

JOMALA KOMMUN



Bokslut och verksamhetsberättelse

01.01.2019 - 31.12.2019

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	1
1.1 Väsentliga händelser i ekonomi och verksamhet	1
1.1.1 Kommundirektörens översikt	1
1.1.2 Kommunens organisation	2
1.1.3 Utvecklingen av kommunens ekonomi.....	3
1.1.4 Väsentliga förändringar inom kommunens verksamhet	4
1.1.5 Kommunens interna kontroll	4
1.1.6 Kommunens personal och organisation	6
1.1.6.1 Jomala kommuns organisation	6
1.1.6.2 Personalstatistik	6
1.1.6.3 Friskvård	9
1.1.6.4 Företagshälsovård	10
1.1.7 Miljönyckeltal	10
1.2 Räkenskapsperiodens resultat	12
1.3 Finansiering av verksamheten.....	13
1.4 Balansräkning	14
1.5 Koncernens verksamhet och ekonomi	17
1.5.1 Koncernstrukturen	17
1.5.2 Väsentliga händelser inom koncernen	17
1.5.3 Intern kontroll inom koncernen.....	17
1.5.4 Koncernresultaträkning.....	18
1.5.5 Finansieringsanalys för koncernen	19
1.5.6 Koncernbalansräkning.....	20
1.6 Styrelsens förslag till åtgärder	22
1.7 Budgetutfallet.....	23
1.7.1 Målen för verksamhet och ekonomi.....	23
1.7.2 Sammandrag av kommunens budgetutfall.....	23
1.7.3 Driftsekonomidelens utfall.....	24
Centralförvaltningen	24
Socialförvaltningen	27
Skolförvaltningen	40
Biblioteksförvaltningen	45
Fritidsförvaltningen.....	47
Räddningsförvaltningen.....	49
Tekniska förvaltningen.....	52
Affärsverksamheten.....	55

	<i>Byggnämnden</i>	56
1.7.4	Investeringsdelens utfall	58
1.7.5	Resultaträkningsdelens utfall.....	68
1.7.6	Finansieringsdelens utfall.....	69
1.8	Sammandrag av noter	71
2.	RESULTATRÄKNING.....	72
3.	FINANSIERINGSANALYS	73
4.	BALANSRÄKNING	74
5.	NOTER	76
6.	KONCERNRESULTATRÄKNING.....	88
7.	FINANSIERINGSANALYS FÖR KONCERNEN	89
8.	KONCERNBALANSRÄKNING	90
9.	NOTER TILL KONCERNEN	92
10.	FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG	96
11.	UNDERSKRIFTER.....	97
12.	REVISORSANTECKNING.....	97



1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1.1. VÄSENTLIGA HÄNDELSER I EKONOMI OCH VERKSAMHET

1.1.1. Kommundirektörens översikt

Inledningsvis kan konstateras att Jomala kommuns befolkningsökning fortsatte 2019 och ökade med 202 personer från 5 032 till 5 234 eller med 4,01 %. För att kunna hantera den mycket omfattande befolkningsökningen är investeringstrycket högt. Totalt budgeterades 6 943 200 euro netto för investeringar 2019 och utfallet blev 3 936 081 euro. Investeringar om 2 387 413 euro har även överflyttats till investeringsbudget 2020 då dessa inte kunde färdigställas 2019. En av de investeringar som inte färdigställdes under 2019 var Samlingshuset. Förseningen av Samlingshuset medförde att kommunen fick en akut kris att säkerställa barnomsorgsplatser i kommunen. Situationen löstes genom daghemsmoduler och andra åtgärder.

Vad gäller kommunens ekonomiska situation visar årets bokslut ett underskott om 1 313 219 euro och ett negativt årsbidrag om 231 495 euro. Orsaken till detta är främst väsentligt mindre skatteintäkter än budgeterat och det nya landskapsandelssystemet som medförde minskade landskapsandelar om 699 924 euro jämfört med 2018. Driftsbudgeten underskreds däremot med 896 855 euro eller 4,00 %. Driftskostnaderna 2019 var trots detta 1 719 982 euro eller 8,67 % högre än 2018. Befolkningsökning är alltid positivt, men det finns ingen hållbar lösning för hur Jomala kommun långsiktigt ska klara sig ekonomiskt då vidtagna skatteåtgärder och minskade landskapsandelar gör att behövliga investeringar och serviceutbyggnad inte kan finansieras med motsvarande intäktsökningar. Det måste således anses vara ett systemfel då kommunens intäkter i form av skatter och landskapsandelar minskar med 364 845 euro 2019 jämfört med 2018, trots att kommunens befolkning under samma tid ökat med 202 personer eller 4,01 %.

Jomala kommun kan inte påverka vilka skatteåtgärder som görs i Finland eller på Åland. Kommunen kan inte heller påverka hur landskapsandelssystemet utformas och hur mycket som avsätts för olika ersättningar till kommunerna då ny lagstiftning leder till merkostnader. Det som kvarstår är att kommunen måste se över sina kostnader och avgifter. Om detta inte leder till önskat resultat måste en kommunal skattediskussion föras. Den nuvarande ekonomiska situationen i kommunen är inte långsiktigt hållbar och kommunen kommer inte att förbli skuldfri länge till ifall inget görs. En årlig driftskostnadsökning om 8,67 % är oavsett för mycket, även om kommunens ekonomiska situation och utfallet 2019 främst beror på minskade intäkter.

Som kommundirektör vill jag avslutningsvis tacka både anställda och förtroendevalda i Jomala kommun. Årets underskott om 1 313 219 euro och det negativa årsbidraget om 231 495 euro gör dock att hela kommunen tillsammans måste fundera på en långsiktig plan framåt. Allt är möjligt, men en gemensam insats krävs.

John Eriksson

**1.1.2. Kommunens organisation**

Kommunens organisation består av förtroendevalda, tjänstemän och arbetstagare. De förtroendevalda fattar de kommunala besluten i kollegiala organ på basen av tjänstemannaberedning. Kommunens fullmäktige som består av 17 ledamöter utgör det högsta beslutandeorganet. Kommunfullmäktige tillsätter en kommunstyrelse med minst fem ledamöter för att leda den kommunala verksamheten. Därtill tillsätter kommunfullmäktige lagstadgade, samt efter behov, nämnder för handhavande av sektorsvisa uppgifter i kommunen.

Kommunstyrelsen utses för två år i sänder. Nämnderna tillsätts för fullmäktiges mandatperiod. Fullmäktiges mandatperiod utgörs av åren 2016 – 2019.

Kommunfullmäktige 2016-2019

Släkt- och förnamn	Födelseår	Yrke	Grupp
Ordförande: Nordberg Mika (2018)	1973	Minister	MSÅ
I vice ordf.: Karlström Fredrik (2018)	1973	Företagare	MSÅ
<u>Ledamöter:</u>			
Aller Kristian	1976	Automationsingenjör	MSÅ
Ekholm Marie	1970	Sjukskötare	Lib
Eriksson Anders	1960	Jordbrukare	ÅF
Eriksson Tage	1959	Jordbrukare	C
Högman Gyrid	1948	Fil.mag.	C
Jansén Dan	1964	Byggnadsingenjör	S
Jansson Dennis	1972	Entreprenör	MSÅ
Karlsson Bo-Yngve	1974	Fastighetschef	C
Rajamäki Niklas	1972	Golfinstruktör	MSÅ
Segerström Hanna	1975	Föreståndare	ÅF
Sjöbacka Bäck Christina	1978	Grundskollärare	C
Sjödahl Pamela	1981	Barnomsorgschef	Lib
Slotte Roger	1944	Skogsbruksingenjör	C
Stenros Hedvig	1981	Sjukskötare	S
Valve Wille	1980	Politiker	MSÅ

Gruppbeteckningar:

C	= Centern i Jomala
Lib	= Liberalerna i Jomala
MSÅ	= Moderat Samling Åland
S	= Socialdemokraterna
ÅF	= Ålands Framtid i Jomala

**Kommunstyrelsen 2018-2019**

Släkt- och förnamn	Födelseår	Yrke	Grupp
Ordförande: Jansson Harry	1959	Lagtingsledamot	C
Vice ordf.: Aaltonen Carina	1964	Lagtingsledamot	S
Ledamöter:			
Boedeker Tomas	1966	Ekonomichef	MSÅ
Eriksson Roger	1960	Vicehäradshövding	Lib
Hambrudd Annika	1972	Socionom	C
Milestad-Styrström Suzanne	1959	Förskollärare	MSÅ
Eriksson Peggy	1966	Handläggare	ÅF

Nämnder 2016-2019

Kommunen har två nämnder		
	Ordförande	Föredragande tjänsteman
Gemensamma räddningsnämnden	Kristian Aller ¹	Räddningschef Lennart Johansson
Byggnämnden	Niklas Rajamäki	Byggnads- och miljöinspektör Guy Dannström

¹ Jomalas representant i den gemensamma räddningsnämnden.

