

Bokslut 2019

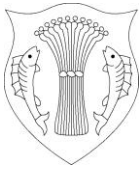


Lumparlands kommun

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1.	KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	1
2.	ALLMÄNNA UPPGIFTER OM LUMPARLANDS KOMMUN	2
	2.1. Kommunens förvaltning.....	2
3.	KOMMUNFULLMÄKTIGES VISION OCH MÅLSÄTTNINGAR.....	4
	3.1. Vision	4
	3.2. Verksamhetsmål 2019	4
	3.3. Verksamhetsmål 2020-2021.....	4
	3.4. Åtgärder för att uppnå de uppställda målen	4
	3.5. Måluppföljning.....	4
4.	DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN INOM KOMMUNENS OMRÅDE.....	5
	4.1. Befolkningsuppgifter.....	5
	4.2. Näringsliv	5
	4.3. Kommunens hyresbostäder	6
	4.4. Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen	6
	4.5. Miljöfaktorer	7
	4.6. Skattesatser.....	7
	4.7. Kommunens skuldsättning	8
	4.8. Soliditet	8
	4.9. Ekonomiska nyckeltal	8
	4.10. Granskning av ekonomin som helhet	8
	4.11. Granskning av koncernen.....	9
	4.12. Den interna kontrollen.....	9
	4.13. Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet.....	11
5.	UPPGIFTER OM KOMMUNENS PERSONAL	12
6.	RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERINGSANALYS.....	13
	6.1. Räkenskapsperiodens resultat.....	13
	6.2. Finansieringsanalys	15
	6.3. Balansräkning.....	16
	6.4. Kommunens totala inkomster och utgifter	18
7.	SEKTORVISA VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	19
	7.1. Centralförvaltningen.....	19
	7.2. Socialnämnden	22
	7.3. Skolnämnden	27

7.4.	Kultur- och fritidsnämnden	30
7.5.	Byggnads- och miljönämnden.....	33
7.6.	Tekniska nämnden.....	38
7.7.	Gemensamma räddningsnämnden (Räddningsområde Ålands landskommuner).....	45
7.8.	Den gemensamma lantbruksnämnden	50
8.	BUDGETUTFALLET	52
8.1.	Allmänna mål	52
8.2.	Investeringarnas utfall	52
8.3.	Utfallet av anslag och beräknade inkomster.....	55
8.4.	Resultaträkningens utfall	56
8.5.	Finansieringsdelens utfall.....	57
8.6.	Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster per resultatenhet	58
9.	BOKSLUTSKALKYLER.....	60
9.1.	Resultaträkning.....	60
9.2.	Finansieringsanalys	61
9.3.	Balansräkning.....	62
10.	BOKSLUTSNOTER.....	64
10.1.	Tillämpade bokslutsprinciper (not 1)	64
10.2.	Noter till resultaträkningen.....	65
10.3.	Noter till balansräkningen	68
10.4.	Noter angående säkerhet, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen.....	72
10.5.	Noter angående personalen samt revisorsarvode	73
11.	HANDLINGAR SOM BEKRÄFTAR BOKSLUTET	74
12.	BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN	75
13.	BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE.....	75
14.	REVISORSANTECKNING	76



1. KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Bokslutet för 2019 visar likt bokslutet för 2018 att prognostisering av skatteinkomster är mycket komplicerat eftersom konsekvenserna av nationella och regionala beslut som rör socio-ekonomisk politik är mycket svåra att förutse. Kommunen erhöll ca 140 000 euro mindre i kommunal inkomstskatt än budgeterat. Detta visar på att kommunen bör se över hur skatteprognoserna framställs och iaktta stor återhållsamhet vad gäller att ha en prognos som visar högre skatteinkomster än året innan.

Trots att kommunen erhöll cirka 140 000 euro mindre i kommunalskatt visar resultaträkningen ett positivt årsbidrag på 47 462,11 euro. Resultatet efter avskrivningar är -161 178,42 euro. Det är ett i längden ohållbart underskott och kommunen behöver dels se över sina utgifter och dels sin finansiering för att skapa möjligheter till att nå en ekonomi i balans.

Kommunens befolkningstillväxt har varit negativ under många år och barnantalet inom barnomsorgen och grundskolan förväntas att fortsätta minska. Kommunen arbetar dock redan nu med frågan hur man kan skapa förutsättningar för större inflyttning och nybyggnation av egna hemshus. En ökande befolkning får anses vara en förutsättning för att få ekonomin i balans, vilket gör frågan en mycket prioriterad sådan.

År 2019 var sista året som kommunen hade en regelrätt nämnd för kultur och fritid. Framöver hanteras sådana frågor av kommunstyrelsen. Jag vill passa på att tacka alla som under åren bidragit till kultur- och fritidsnämndens arbete och som offrat av sin fritid för att få till stånd kultursatsningar i Lumparlands kommun.

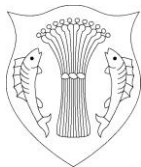
Det har varit många år med diskussioner om kommunala reformer men under 2019 godkändes slutligen ett nytt grundavtal för Kommunernas socialtjänst k.f., vilket innebär att från år 2021 kommer socialvården exklusive äldreomsorgen och barnomsorgen överföras till ett för hela Åland gemensamt kommunalförbund. Preliminärt innebär överföringen ökade kostnader eftersom finansieringen bygger på solidaritet där ingen kommuns egna ärenden direkt drabbar den enskilda kommunen. Eftersom Lumparlands kommun under många år haft låga socialvårdskostnader blir dessa på grund av solidariteten högre när Kommunernas socialtjänst k.f. tar över verksamheten.

Även en ny grundskolelag antogs av lagtinget under 2019, vilken förväntas träda i kraft under 2021. Den nya lagen innebär att barnomsorgen förs över till bildningsväsendet samt att en ny läroplan ska tas fram.

Vad gäller eventuella kommunsammanslagningar omöjliggör 55 § i kommunstrukturlagen för Åland formella diskussioner om ett eventuellt samgående som inte är med kommunerna Eckerö, Hammarland, Jomala och Lemland. Eftersom det inte efter vad som skedde under 2019 råder några tvivel om att dessa kommuner inte kommer att sammanslås till en, finns det behov av att ta bort den bestämmelse i ovan nämnda lag som gör andra eventuella konstellationer omöjliga de närmsta åren.

Sammanfattningsvis har 2019 varit ett händelserikt år med många klubbade reformer, där effekterna av dem kommer först framöver.

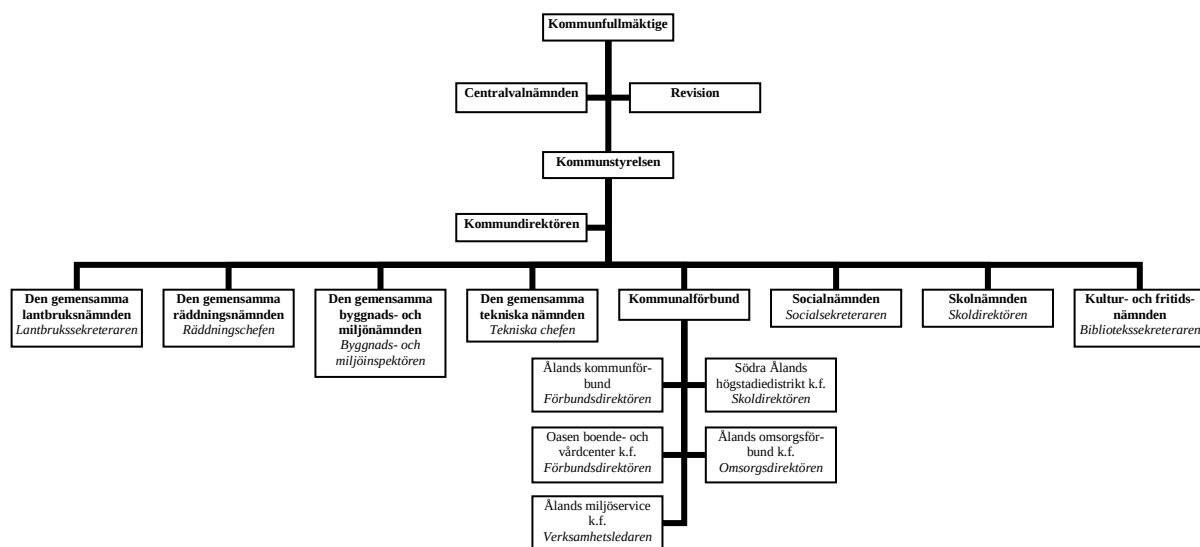
Mattias Jansryd



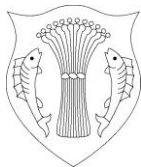
2. ALLMÄNNA UPPGIFTER OM LUMPARLANDS KOMMUN

Statistik	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Befolkning 31.12 enl. ÅSUB	382	366
Skattesats	19,5 %	19,5 %
Verksamhetens kostnader (1 000 euro)	-2 377	-2 333
Verksamhetens intäkter (1 000 euro)	267	328
Skatteinkomster (1 000 euro)	1415	1 352
Skatteinkomster, euro/inv.	3 704	3 694
Landskapsandelar (1 000 euro)	826	715
Årsbidrag (1 000 euro)	116	47
Avskrivningar och nedskrivningar (1 000 euro)	-181	-209
Lån 31.12 (1 000 euro)	1 513	1 392
Lån, euro/inv.	3 961	3 803

2.1. Kommunens förvaltning



Kommunfullmäktige bestod av nio ledamöter för mandatperioden 2016-2019. Kommunstyrelsen bestod i sin tur av sex ledamöter med personliga ersättare. Därtill består förvaltningen av nämnder varav vissa är gemensamma med andra kommuner. Kommunstyrelsen utses för två år i sänder. Nämnderna tillsätts för fullmäktiges mandatperiod.



2.1.1. Kommunfullmäktige 2016-2019

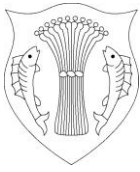
För- och efternamn
Ordförande: Pia Eriksson (2019)
I vice ordförande: Annsofi Joelsson (2019)
II vice ordförande: Matti Lindholm (2019)
Linda Boman
Birgitta Eriksson-Paulson
Fabian Lundgren
Martin Staf
Jessica Stenberg

2.1.2. Kommunstyrelsen 2018-2019

Ordinarie	Ersättare
Ordf.: Brage Wilhelms	Mikael Koskinen
Vice ordf.: Lil Strandholm-Karlsson	Anna-Greta Helsing
Cecilia Aaltonen-Lindblom	Camilla Nordberg
Johan Malén	Stefan Finnerman
Tomas Mörn	Andreas Perjus
Ingela Palén	Ann-Sofi Perjus/Mildred Pero

2.1.3. Nämnder 2016-2019

Nämnder	Ordförande	Föredragande
Socialnämnden	Pia Eriksson	Socialsekreteraren
Skolnämnden	Annsofi Joelsson	Skoldirektören
Kultur- och fritidsnämnden	Cecilia Aaltonen-Lindblom	Bibliotekssekreteraren
Tekniska nämnden (gemensam med Lemlands kommun)	Ronny Roos (Lemlands kommun)	Tekniska chefen
Byggnads- och miljönämnden (gemensam med Lemlands kommun)	Matti Lindholm	Byggnads- och miljöinspektören
Gemensamma räddningsnämnden	Kristian Aller (Jomala kommun)	Räddningschefen
Gemensamma lantbruksnämnden	Tage Mattsson (Eckerö kommun)	Lantbrukssekreteraren



3. KOMMUNFULLMÄKTIGES VISION OCH MÅLSÄTTNINGAR

3.1. Vision

Att ge kommuninvånarna en prisvärd relevant service av hög kvalitet. Lumparland fortsätter att existera som en självständig kommun och erbjuder närdemokrati för invånarnas bästa.

3.2. Verksamhetsmål 2019

Att se till att kommunens basservice (barnomsorg, skola och äldreomsorg) sköts så effektivt och förmånligt som möjligt i egen regi.

3.3. Verksamhetsmål 2020-2021

Att utveckla servicen både självständigt och i samarbete med andra aktörer.

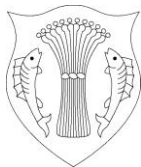
3.4. Åtgärder för att uppnå de uppställda målen

- Möjliggöra inflyttning genom att erbjuda bostäder och bostadstomter, vilket leder till högre skatteintäkter.
- Effektivisera servicen inom ramen för en självständig kommun med hjälp av relevanta IKT-lösningar.

3.5. Måluppföljning

Radhustomterna som möjliggjordes genom en detaljplaneändring för Kapellhagens bostadsområde är utstyckade och ute för försäljning. En av tomterna såldes under 2018. Byggstart var tänkt under 2019 men omständigheter har gjort att köparen av tomten behövt ändra tidsplanen. Enligt köpebrevet ska tomten ha ett färdigställt radhus senast tre år efter undertecknandet av köpebrevet.

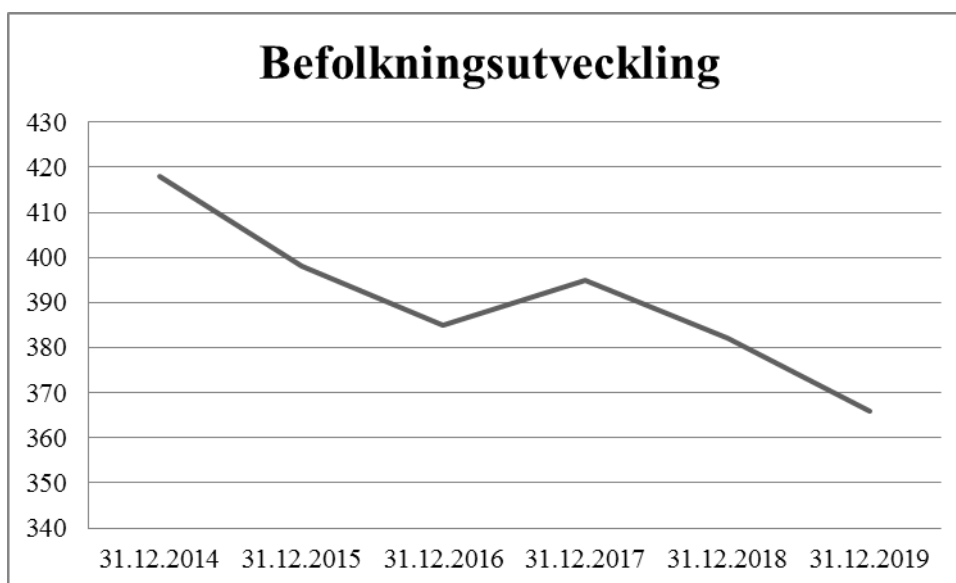
IKT-lösningar fortsätter att implementeras i kommunen. En ny webbplats lanserades under 2019. Därtill implementerades elektronisk tidrapportering för anställda på kommunkansliet under 2019.



4. DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN INOM KOMMUNENS OMRÅDE

4.1. Befolkningsuppgifter

Befolkningen i kommunen har sedan 31.12.2014 minskat från 418 personer till 366 personer 31.12.2019. Den ekonomiska utvecklingen i kommunen är stram med hänsyn till de indikatorer som finns tillgängliga. Utmaningarna är främst befolkningsutvecklingen och befolkningsstrukturen med avseende på försörjningsbördan och den framtida ekonomiska utvecklingen i kommunen.

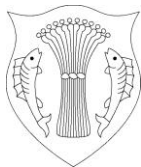


Ålder	31.12.2014	Andel	31.12.2015	Andel	31.12.2016	Andel	31.12.2017	Andel	31.12.2018	Andel	31.12.2019	Andel
0-14	69	16,51 %	60	15,08 %	57	14,81 %	63	15,95 %	60	15,71 %	53	14,48 %
15-64	242	57,89 %	235	59,05 %	226	58,70 %	228	57,72 %	216	56,54 %	207	56,56 %
65-	107	25,60 %	103	25,88 %	102	26,49 %	104	26,33 %	106	27,75 %	106	28,96 %
Totalt	418		398		385		395		382		366	

4.2. Näringsliv

Enligt uppgifter från ÅSUB fanns det 30 företag 31.12.2019 (31 företag 31.12.2018) med hemort eller verksamhetsställe i kommunen, varav flera är sådana att de har en betydande sysselsättande effekt. Dessa företag sysselsätter en mindre, men dock betydelsefull, del av den arbetsföra befolkningen.

Den relativa arbetslöshetsgraden var under 2019 i medeltal 1,4 % (1,6 % 2018). För hela Åland var siffran 3,5 % (3,5 % 2018).



4.3. Kommunens hyresbostäder

Kommunen har totalt 23 bostadslägenheter varav 12 hyreslägenheter och 11 lägenheter på ESB Kapellhagen. Tillsättandet av hyresgäster förutom till ESB Kapellhagen görs av kommunstyrelsen. Tekniska nämndens roll är att fungera som disponent för byggnaderna och gentemot hyresgästerna. Samtliga kommunens hyresbostäder är uthyrda, och kommunen har en bostadskö. Efterfrågan på hyresbostäder är fortsatt relativt hög.

De nuvarande kommunala bostäderna strävar kommunen till att underhålla så totalekonomiskt förmånligt som möjligt.

4.4. Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen

Utvecklingen inom kommunens område de närmaste åren är beroende i första hand av vilka strategiska beslut som görs gällande kommunreformen på Åland. Lumparland behöver attrahera inflyttare samt arbetssökande till lediganslagna befattningar och tjänster samt återflyttare om kommunen ska kunna bibehålla sin livskraft. Med tanke på möjligheterna till pendling är förbindelserna till och från kommunen mycket betydelsefulla för den framtida utvecklingen samt upprätthållande av god kvalitet på service inom alla nivåer.

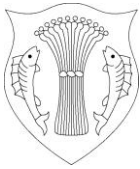
Kommunens ekonomi är i hög grad beroende av vilka beslut som Ålands lagting och Ålands landskapsregering fattar, vilka styr finansieringen och uppgifterna av kommunerna. Det behövs även ett konstant arbete för att hålla ekonomin i balans samt anpassa verksamheten inom barnomsorg och grundskolan till ett för närvarande något minskande underlag för verksamheten, samtidigt som trycket på kommunens äldreomsorg och förebyggande vård ökar.

De aviserade strukturförändringarna inom socialvården, i form av en gemensam kommunal socialtjänst medför ett övertagande av socialvården av Ålands omsorgsförbund k.f (Kommunernas socialtjänst k.f. från och med 1.1.2021). Reformen orsakar preliminärt väsentliga merkostnader för kommunen.

