstruktioner

Förvaltnings- o. anstaltsbyggnader	Lineär avskrivning	40 år
Bostadsbyggnader	Lineär avskrivning	40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Lineär avskrivning	40 år
Övriga byggnader	Lineär avskrivning	15 år

Fasta konstruktioner o anordningar

Vägar o. parker	Lineär avskrivning	15 år
Vattendistributionsnät	Lineär avskrivning	30 år
Avloppsnät	Lineär avskrivning	30 år
Maskiner o. anordningar vid vatten- o avloppsverk	Lineär avskrivning	10 år

Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner

Lineär avskrivning	10 år
--------------------	-------

Maskiner o. inventarier

Övriga rörliga arb. maskiner	Lineär avskrivning	5 år
Fordon	Lineär avskrivning	5 år
ADB-utrustning	Lineär avskrivning	4 år
Övriga anordningar o. inventarier	Lineär avskrivning	4 år
Brandbilen	Linjär avskrivning	15 år

Övriga materiella nyttigheter

Naturresurser	Avskrivning enl. användning
Konst- o. värdeföremål	Ingen avskrivning

Pågående anskaffningar

Ingen avskrivning

Värdepapper ingående i anläggningstillgångarna o. övriga långfristiga placeringar

Aktier och andelar	Ingen avskrivning
--------------------	-------------------

Små anskaffningar av anläggningstillgångar med en anskaffningsutgift under 3000 euro,

har bokförts som driftskostnader.

Avskrivningarna görs numera i ett skilt program från Oy Abilita som hanterar samtliga händelser som berör anläggningstillgångarna. (f o m bokslutet 2012)

BESTÅENDE AKTIVA

not 6

Immateriella tillgångar

	Övriga utgifter med lång verkningstid	Sammanlagt
Oavskr. ansk.utgift 1.1	81 824,85	81 824,85
Ökning	23 530,10	23 530,10
Finansieringsandelar		
Minskning		
Överför. mellan poster		
Avskrivning	- 3 157,64	- 3 157,64
Oavskr. ansk. utg. 31.12	102 197,31	102 197,31
Bokföringsvärde 31.12	102 197,31	102 197,31

Materiella tillgångar

	Markområden	Byggnader	Fasta konstr. och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	Sammanlagt
Oavskr. ansk.utgift 1.1	117 123,58	1 445 303,80	568 079,09	140 519,82	793 827,19	3 064 853,48
Ökning		1 282 690,86		13 928,97		1 296 619,83
Finansieringsandelar		- 125 000,00				
Minskning					- 781 067,19	
Överför. mellan poster						
Avskrivning		- 83 149,90	- 58 780,21	- 19 047,69		- 160 977,80
Oavskr. ansk. utg. 31.12	117 123,58	2 519 844,76	509 298,88	135 401,10	12 760,00	4 200 495,51
Bokföringsvärde 31.12	117 123,58	2 519 844,76	509 298,88	135 401,10	12 760,00	3 294 428,32

Placeringar

	Aktier i dottersamfund	Kommunal- förbunds- andelar	Övriga aktier och andelar	Sammanlagt
Oavskr. ansk.utgift 1.1		122 480,94	39 973,41	162 454,35
Ökning			475,00	475,00
Finansieringsandelar				
Minskning				
Överför. mellan poster				
Avskrivning /nedskrivning				
Oavskr. ansk. utg. 31.12		122 480,94	40 448,41	162 929,35
Bokföringsvärde 31.12		122 480,94	40 448,41	162 929,35

Bestående aktiva totalt:

3 559 554,98

not 7

ANDELAR I KOMMUNALFÖRBUND	Bokföringsvärde	Andel av grundkapitalet
De Gamlas Hem	80 000,00	32 981,12
Ålands omsorgsförbund	171,55	
Södra Ålands Högstadiedistrikt	42 309,39	42 309,39
Träningsundervisningen		4 621,08
Summa	122 480,94	79 911,59

not 8

RESULTATREGLERINGAR FORDRINGAR	2015	2014
Periodisering av räntor	3 110,43	1 781,25
Övriga resultatregleringar	8172,09	13693,24
Summa	11 282,52	15 474,49

not 9

FÖRÄNDRINGAR I EGET KAPTTAL	2015	2014
Grundkapital 01.01	1 043 458,38	1 043 458,38
Grundkapital 31.12	1 043 458,38	1 043 458,38
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 01.01	865 866,99	1 062 580,52
Rättelse av aktiers nominella värde		
Återbetalning av anslutningsavgift		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	824 561,51	865 866,99
Räkenskapsperiodens överskott		
Räkenskapsperiodens underskott	-217 354,30	-41 305,48
Eget kapital sammanlagt	1 650 665,59	1 868 019,89

Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2015	Saldo 31.12.2020
8022552 Reningsverk + daghem branddepån	Pohjola	161 733,28	44 424,48
Lånets sista återbetalningsdag är 06.09.2022 årlig amortering 23 461,76 euro			
Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2015	Saldo 31.12.2020
89913238 Kapellv. 2	Pohjola	374 638,58	312 198,78
Lånets sista återbetalningsdag är 02.12.2019 årlig amortering 12 487,96 euro			
Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2015	Saldo 31.12.2020
FI55780481006857 Brandbil samt servicehem	Pohjola	685 416,00	539 576,00
Lånets sista återbetalningsdag är 31.03.2039 årlig amortering 29 168,00 euro			
Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2015	Saldo 31.12.2020
6510027 Prästgårdsv. 5 o. 7	Ålands landskapsregering	105 617,12	38 505,82
Lånets sista återbetalningsdag är 31.08.2023 ? årlig amortering 13 422,26 euro			
Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2015	Saldo 31.12.2020
14 Servicehem	Ålands landskapsregering	541 662,80	333 319,80
Lånets sista återbetalningsdag är 31.12.2028 årlig amortering 41 668,60 euro			
Sammanlagt		1 869 067,78	1 268 024,88

not 11

SPECIFIKATION AV ÖVRIGA SKULDER

	2015	2014
Anslutningsavgifter	150 855,28	139 655,28

not 12

SPECIFIKATION AV RESULTATREGLERINGAR, SKULDER

	2015	2014
Periodisering av räntor	1 460,53	1 809,16
Periodisering av löner och lönerbikostnader	129 454,77	121 693,15
Övriga resultatregleringar	9 995,41	- 5 711,48
	<u>140 910,71</u>	<u>117 790,83</u>

SÄKERHET OCH ANSVARSFÖRBINDELSER**Borgensförbindelser:**

Borgensförbindelse till förmån för Nybondas i Krogstad (byagård)

	2015	2014
Ursprungligt kapital	20 000,00	20 000,00
Återstående kapital	20 000,00	20 000,00

Övriga avtal:

Ekonomisk omfattning/år cirka

De Gamlas Hem k.f	Grundavtal	Grundavtal	150 000
Lemlands kommun:			200 000
* byggnadsinspektionen, kommunalteknik m.m	Samarbetsavtal	Samarbetsavtal	
* individ och familjeomsorg	Samarbetsavtal	Samarbetsavtal	
* ledningscentral och ledningsgrupp	Samarbetsavtal	Samarbetsavtal	
Södra Ålands Högstadiesdistrikt	Grundavtal	Grundavtal	450 000
Ålands omsorgsförbund k.f	Grundavtal	Grundavtal	90 000

Noter angående personal	2015	2015	2014	2014
		Årsverkan		Årsverkan
Antal anställda 31.12.2015	30 pers	25,67 pers	32 pers	24,3 pers
Kommunkansliet	3 pers	2,38 pers	3 pers	2,4 pers
Socialkansliet	1 pers	0,94 pers	1 pers	1 pers
Hemvården	10 pers	8 pers	10 pers	7,2 pers
Daghemmet	6 pers	6,22 pers	6 pers	6 pers
Grundskolan	7 pers	6,95 pers	7 pers	6,7 pers
Biblioteket	1 pers	0,48 pers	2 pers	0,2 pers
Lokalvård	1 pers	0,43 pers	2 pers	0,5 pers
Familjedagvård	1 pers	0,27 pers	1 pers	0,3 pers
 Personalkostnader		2015		2014
Löner, utbetalda		1 007 749,27 €		902 577,18 €
Arvoden, utbetalda		14 245,26 €		13 255,75 €
Lönebikostnader				
Pensionskostnader		197 196,48 €		175 609,05 €
Övriga lönebikostnader		24 782,52 €		30 868,08 €
Personalersättningar och övriga rättelseposter				
Sjukförsäkringsersättningar		-11 955,60 €		-7 253,79 €
Kalkylerat momsavdrag				
Förändring semesterlöneperiodisering		6 066,42 €		-9 069,26 €
Förändring periodiserade pensionskostnader		1 257,32 €		-1 228,42 €
Förändring periodiserade lönebikostnader		124,61 €		-1 659,76 €
Personalkostnader aktiverade				
Personalkostnader sammanlagt		1 239 466,28 €		1 103 098,83 €
Naturaförmån		12 638,88 €		11 185,20 €