1.1.3. Utvecklingen av kommunens ekonomi

Kommunens ekonomiska utveckling har under 2019 fått en kraftig nedgång och utgångsläget har förändrats väsentligt efter att den statliga skattereformen genomfördes i november 2018. Reformen har påverkat kommunernas skatteinflöde negativt och bidragit till att skatteprognoserna inte längre är lika tillförlitliga. I mars 2020 utbröt en coronapandemi och undantagsförhållanden i Finland utfärdades. Det är fortfarande ovisst i vilken omfattning Jomala kommun drabbas och om kommunen kompenseras ekonomiskt, men man kan redan i nuläget befara väsentligt minskade skatteintäkter framöver.

Kommunens verksamhetsbidrag har sedan 2017 ökat med 13,09 %. En stor del beror på en kollektivavtalsenlig lönejustering med en kostnadseffekt om 3,49 % samtidigt som Jomala kommuns befolkning ökat med 7,74 %. I jämförelse har den kommunala inkomstskatten endast ökat med 3,14 % och samfundsskatterna har minskat med hela 44,51 % sedan 2017. Kommunalskatten och samfundsskatten inbringade 847 289 euro respektive 779 521 euro mindre än budgeterat. Totalt inflöt det 1 670 373 euro mindre i skatt vilket är orsaken till det negativa årsbidraget om 231 495 euro samt att kommunen uppvisar ett negativt resultat om 1 313 219 euro.

Kommunen har fortsättningsvis en stark kassa, men med stora investeringsprojekt i plan behöver kommunen se över en prioriteringsordning för framtiden där utmaningen blir att bibehålla ett årsbidrag som balanserar investeringsbehovet. Framtiden ser som sagt utmanande ut, men mycket ligger i kommunens egna händer att besluta om även om externa ekonomiska hot spelar in. Den existerande obalansen i landskapsandelssystemets finansieringsform av Kommunernas socialtjänst k.f. är något som ytterligare minskar på kommunens finansieringsinkomster även om kommunen driver en kostnadseffektiv egen verksamhet.



1.1.4. Väsentliga förändringar inom kommunens verksamhet

Inom Jomala kommuns verksamhet inträffade inte några väsentliga förändringar 2019. Däremot kan som sagt konstateras att det i mars 2020 utbröt en coronapandemi och undantagsförhållanden i Finland utfärdades med bindande myndighetsdirektiv som begränsade samt till och med stängde vissa kommunala verksamheter. Samarbetsförhandlingar genomfördes i april 2020 p.g.a. arbetsbrist. Utöver verksamhetsmässiga aspekter kommer sannolikt kommunens skatteintäkter att minska väsentligt p.g.a. ökad sysslöshet i samhället och ekonomiska utmaningar för samfunden 2020. Utöver coronapandemin kan nämnas att Byggnadskommittén för Samlingshuset genom beslut § 4/18.3.2020 vid möte nr. 32 hävde entreprenadkontraktet med Byggnadsfirma Hans Mattsson Ab p.g.a. upprepade förseningar och väsentlig försening. Färdigställandet skulle enligt avtalet ha skett 20.12.2019. Både de verksamhetsmässiga- och ekonomiska konsekvenserna av hävningen är för tidiga att bedöma. Därtill har Jomala kommun i april 2020 ingått ett avbetalningsavtal med en större avlopps- och vattenabonnent omfattande en fordran om flera 100 000 euro.

1.1.5. Kommunens interna kontroll

Syftet med den interna kontrollen i Jomala kommun är att säkerställa att kommunens verksamhet är effektiv och att de beslut som fattas baserar sig på korrekt information. Med en god intern kontroll ska förverkligandet av uppställda mål samt iakttagandet av lagar, förordningar och fattade beslut säkerställas.

Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Kommunens organisation har slagits fast i förvaltningsstadgan, instruktioner samt i budget och bokslut. Inom varje resultat- och balansräkningsenhet finns en anslagsansvarig och godkännare som har fastställts genom budgeten. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldiga att i löpande nummerordning föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Kommunstyrelsen, nämnd eller motsvarande organ har tagit del av dessa beslut.

Måluppfyllelse, tillsyn över användningen av medel, kompetent och tillförlitlig resultatutvärdering

Kommunfullmäktige har godkänt rambudgeten med nettoanslag för kommunens drift. En budgetuppföljning via kommunens ledningsrapporteringssystem görs månatligen av ekonomikansliet. Kommunstyrelsen har vid tre tillfällen under året genom tertiärrapporter behandlat budgetuppföljningen för kommunens driftskostnader. I samband med behandlingen av kommunstyrelsens dispositionsmedel och investeringsöverskridningar ges även information om förväntade överskridningar gällande driftskostnader, investeringskostnader och finansiella poster. I bokslutet och verksamhetsberättelsen presenteras hur väl mål- och verksamhetsidéer har uppfyllts.

Ordnande av riskhantering

Risker i anslutningen till verksamheten, investeringar och finansiering bärs i regel av kommunen. För att minska verksamhetsriskerna arbetar kommunens förvaltningar proaktivt och strukturerat för att identifiera och minimera riskerna. Arbetet innebär att varje förvaltning gör en analys av vilka risker som omger deras verksamhet samt värderar dessa utifrån sannolikhet och konsekvens. Värderingen ligger sedan till grund



för vilka risker som prioriteras för kontroll och uppföljning i en kontrollplan under året. Detta görs som en del av kommunens gemensamma arbete med intern kontroll.

De ekonomiska riskerna ligger i nuläget på en låg nivå eftersom ekonomikansliet regelbundet följer upp kommunens penningströmmar och likviditet. Kommunens likviditet är fortsättningsvis god. Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige erhåller regelbundet ekonomiska uppföljningar för att säkerställa transparens samt ge rättvisande information som underlag till eventuella beslut.

Skaderiskerna och medföljande verksamhetsansvar har minimerats genom försäkringar. Kommunens IT-risker hanteras genom att kommunen har en så kallad hostinglösning, vilket innebär att dataserverna inte finns i kommunens egna lokaler utan i brandsäkra utrymmen hos en extern leverantör. Säkerhetskopiering görs dagligen.

Alla förvaltningar har under året gjort en genomgång av de risker som finns i den egna verksamheten och utifrån riskvärderingsprinciperna gjort en prioritering över vilka risker som i första hand bör kontrolleras och åtgärdas. De högst prioriterade riskerna från varje förvaltning ingår i kommunens plan för intern kontroll. I planen för den interna kontrollen beskrivs kontrollmoment, kontrollansvar, granskningsfrekvens och granskningsmetod samt hur rapportering ska ske för varje riskområde. Under året har IT-hantering och personalhälsa varit områden i fokus inom den interna kontrollen. Det har inte upptäckts några större brister under året, men kontrollmoment har föranlett rutinförbättringar. Vid slutet av året har kommunstyrelsen tagit del av de resultat som framkommit av årets kontroller samt haft möjlighet att vid behov komma med åtgärdsförslag för att hantera eventuella brister och minska riskerna ytterligare.

Tillsyn av anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar

Investeringarna faller under kommunstyrelsens eller nämnds ansvarsområde. Kommunstyrelsen ansvarar för skötsel av de kommunala fastigheter som ingår i det interna hyressystemet.

Avtal

Kommunens avtal finns samlade i mappar som förvaras i ett brandsäkert arkiv som enbart ska öppnas vid behov. Avtal med frister finns även lagrade i ett elektroniskt avtalshanteringssystem med påminnelsefunktion. Uppföljning av avtalsvillkor och preskribering åligger ansvarig tjänsteman.