Investeringstakten i kommunen har varit hög under de senaste åren och självfinansieringen av investeringarna har varit otillräcklig. Kommunen behöver framöver finansiera investeringar genom lån, vilket ökar kommunens redan relativt höga skuldbörda.

Skatteutvecklingen i kommunen har varit svag, delvis på grund av överbudgetering av skatteinkomster och delvis att en minskande del i förhållande till förväntningarna av befolkningen är aktiv på arbetsmarknaden, trots en låg arbetslöshetsgrad. De största osäkerhetsfaktorerna kring kommunens framtida utveckling är befolkningen och med den skatteutvecklingen, samt de beslut om finansieringen via landskapsandelssystemet som Ålands lagting fattar.

Skatteinkomster	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
5000 Kommunal inkomstskatt	1 266 182,54	1 359 000,00	1 218 383,13
5100 Fastighetsskatt	78 625,80	80 000,00	79 871,35
5200 Andel av samfundsskatt	64 815,30	75 000,00	48 082,48
5300 Källskatt	5 364,60	8 000,00	5 499,59
Totalsumma	1 414 988,24	1 522 000,00	1 351 836,55



Kommunen strävar att nå en jämn ökning av skatteinkomsterna genom ansvarsfulla beslut angående de beskattningsnivåer som man äger rätt att besluta om. Åren innan 2017 och även under 2018 och 2019 har skatteinkomsterna varit lägre än de budgeterade och även invånarantalet har sjunkit totalt sett under de senaste fem åren, vilket bör beaktas i samband med budgeteringen inför kommande år.

Under 2019 erhöll även kommunen 140 616,87 euro mindre i inkomstskatt än budgeterat på grund av stora återbärningar som betalades ut under december. Även den under året minskande befolkningen bör ha bidragit till att inkomstskattens belopp var väsentligt under budget.

Med tanke på de minskande landskapsandelarna men även den för närvarande minskande befolkningen kan det finnas behov av att se över beskattningsnivåerna i kommunen inom över-skådlig framtid.

4.5. Miljöfaktorer

Kommunen strävar till en hållbar utveckling inom alla områden. Kommunstyrelsen och fullmäktige har en längre tid arbetat med papperslösa sammanträden. Detta ger en betydande inbesparning av kopieringspapper och effektiviserar arbetet. Enheterna sorterar sitt avfall och daghemmet strävar till att utveckla sin verksamhet så att verksamheten definieras som giftfri. Skolan är en Grön Flagg-skola på hållbar nivå. Miljöarbetet är en fortgående process.

Under 2019 har kommunen tagit beslut om att förnya uppvärmningssystemet vid skolan och daghemmet för att på sikt få ner elförbrukningen i dessa fastigheter samt att fasa ut användandet av fossila bränslen för elförsörjningen.

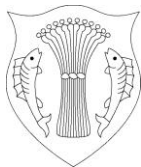
4.6. Skattesatser

Den kommunala inkomstskattesatsen har varit 19,50 % under verksamhetsåret 2019. Den allmänna fastighetsskattesatsen har varit 0,60 %, för stadigvarande boende 0,00 %, för övriga bostadsbyggnader 0,90 % och 0,00 % för allmännyttiga samfund.

Lumparlands kommun har sedan 2014 haft en inkomstskattesats på 19,50 %. Det finns ett ökat tryck på kommunen att öka sina skattesatser, men kommunfullmäktige beslöt genom § 30/14.11.2019 att hålla inkomstskattesatsen oförändrad inför år 2020.

Åren innan 2017 samt även under 2018 och 2019 har skatteinkomsterna varit lägre än de budgeterade och även invånarantalet har sjunkit totalt sett under de senaste fem åren vilket bör beaktas i samband med budgeteringen inför kommande år. Det är sannolikt att kommunens skatteinkomster fortsätter att minska. Landskapsandelarna är på en för kommunen ohållbar nivå och behöver höjas senast inför 2021 för att säkerställa adekvat finansiering.

För kommunalskattens del baserar sig skatteprognosfilen på Skatteförvaltningens skattestatistik för respektive år. Dessutom har man använt sig av Skatteförvaltningens periodiska redovisningar och skatteårsspecifik information om skatteinkomsterna. Finlands kommunförbund gör i samarbete med Finansministeriet och Skatteförvaltningen en landsomfattande prognos för kommunernas skatteintäkter. Samfundsskattens uppgifter baserar sig likaså på Skatteförvaltningens skattestatistik och de periodiska skatteredovisningarna. För fastighetsskattens del har man stött sig på Skatteförvaltningens uppgifter om fastighetsbeskattningen.



4.7. Kommunens skuldsättning

Det långfristiga främmande kapitalet minskade och uppgick vid årets slut till 1 469 506,47 euro (1 575 150,95 euro 2018). Det kortfristiga främmande kapitalet minskade under räkenskapsperioden och uppgick vid årets slut till 389 823,55 euro (422 039,55 euro 2018). Trots stram ekonomi har kommunen strävat till att minska skuldsättningen via vidtagna åtgärder.

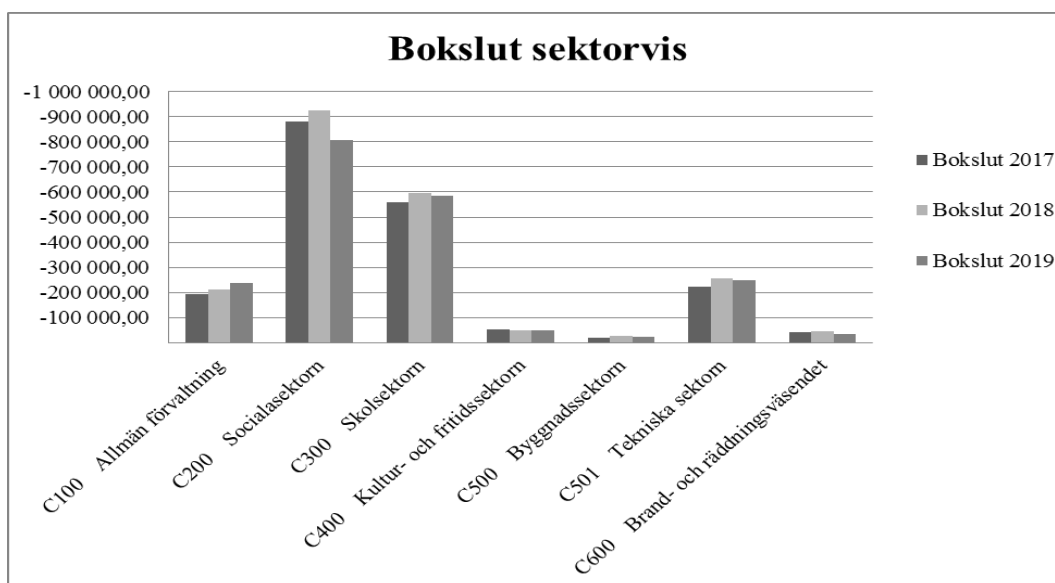
4.8. Soliditet

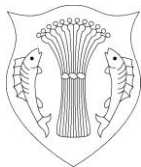
Soliditeten är ett mått på kommunens långsiktiga betalningsförmåga och kommunens förmåga att motstå underskott och överleva på längre sikt. De tillgångar som inte är finansierade med eget kapital finansieras med lån, också kallat främmande kapital. Soliditet räknar man ut genom att dividera det egna kapitalet med balansomslutningen, vilket är summan av tillgångarna. Soliditeten är 44,53 % (45,3 % i bokslut 2018).

4.9. Ekonomiska nyckeltal

Ekonomiska nyckeltal	2016	2017	2018	2019
Verksamhetens intäkter i % av verksamhetens kostnader	8	11	11,25	14,06
Årsbidrag i % av avskrivningarna	56	181	64,02	22,75
Årsbidrag per invånare, euro	274	810	303	130
Investeringarnas inkomstfinansiering, %	106,2	680	192,38	56,86
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, euro	171	278 349	57 413	-36 007,10
Låneskötselbidrag	0,9	2,45	1	0,45
Kassamedel 31.12, euro	74 060,84	319 214,54	330 865,16	186 086,09
Likviditet (antal dagar)	32	48	47	27
Relativ skuldsättningsgrad %	94,63	78,1	79,6	66,64
Invånarantal	385	395	382	366

4.10. Granskning av ekonomin som helhet





Bokslut sektorvis	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Andel av 2019	Förändring 2018-2019
C10 Driftshushållning	-1 975 061,89	-2 109 454,87	-2 067 760,00	-1 984 572,14	100,00 %	-5,92 %
C100 Allmän förvaltning	-194 692,62	-212 879,70	-250 809,00	-236 303,83	11,91 %	11,00 %
C200 Socialasektorn	-879 426,05	-923 554,34	-845 021,00	-808 079,34	40,72 %	-12,50 %
C300 Skolsektorn	-560 838,48	-596 055,87	-633 103,00	-583 583,02	29,41 %	-2,09 %
C400 Kultur- och fritidssektorn	-53 566,03	-49 813,81	-53 459,00	-50 695,48	2,55 %	1,77 %
C500 Byggnads sektorn	-20 486,91	-27 350,35	-25 103,00	-22 868,77	1,15 %	-16,39 %
C501 Tekniska sektorn	-224 446,04	-254 582,63	-226 804,00	-248 242,28	12,51 %	-2,49 %
C600 Brand- och räddningsväsendet	-41 605,76	-45 218,17	-33 461,00	-34 799,42	1,75 %	-23,04 %

Summering av resultaträkning	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019	Förändring 2018-2019
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	245 231,46	267 412,36	237 743,00	328 073,12	22,68 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 220 293,35	-2 376 855,49	-2 305 493,00	-2 332 883,51	-1,85 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	1 500 290,55	1 414 988,24	1 522 000,00	1 351 836,55	-4,46 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER	810 857,80	826 273,01	710 102,00	714 685,98	-13,50 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-177 001,71	-180 569,39	-195 086,00	-208 640,53	15,55 %

4.11. Granskning av koncernen

Lumparlands kommun bildar inte någon koncern.

4.12. Den interna kontrollen

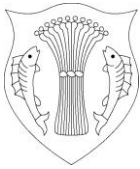
Syftet med intern kontroll är att säkra att kommunens verksamhet är ekonomisk och resultatrik, att den information som beslut bygger på är tillräcklig och tillförlitlig, att lagens bestämmelser, anvisningar av myndigheterna och beslut av kommunens organ iakttas och att egendom och resurser tryggas.

Den interna kontrollen är en del av ledarskapet. Därför bör intern kontroll ingå i kommunens alla verksamheter i olika former. Den visar hur ärenden framskrider, beskriver uppgifterna och arbetet i kommunorganisationen och vad man särskilt bör fokusera på för att sköta uppgifterna på ett bra sätt.

Syftet med intern kontroll och tillhörande riskhantering är också att säkerställa att de mål som ställts för kommunen kan uppnås och att verksamheten är resultatrik.

4.12.1. Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Kommunens organisation samt nämndernas befogenheter och åligganden finns fastslagna i kommunens förvaltningsstadga, nämndernas instruktioner samt angiven i budget och ekonomiplan. Budgetansvarig för respektive resultat område i kommunen följer förvaltningsstadgan och övriga relevanta regelverk inom kommunen. Verksamhetsansvar och befogenheter för kommunens tjänsteinnehavare följer förvaltningsstadgan, nämndernas instruktioner samt tjänstebeskrivningar. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt ska uppgöra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Nämnderna och kommunstyrelsen tar del av beslut enligt gällande delegering. Instruktionen för socialnämnden (socialinstruktionen) samt tjänstebeskrivningen för socialsektoreraren har under 2019 uppdaterats.



4.12.2. Uppnående av målen, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning

I kommunen används rambudgetering med nettoanslag för driften. I budget 2019 ingick inte som tidigare år interna kostnader i budgetramen vilket har underlättat för nämnderna och tjänsteinnehavarna vid förverkligandet av budgeten samt även ökat transparensen. Bindningsnivån är fastställd till nämndnivå. De budgetansvariga bör erhålla månatliga uppföljningsrapporter över förbrukade anslag ur budgeten. Sedan 2016 har kommunen regelbunden uppföljning över ekonomin och dess utfall mot budget.

4.12.3. Ordandet av riskhantering

Risker i anslutning till verksamhet, investeringar och finansiering bärs regelmässigt av kommunen och ansvaret för riskhantering åligger kommunstyrelsen enligt förvaltningsstadgan. Kommunens ekonomiförvaltning är en integrerad del i centralförvaltningen och följer kommunens likviditet och ekonomiska läge. Egendomsriskerna och verksamhetsansvaret minimeras genom försäkringar.

Datarisker hanteras genom att kommunen använder sig av en så kallad hosting-lösning, ett skyddat nätverk och personliga lösenord till användarkonton inom servermiljön. Säkerhetskopiering görs kontinuerligt och en regelbunden kontroll av datasystem sköts av utomstående IT-leverantör.

Sektorernas ledande tjänstemän ansvarar inför nämnderna och kommunstyrelsen övervakar att kommunfullmäktiges beslut är lagliga och kan verkställas.

4.12.4. Kontroll över anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Respektive nämnd ansvarar för de lösa tillgångar som ställts till deras förfogande. Ansvaret för skötsel av anläggningstillgångar, byggnader, vägar, samt vatten- och avloppsledningar är ålagt tekniska nämnden. Överlåtelse och försäljning av tillgångar övervakas av kommunstyrelsen. Vad gäller anläggningstillgångar sker överlåtelse eller försäljning på grunder som fastställs av kommunfullmäktige.

4.12.5. Avtalsverksamhet

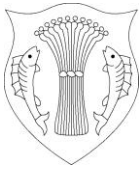
Kommunstyrelsen ingår avtal för kommunens räkning om det inte i instruktion eller annat regelverk annorlunda bestämt. Avtal undertecknas som huvudregel av kommundirektör eller under nämnd lydande högsta tjänsteinnehavare. Kommunens avtal finns samlade i mappar och förvaras i brandsäkert arkiv på kommunkansliet. Innehållsförteckning finns i respektive pärm. Uppföljning av avtalsvillkor och avtalspreskribering åligger respektive tjänsteman.

4.12.6. Fakturahantering

Kommunen använder sig av elektronisk attestering av fakturor och kräver att minst två personer behandlar fakturan innan utbetalning sker. Under ledigheter ska det säkerställas att vikarie attesterar fakturor.

4.12.7. Bedömning av hur den interna tillsynen är ordnad

Den interna kontrollen har förverkligats i enlighet med gällande bestämmelser och regelverk. Kommunstyrelsen övervakar beslutens laglighet. Fakturor attesteras av två personer. Enligt



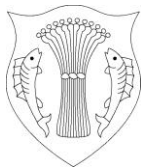
kommunens gällande förvaltningsstadga ordnas den interna och externa övervakningen av kommunens förvaltning och ekonomi så att de tillsammans bildar ett heltäckande övervakningssystem. Den externa övervakningen ordnas oberoende av den arbetande ledningen. För den externa övervakningen ansvarar de av kommunfullmäktige utsedda revisorerna. Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna övervakningen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning. Kommunstyrelsen ämnar kontinuerligt utveckla och förbättra metoderna och noggrannheten i den interna kontrollen.

4.13. Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet

Kommunens nya förvaltningsstadga trädde i kraft 1.1.2019. Genom ändringen av förvaltningsstadgan fick kommundirektören från och med 1.1.2019 väsentligt utökat personalansvar vad gäller att anställa personal som inte har förmansuppgifter. Ändringen gjordes för att effektivisera anställningsprocessen i kommunen samt beslutsfattandet avseende ledigheter.

Kommunfullmäktige beslöt genom § 46/12.12.2019 att kultur- och fritidsnämndens verksamhetsansvar från och med år 2020 överförs till kommunstyrelsen. Således valdes ingen ny kultur- och fritidsnämnd efter kommunalvalet 2019.

Kommunfullmäktige beslöt genom § 42/14.11.2019 att godkänna ett nytt grundavtal för Ålands omsorgsförbund k.f. Grundavtalet omvandlar kommunalförbundet till Kommunernas socialtjänst k.f., vilket från och med 1.1.2021 kommer att ansvara för socialvården för alla Ålands kommuner.



5. UPPGIFTER OM KOMMUNENS PERSONAL

Antal ordinarie anställda i kommunen i tjänste- eller arbetsavtalsförhållande uppgick till 23 personer per 31.12.2019 (23 personer 2018). Av dessa utgjorde kvinnorna 82,6 % och männen 17,4 % (91,3 % respektive 8,7 % 2018).

	Årsverken 2019	Personer 31.12.2019	Årsverken 2018	Personer 31.12.2018
Allmän förvaltning	2,59	3	2,59	3
Socialsektorn	16,02	18	16,4	19
<i>Socialkansliet</i>	0,8	1	0,64	1
<i>Hemvården</i>	10,35	11	10,26	13
<i>Daghemmet</i>	4,87	6	5,5	5
Skol- och kultur-/fritidssektorn	8,86	11	8,67	11
<i>Lågstadiet</i>	8,51	10	8,15	10
<i>Bibliotek</i>	0,35	1	0,52	1
Totalt	27,47	32	27,66	33

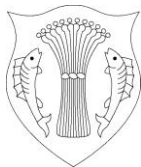
Av antalet årsverken var 10,47 årsverken i deltid (12,20 årsverken 2018).

Den totala sjukfrånvaron var 507 dagar (300 dagar 2018). Statistiken för sjukfrånvaro inkluderar samtlig personal som varit anställd under året, dvs. både ordinarie anställda och visstidsanställda. Eventuella långtidssjukskrivningar har stor inverkan på resultatet. Av antalet dagar sjukfrånvaro var sju av dem på grund av olycksfall (21 dagar 2018). I verksamhetsprogrammet för arbetarskyddet finns en nollvision vad gäller sjukfrånvaro på grund av arbetsolycksfall.

Sjuktidsp procenten var 7,63 % (4,01 % 2018). I verksamhetsprogrammet för arbetarskyddet är målsättningen en sjukfrånvaro under 5 %.

5.1.1. Friskvård

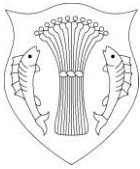
Lumparlands kommun erbjuder sina anställda 200 euro per år i friskvårdskuponger genom Friskvård.ax. Kostnaden för kommunens friskvård uppgick under 2019 till 4 328,00 euro (3 516,71 euro 2018).