not 15

Arvoden till revisorer	2015	2014
Revisionsarvoden	500,00 €	1 860,00 €
Utlåtanden av revisorer		
Utgifter som sekreterare för revisionsnämnden		
Övriga arvoden		
<i>Arvoden sammanlagt</i>	500,00 €	1 860,00 €

not 16

Arvoden till förtroendevalda	2015	2014
Förtroendevaldas arvode	14 245,26 €	
<i>Arvoden sammanlagt</i>	14 245,26 €	

Not angående koncernbokslut

Kommunen har inte gjort upp en skild koncernbalansräkning emedan ”koncernen” enbart består av kommunens andelar i kommunalförbundens grundkapital.

Metodbeskrivning för bokföring

Bokföring, fakturering, bestående aktiva och löneräkning sker enligt Oy Abilita Ab:s program.

Förteckning över använda bokföringsböcker

Dagbok
Huvudbok
Balansbok
Bokslutsspecifikationer

Verifikatslag

Registreringspunkt 10 = Inköpsreskontra
Registreringspunkt 11 = Betalningar
Registreringspunkt 20 = Manuell bokföring
Registreringspunkt 30 = Fakturering
Registreringspunkt 31 = Referensbetalningar
Registreringspunkt 40 = Löner
Registreringspunkt 60 = Bestående aktiva (anläggningstillgångar)

Överföring till bokföring sker automatiskt via skärmen ”Bokför”.

Lumparlands kommun
Bokslut för verksamhetsåret 01.01.2015-31.12.2015

Kommunstyrelsens underskrifter:

Lumparland den 20 april 2016



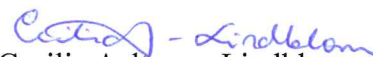
Brage Wilhelms
kommunstyrelsens ordförande



Lil Strandholm-Karlsson
kommunstyrelsens viceordförande



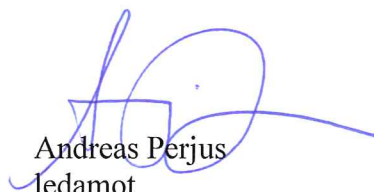
Johan Malén
ledamot



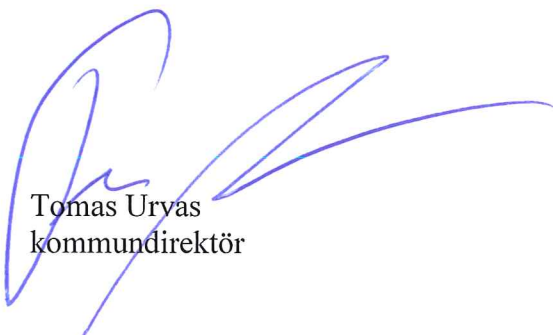
Cecilia Aaltonen-Lindblom
ledamot



Ingela Palén
ledamot



Andreas Perjus
ledamot



Tomas Uryas
kommundirektör

Lumparlands kommun
Bokslut för verksamhetsåret 01.01.2015-31.12.2015

Revisorsanteckningar:

Ovanstående bokslut är uppgjort enligt god bokföringssed.
Över utförd revision har revisionsberättelse avgivits.

Lumparland den 7 juni 2016



Jonny Mattsson
revisor, ordf.



Kristina Williams
revisor, viceordf.



Jan Finne
sakkunnigrevisor, OFR

REVISIONSBERÄTTELSE 2015

Till Lumparlands kommunfullmäktige

Vi har granskat Lumparlands kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2015. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av kommunens ekonomi under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av kommunens verksamhet och dess ekonomiska ställning i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll.

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

Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har sköts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga.

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

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

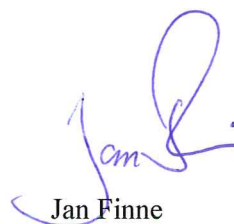
Mariehamn den 7 juni 2016



Jonny Mattsson



Kristina Williams



Jan Finne