Fakturahantering

Ett elektroniskt fakturaattesteringssystem används inom kommunen. Det innebär att fakturan hanteras av en fakturaregistrerare, en sakkunnig granskare och en godkännare inom varje enhet innan utbetalning. Detta ökar säkerheten vid fakturahanteringen eftersom fakturan behandlas i flera steg av olika personer. Under året har ett ytterligare kontrollmoment blivit tillagt för att förstärka rutinen. Ekonomikansliet utför nu kontroller av mervärdesskatthantering och kontosättning innan fakturan betalas och bokförs.



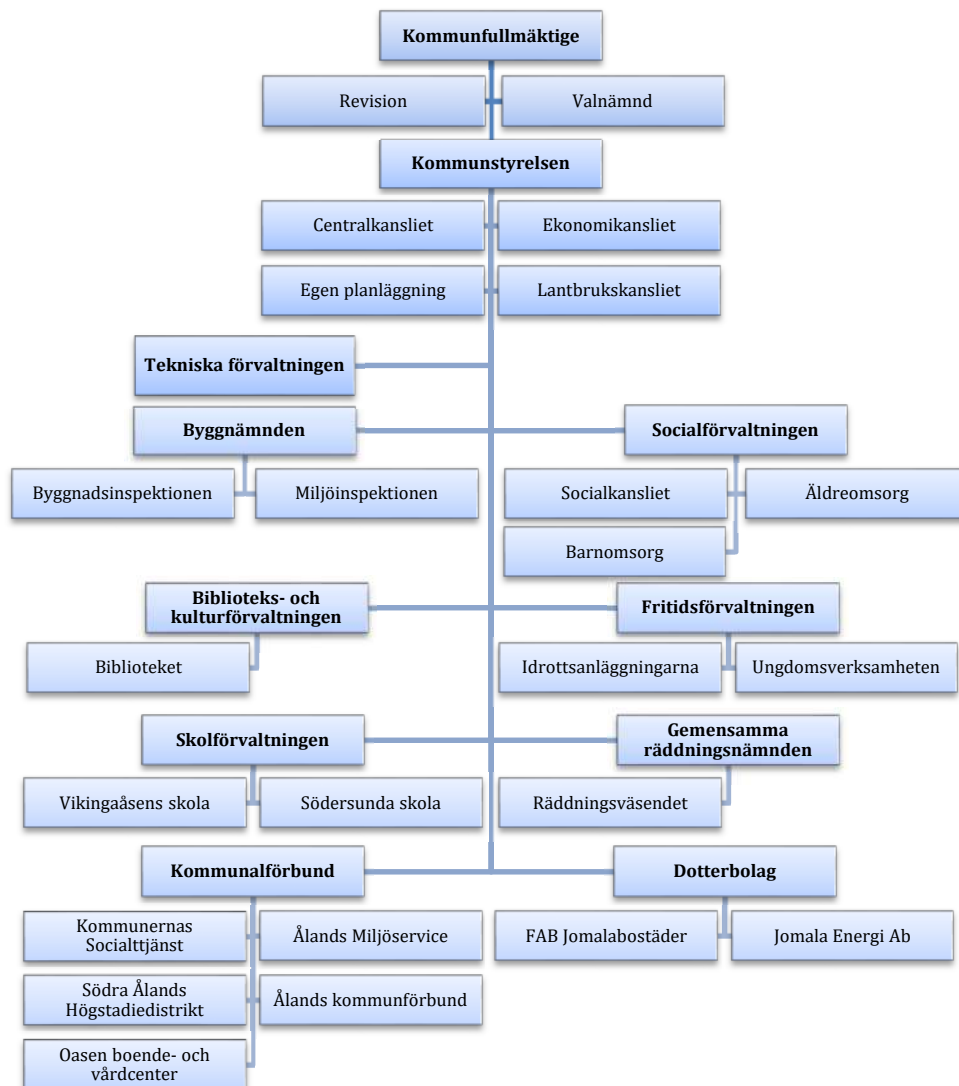
Bedömning av hur den interna kontrollen är ordnad

Kommunstyrelsen har tillsammans med kommundirektören det övergripande ansvaret för organiseringen av kommunens interna kontroll och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning. Ekonomen ansvarar för samordning och rapportering av den interna kontrollen. Uppdaterade riktlinjer för kommunens interna kontroll fastställdes av kommunfullmäktige i januari. Kommunstyrelsen har godkänt en intern kontrollplan för året, vilken förvaltningarna har arbetet fram utifrån sina riskanalyser.

Kommunens plan för intern kontroll revideras årligen och tas upp till kommunstyrelsen för behandling. Detta är även ett sätt att lyfta utvecklingsmöjligheter för den interna kontrollen. Varje år gör förvaltningarna sedan en ny bedömning av årets risker, där både tidigare identifierade risker och eventuella nya värderas.

1.1.6. Kommunens personal och organisation

1.1.6.1. Jomala kommuns organisation



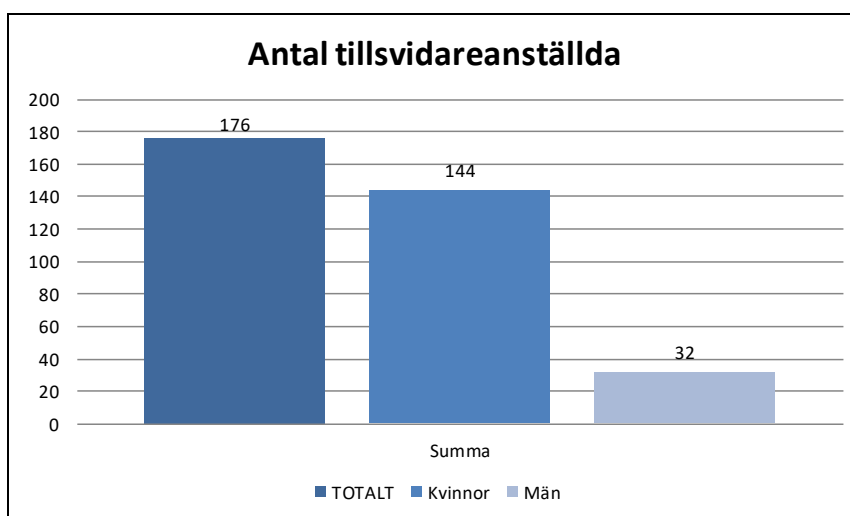
1.1.6.2. Personalstatistik

Avsikten med personalstatistiken är att ge en samlad beskrivning av Jomala kommuns personal och personalstruktur. Personalstatistik utgör ett underlag för framtida beslut

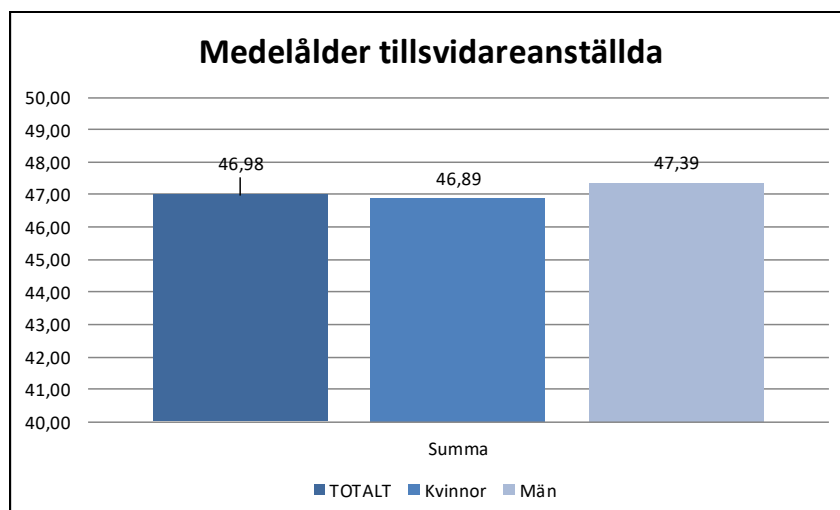


genom åtföljande analyser och ger ökad kunskap om personalområdets utveckling inom kommunen. Uppgifterna i personalstatistiken är hämtade från Jomala kommuns lönesystem och återspeglar situationen per 31.12.2019. Uppgifter inom parentes avser föregående år.