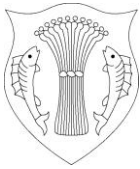
6. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERINGSANALYS

6.1. Räkenskapsperiodens resultat

RESULTATRÄKNING	Bokslut 2019 1 000 euro	Bokslut 2018 1 000 euro
Verksamhetens intäkter:	328	267
Försäljningsintäkter	121	57
Avgiftsintäkter	106	125
Understöd och bidrag	26	4
Övriga verksamhetsintäkter	75	81
Verksamhetens kostnader	-2333	-2376
Personalkostnader	-1431	-1444
Löner och arvoden	-1192	-1191
Lönebikostnader	-239	-253
Pensionskostnader	-216	-226
Övriga lönebikostnader	-23	-27
Köp av tjänster	-762	-784
Material, förnödenheter och varor	-80	-93
Understöd	-28	-46
Övriga verksamhetskostnader	-32	-9
Verksamhetsbidrag	-2005	-2109
Skatteinkomster	1351	1415
Statsandelar	715	826
Finansiella intäkter och kostnader	-14	-16
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter		
Räntekostnader	-13	-14
Övriga finansiella kostnader	-1	-2
Årsbidrag	47	116
Avskrivningar och nedskrivningar	-208	-181
Avskrivningar enligt plan	-166	-181
Nedskrivningar	-42	
Extraordinära poster		
Räkenskapsperiodens resultat	-161	-65
Räkenskapsperiodens överskott (underskott -)	-161	-65



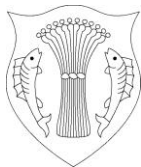
Resultaträkningens nyckeltal	2019	2018
Verksamhetsintäkter/Verksamhetskostnader %	14,06	11,25
Årsbidrag/Avskrivningar %	22,75	64
Årsbidrag, euro/invånare	130	303
Invånarantal	366	382



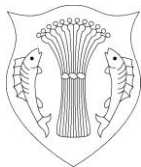
6.2. Finansieringsanalys

FINANSIERINGSANALYS	Bokslut 2019	Bokslut 2018
	1 000 euro	1 000 euro
Årsbidrag	47	116
Extraordinära poster		
Korrektivposter till internt tillförda medel		-20
Investeringsutgifter	-86	-60
Finansieringsandelar för		
Investeringar	3	
Inkomster från överlåtelse av tillgångar bland bestående aktiva		22
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-36	58
Ökning av utlåningen		
Minskning av utlåningen		
Ökning av långfristiga lån	16	10
Minskning av långfristiga lån	-122	-115
Förändring av kortfristiga lån		
Förändring av lånebeståndet		
Förändring i eget kapital		16
Förändring av förvaltat medel och kapital		
Förändring av omsättningstillg.		
Förändring av fordringar	29	-21
Förändring av räntefria skulder	-32	64
Förändring av likvida medel	-145	12
Kassamedel 1.1	331	319
Kassamedel 31.12	186	331

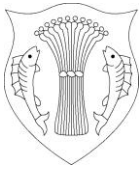
Finansieringsanalysens nyckeltal	2019	2018
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde, euro	-36 007,10	57 412,64
Intern finansiering av investeringar, %	56,86 %	192,38 %
Låneskötselbidrag	0,45	1
Kassamedel 31.12, euro	186 086,09	330 865,16
Kassautbetalningar, euro	2 555 108,89	2 568 053,97
Likviditet, kassadagar	27	47
Invånarantal	366	382
Skuldbörda, euro	1 391 833,31	1 512 944,43
Lån per invånare, euro	3 802,82	3 960,59

**6.3. Balansräkning**

BALANSRÄKNING AKTIVA	Bokslut 2019	Bokslut 2018
	1 000 euro	1 000 euro
AKTIVA	3372	3671
A BESTÅENDE AKTIVA	3094	3219
I Immateriella tillgångar	99	110
Immateriella rättigheter	13	20
Övriga avgifter med lång verkningstid	86	90
II Materiella tillgångar	2877	2949
Mark- och vattenområden	107	108
Byggnader	2244	2340
Fasta konstruktioner och anordningar	393	397
Maskiner och inventarier	126	104
Förkottsbetalningar och pågående nyanläggningar	7	
II Placeringar	118	160
Aktier och andelar	118	160
B FÖRVALTADE MEDEL	11	12
Statens uppdrag	5	6
Donationsfondens särskilda täckningar	6	6
C RÖRLIGA AKTIVA	267	440
II Fordringar	81	109
Långfristiga fordringar	7	7
Lånefordringar	7	7
Övriga fordringar		
Kortfristiga fordringar	74	102
Kundfordringar	41	43
Övriga fordringar	16	11
Resultatregleringar	17	48
IV Kassa och bank	186	331



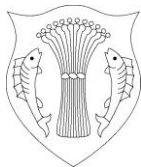
BALANSRÄKNING PASSIVA	Bokslut 2019 1 000 euro	Bokslut 2018 1 000 euro
PASSIVA	3372	3671
A EGET KAPITAL	1501	1662
I Grundkapital	1043	1043
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	619	684
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-161	-65
D FÖRVALTAT KAPITAL	11	12
Statens uppdrag	5	6
Donationsfondernas kapital	6	6
E FRÄMMANDE KAPITAL	1860	1997
I Långfristigt	1470	1575
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	903	968
Lån från offentliga samfund	368	424
Övriga skulder	199	183
II Kortfristigt	390	422
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	65	65
Lån från offentliga samfund	56	56
Skulder till leverantörer	72	30
Övriga skulder	20	26
Resultatregleringar	177	245
Balansräkningens nyckeltal	2019	2018
Soliditetsgrad, %	44,53	45,3
Relativ skuldsättningsgrad, %	66,64	79,6
Ackumulerat överskott/underskott (1000 euro)	619	684
Ackumulerat överskott per invånare (1000 euro)	1,7	1,8
Lånestock 31.12 (1000 euro)	1 392	1 513
Lånestock 31.12 euro/invånare	3 803	3 961
Lån och hyresansvar 31.12 (1000 euro)	1 659	
Lån och hyresansvar, euro/invånare	4 534	
Lånefordringar (1000 euro)	7	7
Antal invånare	366	382



6.4. Kommunens totala inkomster och utgifter

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

	2019 1 000 euro	2018 1 000 euro
Inkomster		
Verksamhet		
Verksamhetsinkomster	328	267
Skatteinkomster	1352	1415
Landskapsandelar	715	826
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter		
Extraordinarie intäkter		
Rättelseposter till internt tillförda medel		
-Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva		
Investeringar		
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva		22
Finansieringsverksamhet		
Minskning av utlåningen		
Ökning av långfristiga lån	16	10
Ökning av kortfristiga lån		
Ökning av eget kapital		
Totala inkomster sammanlagt	2411	2540
Utgifter		
Verksamhet		
Verksamhetskostnader	-2333	-2377
-Tillverkning för eget bruk		
Räntekostnader	-13	-15
Övriga finansiella kostnader	-1	-2
Extraordinära kostnader		
Rättelseposter till internt tillförda medel		-20
Förändring av avsättning		
- Ökning(+) minskning(-) av avsättningar		
-Överlåtelseförlust av nyttigheter som hör till bestående aktiva		
Investeringar		
Investeringsutgifter	-87	-60
Finansieringsverksamhet		
Ökning av utlåningen		
Minskning av långfristiga lån	-122	-115
Minskning av kortfristiga lån		
Minskning av eget kapital		
Totala utgifter sammanlagt	-2556	-2589
	-145	-49



7. SEKTORVISA VERKSAMHETSBERÄTTELSE

7.1. Centralförvaltningen

Centralförvaltningen (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 543,07	7 748,00	13 592,72
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-241 417,50	-258 547,00	-249 754,85
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-5,27	-10,00	-141,70
Totalsumma	-212 879,70	-250 809,00	-236 303,83

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	64 164,88	44 176,00	49 319,03

Centralförvaltningens interna uppgift är att sköta sekretariatfunktioner för kommunfullmäktige och kommunstyrelsen samt av kommunstyrelsen tillsatta kommittéer och att bistå den övriga förvaltningen med sakkunskap och ekonomisk rådgivning samt koordinera kommunens budget och bokslut, sköta bokföringen, löneutbetalningen och faktureringen. Centralförvaltningens externa uppgift är att fungera som ansikte utåt, att tillhandahålla information och basfakta om kommunerna samt att informera om aktuella frågor av lokalt intresse, vilka på ett eller annat sätt berör kommuninvånarna. I totalsumman ovan ingår även lantbruksadministrationen trots att det är en separat nämnd eftersom kostnaderna för nämnden bokförs på centralförvaltningens konton. För tydlighetens skull redovisas även Lumparlands kostnader för den gemensamma lantbruksnämnden separat i avsnitt 7.8.

Ansvarsperson

Kommundirektör.

7.1.1. Val

Riksdagsval, Europaparlamentsval samt lagtings- och kommunalval förrättades under 2019.

Ekonomiskt resultat

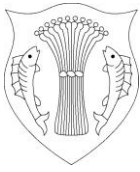
Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 3 391,37 euro, vilket beror på att kommunen valde att ordna förhandsröstningen i egen regi istället för genom en köptjänst.

7.1.2. Revision

För granskning av förvaltningen och räkenskaperna, som utförs för varje löpande räkenskapsår, väljer kommunfullmäktige efter nyval för sin mandatperiod revisorer och för dem en personlig ersättare och utser en som fungerar som sakkunnigrevisor. Revisionen utgörs av revisor under tjänsteansvar. Kommunens revisorer för tiden 2016-2019 är Jonny Mattsson och Kristina Eriksson. Som sakkunnigrevisor anlitas Jan Finne.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 1 808,14 euro.



7.1.3. Kommunfullmäktige

Kommunens högsta beslutanderätt tillkommer kommunfullmäktige. Ledamöterna i Lumparlands kommunfullmäktige är till antalet nio och invalda utan formellt partipolitiska förtecken. Presidium bestod 2019 av ordförande Pia Eriksson, första vice ordförande Annsofi Joelsson och andra vice ordförande Matti Lindholm.

Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen och kommunens avgifter, beslutar om långfristiga lån m.m. Resultatenheten omfattar främst anslag för mötesarvoden åt kommunens förtroendevalda och tjänstemän för fullmäktiges sammanträden samt andra därtill hörande kostnader.

Kommunfullmäktige har sammanträtt sex gånger och har behandlat 48 paragrafer under år 2019 (sju gånger och 56 paragrafer 2018).

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 943,81 euro, vilket kan härledas till att kommunen fick ersättning för kommunindelningsutredningen som gjordes under året.

7.1.4. Kommunstyrelsen

Kommunstyrelsen ansvarar bl.a. för kommunens förvaltning och ekonomi, bevakar kommunens intressen, företräder kommunen och för kommunens talan, om inte fullmäktige eller speciallagstiftning påtalar annat. Till kommunstyrelsens ansvarsområden hör härutöver allmän förvaltning, företagshälsovården, rättsväsendet och säkerheten samt uthyrning av lägenheter. Kommunstyrelsens presidium var under 2019 ordförande Brage Wilhelms och vice ordförande Lil Strandholm-Karlsson.

Kommunstyrelsen har sammanträtt elva gånger och behandlat 149 paragrafer under år 2019 (15 gånger och 189 paragrafer 2018).

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 621,52 euro, vilket beror på att kommunstyrelsen beställde en tilläggsutredning rörande byte av värmesystem för skolan och daghemsbyggnaden Videungen.

7.1.5. Kommunkansliet

Till anslaget hör personalkostnader för kommunkansliets personal, inköp av kontorsmaterial, IKT-tjänster samt utbildning för kansliets anställda.

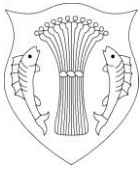
Målsättning

- Individuella medarbetarsamtal med alla ordinarie anställda.
- Utveckla ekonomi- och budgetuppföljningen.

Måluppföljning

Individuella medarbetarsamtal har hållits med samtliga ordinarie anställda.

Ekonomi- och budgetuppföljningen har utvecklats genom att detaljerad budgetuppföljning per mars, juli och oktober månader behandlas vid det närmast följande kommunstyrelsesammanträdet.



Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 4 622,16 euro. Kostnader för köp av IKT-tjänster var väsentligt lägre än budgeterat.

7.1.6. Allmän förvaltning

Till anslaget hänförs kostnader som är förvaltningsöverskridande, till exempel gemensamma utbildningar, friskvård samt kostnader för arbetarskyddsfullmäktige. För 2019 budgeterades 3 749 euro för särskild kommunal tillställning med anledning av att det är mandatperiodens sista år. Därtill budgeterades 4 700 euro för ibruktagandet av det nationella inkomstregistret. Båda anslagen hölls sig inom budget.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 1 613,30 euro.

7.1.7. Företagshälsovården

Omfattar den lagstadgade företagshälsovården. De lagstadgade företagshälsovårdstjänsterna handhas av Cityläkarna Ab.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 1 242,10 euro. Underskridningen beror på högre intäkter under året.

7.1.8. Beskattning

Omfattar kommunens andel av Skatteförvaltningens kostnader för hanteringen av kommunens skatter.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 224,56 euro.

7.1.9. Lumparlandsinfo

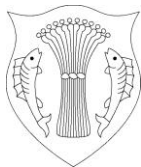
Omfattat kommunens anslag för publicering av det månatliga infobladet.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 868,37 euro, vilket beror på högre annonsintäkter.

7.1.10. Ekonomiskt resultat för centralförvaltningen

Centralförvaltningens budgeterade anslag underskreds med 14 505,17 euro. Underskridningen beror på att flera mindre anslag gått något under budget.



7.2. Socialnämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf.: Pia Eriksson Vice ordf.: Ronald Nordberg Gunilla Johansson Erkki Santamala Leo Löthman Lena Andersson	Mildred Pero/Ann-Sofi Perjus Robert Williams Ingela Palén Tomas Mörn Mauritz Roos Birgitta Eriksson-Paulson

Socialnämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	193 442,24	154 046,00	227 534,21
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 116 996,58	-999 067,00	-1 035 613,55
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-837,01	-4 358,00	-1 141,12
Totalsumma	-924 391,35	-849 379,00	-809 220,46

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-162 383,17	-128 084,00	-146 536,31

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

Ansvarsperson

Socialsekreteraren, reducerades till år 2018, från heltid, till 80 % av heltid.

Verkställda mål

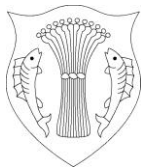
Socialsekreteraren har fattat 56 tjänstemannabeslut. Till socialkansliet har under året inkommit 225 diarieförda handlingar och expedierats 149 diarieförda ärenden. Socialnämnden har sammankommit 8 gånger och behandlat 112 ärenden.

För att garantera tillgång till akut socialvård när socialsekreteraren har semester eller annan typ av frånvaro har Lumparlands kommun ett samarbetsavtal med Lemlands kommun gällande främst akuta barnskydds- och utkomststödärenden. Den gemensamma åländska barnskyddsjouren har fortsatt under år 2019, där Lumparland, baserat på befolkningsmängden, har haft två jourtillfällen under året.

7.2.1. Daghemmet Videungen

Kommunens barnomsorg är förlagd till daghemmet Videungen, där erbjuds också för- och eftermiddagsvård till första och andra årets skolbarn. Till daghemmet har tidigare hört en separat avdelning Myrstacken, som inte använts under 2019 pga minskat antal barn i behov av barnomsorg. Personalen har bestått av en daghemsföreståndare, en barnträdgårdslärare, två barnskötare vårterminen 2019, en barnskötare höstterminen 2019 och ett ekonomi/köksbiträde.

Personaltätheten tillåter 28 barn över tre år i heltidsvård, medan daghemlokalen Videungens yta rymmer 20 barn. Under året har det som mest varit 19 barn och som minst 12 barn inskrivna



månadsvis på daghemmet. Under året har kommunen sålt barnomsorg till tre olika kommuner. Kommunen köper enligt avtal specialbarntädgårdslärartjänster från Lemlands kommun.

Målsättning

Erbjuda samtliga barn i behov av barnomsorg en välfungerande verksamhet inom barnomsorgen tack vare välutbildad personal och gott samarbete med utomstående. Barnomsorgen ska genom omvårdnad, pedagogisk verksamhet och lekmöjligheter bidra till att barnen får goda uppväxtvillkor. För barnomsorgen antas årligen en arbetsplan för daghemmet.

Måluppföljning

Alla barn i behov av barnomsorg har fått en plats. Totalt har 224 verksamhetsdagar bedrivits. Personalen har erhållit fortbildning i olika ämnen.

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Möjliga vårddagar	5 352	5 640	4 540	5 424	4 736	4 704
Nyttjade vårddagar	3 865	3 584	1 076	3 246	2 723	2 313
Ej nyttjade vårddagar	1 497	2 056	3 464	2 178	2 013	2 391
Antal barn	24	24	20	19	16	13

Förverkligade vårddagar på daghemmet

Barnomsorgen har fortsatt sitt samarbete med föräldrarna och skolan. Föräldrakontakten har skett i form av enskilda samtal (utvecklingssamtal) samt föräldramöten. Barnomsorgen samarbetar även med barnrådgivningen inför 4-årskontrollen i samråd med föräldrarna och skolpsykologen anlitas vid behov för 6-åringarna. Daghemmet följer Axet-metoden för observation av barnens utveckling. Simlekskola hölls 3 ggr per termin i samarbete med Folkhälsan. Daghemmet har haft regelbundna besök av Ålands naturskola. Inom kommunen samarbetar daghemmet återkommande med biblioteket, skolan och äldreboendet Kapellhagen.

7.2.2. Hemvårdsstöd

Vårdnadshavare som inte anlitar kommunal barnomsorg har enligt lag rätt att få stöd för vård av barn i hemmet.

År	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Antal familjer	12	10	8	8	5	5
Understöd i euro	58 221	37 588	20 575	29 274	32 170	15 444

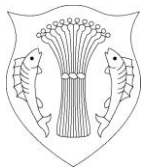
Totalt antal familjer som lyft hemvårdsstöd samt det totala understödsbeloppet

7.2.3. Barnsskydd

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

Målsättning

Socialekreteraren för en dialog med individer och familjer i behov av stödåtgärder och erbjuder därefter de tjänster som anses ändamålsenliga. Vid behov har anlåtats samarbetsparter via Lemlands socialkansli.



Måluppföljning

Socialnämnden har kontinuerligt köpt tjänster av Mariehamns Stad (Fältarna) för förebyggande ungdomsarbete samt familjerådgivningstjänster av Folkhälsan på Åland. Skyddshemsservice har erbjudits vid Tallbacken. Köptjänst har förekommit gällande specialmedarbetare i form av bl.a. familjearbetare via Björkkö AB.

7.2.4. Anstaltstjänster för äldre

Till området räknas Oasen boende- och vårdcenter k.f. Kommunen har två egna platser på Oasen som tidvis anlitas för eget behov samt tidvis varit uthyrda till andra kommuner. En stor del av år 2019 har Lumparlands platser varit obesatta, varvid kommunen ändå betalar en månatlig grundavgift dit.

Målsättning

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

Måluppföljning

Endast korta perioder under 2019 har de två platserna på Oasen använts för kommuninvånare från Lumparland. En markant nedgång av behovet av Oasen kan härledas till att Kapellhagen blev ESB-boende i maj 2015.

År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Vårddygn	827	890	641	54	84	141	208

Totalt antal vård dygn på Oasen boende och vårdcenter

7.2.5. Handikappservice/Anstaltstjänster för handikappade

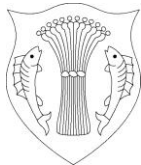
Till området räknas Ålands omsorgsförbund k.f. som erbjuder köptjänster i form av boendeservice, daglig verksamhet och specialfritidshemsverksamhet samt råd och stöd för enskilda individer med funktionsnedsättningar. Under 2019 behövdes inte denna form av tjänster för Lumparlands del.

7.2.6. ESB Kapellhagen och hemservice

Personalen består av en ledande närvårdare på heltid (50 % vårdarbete, 50 % administration), två närvårdare 100 %, tre närvårdare arbetar ordinarie 75 % huvudsakligen natt, efter att ett års försöksperiod med detta upplägg fallit väl ut, för både verksamheten och medarbetarna. Två närvårdare har en anställning om 80 % av heltid. Därtill finns två deltids vård-ekonomibiträden om 75 % av heltid. Samtliga medarbetare har numera närvårdarbehörighet.

Personalen arbetar både på ESB Kapellhagen och inom hemservice med klienter som bor i sina hem utanför Kapellhagen.

De finns 11 lägenheter på Kapellhagen, en av dem är s.k. avlastningslägenhet och en är en dubblett med plats för två inneboende. Per december 2019 är alla platser på Kapellhagen upptagna. Däremot kan klienter som sköts av närstående vårdare komma till Kapellhagen för dagvård som en form av avlastning. Under året beräknas 90 % av personalens arbetstid åtgå till Kapellhagen, 10 % till hemservice på fältet.



Målsättning

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

Måluppföljning

Personalen har aktivt eftersträvat att handrätta de äldre i sina hem så mycket som möjligt. Under året har mat- och tvättservice till äldre ökat. Lumparland har ett avtal om sammanhållen hemvård med ÅHS.

År	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Antal hushåll totalt	12	15	16	12	16	12	28
– barnfamiljer	0	0	0	0	0	0	0
– åldringshushåll	8	14	15	11	15	12	26
– övriga	1	1	1	1	1	1	2

Hemservicetjänster

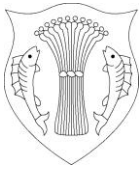
Därtill har kommunen under 2019 ingått avtal med annan kommun om försäljning av ESB-service. Hemservicen har fortsättningsvis ordnat populära pensionärsträffar en gång per månad med aktiviteter som t.ex. sittdans, gymnastik, bingo, klädförsäljning, allsång, en föreläsning med hörselrådgivning samt gentlemannaträffar för enbart män. Gentlemannaträffar har också hållits en gång per månad. Församlingen har även fortsatt sin verksamhet som tidigare med bl.a. nattvard, andakt och Kapellkretsen.

7.2.7. Handikappservice

Till området hör färdtjänst, handikappbidrag och närståendestöd. Färdtjänsten ökar möjligheten för åldringar 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 lagstadgad vårdform som bygger på ett avtal mellan kommunen och den 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 ska i möjligaste mån tillgodoses. Socialsekreteraren och hemservicepersonalen strävar till att jobba i nära samarbete med närståendevårdaren samt den vårdbehövande för att förlänga boende i hemmiljön.



Måluppföljning

Vård- och serviceplaner inom närståendevården är upprättade för att på bästa sätt tillgodose alla parter behov av stöd och för att tillförsäkra att de vårdbehövande får en god vård och omsorg. Dessa justeras årligen. För att ge lagstadgad ledighet för närståendevårdare har periodplats på Kapellhagen använts. Under året har kommunen bidragit till två bostadsanpassningar

7.2.8. Missbrukarvård

Till området räknas Pixneklinden och Beroendemottagning i Mariehamn.

Målsättning

Socialnämnden samarbetar med olika aktörer för att tillgodose behovet bland kommunens invånare som ska ges möjlighet till vård för olika former av beroende och missbruk enligt det individuella behovet.

Måluppföljning

Socialnämnden har köpt öppenvårdstjänster av beroendemottagningen i Mariehamns stad.

7.2.9. Övrig social- och hälsovård

Utkomststöd och förebyggande utkomststöd betalas till behövande i enlighet med gällande lagstiftning. Beslut fattas av socialsekreteraren som tjänstemannabeslut. Under året har sommarsysselsättning ordnats för en ung person. Ansvar för nykterhetsarbetet vilar på kommunens socialnämnd.

Målsättning

Utkomststödet bör garantera individer/familjer en rimlig levnadsstandard och kan därmed beviljas även i förebyggande syfte. Socialnämnden strävar till samarbete med olika aktörer, bl.a. tredje sektorn så som Matbanken. Även i drogförebyggande syfte är samarbetet med andra av vikt.

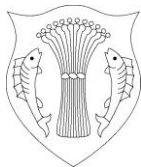
Måluppföljning

År 2019 beviljades 1 723,50 euro (-3 546,93 euro år 2018) i utkomststöd.

För läsåret 2018-2019 prenumererar socialnämnden på två årgångar av barn- och ungdomstidningen EOS, en till biblioteket och en till skolan.

7.2.10. Ekonomiskt resultat för socialnämnden

Socialnämndens budgeterade anslag underskreds med 36 941,66 euro, vilket främst beror på att kommunen sålt barnomsorgsplats samt hemservice till annan kommun.



7.3. Skolnämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf.: Annsofi Joelsson Vice ordf.: Susanna Jansén Fabian Lundgren Ingela Palén Markus Eriksson Johannes Lindholm Skoldirektör Mathias Eriksson Skolans föreståndare Ingegerd Gustafsson	Gea Jansén/Kirsi Sundholm Birgitta Eriksson-Paulson Martin Staf Anna Carlsson Stefan Finnerman Linda Boman

Skolnämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	19 728,40	36 530,00	34 740,69
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-615 777,80	-669 633,00	-618 299,85
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-6,47		-23,86
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-12 923,42	-11 063,00	-12 043,35
Totalsumma	-608 979,29	-644 166,00	-595 626,37

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-54 648,50	-41 429,00	-46 911,40

Skolnämnden har sammanträtt fyra gånger och behandlat 30 ärenden. 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.

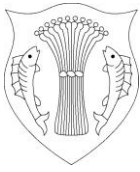
Ansvarsperson
Skoldirektör.

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

Måluppföljning
Skolnämnden har godkänt skolornas arbetsplaner där grundskolans mål speciellt betonats.

Målsättning
Skolnämnden anger principer, riktlinjer och mål.

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



7.3.1. Distriktsmötets arbete under år 2019

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

Under året hölls 7 distriktsmöten (ledningsgruppsmöten) där gemensamma frågor i distriktet behandlades.

Bland annat beslöts om följande:

- Överföring av elever mellan årskurs 6 och 7.
- Utökning av IKT-resurser inom SÅHD.
- Behovet av gemensam lärplattform inom SÅHD.
- Tutorlärare inom SÅHD.
- Fördelningen av de gemensamma lärarnas arbete på skolorna.
- Gemensam annonsering och rekrytering.
- Timfördelningen i grundskolan.
- Önskemål om kursutbud vid HÅ.
- Utvärdering av gemensam Kick-off för grundskolorna på Åland.
- Gemensam utbildningsdag i språkutvecklande arbetssätt för lågstadiets och högstadiet personal 5.12.2019.
- Organiseringen av EVG-möten inom SÅHD.
- Skolledarnas gemensamma fortbildning 2020.
- Wilma inom SÅHD.
- Dags att vakna kanske-ny studie från Ålands Ombudsmannamyndighet.
- Kursplaner i den kommande läroplanen.
- Inskrivning av nya elever.
- UKTA-avtalet och reflektioner från Finlands kommunförbunds kurs den 12.10.2018.
- Obligatorisk lärarfortbildning läsåret 2019-2020.
- Skolpsykologernas arbetsfördelning.
- Metoder för att testa elever med läs-, skriv-, och matematiksvårigheter.
- Deltagande i Kvalitetsmässan i Göteborg 12–14.11.2019.
- Samplaneringstidens upplägg inom SÅHD.
- Utlåtande angående Landskapslag om barnomsorg och grundskola.
- Lönepottsjusteringen i UKTA fr.o.m. 1.8.2019.
- iPad-fortbildning för lärarna inom SÅHD under vårterminen 2019.

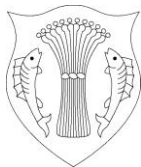
7.3.2. Lumparlands skola

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.

Måluppföljning

Timresursen gör det möjligt för oss att dela klasserna i mindre grupper i vissa ämnen. Det är tacksamt i främmande språk och i slöjd. Främmande språk tillgodogörs bättre i mindre grupper. Gällande slöjden är det främst utrymmen som begränsar.



Skolans speciallärare finns i huset sedan 2010 och arbetar med basfärdigheter med de elever som behöver särskilt stöd. Vi har mer och mer under året konstaterat att specialläraren är i behov av fler timmar eftersom speciallärarbehovet för våra elever ökar. Det fortsatte vi med läsåret 2019-2020.

Målsättning

”Självständigt elevarbete” är en grundtanke i vår strävan att nå målen. Om eleverna tar ansvar för sitt eget arbete kan de i större utsträckning ges möjlighet att påverka skolarbetets innehåll och upplägg. Lärarens uppgift är att vägleda, stimulera och instruera eleverna i deras sökande efter kunskap.

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

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

Måluppföljning

I skolan ska eleverna känna sig trygga. I undervisningen arbetar vi med att stärka elevernas självkänsla och självkännedom samt att stärka eleverna i sina egna arbeten. Vi arbetar även årskursövergripande med diskussioner och olika teman som tangerar det vi stöter på. Detta gör att vi kan anpassa det enligt gruppen och situationen.

Eleverna är också i takt med visad mognad med och påverkar innehållet och upplägget i skolarbetet. Som lärare lyssnar vi till elevernas tankar och önskemål.

Vi tar också hänsyn till elevernas olika inlärningsstilar när vi planerar vår undervisning.

Genom fortbildningar som erbjudits har lärarna haft möjlighet att fördjupa sina kunskaper och sin kompetens inom olika områden.

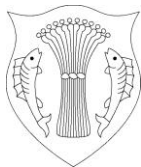
Prestations- och relationstal	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Antal elever	29,5	29,5	29,5
Kostnad per elev (euro/elev)	14 794	15 604	14 358
Timresurs per elev	3,01	2,96	2,96

Ekonomiskt resultat för Lumparlands skola

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 43 731,62 euro.

7.3.3. Ekonomiskt resultat för skolnämnden

Skolnämndens budgeterade anslag underskreds med 49 519,98 euro, vilket beror på lägre kostnader för köptjänster och personalkostnader.



7.4. Kultur- och fritidsnämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf: Cecilia Aaltonen-Lindblom	Alexandra Lillie
Vice ordf.: Jessica Sjölander/Kirsi Sundholm	Christina Roberts/Jessica Sjölander
Inger Nygård	Lil Strandholm-Karlsson
Bror-Erik Jansson	Joakim Wilhelms
Markus Linnanlehto	Kristoffer Joelsson
Torolf Sjöwall	Mikael Koskinen

Kultur- och fritidsnämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 947,45	1 800,00	1 016,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-51 761,26	-55 259,00	-51 705,66
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER			-5,82
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-951,14	-951,00	-363,99
Totalsumma	-50 764,95	-54 410,00	-51 059,47

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-43 624,66	-42 938,00	-47 749,05

Uppgiftsområdet omfattar kultur- och fritidsnämnden och dess kanslifunktioner vilket innefattar biblioteksverksamhet, idrott och friluftsliv, ungdomsväsendet och medborgarinstitutet.

Ansvarsperson

Bibliotekssekreterare.

Verkställda mål

Sex kultur- och fritidsnämndsmöten har hållits under året. Antalet protokollparagrafer har varit 42 stycken.

7.4.1. Utställningar

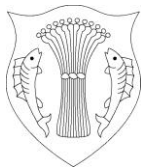
- Siv Holmströms sommarutställning ”Bilder från Animalien”.
- Dagisbarnen hade en vårutställning och en höstutställning.
- Skoleleverna hade en vårutställning och en höstutställning.

7.4.2. Föreningsbidrag

Under 2019 beviljades följande sammanslutningar föreningsbidrag:

- Lumparlands ungdomsförening (7 000 euro)
- Ålands 4H (1 200 euro)
- LUIA (1 000 euro)
- Ridklubben Sleipner (300 euro)
- Föreningen Norden på Åland (150 euro).

Projektbidrag inom idrott och fritid att sökas av föreningar eller andra intresserade för att leda olika typer av återkommande idrotts- och fritidsaktiviteter eller evenemang av engångskaraktär i Lumparland utannonserades i Infobladet.



En ansökan inkom från LumparLab Teaterförening r.f. Syftet med ansökan var att kunna återuppta och repetera barnteaterföreställningen RAVN –*en berättelse så som jag kommer ihåg den*. Ett bidrag på 300 euro beviljades av kultur- och fritidsnämnden.

7.4.3. Biblioteket

Kommunbibliotek med tillhörande biblioteksarbete. Till verksamheten hör även skolbibliotek.

Ansvarsperson

Bibliotekssekreterare.

Verkställda mål

Lumparlands bibliotek har varit öppet sju timmar i veckan för allmänheten och två timmar i veckan för skoleleverna, totalt nio timmar i veckan. Måndagar kl. 17-20, onsdagar kl. 14-15 och kl. 17-20. Skolbiblioteket var öppet onsdagar kl. 12-14.

Biblioteksstatistik	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Bestånd	9 396	9 289
Skönlitteratur vuxen	2 926	2 918
Facklitteratur vuxen	2 072	2 178
Skönlitteratur barn	3 690	3 750
Facklitteratur barn	708	706
Utlåning	4 881	4 029
Besök	1 962	1 938
Nyanskaffningar	345	177
Gallrade exemplar	616	335

Förutom böcker och tidskrifter tillhandahåller biblioteket även e-böcker, e-ljudböcker och filmer, som kan lånas kostnadsfritt via www.bibliotek.ax. Tyvärr finns ingen kommunvis statistik över e-lånen i dagsläget, men man ska hålla i minnet att det inte bara är fysiska böcker som idag tillhandahålls av biblioteken. En publik surfplatta finns tillgänglig i biblioteket.

Vimplar med Lumparlands kommunvapen finns till försäljning både i biblioteket och på Matboden.

Prideflaggan flaggades utanför kommunkansliet under Åland Pride.

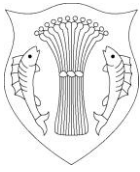
Synergieffekter

Biblioteksdatan Katriona omfattar alla bibliotek på Åland. Med ett gemensamt datasystem för alla åländska bibliotek uppnås synergieffekter vilket sparar personalkostnader, kostnader för IT-system, katalogiseringskostnader m.m. Biblioteksdatan tillsammans med det gemensamma boktransportsystemet och den gemensamma biblioteksportalen möjliggör likvärda tjänster för alla som bor på Åland.

7.4.4. Idrott och friluftsliv

Verkställda budgetmål

- Snöskotern som används för att spåra skidspår på motionsbanan hölls uppställd under de perioder då den inte är i bruk. På så sätt sparar man in på försäkringen.



7.4.5. Ungdomsväsendet

Verkställda budgetmål

- Under året har ”Starka barn” för åk 1-2 hållits i Lumparlands skola med Jessica Sjölander som ledare i samarbete med Ålands Idrott.
- Samarbetsavtalet med Mariehamns stads ungdomsgårdsverksamhet på Uncan och Stallet har förlängts och gäller till 8.6.2021.

Synergieffekter

En förmånlig fritidsverksamhet för barn och unga genom samarbeten med Ålands Idrott, Lemlands fritidskansli, Fritidsledarna på Åland och Mariehamns fritidskansli.

7.4.6. Medborgarinstitutet

Kurser

- Svenska A1/Swedish for beginners
- Boxercise
- Självförsvar vid hot om våld
- Smykestillverkning
- Glasfusing

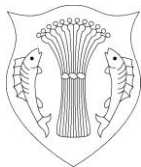
Kurserna självförsvar vid hot om våld, smykestillverkning och glasfusing ställdes in på grund av för få anmälda deltagare.

Synergieffekter

Ett sätt att köpa färdigt producerade utbildningstjänster. Möjlighet för kommuninvånarna att delta i alla av Medis anordnade kurser.

7.4.7. Ekonomiskt resultat för kultur- och fritidsnämnden

Kultur- och fritidsnämndens budgeterade anslag underskreds med totalt 2 763,52 euro.



7.5. Byggnads- och miljönämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf: Matti Lindholm Vice ordf.: Kenth Söderström Torolf Beckman Gun Holmström Lenita Nylund Anna-Greta Helsing/Kirsi Sundholm	Fabian Lundgren Michael Numelin Eva Dahln Susanne Karlsson Thomas Snällström Susanna Jansén/Anna-Greta Helsing

Byggnads- och miljönämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 350,35	-25 103,00	-22 868,77
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR		-1 875,00	
Totalsumma	-27 350,35	-26 978,00	-22 868,77

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-7 654,86	-9 076,00	-6 254,47

7.5.1. Förvaltning

Uppgiftsområdet omfattar byggnads- och miljönämnden samt dess kanslifunktioner. Nämnden sammanträdde 12 gånger och behandlade 177 ärenden (13 gånger respektive 223 ärenden 2018).

Ansvarsperson

Byggnads- och miljöinspektör.

Verkställda mål

- Gott samarbete mellan nämnd och personal.
- Gott samarbete mellan andra myndigheter och samarbetspartners.
- Fungerande administrativa rutiner.

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.

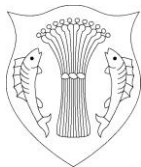
Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 75,39 euro.