Uppgifterna nedan angående antalet tillsvidareanställda inom Jomala kommun avser tillsatta tjänster och befattningar i arbetsavtalsförhållande och inkluderar även personal som per 31.12.2019 var moderskaps-, föräldra-, vård- eller tjänstlediga. Antalet tillsvidareanställda i tjänste- samt arbetsavtalsförhållande uppgick till 176 (183). Procentuellt utgjorde kvinnorna 81,82 procent och männen 18,18 procent av de tillsvidareanställda.



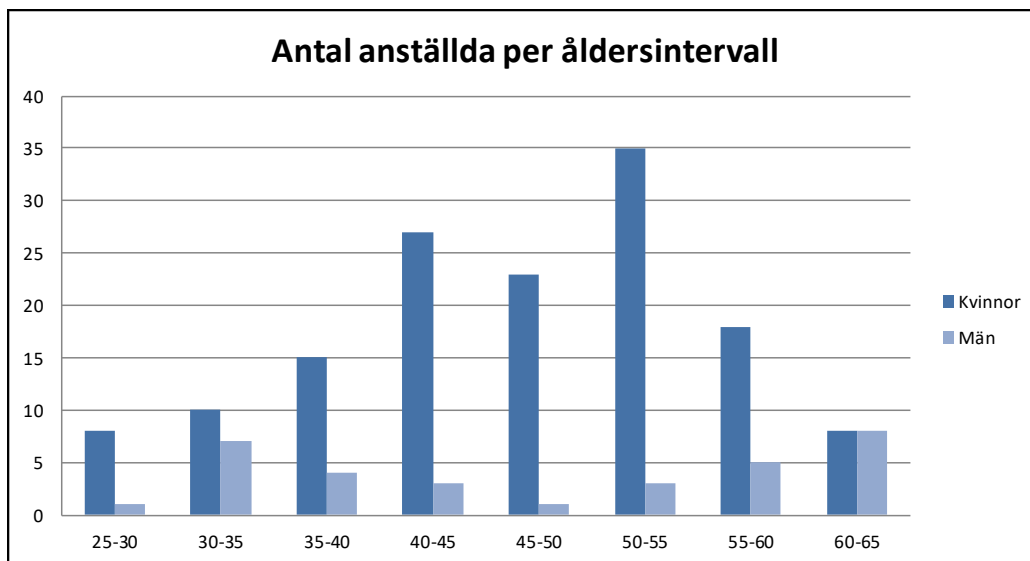
Tabell för medelålder bland de tillsvidareanställda är fördelad på kvinnor och män. Den genomsnittliga medelåldern ligger på 46,98 år.



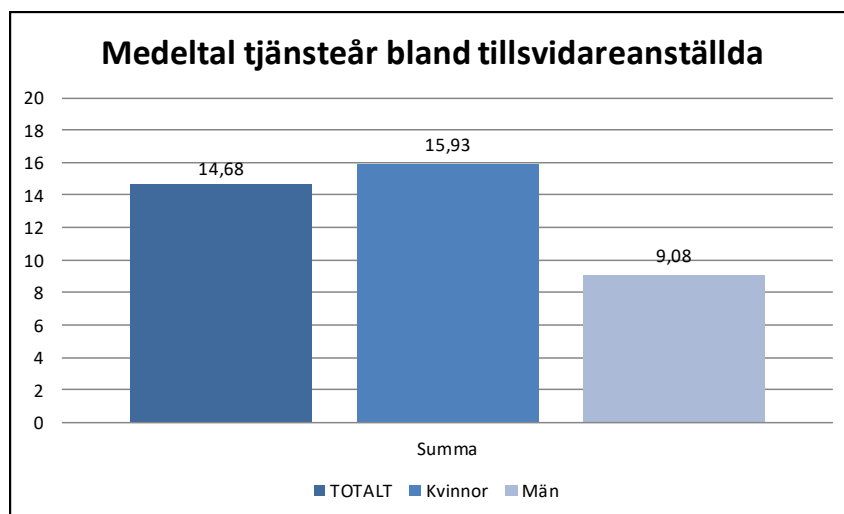
Nästkommande tabell visar antalet tillsvidareanställda fördelat i åldersintervall på kvinnor och män. Vid en grov indelning med åldersintervallen under 45 år och över 45 år finner vi att 46,88 (44,44) procent av de manliga anställda befinner sig i det lägre intervallet och 53,12 (55,56) procent i det högre intervallet. Bland de kvinnliga anställda befinner sig 41,67 (43,03) procent i det lägre intervallet och 58,33 (56,97) procent i det högre intervallet. Totalt sett är fördelningen förhållandevis jämn mellan



åldersintervallen under 45 år och över 45 år då 42,61 (43,17) procent befinner sig i det lägre intervallet och 57,39 (56,83) procent i det högre intervallet.



Jomala kommun har en trogen personal, vilket avspeglar sig i medelantal tjänsteår. Bland de kvinnliga anställda är medeltalet tjänsteår 15,93 (15,95) och bland de manliga anställda 9,08 (8,44). Totalt är medeltalet tjänsteår 14,68 (14,55) bland kommunens tillsvidareanställda personal.

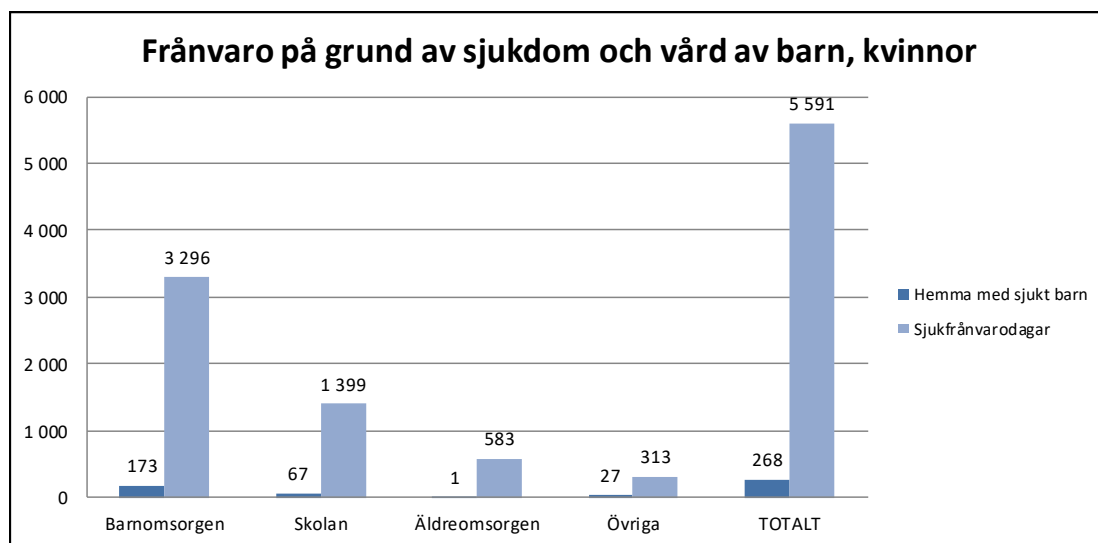


Statistiken för frånvaro inkluderar samtlig personal som varit anställd av Jomala kommun under året, det vill säga såväl tillsvidareanställda som visstidsanställda. I statistiken för frånvaro är all frånvaro inräknad (detta medför att eventuella långtidssjukskrivningar gör stor inverkan på resultatet). Verksamhetsområdet Övriga innefattar personalen vid kommunkansliet, biblioteket och Vikingahallen (vilka redovisas sammanslagna för att inte enskilda anställda ska kunna härledas från statistiken då det är få anställda vid enheterna). Sjukfrånvaro och frånvaro på grund av vård av barn redovisas i antal kalenderdagar. Sjukfrånvaron redovisas i skilda tabeller för män och kvinnor. Den totala sjukfrånvaron för samtlig personal var 5 990 (4 205) dagar.