7.5.2. Byggnadstillsyn

Uppgiftsområdet omfattar byggnadstillsynen, småskaliga avloppsanläggningar, adresssystemet m.m. i Lemland och Lumparland.

Konkret har verksamheten bestått av beredning och behandling av bygglovsärenden, information till de som söker bygglov och samt uppföljning av beslut och tillstånd. Antalet bygglov är lite lägre än året innan.



Följt upp och informerat fastighetsägare om enskilda avlopp bland annat i samband med övrig verksamhet eller som svar på frågor i ärendet.

Beviljade bygglov Lumparland	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Egnahemshus, nytt	1	1
Ändringslov		
Fritidshus, nytt	1	3
Ändringslov	1	4
Bastubyggnad, ny	5	3
Ekonomibyggnad, garage, nytt	2	5
Ändringslov		3
Lantbruksbyggnader		
Ändringslov		
Övriga	9	1
Totalt	19	20
Total våningsyta (m ²)	1 969	1 514
Byggnadsmätningar	4	2
Rivningsanmätningar	1	1
Avloppstillstånd	5	2
Ibruktagna bostäder, antal	0	0
Bygglövsavgifternas täckningsgrad (%)	26,1 %	33,2 %

Ansvarsperson

Byggnads- och miljöinspektör.

Verkställda mål

- Vi arbetar nu med det nya bygglovsprogrammet Adam 2.
- Deltagit i samarbetsprojektet kartläggning av enskilda avlopp. Prioriterade områden har varit Granöfjärdens omgivning, Söderby centrum samt Krogstad.
- Utvecklat adresssystemet genom namngivning av nya vägar.

Synergieffekter

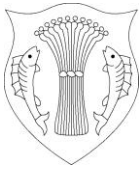
- Byggnadstillsynen tillhandahåller personlig service både i Lemland och i Lumparland.
- Byggnads- och miljöinspektören är medlem i föreningen Ålands byggnadsinspektörer. Via det samarbetet diskuteras aktuella frågor, kunskapen ökar samt likabehandlingen mellan olika kommuner befrämjas.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 53,15 euro.

7.5.3. Planläggning

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



Planläggning i Lumparland	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Kostnader för planläggning	245 euro	2 166 euro
Godk. nya och ändrade planer	0	0

Ansvarsperson

Byggnads- och miljöinspektör.

Verkställda mål

- En plan och handlingar för en egen planläggningsenhet i Lemland utarbetades.
- Kartmaterialet för Granö/Skedholm området har kompletterats.
- Detaljplanen för utvidgning av Bengtsböle industriområde har färdigställts.
- Planläggaren för detaljplanen i centrala Söderby byttes.
- Kartmaterialet för område väster om Långnäs har framtagits.

Ikke verkställda mål

- Revidering av byggnadsordningarna i Lemland och Lumparland.
- Revidering av kommunöversikten för Lumparland.
- Generalplanen för delar av Söderby.
- Detaljplanen för delar av Söderby.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställdes

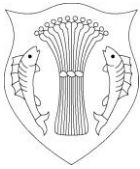
- Revideringen av generalplanen för delar av Söderby utförs efter att detaljplanen för kommunens centrala Söderby är klart.
- Detaljplanen för delar av Söderby har inte fått tillräckliga planläggningsresurser.
- I övrigt är orsakerna att arbetet efter Stormen Alfrida samt implementering av den nya avfallslagen prioriterats före kommunöversikter och byggnadsordningar.

Synergieffekter

- Lemland och Lumparland har gemensam planläggningsnämnd.
- Med Jomalas goda vilja har samarbetet inom pågående planläggningsprojekt fortsatt till viss del.
- Samarbetet med Ark. Ursula Koponen gällande pågående projekt har likaså fortsatt.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 1 178,00 euro. Lumparlands behov av planläggningstjänster har varit mindre än budgeterat.



7.5.4. Miljövård

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

	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Medel för lokalt miljöarbete i Lumparland, euro	181	665
Elektricitetskonsumtion, CO2 utsläpp, ton		
Avfallshantering		
Offentliga byggnader	68,7	0,0
Hyreshus	4,0	0,0
Trafikleder	4,0	0,0
Vatten och avlopp	18,0	0,0
Utsläpp totalt	94,7	0,0
Bränsle, CO2 utsläpp ton		
Eldningsolja	58,9	48,9
Vatten & Avlopp, m3		
Administration	17	21
Omsorg	794	511
Skola	242	244
Daghem	162	137
Boende	811	638
Vatten och avlopp totalt	2026	1551

Ansvarsperson

Byggnads- och miljöinspektör.

Vision

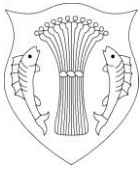
- Lemland/Lumparland = ekokommuner.
- Ren och utsläppsfri miljö.
- ”Rättvis” konsumtion.
- Alla avloppsanläggningar i kommunen miljömässigt hållbara.

Verkställda mål

- Bland annat i infobladet spridit information, praktiska tips och dylikt angående miljövänlig konsumtion, miljöbesparande åtgärder m.m.
- Efter att finansieringen av den andra våtmarken vid Kapellviken säkerställts har entreprenör för projektet utsetts.
- Lemland har erbjudit kontorsutrymmen samt avlönat en utredare för projektet kartläggning av enskilda avlopp i början av året.

Synergieffekter

- Samverkan med projektet ”kartläggning av de enskilda avloppen”.
- Samverkan med föreningen Rädda Lumparn.



Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 739,59 euro.

7.5.5. *Avfallshantering*

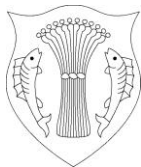
Avfallshanteringen i Lumparland sköts av Ålands Miljöservice k.f. Eftervården av Krogstad före detta deponi sköts av byggnads- och miljönämnden.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 188,10 euro.

7.5.6. *Ekonomiskt resultat för byggnads- och miljönämnden*

Byggnads- och miljönämndens budgeterade anslag underskreds med 2 234,23 euro.



7.6. Tekniska nämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf: Ronny Roos Vice ordf.: Fabian Lundgren Majvor Blomqvist Jana Eriksson Jennifer Johansson Joakim Sjögren	Maria Hellström Johan Malén Gun Nordqvist-Alm Roger Henriksson Therese Lund Mathias Sandberg

Tekniska nämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÅKTER	21 407,60	36 969,00	38 603,67
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-275 990,23	-263 773,00	-286 845,95
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-157 782,32	-163 763,00	-142 214,35
Totalsumma	-412 364,95	-390 567,00	-390 456,63

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	231 116,54	202 844,00	224 780,20

7.6.1. Teknisk förvaltning

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

Nämnden sammanträdde 9 gånger och behandlade 112 ärenden (9 gånger respektive 116 ärenden 2018).

Ansvarsperson
Teknisk chef.

Icke verkställda verksamhetsmål

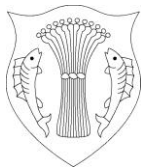
- Minska skillnaderna i rutiner och avgifter mellan samarbetskommunerna.
- Ta fram långsiktiga underhållsplaner för fastigheter, fordon samt kommunalteknik.
- Digitalisera alla handlingar och ritningar gällande kommunens fastigheter.
- Underhållsplaner för kommunalteknik.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

- Avgifterna kommer till viss del alltid att skilja sig då olika tekniska lösningar används
- Underhållsplaner för fastigheter och fordon har ej blivit klara p.g.a. tidsbrist.
- Digitalisering har ej färdigställts på grund av tidsbrist.

Synergieffekter

- Tekniska sektorn i Lemland och Lumparland arbetar i nära samarbete med byggnads- och miljösektorn i Lemland och Lumparland.



Ekonomiskt resultat

Kostnaderna för den tekniska nämndens sammanträden och kanslipersonalen fördelas i Lumparlands kommun ut på de övriga kostnadsställena varför inga kostnader finns att redovisa under teknisk förvaltning.

7.6.2. Byggnader och lokaler

Uppgiftsområdet omfattar underhålls- och driftskostnader för offentliga byggnader i Lemland samt Lumparland. I byggnaderna verkar i huvudsak kommunernas egna verksamhetsenheter men en liten uthyrningsverksamhet bedrivs också. Lemlands kommuns byggnader är Fritidsgården, Grundskolan jämte biblioteket, Valbohallen, Kommungården, Sveagården, daghemmen Gullvivan, Saltkråkan, Bullerboda, Söderhagen, Tallkotten och Solkatten och i Lumparland är kommunens byggnader Grundskolan jämte biblioteket, Kommungården, Branddepån, Kapellhagen samt daghemmen Videungen och Myrstacken.

Fastigheter	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Skola och bibliotek	1	1
Daghem	2	1
Kommunkansli	1	1
Servicehus för äldre	1	1
Branddepå	1	1
	6	5
Förbrukn. av eldningsolja (m ³)	22	18

Ansvarsperson

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

- Utförande av mindre reparations- och underhållsarbeten.
- Färdigställa utbyggnaden av daghemmet Saltkråkan.
- Löpande klassrumsrenoveringar i grundskolan.
- Inleda uppförande av ett nytt daghem på Lelökstomten.

Icke verkställda verksamhetsmål

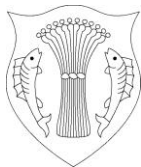
- Sanering av ungdomslokalen iUngo.
- Inleda uppförande av ett nytt daghem på Björkudden.
- Inreda ett klassrum i skolans källare.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

- Sanering av ungdomslokalen iUngo: tidsbrist.
- Inleda uppförande av ett nytt daghem på Björkudden: framskjutet.
- Inreda ett klassrum i skolans källare: tidsbrist.

Synergieffekter

- ÅHS har sjukvårdsmottagning vid Sveagården i Lemland.
- En grupp som sysslar med textilarbeten hyr utrymmen i fritidsgården i Lemland.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 5 802,69 euro.

7.6.3. Hyreslägenheter

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).

Prestationer	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Bostadsradhus	3	3
Hyreslägenheter	12	12
Uthyrningsgrad (%)	100,0%	100,0%

Ansvarsperson

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

- Utförande av mindre reparations- och underhållsarbeten.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 2 631,66 euro.

7.6.4. Idrotts- och friluftsanläggningar

Uppgiftsområdet omfattar underhåll av idrotts- och friluftsanläggningar och friluftsområden i kommunerna i samråd med områdenas och anläggningarnas användare. Dessa är Valbo idrottsplan, Bengtsböle idrottsplan, motionsbanan i Söderby, motionsbanan i Klemetsby, gräsplanen i Klemetsby, badstränderna samt övriga friluftsområden, friluftsleden genom Lemland samt lek/idrottsplatsen vid Smedjegränd och lekplatsen vid Kapellviken.

Underhållet handhas i huvudsak av kommunens enhet för fastighetsskötsel.

Anläggningar	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Idrottsplaner	1	1
Konditionsbanor	1	1
Badstränder	1	1
Mattvätt	1	1
Lekpark	1	1

Ansvarsperson

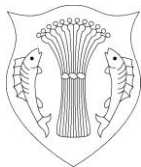
Teknisk chef.

Icke verkställda verksamhetsmål

- Uppfräschningar av badstränderna
- Uppförande av en hinderbana i Söderby

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

- Uppfräschningar av badstränderna: tidsbrist



- Uppförande av en hinderbana i Söderby: framskjutet till 2020

Synergieffekter

- Folkhälsan har hållit simskola vid Klockarholmens och Klemetsby badstrand.
- Bengtsböle IP används också av idrottare som inte bor i kommunen.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 1 489,41 euro.

7.6.5. Fastighetsunderhåll

Uppgiftsområdet består i huvudsak av personalkostnader för den av tekniska nämnden underställda personalen som handhar fastighetsunderhåll av kommunernas byggnader, områden, anläggningar, infrastruktur och dylikt. Därtill kommer kostnaderna för fordon och övrig gemensam utrustning.

Uppgiftsområdet består av enheten för fastighetsskötsel samt enheten för lokalvård. Uppgiftsområdets kostnader fördelas internt på servicens användare.

Fastighetsskötseln upprätthåller en dygnet runt-beredskap.

Ansvarsperson

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

- Utveckla arbetsrutinerna inom arbetsgruppen
- Förbättrad ärendehantering
- Skapa ett system för lagerföringen av VA-produkter
- Iordningställande av kommunens yta på södra ändan av Bengtsböle IP:s parkering

Synergieffekter

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

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 3 400,26 euro.

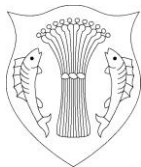
7.6.6. Övrig verksamhet

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. Centralantennen avslutades under året.

Prestationer centralantenn i Lumparland	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Antal abonnenter, externa	4	0
Antal abonnenter, interna	23	0

Ansvarsperson

Teknisk chef.



Verkställda verksamhetsmål

–

Icke verkställda verksamhetsmål

–

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

–

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 1 722,00 euro.

7.6.7. *Trafikleder*

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

Trafikleder	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Kommunalvägar, km	2,55	2,55
Byggnadsplanevägar, meter	1 530	1 530
Gång- och cykelvägar, meter	4 850	4 850
Privatvägsplogning, st	32	31
Vägbelysning, armaturer	55	55
Rastplatser	1	1

Ansvarsperson

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

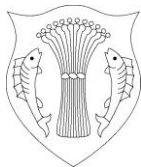
- Grundförbättring av Södra Söderbyvägen.
- Vägbelysning längs GC-väg mellan Söderby och Bengtsböle bostadsområde.

Icke verkställda verksamhetsmål

- Kommunalvägars vägmärken ska följa krav.
- Grundförbättring av Södra Söderbyvägen.
- Kommunal väg – Granholmsvägen.
- Kommunal väg – Lembötevägen.
- Asfaltering av Saltkråkans parkering.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

- Kommunalvägars vägmärken ska följa krav: tidsbrist.
- Kommunal väg – Granholmsvägen: framskjuten till 2020.
- Kommunal väg – Lembötevägen: framskjutsen till 2021.
- Asfaltering av Saltkråkans parkering: tidsbrist.

Synergieffekter

- Kommunen har förmedlat namnskyltar till väghållarna för privata vägar.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 5 403,49 euro.

7.6.8. Vatten- och avloppsverk

I enlighet med landskapslagen om allmänna vatten- och avloppsverk handha distribution av dricksvatten samt emottagande, transport och rening av avloppsvatten. Dricksvattnet köps av Ålands Vatten Ab. Avloppsvattnet transporteras m h a pumpstationer till kommunens eget reningsverk i Långnäs där det renas.

Vattenledningsnätet	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Antal abonnenter	234	225
Antal tryckförhöjningsstationer		
Köpt renvatten, m ³	24 108	20 214
Sålt renvatten m ³	18 294	16 537
Kostnad per m ³ (exkl. avskrivn.)		
Täckningsgrad, extern ³⁾	139,7 %	141,0 %
Täckningsgrad, tot. ex avskr. ⁴⁾	100,0 %	122,6 %

Avloppsledningsnätet	Bokslut 2018	Bokslut 2019
Antal abonnenter	54	45
Antal pumpstationer	6	6
Ink avloppsvatten, m ³	6 441	6 908
Sålt avloppsvatten, m ³	5 482	6 908
Slam externt, m ³	996	-
Täckningsgrad, extern ³⁾	148,4%	149,1%
Täckningsgrad, tot. ex avskr. ⁴⁾	100,0%	100,0%

Ansvarsperson

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

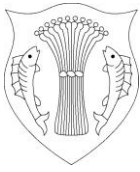
- Ansluta nya abonnenter till det befintliga ledningssystemet.
- Fortsatt kvalitetssäkring av dricksvattnet.
- Fortsatt kontrollavläsning av vattenmätare.
- God hushållning med renvattnet.
- Förbättra driftssäkerheten inom avloppsverksamheten.

Icke verkställda verksamhetsmål

- Förnya automatiken i reningsverket i Lumparland.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

- Förnya automatiken i reningsverket: framskjutet till 2020.



Synergieffekter

- Reningsverket i Långnäs tar emot avloppsvatten från ett antal fartyg samt septiktankar runtom i kommunen.

Ekonomiskt resultat för vattenverket

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 753,90 euro.

Ekonomiskt resultat för avloppsverket och reningsverket

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 17 039,77 euro.

7.6.9. *Hamnverksamhet*

Administration av kommunernas båtplatser. Dessa är belägna i småbåtshamnen i Västerängaviken med åtta båtplatser, två båtplatser i småbåtshamnen vid Norråker samt en vid Bergö strand. 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

Teknisk chef.

Verkställda verksamhetsmål

- Fortsatt uthyrning av befintliga båtplatser.

Icke verkställda verksamhetsmål

- Skapa kontrakt för samtliga båtplatser.

Orsaker till att de fastställda målen inte verkställts

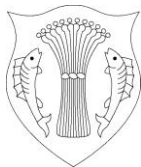
- Skapa kontrakt för samtliga båtplatser: svårigheter att komma i kontakt med samtliga hyresgäster.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag underskreds med 716,00 euro.

7.6.10. *Ekonomiskt resultat för tekniska nämnden*

Tekniska nämndens budgeterade anslag överskreds totalt med 21 438,28 euro. Överskridningen beror främst på att kostnaderna för underhållet av kommunens fastigheter var högre än budgeterat.



7.7. Gemensamma räddningsnämnden (Räddningsområde Ålands landskommuner)

Ledamöter
Ordf.: Kristian Aller, Jomala
Vice ordf.: Alexandra Lillie, Lumparland
Karl-Fredrik Björnhuvud, Eckerö
Carola Wikström-Nordberg, Finström
Krister Berndtsson, Geta
Owe Laine, Hammarland
Simon Karlsson, Saltvik
Agneta Göstas, Sund
Yngve Bjurne, Vårdö

Räddningsnämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 343,60	650,00	12 585,83
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 561,77	-34 111,00	-47 385,25
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-8 075,50	-13 076,00	-10 162,34
Totalsumma	-53 293,67	-46 537,00	-44 961,76

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-26 970,23	-25 493,00	-26 648,00

Nämnden omhänderhar brand- och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen. Den gemensamma räddningsnämnden handhar och ansvarar för ärenden, vilka berör brand och befolkningsskyddet i avtalskommunerna.

Den gemensamma räddningsnämnden har sammanträtt 7 gånger och tagit beslut i 55 ärenden. Räddningschefen är föredragande och sekreterare i nämnden.

Ansvarsperson
Räddningschef.

Verkställda budgetmål

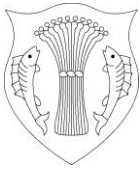
Budget har överskridits med 1 338,42 euro vilket direkt kan hänföras till kostnader för insatsen vid stormen Alfrida och underhåll av maskiner och anordningar. I övrigt har budgetmål uppnåtts.

7.7.1. 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	2019
Räddningschef	2,65 % (2,79) 1)
BFS-chef	2)
Sotare	Enligt avtal
BFS-instruktör	3)

Lumparlands andel av brand- och räddningsväsendet



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

Målsättning

- Upprätthålla en beredskap på god nivå och på bästa sätt hantera olyckor och andra oförutsedda händelser.
- Fortgå med förebyggande verksamhet, utbilda/informera personal, företag och organisationer.
- Bistå samarbetskommunerna och samarbetspartner i enlighet med uppgjorda avtal.
- Ta i bruk fullt ut applikationen beträffande brandsynedelen ”daedalos IT-stöd för räddningstjänst”, avtal ingått september 2018.
- Vid behov revidera tidigare fastställda planer.
- Utbyta befintlig manskapsbil för kommunens avtalskår Lumparlands FBK.

Måluppföljning

- Beredskapen konstateras god och kommunens avtalsbrandkår har bemästrat oförutsedda händelserna med beröm, ibland i samverkan med andra aktörer och föredömligt även bistått vid behov andra kårer.
- Förebyggande verksamheten har fortgått.
- ”Daedalos IT-stöd för räddningstjänst” har amtliga syneobjekt där en automatisk brandlarmaanordning är installerad och implementerad. Därtill har dokumentering av brandsyn inklusive protokoll införts varefter tillsyn verkställts. Inom räddningsområdet (RÅL) har även från verksamhetsårets början fullt ut införts händelserapportering (larmrapporter).
- Byte av manskapsbil för Lumparlands FBK verkställts.

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets budgeterade anslag överskreds med 2 099,21 euro.

Syneverksamhet

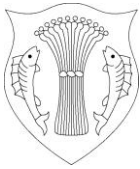
Syneverksamheten utförs av tjänstemännen i samråd med kommunernas byggnadsinspektioner.

Förebyggande verksamhet

Förebyggande verksamhet fortgår. Daghem, skolor och kommunernas äldreomsorg är alltså viktiga målgrupper. Under 2019 har informationen till äldreomsorgen inom räddningsområdets kommuner fortsatt, där information och utbildning för personalen angående säkerhet har fortgått.

Operativ verksamhet

Avtalsbrandkårerna är livsnerven för den operativa verksamheten, och deras utbildnings-, övnings-, och juniorverksamhet bör stödas och prioriteras. Under verksamhetsåret har kårerna ett flertal gånger satts på prov, och de har med tålamod och samverkan bemästrat händelserna med stort beröm.

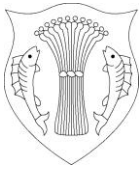


Verksamhetsåret 2019 inleddes i full storm med en dignitet som Åland aldrig tidigare upplevt. Strax efter midnatt den 2 januari tilltog stormen med full kraft, vilket föranledde mycket stora störningar i vägtrafik samt stora konsekvenser för el- respektive telefondistribution som i sin tur ledde till mycket omfattande avbrott. RÅL:s brandinspektör, som vid tillfället var jourhavande räddningsledare beslutade sig tidigt att sköta ledningsarbetet (inre ledning) med landskapets alarmcentral som bas. På efternatten tilltog stormen med sådan kraft att beslut om att kalla tillbaka samtliga kårer togs, vid arbetena i fält bedömdes riskerna alltför stora. I det skedet var samtliga kårer ute i fält. Omfattningen med nedfallna träd var så utbredd att kårmedlemmarna hade svårt att dels ta sig hemifrån, dels framkomst till eller ifrån respektive brandstation.

På kommunal nivå inom räddningsområdet gjorde kommunernas tjänstemän och personal ett utomordentligt gott arbete med information och inriktning på de centrala basfunktionerna med prioritet för äldreomsorg och framkomlighet. I Lumparland uppkom störningar i vägnät med träd som låg över vägar, stora skador för distributionsnätet av elförsörjning samt avbrott i kommunikationsnäten. Samarbetskommunernas kårer utförde ett mycket uppskattat arbete och förtjänar all beröm. Totalt i Räddningsområdet Ålands landskommuners kommuner utgjorde de elva (11) kårerna mellan den 2-13 januari 5 302 mantimmar uppdelat på 599 dagsverken. Lumparlands FBK utförde totalt 605 mantimmar fördelat på 72 dagsverken.

I efterarbetet har Räddningsområde Ålands landskommuner utarbetat en information "Om krisen kommer" i samarbete med Ålands landskapsregering, Statens Ämbetsverk på Åland och Mariehamns räddningsverk. Foldern har utgått till samtliga hushåll på Åland. Därtill har utvecklats en webbsida för myndighetsinformation kris.ax.

Alarm per kommun 2019	Psök	BRAND litet	BRAND grund	BRAND totalt	AUT litet	AUT grund	AUT totalt	Trafikolycka	Dykalarm	Totalt 2019	Totalt 2018
Brändö	7	2	1	3	5	0	5	1	0	16	8
Eckerö	3	0	2	2	3	0	3	1	0	9	11
Finström	4	6	7	13	6	14	20	6	0	43	43
Föglö	2	1	1	2	2	0	2	0	0	6	11
Geta	4	1	2	3	0	0	0	3	0	10	14
Hammarland	5	1	2	3	5	4	9	6	0	23	27
Jomala	0	16	8	24	14	7	21	13	0	58	87
Kumlinge	0	0	1	1	0	0	0	0	0	1	2
Kökar	0	0	2	2	1	0	1	0	0	3	0
Lemland	1	2	2	4	1	1	2	4	0	11	20
Lumparland	2	2	1	3	2	0	2	0	0	7	10
Mariehamn	43	20	4	24	48	50	98	12	2	179	222
Saltvik	5	3	0	3	2	6	8	5	0	21	22
Sottunga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Sund	5	2	4	6	8	1	9	2	0	22	10
Vårdö	1	0	0	0	1	1	2	1	0	4	5
Totalt	82	56	37	93	98	84	182	54	2	413	492
RÅL totalt	29	31	26	57	41	33	74	37	0	197	229



Räddningsmyndighet

Den gemensamma räddningsnämnden tog föredömligt initiativet och påbörjar processen med sitt beslut den 12 oktober 2017 att inbjuda samtliga kommuner till ett första diskussionsmöte för att efterhöra om intresse av en för Åland gemensam räddningsmyndighet. Detta sker den 23 november 2017 och vid mötet efterfrågas om RÅL fortsättningsvis kan hålla i och samordna fortsatt arbete. Ett andra möte den 11 januari 2018 framkommer enhälligt att man bör försöka finna en frivillig lösning framom nytt omarbetat tvingande lagförslag från landskapsregeringens sida eftersom det första lagförslaget omkullkastats i laggranskning. Jomala kommun och Mariehamns stad får uppgiften att ta fram ett förslag och avtalsutkast.

Den 20 november 2018 presenteras skillnader och fördelar att på frivillig väg finna en lösning framom tvingande lag där endast myndighetsuppgifterna med tvång kan sammanföras. Likaså presenteras i sakfrågan en sammanfattning över de kompromisser som gjorts vid framtagande av avtalsförslaget och befintliga skillnader. Den 23 maj 2019 hålls ett sista möte innan överlämnandet av sakfrågan till Mariehamns stad då staden föreslås vara tilltänkt värdkommun. Till protokollet finns punkter som ska besvaras av Mariehamns stad innan förslaget till avtal sänds ut till kommunerna för sedvanlig formell politisk behandling. Några svar innan Mariehamns stad sänder ut förslag till avtal 25 juni 2019 inkommer inte och med övrig i sammanhanget information tar den gemensamma räddningsnämnden vid sitt möte den 11 juli beslut med en rekommendation att inte ingå det av Mariehamns stad föreslagna myndighetssamarbete.

Efter två år av utredningar och förhandlingar faller förslaget om en gemensam räddningsmyndighet på Åland i november 2019 då flera av räddningsområdets samarbetskommuner inte omfattar det förslag till avtal som utsänts av Mariehamns stad.

Befälsberedskap

I efterdyningarna av att förslaget till avtal om en gemensam räddningsmyndighet för Åland inte förverkligas väljer Mariehamns stad den 10 december 2019 att säga upp avtalet om samarbete angående tjänster för befälsberedskapen inom brand- och räddningsväsendet utan någon som helst avisering eller förhandling. Avtalet om tjänster för befälsberedskapen reviderades i april 2009 på stadens begäran då man önskade införa fler dagtidstjänster in i den så kallade journingen, som då skulle utgöras av fem personer med motiveringen att dessa tjänster skulle bli mer attraktiva.

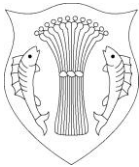
7.7.2. Befolkningsskyddet 2019

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

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

Målsättning

- Fortsätta den förebyggande synergieffekten och försöka anpassa den till kommunens verkliga behov.
- Att eleverna i kommunens skola erhåller vetskap och kunskap om utrymning av byggnad.
- Upprätthålla brandkårens utrustning och manskapsnumerär vid minst nuläget, samt särskilt beakta behovet av skolning och utbildning.



Verkställda budgetmål

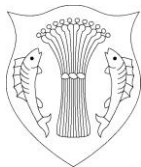
Utrymningsövning i kommunens skola, Foldern ”om krisen kommer” utdelat till samtliga hushåll och upprättande av webbsidan kris.ax

Ekonomiskt resultat

Kostnadsställets utfall inom ram.

7.7.3. *Ekonomiskt resultat för den gemensamma räddningsnämnden*

Den gemensamma räddningsnämndens budgeterade anslag har överskridits med 1 338,42 euro vilket direkt kan hänföras till kostnader för insatsen vid stormen Alfrida och underhåll av maskiner och anordningar. I övrigt har budgetmål uppnåtts.



7.8. Den gemensamma lantbruksnämnden

Ordinarie	Ersättare
Ordf.: Tage Mattsson	Rickard Eklund
Vice ordf.: Evert Paulsson	Pia Eriksson
Kenneth Carlsson	Jörgen Blomqvist
Stefan Eriksson	Katarina Fellman

Lantbruksnämnden (extern)	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 285,00	400,00	1 053,00
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 444,00	-7 330,00	-7 516,00
Totalsumma	-4 159,00	-6 930,00	-6 463,00

Interna	Bokslut 2018	Budget 2019	Bokslut 2019
Netto	-	-	-

Verksamhet

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 fortsättningsvis tillämpats. Detta samarbete har medfört att verksamheten helt kan skötas av en person året runt.

Målsättning

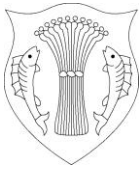
Att sköta de uppgifter inom lantbruksförvaltningen som ankommer på kommunerna. Detta har uppnåtts bl.a. genom att inom utsatta tider sköta administrationen och handläggningen av ansökningar om såväl de EU- som de nationella lantbruksstöden som inkommit från de 92 aktiva gårdar som verkar inom samarbetskommunerna.

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

En betydande del av arbetstiden har under året gått till att sköta uppgifter i anslutning till stöd- rättighetsregistret som uppehållits av landsbygdsverket.

Även skötseln av det av livsmedelsverket uppehållna djurregistret vilket omfattar bl.a. registrering av djurhållare och djurhållningsplatser ingår i uppgifterna och där en ökande andel består av icke-kommersiella kunder eller s.k. hobbyodlare.

På uppmaning av Livsmedelsverket har under året verksamhetens informationssäkerhetscertifiering enligt ISO/IEC 27001 standard uppdaterats.



Under året har tillsammans med landskapsregeringen förberetts ett system för ersättning av skador förorsakade av fridlysta fåglar i vilket lantbrukssekreterarna skall utföra skadevärderingen.

Risker

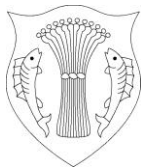
En riskanalys har gjorts vilken visar, liksom tidigare uppgivits, att de risker som kan förknippas med lantbruksnämndens verksamhet närmast berör personalsituationen. Eftersom verksamheten till stora delar sköts av en person kan störningar uppstå. Detta är i nuläget hanterbart eftersom samarbetsavtalen med såväl Jomalas som Finströms distrikt är ikraft och utnyttjas vilket betyder att fler personer är involverade i rutiner och ärenden.

Omfattning av ärenden	Antal
Blanketter som handlagts	70
Ansökningar som handlagts	246
Övriga ärenden som handlagts inkl. Eviras ärenden	154

Prestations- och relationstal	Euro
Kostnad per ansökan	235
Kostnad per gård	629

7.8.1. Ekonomiskt resultat för den gemensamma lantbruksnämnden

Den gemensamma lantbruksnämndens budgeterade anslag underskreds med 467,00 euro.



8. BUDGETUTFALLET

I tablåerna över budgetutfallet granskas hur målen för verksamheten, anslagen och de beräknade inkomsterna uppnått. Budgeten består i enlighet med 65 § 3 mom. i kommunallagen av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Det är kommunstyrelsen samt de redovisningsskyldiga organen och tjänste- och befattningshavarna som ansvarar för uppgörande av tablå och budgetutfallet.

8.1. Allmänna mål

Enligt 3 § i kommunallagen ska kommunen handha de uppgifter som den ålagts genom lag och som den åtagit sig med stöd av den kommunala självstyrelsen. Kommunen ska i all sin verksamhet sträva till att främja kommuninvånarnas välfärd och jämlikhet och en ekonomiskt samt ekologiskt hållbar utveckling. Lumparlands kommun har genom förvaltningsstadgan fastställt de allmänna målen i form av kommunens verksamhetsidé:

"Kommunen ska, inom ramen för befintliga resurser på ett rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekonomiskt och ekologiskt hållbar utveckling."

8.2. Investeringsutfall

	Totalt budgeterat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget
Totalt	-85 906,08	-124 334,00	38 427,92	-67 859,21	18 046,87

Under åter utfördes nettoinvesteringar på 67 859,21 euro. Ett antal omdisponeringar i investeringsbudgeten gjordes under året vilka redogörs för under respektive investeringsprojekt. Att inte alla investeringsmedel använts beror främst på att vattenledningar finansieras genom anslutningsavgifter och att kommunen inväntat uppdatering av baskartmaterial för planläggningsprocessen i Långnäs.

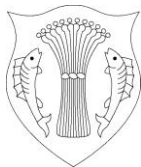
8.2.1. 8804 Planläggning

	Totalt budgeterat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8804 Planläggning	-7 500,00	-7 500,00		-1 384,00	6 116,00	Ej slutförd

Kommunen har inväntat en uppdatering av baskartmaterial för planläggningsprocessen i Långnäs. Ett möte med berörda markägare har hållits under början av 2019 och förhoppningen är att den formella planeprocessen inleds under 2020.

8.2.2. 8402 Daghemmet Videungen och Myrstacken

	Totalt budgeterat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8402 Daghemmet Videungen och Myrstacken	-1 530,00	-10 000,00	8 470,00	-1 530,00	0,00	Ej Slutförd



Projektet flyttat till 2020 på grund av tidsbrist.

8.2.3. 8521 Belysning, motionsbana

	Totalt budget- terat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8521 Belys- ning, motions- bana	-21 750,00	-21 750,00		-18 149,25	3 600,75	Slutförd

Projektet verkställt under 2019. Investeringsstöd på 3 250 euro inkom från landskapsregeringen efter redovisning av projektets kostnader.

8.2.4. 8552 Inventarier skolan

	Totalt budget- terat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8552 Inventarier skolan	-6 000,00	-6 000,00		0,00	6 000,00	Ej slutförd

Ett årligt anslag. Investeringsmedlen har inte behövt användas under året.

8.2.5. 8553 IT-system reningsverk

	Totalt budget- terat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8553 IT-system reningsverk	0,00	-40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	Ej slutförd

Projektet rör byte av automationssystemet vid reningsverket i Långnäs. Framflyttat till 2020.

8.2.6. 8557 Inventarier, KPH

	Totalt budget- terat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8557 Inventarier, KPH	-14 084,00	-4 084,00	-10 000,00	-14 597,93	-513,93	Slutförd

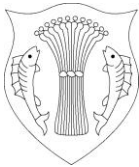
För inköp av en eltandemcykel budgeterades 4 084 euro. Inköpet har verkställts under året.

Under året uppkom också en möjlighet att flytta budgetmedel från 8402 Daghemmet Videungen och Myrstacken till detta anslag för att förverkliga en ny disklinje vid ESB Kapellhagen. Projektet färdigställdes med en överskridning på 513,93 euro. Överskridningen skedde på grund av icke budgeterat VVS-arbete.

8.2.7. 8562 Manskapsbil, FBK

	Totalt budget- terat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8562 Manskapsbil, FBK	-25 042,08	-25 000,00	-42,08	-25 042,08	0,00	Slutförd

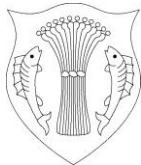
Inköp av manskapsbil till Lumparlands FBK verkställdes under året. En tilläggsbudget på 42,08 euro beviljades av kommunfullmäktige genom § 42/14.11.2019.



8.2.8. 8801 Vattenledningar, stickledningar när nya anslutningar sker

	Totalt budgeterat 2019	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring 2019	Förverkligat 2019	Avvikelse mot budget	Status
8801 Vattendistributionsledningar	-10 000,00	-10 000,00		-7 155,95	2 844,05	Slutförd

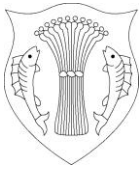
Ett årligt anslag. Inkluderar även avloppsledningar. Anslutningsavgifterna för nya ledningar har i sin helhet täckt investeringsutgifterna.