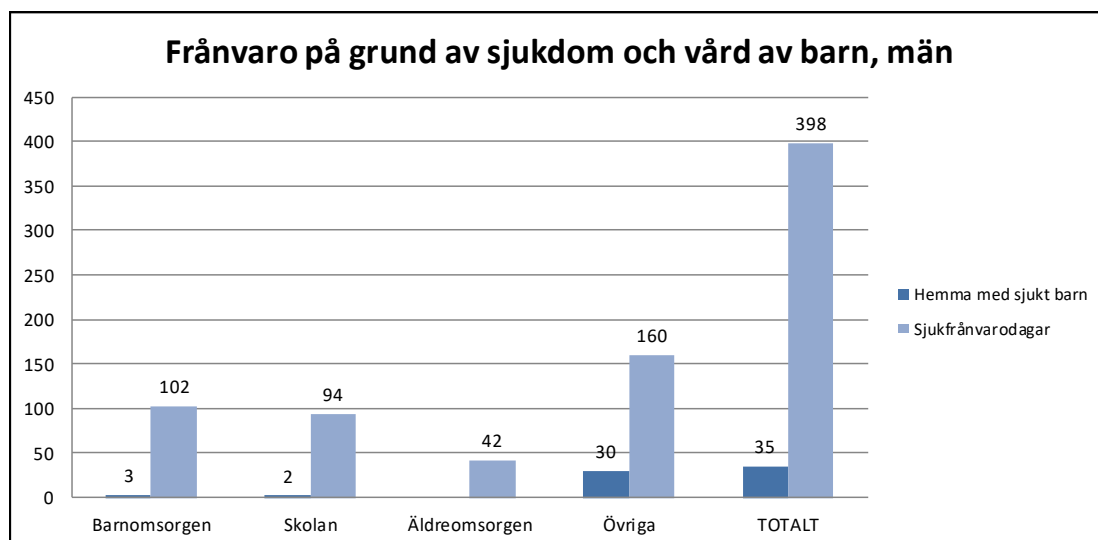


Den totala sjukfrånvaron bland de kvinnliga anställda ökade märkbart till 5 591 (3 767) dagar på grund av flera långtidssjukskrivningar. Inom barnomsorgen ökade antalet sjukdagar till 3 399 (1 894) och inom kategorin övriga minskade antalet sjukdagar till 473 (482). Inom äldreomsorgen ökade antalet sjukdagar till 625 (267) och inom skolan skedde en ökning till 1 493 (1 124).

Frånvaron på grund av vård av barn för kvinnorna uppgick under året totalt till 268 (254), vilket utgör en ökning i jämförelse med föregående år. Flest antal dagar för vård av barn finns inom barnomsorgen, vilket även är helt naturligt i och med att där även finns den största andelen anställda.



Den totala sjukfrånvaron hos de manliga anställda var 398 (438) dagar. Frånvaron på grund av vård av barn var totalt 35 (31) dagar.



1.1.6.3. Friskvård

Under året har Jomala kommun erbjudit sina anställda subventionerad friskvård i form av massage i förebyggande syfte, simning, gruppträning, styrketräning, tennis, badminton, bordtennis m.m. Alla anställda har även rätt till gratis gym i Vikingahallen.



Totalkostnaden för den subventionerade friskvården uppgick till 12 082 euro netto (10 776 euro).

1.1.6.4. Företagshälsovård

Jomala kommuns företagshälsovård sköttes 2019 av Medimar Scandinavia Ab. Totalkostnaden för företagshälsovården uppgick 2019 till 24 915 euro netto (28 713 euro). Företagshälsovårdsläkarna gjorde under året 8 (11) hälsoundersökningar. Antalet sjukvårdsbesök hos läkare var 655 (557). Företagshälsovårdarna utförde under året 58 (184) hälsoundersökningar. Antalet sjukvårdsbesök hos hälsovårdare var 170 (143). Under året genomfördes 304 (437) laboratorieundersökningar som hänförs sig till företagshälsovård och 508 (1 124) som hänförs sig till sjukvård och annan hälsovård.

1.1.6.5. Övriga personaluppgifter

I personalpolitiskt program för Jomala kommun fastställs ramarna för:

- Ledarskap och medarbetarskap
- Mångfald, jämställdhet och likabehandling
- Arbetsmiljö
- Personal och kompetensförsörjning
- Arbetstid
- Löner

Jämställdhetsfrågor behandlas också i Jomala kommuns plan för likabehandling och jämställdhet på arbetsplatsen. I Jomala kommuns arbetarskyddskommission representeras personalen i form av två stycken arbetarskyddsfullmäktige samt fyra stycken arbetstagarrepresentanter.

1.1.7 Miljönyckeltal

Målsättning

Målsättningen för 2019 var att Jomala kommun, trots befolkningstillväxten och den utvidgade förvaltningen, inte skulle släppa ut någon tillsluten koldioxid och inte öka antalet körda kilometer inom förvaltningen. Jomala kommun eftersträvar fortsättningsvis att vid nybyggen och renoveringar minska energiförbrukningen genom installation av energisnåla maskiner och belysningsarmaturer. Kommunen skulle även under 2019 jobba vidare med projektering av solceller för kommunens fastigheter samt den planerade byggstarten av samlingshusets, vilket byggs för att uppfylla kraven i miljöbyggnad klass silver.

Måluppföljning

Likt 2018 har sammanställningen gjorts enligt landskapets mall för energianvändning inom offentlig sektor. Redovisningen finns som separat handling och nedan följer en sammanfattning.

Jomala kommun hade 2019 en total elenergiförbrukning om 2 521,09 MWh, vilket är något högre än föregående år. Under året har solceller installerats vid servicehuset Rönngården samt vid kommunkansliet. Installationen skedde på höstkanten och panelerna började producera i mitten på oktober. Vid slutet av året uppmättes en total produktion om 1 075,74 kWh.



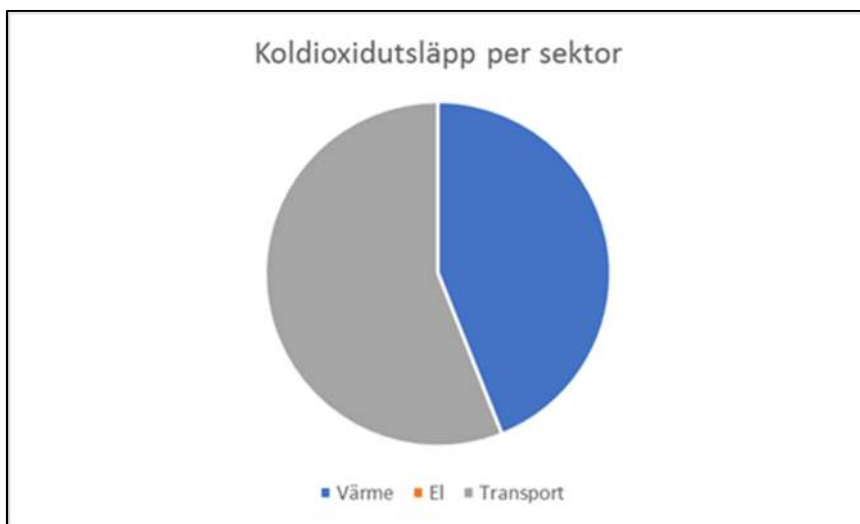
Uppvärmningen av fastigheter med oljeeldning som primär uppvärmning upphörde 2015, vartefter oljepannorna normalt endast använts för toppeffekter. Vid Österkulla daghem i Kalmarnäs har det under året installerats en elpanna som skall ersätta oljepannan, men vid Södersunda skola finns oljepannan kvar för att hjälpa till med värmen i fastigheten. Utsläpp av tillsluten CO₂ för värmeenergi uppgick till 23 ton, medan utsläppen av tillsluten CO₂ för elenergi var 0 ton.

Förbrukningen av fjärrvärme var 2019 totalt 1483,14 MWh, varav Jomala Energi Ab levererade 1209 MWh och Mariehamns Energi Ab 274,14 MWh.

Antalet körda kilometer inom förvaltningen var 2019 totalt 223 506 km. Ökningen jämfört med 2018 beror främst på mera körda kilometer inom hemvården.