8.3. Utfallet av anslag och beräknade inkomster

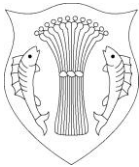
Utfallet av anslag	Summa kumulerat 2019	Budgetändring	Fastställd budget 2019	Förbrukat av budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				
A4110 Personalkostnader	-1 430 147,18	-,00	-1 425 646,00	1,00
A4170 Köp av tjänster	-762 456,16	-39 480,00	-744 668,00	1,02
A4200 Material, förnödenheter och varor	-80 126,54	1 680,00	-94 433,00	0,85
A4230 Understöd	-27 854,54	16 800,00	-28 988,00	0,96
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-32 299,09		-11 758,00	2,75
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 332 883,51	-21 000,00	-2 305 493,00	1,01
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER				
A6130 Räntekostnader	-13 375,52		-14 290,00	0,94
A6140 Övriga finansiella kostnader	-876,17		-835,00	1,05
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-14 251,69		-15 125,00	0,94
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-208 640,53	1 712,00	-195 086,00	1,07
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Summa	-2 555 775,73	-19 288,00	-2 515 704,00	1,02
Totalsumma	-2 555 775,73	-19 288,00	-2 515 704,00	1,02

Utfallet av beräknade inkomster	Summa kumulerat 2019	Budgetändring	Fastställd budget 2019	Förbrukat av budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				
A3120 Försäljningsintäkter	121 120,27		48 169,00	2,51
A3170 Avgiftsintäkter	106 147,11		101 808,00	1,04
A3240 Understöd och bidrag	26 296,90		27 468,00	0,96
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	74 508,84		60 298,00	1,24
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	328 073,12		237 743,00	1,38
A5100 SKATTEINKOMSTER				
5000 Kommunal inkomstskatt	1 218 383,13		1 359 000,00	0,90
5100 Fastighetsskatt	79 871,35		80 000,00	1,00
5200 Andel av samfundsskatt	48 082,48		75 000,00	0,64
5300 Källskatt	5 499,59		8 000,00	0,69
A5100 SKATTEINKOMSTER Summa	1 351 836,55		1 522 000,00	0,89
A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER				
5600 Landskapsandel för socialvård	12 685,56		12 686,00	1,00
5700 Landskapsandel för grundskola	221 548,92		221 549,00	1,00
5716 Landskapsandelar för kultur	5 955,81		6 044,00	0,99
5850 Övriga landskapsandelar	1 281,00			
5900 Skattekomplettering	327 671,96		331 884,00	0,99
5910 Kapitalinkomstskattekompensation	14 454,00		14 454,00	1,00
5990 Övriga kompensationer	55 630,61		48 027,00	1,16
5995 Justering av överföringarna av landskapsandelarna	75 458,12		75 458,00	1,00
A5110 LANDSKAPSANDELAR O. KOMPENSATIONER Summa	714 685,98		710 102,00	1,01
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER				
A6120 Övriga finansiella intäkter	1,66		25,00	0,07
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	1,66		25,00	0,07
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Summa	2 394 597,31		2 469 870,00	0,97
Totalsumma	2 394 597,31		2 469 870,00	0,97



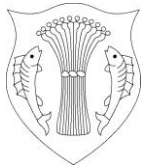
8.4. Resultaträkningens utfall

	Ursprunglig budget 2019	Budgetändring	Budget inkl. ändring	Utfall	Avvikelse
Verksamhetsintäkter					
Försäljningsintäkter	48 169,00		48 169,00	121 120,27	72 951,27
Avgiftsintäkter	101 808,00		101 808,00	106 147,11	4 339,11
Understöd och bidrag	27 468,00		27 468,00	26 296,90	-1 171,10
Övriga verksamhetsintäkter	60 298,00		60 298,00	74 508,84	14 210,84
Verksamhetsintäkter	237 743,00		237 743,00	328 073,12	90 330,12
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader	-1 425 646,00		-1 425 646,00	-1 430 147,18	4 501,18
Löner och arvoden	-1 186 413,00		-1 186 413,00	-1 191 395,26	4 982,26
Lönebikostnader	-239 233,00		-239 233,00	-238 751,92	-481,08
Pensionskostnader	-215 218,00		-215 218,00	-215 814,53	596,53
Övriga lönebikostnader	-24 015,00		-24 015,00	-22 937,39	-1 077,61
Köp av tjänster	-705 188,00	-39 480,00	-744 668,00	-762 456,16	17 788,16
Material, förnödenheter och varor	-96 113,00	1 680,00	-94 433,00	-80 126,54	-14 306,46
Inköp under räkenskapsperioden	-96 113,00	1 680,00	-94 433,00	-80 126,54	-14 306,46
Understöd och bidrag	-45 788,00	16 800,00	-28 988,00	-27 854,54	-1 133,46
Övriga verksamhetskostnader	-11 758,00		-11 758,00	-32 299,09	20 541,09
Verksamhetskostnader	-2 284 493,00	-21 000,00	-2 305 493,00	-2 332 883,51	23 393,86
Verksamhetsbidrag	-2 046 750,00		-2 067 750,00	-2 004 810,39	-62 939,61
Skatteinkomster	1 522 000,00		1 522 000,00	1 351 836,55	-170 163,45
Landskapsandelar	710 102,00		710 102,00	714 685,98	4 583,98
Finansiella intäkter och kostnader	-15 100,00		-15 100,00	-14 250,03	-849,97
Ränteintäkter					
Övriga finansiella intäkter	25,00		25,00	1,66	-23,34
Räntekostnader	-14 290,00		-14 290,00	-13 375,52	-914,48
Övriga finansiella kostnader	-835,00		-835,00	-876,17	41,17
Årsbidrag	170 252,00		149 252,00	47 462,11	-101 789,89
Avskrivningar och nedskrivningar	-196 798,00	1 712,00	-195 086,00	-208 640,53	13 554,53
Avskrivning enligt plan	-196 798,00	1 712,00	-195 086,00	-165 925,15	-29 160,85
Nedskrivningar				-42 715,38	42 715,38
Extraordinära poster					
Extraordinära kostnader					
Räkenskapsperiodens resultat	-26 546,00		-45 834,00	-161 178,42	115 344,42
Ökn. (-) eller minskn. (+) av avskrivn. diff					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av reserver					
Ökn. (-) eller minskn. (+) av fonder					
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-26 546,00		-45 834,00	-161 178,42	115 344,42



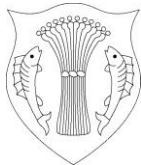
8.5. Finansieringsdelens utfall

	Ursprunglig budget 2019	Budgetändringar	Budget 2019 inkl. ändring	Utfall	Avvikelse
Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde					
Internt tillförda medel					
Årsbidrag	170 252,00	-21 000,00	149 252,00	47 462,11	-101 789,89
Extraordinära poster					
Rättelseposter till internt tillförda medel					
Investeringar					
Investeringar i anläggningstillgångar	-127 584,00	-38 427,92	-89 156,08	-86 719,21	-2 436,87
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 250,00		3 250,00	3 250,00	
Försäljningsink. av anläggningstillg.					
Ordinarie verksamhet och investeringar, netto	45 918,00	-59 427,92	63 345,92	-36 007,10	-104 226,76
Finansieringens verksamhet					
Förändringar av utlåningen					
Ökning av utlåningen					
Minskning av utlåningen					
Förändringar av lånestocken					
Ökning av långfristiga lån				15 610,00	15 610,00
Minskning av långfristiga lån	-120 397,15		-120 397,15	-121 254,48	857,33
Förändring av kortfristiga lån				-191,64	191,64
Förändringar av eget kapital					
Inverkan på likviditeten				-141 843,22	-87 567,79

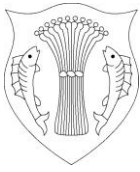


8.6. Sammandrag av utfallet av anslag och beräknade inkomster per resultatenhet

Sammandrag av utfallet av anslag per resultatenhet	Summa kumulerat 2019	Budgetändring	Fastställd budget 2019	Förbrukat av budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				
C1 Lumparlands Kommun				
C10 Driftshushållning				
C100 Allmän förvaltning				
C110 Val	-8 402,88		-11 221,00	0,75
C120 Allmän förvaltning	-241 493,90	-,00	-247 336,00	0,98
C100 Allmän förvaltning Summa	-249 896,78	-,00	-258 557,00	0,97
C200 Socialsektorn				
C210 Socialförvaltning (övr. socialv.)	-59 169,37		-56 446,00	1,05
C220 Barnomsorg	-238 828,68	19 500,00	-240 123,00	0,99
C230 Omsorg om äldre	-701 997,66	-37 500,00	-668 455,00	1,05
C240 Tjänster för handikappade	-18 411,94	-5 500,00	-14 458,00	1,27
C250 Individ- och familjeomsorg	-18 347,02	,00	-23 943,00	0,77
C200 Socialsektorn Summa	-1 036 754,67	-23 500,00	-1 003 425,00	1,03
C300 Skolsektorn				
C310 Skol förvaltning	-1 081,35		-1 686,00	0,64
C320 Grundskola	-629 285,71		-679 010,00	0,93
C300 Skolsektorn Summa	-630 367,06		-680 696,00	0,93
C400 Kultur- och fritidssektorn				
C410 Kultur och fritid	-31 454,01	,00	-33 432,00	0,94
C420 Idrott och friluftsliv	-2 482,70	,00	-4 598,00	0,54
C430 Ungdomsväsendet	-8 581,24		-8 570,00	1,00
C440 Övrig kulturverksamhet	-150,00		-1 650,00	0,09
C450 Medborgarinstitutet	-9 407,52		-7 960,00	1,18
C400 Kultur- och fritidssektorn Summa	-52 075,47	,00	-56 210,00	0,93
C500 Byggnads sektorn				
C510 Byggnads förvaltning	-884,61		-960,00	0,92
C520 Byggnadstillsyn	-10 749,85		-10 803,00	1,00
C525 Samhällsplanering	-4 770,00		-7 823,00	0,61
C530 Miljövård	-2 639,41		-3 379,00	0,78
C535 Avfallshantering	-3 824,90		-4 013,00	0,95
C500 Byggnads sektorn Summa	-22 868,77		-26 978,00	0,85
C501 Tekniska sektorn				
C511 Teknisk förvaltning	-3,10			
C540 Trafikleder	-57 411,43		-55 153,00	1,04
C550 Parker och allmänna områden	-20 818,59		-24 808,00	0,84
C555 Hamnverksamhet	-696,00		-1 412,00	0,49
C560 Byggnader o. lokaler / offentliga	-260 101,12	212,00	-267 825,00	0,97
C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder	-22 499,73		-22 374,00	1,01
C570 Intern service	-4 348,26		-948,00	4,59
C580 Vattenverk	-12 191,52		-17 896,00	0,68
C585 Avloppsverk	-49 268,55	4 000,00	-37 120,00	1,33
C595 Övrig verksamhet	-1 722,00			
C501 Tekniska sektorn Summa	-429 060,30	4 212,00	-427 536,00	1,00
C600 Brand- och räddningsväsendet				
C610 Brandskydd	-53 363,38		-42 242,00	1,26
C620 Befolkningsskydd	-4 184,21		-4 945,00	0,85
C600 Brand- och räddningsväsendet Summa	-57 547,59		-47 187,00	1,22
C90 Finansiering				
9000 Finansiering	-1 746,97		-59 936,00	0,03
C90 Finansiering Summa	-1 746,97		-59 936,00	0,03
C10 Driftshushållning Summa	-2 480 317,61	-19 288,00	-2 560 525,00	0,97
C1 Lumparlands Kommun Summa	-2 480 317,61	-19 288,00	-2 560 525,00	0,97
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				
Summa	-2 480 317,61	-19 288,00	-2 560 525,00	0,97
Totalsumma	-2 480 317,61	-19 288,00	-2 560 525,00	0,97



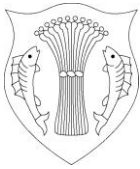
Sammandrag av utfallet av beräknade inkomster per resultatenheter	Summa kumulerat 2019	Budgetändring	Fastställd budget 2019	Förbrukat av budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				
C1 Lumparlands Kommun				
C10 Driftshushållning				
C100 Allmän förvaltning				
C110 Val	6 421,25		5 848,00	1,10
C120 Allmän förvaltning	7 029,77		1 890,00	3,72
C100 Allmän förvaltning Summa	13 451,02		7 738,00	1,74
C200 Socialasektorn				
C220 Barnomsorg	65 210,87		23 776,00	2,74
C230 Omsorg om äldre	162 323,34		130 170,00	1,25
C250 Individ- och familjeomsorg			100,00	
C200 Socialasektorn Summa	227 534,21		154 046,00	1,48
C300 Skolsektorn				
C320 Grundskola	34 716,83		36 530,00	0,95
C300 Skolsektorn Summa	34 716,83		36 530,00	0,95
C400 Kultur- och fritidssektorn				
C410 Kultur och fritid	-5,82			
C420 Idrott och friluftsliv	750,00		1 500,00	0,50
C440 Övrig kulturverksamhet	266,00		300,00	0,89
C400 Kultur- och fritidssektorn Summa	1 010,18		1 800,00	0,56
C501 Tekniska sektorn				
C565 Byggnader o. lokaler / hyresbostäder	25 824,17		28 330,00	0,91
C580 Vattenverk	6 486,55		5 729,00	1,13
C585 Avloppsverk	6 292,95		2 910,00	2,16
C501 Tekniska sektorn Summa	38 603,67		36 969,00	1,04
C600 Brand- och räddningsväsendet				
C610 Brandskydd	12 585,83		650,00	19,36
C600 Brand- och räddningsväsendet Summa	12 585,83		650,00	19,36
C90 Finansiering				
9000 Finansiering	2 052 443,88		2 096 733,00	0,98
C90 Finansiering Summa	2 052 443,88		2 096 733,00	0,98
C10 Driftshushållning Summa	2 380 345,61		2 334 466,00	1,02
C1 Lumparlands Kommun Summa	2 380 345,61		2 334 466,00	1,02
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Summa	2 380 345,61		2 334 466,00	1,02
Totalsumma	2 380 345,61		2 334 466,00	1,02



9. BOKSLUTSKALKYLER

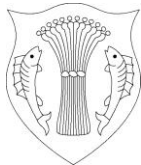
9.1. Resultaträkning

	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetens intäkter:	328 073,12	267 412,36
Försäljningsintäkter	121 120,27	56 986,98
Avgiftsintäkter	106 147,11	124 696,47
Understöd och bidrag	26 296,90	4 582,13
Övriga verksamhetsintäkter	74 508,84	81 146,78
Verksamhetens kostnader	-2 332 883,51	-2 376 855,49
Personalkostnader	-1 430 147,18	-1 444 595,19
Löner och arvoden	-1 191 395,26	-1 191 111,30
Lönebikostnader	-238 751,92	-253 483,89
Pensionskostnader	-215 814,53	-225 988,43
Övriga lönebikostnader	-22 937,39	-27 495,46
Köp av tjänster	-762 456,16	-783 768,61
Material, förnödenheter och varor	-80 126,54	-92 738,36
Understöd	-27 854,54	-46 484,66
Övriga verksamhetskostnader	-32 299,09	-9 268,67
Verksamhetsbidrag	-2 004 810,39	-2 109 443,13
Skatteinkomster	1 351 836,55	1 414 988,24
Statsandelar	714 685,98	826 273,01
Finansiella intäkter och kostnader	-14 250,03	-16 226,54
Ränteintäkter		
Övriga finansiella intäkter	1,66	49,67
Räntekostnader	-13 375,52	-14 528,77
Övriga finansiella kostnader	-876,17	-1 747,44
Årsbidrag	47 462,11	115 591,58
Avskrivningar och nedskrivningar	-208 640,53	-180 569,39
Avskrivningar enligt plan	-165 925,15	-180 569,39
Nedskrivningar	-42 715,38	
Extraordinära poster		
Räkenskapsperiodens resultat	-161 178,42	-64 977,81
Räkenskapsperiodens överskott (underskott -)	-161 178,42	-64 977,81



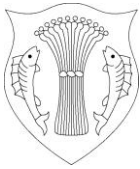
9.2. Finansieringsanalys

	Bokslut 2019		Bokslut 2018	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	47 462,11		115 591,58	
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel	47 462,11		-19 863,19	95 728,39
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-86 719,21		-60 084,75	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	3 250,00			
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	-83 469,21		21 769,00	-38 315,75
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-36 007,10			57 412,64
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		0,00	
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	0,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	15 610,00		10 119,00	
Minskning av långfristiga lån	-121 254,48		-114 837,52	
Förändring av kortfristiga lån	-191,64	-105 836,12	24,20	-104 694,32
Förändringar i eget kapital			16 270,44	
Övriga förändringar i likviditeten				
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapital				
Förändring av omsättningstillg.				
Förändring av fordringar	29 088,51		-21 296,57	
Förändring av räntefria skulder	-32 024,36	-2 935,85	63 958,43	58 932,30
Kassaflödet för finansieringens del	-108 771,97			-45 762,02
Förändring av likvida medel	-144 779,07			11 650,62
Förändring av likvida medel				
Kassamedel 1.1	330 865,16		319 214,54	
Kassamedel 31.12	186 086,09	-144 779,07	330 865,16	11 650,62

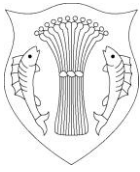


9.3. Balansräkning

	Bokslut 2019	Bokslut 2018
AKTIVA	3 371 799,82	3 671 143,99
A BESTÅENDE AKTIVA	3 094 074,47	3 219 245,79
I Immateriella tillgångar	98 829,15	110 229,00
Immateriella rättigheter	12 847,31	20 268,34
Övriga avgifter med lång verkningstid	85 981,84	89 960,66
II Materiella tillgångar	2 877 612,68	2 948 668,77
Mark- och vattenområden	107 557,30	107 557,30
Byggnader	2 244 240,98	2 339 707,09
Fasta konstruktioner och anordningar	392 922,44	396 995,44
Maskiner och inventarier	125 517,96	104 408,94
Förkottsbetalningar och pågående nyanläggningar	7 374,00	
II Placeringar	117 632,64	160 348,02
Aktier och andelar	117 632,64	160 348,02
B FÖRVALTADE MEDEL	11 088,72	11 393,99
Statens uppdrag	4 650,00	5 800,00
Donationsfondens särskilda täckningar	6 438,72	5 593,99
C RÖRLIGA AKTIVA	266 636,63	440 504,21
II Fordringar	80 550,54	109 639,05
Långfristiga fordringar	6 988,87	7 212,87
Lånefordringar	6 764,87	6 764,87
Övriga fordringar	224,00	448,00
Kortfristiga fordringar	73 561,67	102 426,18
Kundfordringar	40 855,78	43 217,15
Övriga fordringar	16 133,04	11 141,59
Resultatregleringar	16 572,85	48 067,44
IV Kassa och bank	186 086,09	330 865,16



	Bokslut 2019	Bokslut 2018
PASSIVA	3 371 799,82	3 671 143,99
A EGET KAPITAL	1 501 381,08	1 662 559,50
I Grundkapital	1 043 458,38	1 043 458,38
IV Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	619 101,12	684 078,93
V Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-161 178,42	-64 977,81
D FÖRVALTAT KAPITAL	11 088,72	11 393,99
Statens uppdrag	4 650,00	5 800,00
Donationsfondernas kapital	6 438,72	5 593,99
E FRÄMMANDE KAPITAL	1 859 330,02	1 997 190,50
I Långfristigt	1 469 506,47	1 575 150,95
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	902 737,54	967 737,54
Lån från offentliga samfund	367 984,65	424 239,13
Övriga skulder	198 784,28	183 174,28
II Kortfristigt	389 823,55	422 039,55
Lån från finansiella institut och försäkringsanstalter	65 000,00	65 000,00
Lån från offentliga samfund	56 111,12	55 967,76
Erhållna förskott		335,00
Skulder till leverantörer	72 370,22	29 913,56
Övriga skulder	19 697,79	25 428,64
Resultatregleringar	176 644,42	245 394,59



10. BOKSLUTSNÖTER

Enligt bokföringslagen (FFS 1336/1997) ska bokslutet ge en riktig och tillräcklig bild av resultatet av den bokföringsskyldiges verksamhet och om dennes ekonomiska ställning. De tilläggsupplysningar som behövs för detta ska lämnas i noterna, syftet är att till bokslutet komplettera den bokslutsinformation som ges så att en riktig och tillräcklig bild ges av verksamhetens resultat och den ekonomiska ställningen. Alla belopp har angetts i euro.