Jomala Kommun	2018	2019
Elenergiförbrukning	2 427 MWh	2 521 MWh
Oljeförbrukning	2 m ³	5,9 m ³
Jomala Energi Ab	1 243 MWh	1 209 MWh
Mariehamns Energi Ab	280 MWh	274 MWh
Totalt utsläpp CO ₂ *	26,68 ton	23 ton
Körda kilometer	197 117 km	223 506 km

Sammantaget kan konstateras att Jomala kommun 2019 inte lyckades uppfylla målsättningen, men sänkt utsläppet av tillsluten koldioxid jämfört med 2018.



CO₂ utsläpp per sektor inom kommunen

**1.2. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT**

EXTERN RESULTATRÄKNING (1 000 euro)	2019	2018
Verksamhetens intäkter	3 646	3 372
Verksamhetens kostnader	-25 056	-23 204
VERKSAMHETSBIDRAG	-21 410	-19 831
Skatteinkomster	17 101	16 766
Landskapsandelar	4 060	4 760
DRIFTSBIDRAG	-249	1 695
Ränteintäkter	15	21
Övriga finansiella intäkter	3	5
Räntekostnader	0	0
Övriga finansiella kostnader	-1	0
ÅRSBIDRAG	-231	1 720
Avskrivningar enligt plan	-1 082	-1 032
Avskrivningar av engångskaraktär	0	0
Nedskrivningar	0	0
Extraordinära intäkter o. kostnader	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 313	688
Ökning eller minskning av avskr.differens	0	0
Ökning eller minskning av reserv	0	0
Ökning eller minskning av fonder	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	-1 313	688

Resultaträkningens relationstal

	2019	2018
Verksamhetsintäkter/-kostnader	14,6 %	14,5 %
Årsbidragsprocent	-0,9 %	6,9 %
Avskrivningsprocent	4,4 %	4,1 %
Årsbidraget i procent av avskrivningarna	-21 %	167 %
Invånarantal per 31.12	5 234	5 032
Årsbidrag euro/invånare	-44	342
Verksamhetsbidrag euro/invånare	4 091	3 941
Procentuell förändring verksamhetsbidrag	8,0 %	7,5 %

Verksamhetsintäkter/-kostnader: Beskriver hur stor procent av verksamhetsutgifterna som täcks med avgifter, försäljningsinkomster och andra verksamhetsinkomster.

Årsbidragsprocent: Beskriver hur stor del av intäkterna (verksamhetsintäkter + skatteintäkter + landskapsandelar) som blir över till avskrivningar, investeringar och amorteringar på lånen.

Avskrivningsprocent: Beskriver hur stor del av intäkterna (verksamhetsintäkter + skatteintäkter + landskapsandelar) som använts till planavskrivningar och nedskrivningar.

**1.3. FINANSIERING AV VERKSAMHETEN**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)	2019	2018
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL		
Årsbidrag	-231	1 720
Extraordinära poster	0	0
Korrektivposter	-141	1
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	-372	1 721
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-3 936	-2 217
Finansieringsandelar för invest.utg	0	0
Försäljningsinkomster av AT	141	6
SUMMA INVESTERINGAR	-3 795	-2 211
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-4 167	-490
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning	0	0
Ökning av utlåning	0	0
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån	0	0
Minskning av långfristiga lån	0	0
Förändring av kortfristiga lån	0	0
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	0	0
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltade medel och kapital	0	0
Omsättningstillgångar	0	0
Förändring fordringar	-71	-168
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	576	813
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	505	646
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-3 662	156
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01.	14 229	14 073
Kassamedel 31.12.	10 566	14 229
	-3 662	156

Finansieringsanalysens relationstal

	2019	2018
Verksamh och inv kassaflöde under 5 år	342 652	1 517 915
Intern finansiering av investeringar	-6 %	78 %
Låneskötselbidrag	-	-
Likviditet (kassadagar)	133	204

**1.4. BALANSRÄKNING**

	31.12.2019	31.12.2018
BESTÅENDE AKTIVA	21 365	18 511
Immateriella tillgångar	609	727
Övriga utg. Med lång verkn.tid	609	727
Övriga utg. med lång verkn.tid/pågående	0	0
Materiella tillgångar	19 386	16 415
Mark- o. vattenområden	1 974	1 974
Byggnader	7 512	7 461
Fasta konstruktioner och anordningar	4 026	4 182
Maskiner och inventarier	510	428
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	5 365	2 369
Placeringar	1 370	1 370
Aktier och andelar	1 370	1 370
FÖRVALTADE MEDEL	1 352	1 327
Landskapsuppdrag	7	19
Donationsfondernas särskilda täckning	1 344	1 308
RÖRLIGA AKTIVA	12 262	15 852
Omsättningstillgångar	0	0
Förskottsbetalningar	0	0
Fordringar	1 689	1 618
Långfristiga fordringar	10	16
Lånefordringar	0	0
Övriga fordringar	10	16
Kortfristiga fordringar	1 680	1 602
Kundfordringar	980	681
Lånefordringar	0	0
Övriga fordringar	700	680
Resultatregleringar, fordringar	-1	241
Finansiella värdepapper	6	6
Aktier och andelar	0	0
Övriga värdepapper	6	6
Kassa och bank	10 566	14 229
AKTIVA TOTALT	34 978	35 691



	31.12.2019	31.12.2018
EGET KAPITAL	-21 671	-22 983
Grundkapital	-10 000	-10 000
Övriga egna fonder	-6	-6
Över/underskott från tidigare perioder	-12 978	-12 290
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 313	-688
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-5 500	-5 500
AVSÄTTNINGAR	0	0
FÖRVALTAT KAPITAL	-1 352	-1 327
Landskapsuppdrag	-7	-19
Donationsfondernas kapital	-1 344	-1 308
Övrigt förvaltad kapital	0	0
FRÄMMANDE KAPITAL	-6 456	-5 880
Långfristigt	-2 715	-2 538
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	0	0
Lån från offentliga samfund	0	0
Övriga skulder	-2 715	-2 538
Kortfristigt	-3 741	-3 342
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	0	0
Lån från offentliga samfund	0	0
Erhållna förskott	3	5
Skulder till leverantörer	-1 752	-1 410
Övriga skulder	-632	-742
Resultatregleringar, skulder	-1 361	-1 195
PASSIVA TOTALT	-34 978	-35 691

Balansräkningens nyckeltal

	2019	2018
Soliditet	62 %	64 %
Finansieringsförmögenhet euro/inv	1 109	1 981
Skuldsättningsgrad	26 %	24 %

Soliditet: Soliditeten visar kommunens förmåga att på sikt kunna stå för sina förpliktelser. Beräknas eget kapital i förhållande till balansomslutning.

Finansieringsförmögenhet euro/invånare: Finansieringsförmögenheten visar om de likvida tillgångarna räcker till för återbetalning av det främmande kapitalet. En negativ differens visar det främmande kapital som inte kan täckas med finansieringstillgångarna/likvida medel.



Skuldsättningsgrad: Skuldsättningsgraden anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltalet för skuldsättningen desto bättre möjlighet har kommunen att klara av skuld amorteringen med inkomstfinansieringen.

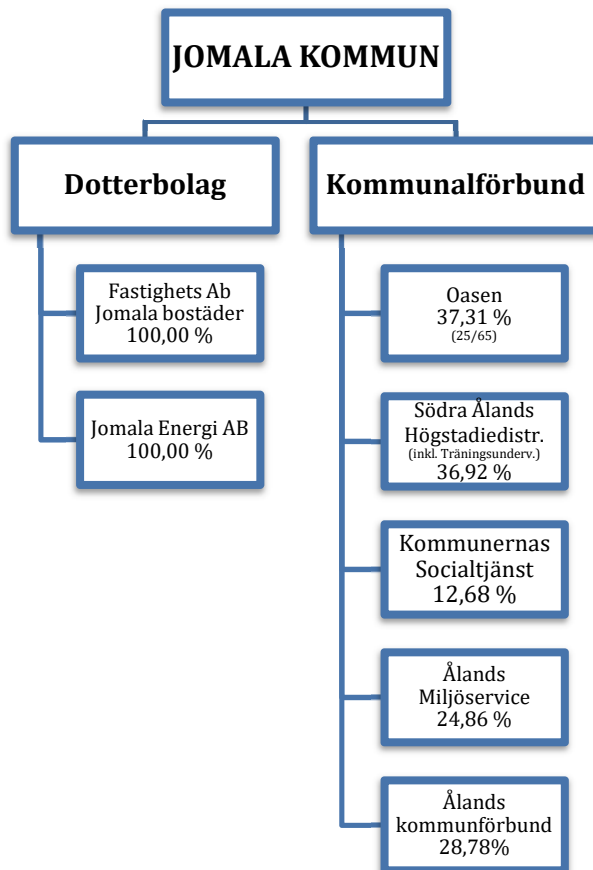
	2019	2018
Lån 31.12	0	0
Lån/inv	0	0
Ackumulerat överskott	11 664 647	12 977 866
Ackumulerat överskott/inv	2 229	2 579
Likvida medel 31.12	10 566 395	14 228 519
Invånarantal 31.12	5 234	5 032



1.5. KONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

1.5.1. Koncernstrukturen

Kommunkoncernen Jomala kommun består, förutom av kommunen, av följande bolag och kommunalförbund:



Räkenskapsperioden för samtliga bolag och kommunalförbund i kommunkoncernen utgår 31.12 och bokföringsperiodens längd är 12 månader.

1.5.2 Väsentliga händelser inom koncernen

Ålands omsorgsförbund k.f. ombildades genom ändring av grundavtal 2019 till Kommunernas socialtjänst k.f. 1.1.2020. All socialvård förutom barnomsorg och äldreomsorg tas över av kommunalförbundet 1.1.2021.

1.5.3 Intern kontroll inom koncernen

Intern kontroll är en process som handhas av kommunstyrelsen, ledningsgruppen och koncernbolagens styrelser. Syftet är att skapa en tillräckligt rättvisande bild av målsättningarnas uppnående. I beaktande bör tas att kommunen endast äger två bolag till 100 procent. För att säkerställa kommunens intressen och målsättningar är en dialog med koncernbolagen och skapandet av smidiga nätverk av största vikt.



Kommunen antog nya koncerndirektiv 2016. I direktiven framgår det hur kommunen ska agera gentemot koncernbolagen. Kommunen utser representanter till koncernbolagens styrelser/stämmor som ska agera för kommunens bästa. Kommunen har, via initierade ärenden i kommunstyrelsen, informerats om koncernbolagens verksamhet. Kommunens representation i koncernbolagen är en mycket viktig informationskanal. Rutinerna för budgetuppföljning skiljer sig mellan de olika bolagen. En målsättning är att gemensamt med de andra ägarna skapa fungerande rutiner.

1.5.4 Koncernresultaträkning

RESULTATRÄKNING (1000 euro)	2019	2018
Verksamhetsintäkter	8 413	7 832
Verksamhetskostnader	-29 574	-27 364
Verksamhetsbidrag	-21 161	-19 533
Skatteinkomster	17 101	16 766
Landskapsandelar	4 060	4 760
Driftsbidrag	0	1 993
Ränteintäkter	16	23
Övr. fin. Intäkter	3	5
Räntekostnader	-16	-17
Övr.fin.kostnader	-1	-1
Årsbidrag	2	2 003
Avskrivningar på anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid	-1 327	-1 268
Nedskrivning av bestående tillgångar	0	0
Extraordinära intäkter o. kostnader	2	0
Räkenskapsperiodens resultat	-1 322	736
Ökn el. minskn av avskr.diff	0	0
Ökn el. minskn av reserv	0	0
Ökn el. minskn av fonder	0	0
Räkenskapsperiodens överskott	-1 322	736

Koncernresultaträkningens nyckeltal	2019	2018
Intäkter/kostnader	28,4 %	28,6 %
Årsbidragsprocent	0,0 %	6,8 %
Avskrivningsprocent	4,5 %	4,3 %
Årsbidraget i % av avskrivningarna	0,2 %	158,0 %
Årsbidrag euro/invånare	0	398
Verksamhetsbidrag euro/invånare	4 043	3 882

**1.5.5. Finansieringsanalys för koncernen**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)		
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL	2019	2018
Årsbidrag	2	3 431
Extraordinära poster	2	0
Korrektivposter	-141	-70
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	-136	3 361
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-4 261	-843
Finansieringsandelar för invest.utg		0
Försäljningsinkomster av AT	141	70
SUMMA INVESTERINGAR	-4 119	-773
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-4 255	2 587
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning	0	0
Ökning av utlåning	0	0
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån	310	0
Minskning av långfristiga lån	-92	-156
Förändring av kortfristiga lån	-42	38
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	0	0
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltade medel och kapital	0	0
Omsättningstillgångar	-6	0
Förändring fordringar	-13	-184
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	851	606
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	1 008	304
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-3 247	2 891
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01	14 794	11 850
Kassamedel 31.12	11 547	14 741
	-3 247	2 891

Koncernfin. nyckeltal	2019	2018
Årsbidrag	2 292,11	3 430 588,27
Intern finansiering av investeringar	0 %	407 %
Räntekostnader	15 724,92	16 572,43
Låneskötselbidrag	0,2	19,9
Likviditet kassadagar	124	190

**1.5.6. Koncernbalansräkning**

A K T I V A (1000 euro)	31.12.2019	31.12.2018
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	50	51
Övriga utgifter med lång verkningstid	609	727
Sa Immateriella tillgångar	659	777
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	1 986	1 987
Byggnader och konstruktioner	9 003	8 915
Fasta konstruktioner och anordningar	4 231	4 348
Maskiner och inventarier	591	447
Övriga materiella tillgångar	1 263	1 307
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	5 396	2 415
Sa Materiella tillgångar	22 470	19 418
Placeringar		
Övriga aktier och andelar	274	274
Sa Placeringar	274	274
SA BESTÅENDE AKTIVA	23 403	20 470
FÖRVALTADE MEDEL		
Landskapets uppdrag	7	19
Donationsfondernas särskilda teckning	1 499	1 459
SA FÖRVALTADE MEDEL	1 507	1 478
RÖRLIGA AKTIVA		
Sa Omsättningstillgångar	6	0
Fordringar		
Långfristiga		
Kundfordringar	0	0
Övriga fordringar	10	16
Sa Långfristiga	10	16
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	1 154	890
Lånefordringar		
Övriga fordringar	798	774
Resultatregleringar	159	405
Sa Kortfristiga	2 111	2 069
Sa Fordringar	2 121	2 085
Finansiella värdepapper		
Övriga värdepapper	6	6
Sa Finansiella värdepapper	6	6
Kassa och bank	11 547	14 794
SA RÖRLIGA AKTIVA	13 680	16 885
SA AKTIVA	38 590	38 832



PASSIVA (1000 euro)	31.12.2019	31.12.2018
EGET KAPITAL		
Grundkapital	10 000	10 000
Kapitaltillskott	4	3914
Andelar av kommuner som ska utträda	0	0
Uppskrivningsfond	0	0
Fond för verkligt värde	0	0
Reservfond	0	
Övriga fonder		
Övriga fonder	6	6
Sa Övriga fonder	6	6
Balanserad vinst (förlust) från tidigare räkenskapsperioder	13 372	12 637
Räkenskapsperiodens vinst (förlust)	-1 322	736
SA EGET KAPITAL	22 060	23 382
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER		
Avskrivningsdifferens		0
Reserver	5 500	5 500
SA ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER	5 500	5 500
AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar	0	0
SA AVSÄTTNINGAR	0	0
FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapets uppdrag	7	19
Donationsfondernas kapital	1 499	1 459
SA FÖRVALTAT KAPITAL	1 507	1 478
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Skulder till kreditinstitut	1 415	1 182
Lån från offentliga samfund	193	209
Pensionslån		
Övriga skulder	2 879	2 702
Sa Långfristigt	4 487	4 093
Kortfristigt		
Skulder till kreditinstitut	119	157
Lån från offentliga samfund	16	19
Pensionslån		
Erhållna förskott	143	36
Leverantörsskulder	1 970	1 543
Övriga skulder	961	752
Skuld till kommuner		
Resultatregleringar	1 828	1 872
Latent skatteskuld		
Sa Kortfristigt	5 036	4 380
SA FRÄMMANDE KAPITAL	9 523	8 472
SA PASSIVA	38 590	38 832



	2019	2018
Soliditet	57 %	60 %
Finansieringsförmögenhet euro/inv	794	1 672
Skuldsättningsgrad	32 %	29 %
Lån 31.12	1 742 549	1 566 724
Lån/inv	333	311
Ackumulerat överskott	12 050 393	13 372 274
Ackumulerat överskott/inv	2 302	2 657
Likvida medel 31.12	11 547 292	14 794 141
Invånarantal 31.12	5 234	5 032

1.6. STYRELSENS FÖRSLAG TILL ÅTGÄRDER

I enlighet med 70 § kommunallagen (ÅFS 1997:73) 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 om 1 313 219 euro förs mot det fria egna kapitalet.