10.1. Tillämpade bokslutsprinciper (not 1)

10.1.1. 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 avskrivning enligt plan"

Värdering av placeringar

Aktier och andelar tas i balansräkningen upp till anskaffningsutgiften.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringarna tas i balansräkningen upp till anskaffningsutgiften.

10.1.2. Not angående koncernbokslut

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

10.1.3. Metodbeskrivning för bokföring

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

10.1.4. Förteckning över använda bokföringsböcker

Dagbok

Huvudbok

Balansbok

Bokslutsspecifikationer

Verifikatslag

Registreringspunkt 10 = Inköpsreskontra

Registreringspunkt 11 = Betalningar

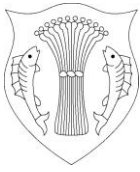
Registreringspunkt 20 = Manuell bokföring

Registreringspunkt 30 = Fakturering

Registreringspunkt 31 = Referensbetalningar

Registreringspunkt 40 = Löner

Registreringspunkt 60 = Bestående aktiva (anläggningstillgångar)

Arkivering av bokföringsmaterial

Bokföringsmaterial förvaras i brandsäkert arkiv enligt anvisningar i arkivplan.

10.2. Noter till resultaträkningen*10.2.1. Verksamhetens intäkter (not 2)*

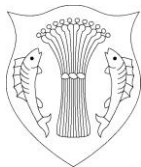
	2019	2018
Allmän förvaltning	13 592,72	28 543,07
Socialsektorn	227 534,21	193 442,24
Skolsektorn	34 740,69	19 728,40
Kultur och fritidssektorn	1 016,00	1 947,45
Byggnads och miljösektorn		
Tekniska sektorn	34 607,02	21 407,60
Brand, räddning och befolkningsskydd	12 585,83	2 343,60
Intäkter totalt	324 076,47	267 412,36

10.2.2. Specifikation av skatteinkomster (not 3)

	2019	2018
Inkomstskatt	1 218 383,13	1 266 182,54
Samfundsskatt	48 082,48	64 815,30
Fastighetsskatt	79 871,35	78 625,80
Källskatt	5 499,59	5 364,60
Skatteinkomster totalt	1 351 836,55	1 414 988,24

10.2.3. Specifikation av landskapsandelarna (not 4)

	2019	2018
Social- och hälsovård	12 685,56	50 475,96
Undervisning	221 548,92	350 529,42
Kultur	5 955,81	5 890,49
Kapitalinkomstskattekompensation	14 454,00	14 967,91
Kompensation för förlust p.g.a. skatteandelar	327 671,96	301 616,07
Justering av överföring av landskapsandelar	75 458,12	60 329,99
Övriga landskapsandelar	1 281,00	24 382,17
Övriga kompensationer	55 630,61	18 081,00
Landskapsandelar totalt	714 685,98	826 273,01



10.2.4. Köp av kundtjänster och köp av övriga tjänster (not 5)

	2019	2018
Köp av kundtjänster	592 803,70	614 537,14
Köp av övriga tjänster	169 652,46	180 221,03
Kommunens köp av tjänster totalt	762 456,16	794 758,17

10.2.5. Grunderna för avskrivning enligt plan (not 6)

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

En ändring har godkänts av kommunfullmäktige genom § 46/8.11.2006 samt ytterligare en ändring har godkänts av kommunfullmäktige genom § 32/25.9.2013.

Förklaring

Immateriella tillgångar

Övriga utgifter med lång verkningstid	Linjär avskrivning	4 år
Investeringar i Furuborg och KHS byggnaden	Linjär avskrivning	20 år

Materiella tillgångar

Jord- o. vattenområden	Ingen avskrivning	
Byggnader och konstruktioner		
Förvaltnings- o. anstaltsbyggnader	Linjär avskrivning	40 år
Bostadsbyggnader	Linjär avskrivning	40 år
Fabriks- och produktionsbyggnader	Linjär avskrivning	40 år
Övriga byggnader	Linjär avskrivning	15 år

Fasta konstruktioner o anordningar

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

Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner

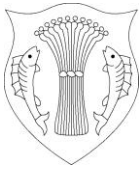
Linjär avskrivning	10 år
--------------------	-------

Maskiner o. inventarier

Övriga rörliga arb. maskiner	Linjär avskrivning	5 år
Fordon	Linjär avskrivning	5 år
ADB-utrustning	Linjär avskrivning	4 år
Övriga anordningar o. inventarier	Linjär 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 3 000 euro har bokförts som driftskostnader.

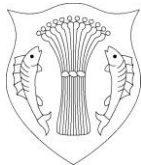
Avskrivningarna görs numera i ett skilt program från Oy Abilita Ab som hanterar samtliga händelser som berör anläggningstillgångarna. (fr.o.m. bokslutet 2012).

10.2.6. Tilläggsavskrivning (not 7)

Tilläggsavskrivning	2019	2018
Korrigerig av bokförda investeringar, immateriella tillgångar KHS 2016-2017		
Korr. av kommunalförbundsandelen för Oasen (trolig orsak till att kommunandelarna var för högt värderade är att det har skett en utbyggnad och att man inte då korrigerade balansvärdet)	-47 318,88	-1 039,88
andelen för Träningsundervisningen (kommunandelen för träningsundervisningen var konverterat till ett gemensamt balanskonto för kommunandelarna och är nu korrigerat till ett eget konto)	4 621,08	
andelen för Ålands Omsorgsförbund (en liten justering behövdes för att få balansvärdet att stämma med uppgifterna hos Ålands Omsorgsförbund (KST))	-17,58	
Tilläggsavskrivningar/nedskrivningar totalt	-42 715,38	-1 039,88

10.2.7. Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva (not 8)

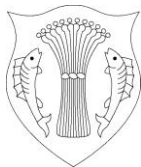
	2019	2018
Övriga verksamhetsintäkter		
Vinst på försäljning av anläggningstillgångar		
Vinst från försäljning av mark- och vattenområden		19 863,19
Försäljningsvinster totalt		19 863,19
Övriga verksamhetsintäkter		
Kreditförlust vid avskrivning av fordran Fyrens Marina Ab avseende år 2014 (osannolikt att kommunen kommer att erhålla några medel från gäldenären)	-20 409,63	
Försäljningsförluster totalt	-20 409,63	



10.3. Noter till balansräkningen

10.3.1. Specifikation av bestående aktiva (not 9)

	Immateriella tillgångar					Sammanlagt
	Övriga utgifter med lång verkningstid					
Oavskr. ansk.utgift 1.1	110 229,00					110 229,00
Ökning						
Finansieringsandelar						
Minskning						
Överför. mellan poster						
Avskrivning	-11 399,85					-11 399,85
Oavskr. ansk. utg. 31.12	98 829,15					98 829,15
Bokföringsvärde 31.12	98 829,15					98 829,15
	Materiella tillgångar					Sammanlagt
	Markområden	Byggnader	Fasta konstr. och anordningar	Maskiner och inventarier	Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	
Oavskr. ansk.utgift 1.1	107 557,30	2 339 707,09	396 995,44	104 408,94		2 948 668,77
Ökning			39 705,20	39 640,01	7 374,00	86 719,21
Finansieringsandelar						
Minskning						
Överför. mellan poster						
Avskrivning		-95 466,11	-43 778,20	-18 530,99		-157 775,30
Oavskr. ansk. utg. 31.12	107 557,30	2 244 240,98	392 922,44	125 517,96	7 374,00	2 877 612,68
Bokföringsvärde 31.12	107 557,30	2 244 240,98	392 922,44	125 517,96	7 374,00	2 877 612,68
	Placeringar					Sammanlagt
	Aktier i dottersamfund	Kommunal- förbunds- andelar	Övriga aktier och andelar			
Oavskr. ansk.utgift 1.1		124 759,61	35 588,41			160 348,02
Ökning						
Finansieringsandelar						
Minskning						
Överför. mellan poster						
Avskrivning /nedskrivning		-42 715,38				-42 715,38
Oavskr. ansk. utg. 31.12		82 044,23	35 588,41			117 632,64
Bokföringsvärde 31.12		82 044,23	35 588,41			117 632,64
					Bestående aktiva totalt:	3 094 074,47



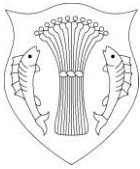
10.3.2. Andelar i kommunalförbund (not 10)

	Hemort	Kommunens ägarandel	Kommunal- förbundets egna kapital	Balansvärde 31.12.2019
Oasen boende- och vårdcenter	Jomala	2,99 %	1 094 817,62	32 681,12
Ålands omsorgsförbund	Mariehamn	1,37 %	11 202,15	153,97
Södra Ålands Högstadiedistrikt	Jomala	4,48 %	945 395,22	42 309,39
Träningsundervisningen	Jomala	1,23 %	371 744,23	4 621,08
Ålands Miljöservice	Mariehamn	2,00 %	100 000,00	2 278,67
Summa			2 523 159,22	82 044,23

(kommunen har även betalat ett kapitaltillskott till Mise 2009 på 6 764,87 euro som finns bokfört under lånefordringar/övriga uppdrag balans konto 1480)

10.3.3. Övriga avtal (not 11)

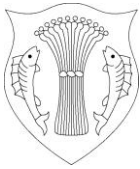
Övriga avtal	2019	2018
Lemlands kommun:		
* byggnadsinspektion, kommunal teknik m.m.	x	x
* individ och familjeomsorg	x	x
* ledningscentral samt ledningsgrupp	x	x
* barn och ungdomsverksamhet	x	x
* specialträdgårdslärartjänster	x	x
Mariehamns stad:		
* ungdomsgårdsverksamhet	x	x
* tjänster inom missbrukarvården	x	x
* fältarbetartjänster	x	x
* medborgarinstitutet	x	x
Jomala kommun:		
* gemensamt räddningsområde	x	x
Hammarlands kommun:		
* gemensam lantbruksförvaltning	x	x
Vårdö kommun:		
* hemservicetjänster	x	x
Lemland-Lumparlands församling:		
* arrendeavtal / integrerad skyddszon (fosforfälla)	x	x
Erik Alm:		
* arrendeavtal (motionsbana)	x	x



Iréne Norell-Sjöwall:		
* arrendeavtal (motionsbana)	x	x
Lumparlands frivilliga brandkår:		
* lyfthjälp inom äldreomsorgen	x	x
* avtal gällande lokalvård	x	x
Practicum		
* inläring i arbete	x	x
Ålands Fountainhouse förening r.f		
* köp av tjänster från Klubbhuset Pelaren	x	x
Rädda Barnen:		
* adoptionsrådgivning	x	x
Ålands yrkesgymnasium		
* praktik o. inläring	x	x
Arne Söderströms dödsbo:		
* arrendeavtal (avfallshanteringsplats)	x	x
Abax:		
* färdskrivare, hemvårdsbilen	x	x
Cityläkarna:		
* företagshälsovård	x	x
Ålands kommunförbund:		
* barnskyddsjour	x	x

10.3.4. Resultatregleringar, fordringar (not 12)

	2019	2018
Periodisering av räntor	3 199,42	1 835,11
Övriga resultatregleringar	13 373,43	46 232,33
Summa	16 572,85	48 067,44



10.3.5. Eget kapital (not 13)

	2018	2017
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	684 078,93	524 795,22
Rättelse av aktiers nominella värde		
Återbetalning av anslutningsavgift		
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	619 101,12	684 078,93
Räkenskapsperiodens överskott		
Räkenskapsperiodens underskott	-161 178,42	-64 977,81
Eget kapital sammanlagt	1 501 381,08	1 662 559,50

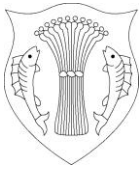
10.3.6. Långfristigt främmande kapital (not 14)

Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2024
FI8455780481044221			
Kapellv. 2, reningsv. o. branddepå, brandbil samt ESB.	Pohjola	967 737,54	642 737,54
Lånets sista återbetalningsdag är 01.12.2034 årlig amortering 65 000 euro			

Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2024
6510027	Ålands		
Prästgårdsv. 5 o. 7	landskapsregering	49 107,37	-
Lånets sista återbetalningsdag är 31.8.2023 årlig amortering 14 442,52 euro			

Lån	Långgivare	Saldo 31.12.2019	Saldo 31.12.2024
14	Ålands		
Servicehem	landskapsregering	374 988,40	166 645,40
Lånets sista återbetalningsdag är 31.12.2028 årlig amortering 41 668,60 euro			

Sammanlagt		1 391 833,31	809 382,94
-------------------	--	--------------	------------



10.3.7. Kreditavtal (not 15)

Andelsbanken för Åland	2019	2018
Limit	200 000,00	200 000,00
Limiten outnyttjad	x	x

10.3.8. Specifikation av övriga skulder (not 16)

	2019	2018
Anslutningsavgifter	198 784,28	183 174,28

10.3.9. Specifikation av resultatregleringar, skulder (not 17)

	2019	2018
Periodisering av räntor	163,20	212,40
Periodisering av löner och lönerbikostnader	163 542,78	159 949,01
Övriga resultatregleringar	12 938,44	85 233,18
	176 644,42	245 394,59

10.4. Noter angående säkerhet, ansvarsförbindelser och arrangemang som inte tagits med i balansräkningen

10.4.1. Säkerhet och ansvarsförbindelser (not 18)

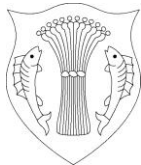
Borgensförbindelse till förmån för Nybonds i Krogstad (byagård)	2019	2018
Ursprungligt kapital	20 000,00	20 000,00
Återstående kapital	20 000,00	20 000,00

10.4.2. Hyresansvar (not 19)

Hyresansvar	2019	2018
Lagret Ab i Lumparland, lagerutrymme för fastighetsskötare	93,00	93,00
Suomen Terveysmaailma Oy, leasing av sängar	345,60	345,60
Matboden i Lumparland Ab, halva magasinbyggnaden	750,00	750,00
	1 188,60	1 188,60

10.4.3. Miljöaspekter (not 20)

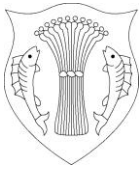
Miljöaspekter	2019	2018
Miljöansvar, nedlagd avstjälningsplats	x	x



10.5. Noter angående personalen samt revisorsarvode

10.5.1. Not angående personalen samt revisorsarvode (not 21)

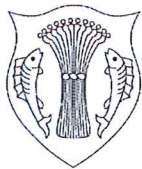
	2019	2018
Antal anställda 31.12	32 pers	33 pers
Kommunkansliet	3 pers	3 pers
Socialkansliet	1 pers	1 pers
Hemvården	10 pers	12 pers
Daghemmet	6 pers	5 pers
Grundskolan	10 pers	10 pers
Biblioteket	1 pers	1 pers
Lokalvård	1 pers	1 pers
Familjedagvård	-	-
Personalkostnader		
Löner, utbetalda	1 177 757,75	1 160 457,71
Arvoden, utbetalda	15 896,00	10 614,35
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	200 639,67	221 520,34
Övriga lönebikostnader	22 953,98	27 412,61
Personalersättningar och övriga rättelseposter		
Sjukförsäkringsersättningar	-5 345,91	-3 484,30
Kalkylerat momsavdrag		
Förändring semesterlöneperiodisering	3 087,42	23 689,24
Förändring periodiserade pensionskostnader	446,45	4 468,09
Förändring periodiserade lönebikostnader	-23,77	-82,85
Personalkostnader aktiverade		
Personalkostnader sammanlagt	1 415 411,59	1 444 595,19
Naturaförmån	16 078,28	18 147,75
Arvoden till revisorer	2019	2018
Revisionsarvoden, lokala	380,00	340,00
Utlåtanden av revisorer		
Lönebikostnader	9,45	9,72
Rese och transporttjänster	21,50	30,24
Arvoden sammanlagt	410,95	379,96
Arvoden för förtroendevalda		
Förtroendevaldas arvode	15 896,00	10 614,35
Arvoden sammanlagt	15 896,00	10 614,35



11. HANDLINGAR SOM BEKRÄFTAR BOKSLUTET

För att bekräfta bokslutet ska specifikationer till balansräkningen upprättas. De är detaljerade förteckningar över balansposternas innehåll. Följande handlingar bekräftar bokslutet för 2019:

- Balansspecifikationer 2019
- Bilagor till balansspecifikationerna 2019



12. BEHANDLING AV RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH ÅTGÄRDER FÖR ATT BALANSERA EKONOMIN

Enligt 70 § i kommunallagen ska kommunstyrelsen när verksamhetsberättelsen överlämnas föreslå åtgärder med anledning av räkenskapsperiodens resultat och för att balansera ekonomin. Med anledning av resultatet föreslår kommunstyrelsen att underskottet på 161 178,42 euro balanseras mot tidigare års överskott.

13. BOKSLUTETS UNDERTECKNANDE

Lumparland 20.5.2020

Brage Wilhelms
Ordförande

Tomas Mörn
Vice ordförande

Gea Jansén

Hanna Johansson

Johan Malén

Lil Strandholm-Karlsson

Mattias Jansryd
Kommundirektör

REVISIONSBERÄTTELSE 2019

Till Lumparlands kommunfullmäktige

Vi har granskat Lumparland kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1-31.12.2019. Bokslutet omfattar kommunens 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 ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida kommunens interna kontroll och riskhanteringen har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna är riktiga. Vi har utfört granskningen för att tillräckligt tillförlitligt försäkra oss om huruvida 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 och riskhantering har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

Lumparland, 25.5.2020


Jan Finne


Jonny Mattsson


Ann-Mari Karlsson