1.7. BUDGETUTFALLET

Kommunfullmäktige har den 31 mars 2020 § 21 konstaterat att räddningsförvaltningen överskrider budgeten för 2019 med cirka 12 000 euro. Kommunen som helhet redovisar däremot ett driftsbudgetöverskott om 896 670 euro för perioden.

1.7.1. Målen för verksamhet och ekonomi

Den allmänna målsättningen för den kommunala verksamheten för budgetåret var att utgående från kommunens verksamhetsidé producera samhällsservice så kvalitativt som möjligt inom de ekonomiska och personella ramar och resurser som kommunen har till sitt förfogande. Kommunens verksamhetsidé finns inskriven i kommunens förvaltningsstadga och lyder enligt följande:

”Kommunen ska i samråd med invånarna skapa och upprätthålla förutsättningar för att, inom ramen för befintliga resurser, på ett möjligast rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekologisk, ekonomisk, kulturell och socialt hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen ska i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt och trivsamt att bo och vistas.”

1.7.2. Sammandrag av kommunens budgetutfall

	BOKSLUT 2018	BUDGET 2019	BUDGET- ÄNDRING	BUDGET 2019 EFTER ÄNDRING	BOKSLUT 2019	AVVIKELSE MOT BUDGET	FÖRÄNDR. I % 2018-2019	REL. ANDEL i % 2019	ANDEL/ SKATTESATS
Centralförvaltningen	-1 080	-1 466	81	-1 385	-1 146	238	6,1 %	5 %	0,88
Socialförvaltning	-9 613	-10 230	-621	-10 851	-10 508	343	9,3 %	49 %	8,05
Skolförvaltning	-7 285	-7 309	-777	-8 086	-7 891	194	8,3 %	37 %	6,04
Biblioteksförvaltningen	-216	-229	17	-212	-168	44	-22,3 %	1 %	0,13
Fritidsförvaltningen	-482	-511	0	-511	-498	13	3,3 %	2 %	0,38
Räddningsförvaltningen	-166	-160	-20	-181	-193	-12	16,4 %	1 %	0,15
Tekniska förvaltningen	-1 183	-1 114	-241	-1 355	-1 308	47	10,6 %	6 %	1,00
Affärsverksamheten	263	239	-33	206	235	28	-10,8 %	-1 %	-0,18
Byggnämnden	-70	-69	-4	-73	-73	0	4,2 %	0,3 %	0,06
Driftsbudgetens netto	-19 831	-20 849	-1 599	-22 448	-21 551	897	8,7 %	100 %	16,50

**1.7.3. Driftsekonomidelens utfall**

CENTRALFÖRVALTNINGEN

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR CENTRALFÖRVALTNINGEN
INKLUSIVE NÄRINGSVERKSAMHET**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	197 485,66	181 175,10	0,00	0,00	181 175,10	211 746,38	30 571,28
Utgifter	-1 277 699,35	-1 723 086,00	197 283,00	-40 000,00	-1 565 803,00	-1 358 065,29	207 737,71
Nettoutg.	-1 080 213,69	-1 541 910,90	197 283,00	-40 000,00	-1 384 627,90	-1 146 318,91	238 308,99
Avskrivningar	-9 986,93	-28 911,59	0,00	0,00	-28 911,59	-6 222,52	22 689,07
Internt netto	360 731,73	425 289,67	0,00	0,00	425 289,67	453 132,17	27 842,50
Netto	-729 468,89	-1 145 532,82	197 283,00	-40 000,00	-988 249,82	-699 409,26	288 840,56

Ramen för centralförvaltningen visar ett budgetöverskott om 238 309 euro. Överskottet beror till stor del på lägre kostnader än beräknat på flera områden samtidigt som behovet av kommunstyrelsens dispositionsmedel endast uppgick till 197 283 euro. Resterande medel om 102 717 euro förblev orörda.

Kommunstyrelsen**Målsättning**

- Centralförvaltningen ges i uppdrag att under 2019 fortsätta se över kommunens arbetsvärderingar för samtliga befattningar och tjänster samt lyfta upp behov av eventuella uppdateringar.

Måluppföljning

- Under 2019 har personalchefen och förvaltningscheferna avslutat arbetet med att se över arbetsvärderingarna i kommunen och föreslagit uppdateringar inom många förvaltningar. Värderingarna utgjorde underlag för fördelningen av den kollektiv-avtalsenliga lokala retroaktiva justeringspotten från 1.1.2019. Efter förhandlingar med arbetstagarorganisationerna fastställde kommunstyrelsen de uppdaterade arbetsvärderingarna och lönejusteringarna genom § 133/17.6.2019. Kommunfullmäktige tog del av resultatet genom § 46/17.9.2019.



Centralförvaltningen

Kommunfullmäktige har under 2019 sammanträtt 8 gånger och sammanlagt behandlat 96 paragrafer (7 sammanträden och 88 paragrafer 2018).

Kommunens revisorer har under året varit Magnus Lundberg (ordförande), Robert Lindfors och Gunilla Wik.

Revisionen av 2019 års räkenskaper har skett den 12 och 13 maj 2020.

Kommunstyrelsen höll under året 18 sammanträden och behandlade 279 paragrafer (18 sammanträden och 316 paragrafer 2018).

Centralförvaltningen ansvarar för kommunens centrala administration samt allmän och intern service till övriga förvaltningsenheter.

Centralförvaltningens anställda:

Tjänstebeteckning	2017	2018	2019
Kommundirektör	1	1	1
Kommunsekreterare	1	1	1
Personalchef	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1
Ekonom	1	1	1
Byråsekreterare*	2,45	2,45	1,95
Bokförare**	1	1	1,67
Kanslist	0,6	0,6	0,6
Planläggare	1	1	1
Totalt	10,05	10,05	10,216

* 0,5 byråsekreterare flyttades budgettekniskt till byggnämnden (2019).

** Utökade årsverken p.g.a. uttag av kvarvarande semester vid pensionsavgång (2019).

Den egna planläggningen

Under 2019 färdigställdes följande planer i Jomala kommun:

1. Detaljplaneändring för tomt 2 i kv. 42220 samt gatu- och parkområde i Prestgården by
2. Detaljplaneändring för kv. 42030-42033 och gång- och cykelväg i Möckelö by
3. Detaljplaneändring för del av kv. 4186 och gatuområde (Möskatan) i Kungsö by
4. Detaljplaneändring för tomt 2 i kv. 42240 i Prestgården by (KHS)
5. Detaljplaneändring för del av kv. 4363, område för kommunaltekniska inrättningar och lantbruksområde i Österkalmare by

Renhållningsmyndigheten Ålands miljöservice k.f. (Mise)

Kommunens avfallshantering sköts av Mise. Den operativa verksamheten sköts av Mises dotterbolag Producentansvar Åland Ab (Proans) och av Svinryggens Deponi Ab. Proans erbjuder en lösning för producentansvar gällande förpackningsavfall och Svinryggens Deponi Ab omhändertar hushållens farliga avfall. Mises verksamhet 2019 var fullständigt avgiftsfinansierad och inget driftsunderstöd krävdes.

Näringsverksamheten och lantbruksstöd

Näringsverksamhetens ärenden handhas av kommunstyrelsen.

Lantbrukskansliet som upprätthålls av Jomala kommun är ett samarbete mellan kommunerna Jomala, Brändö, Kumlinge, Kökar, Lemland och Sottunga. Kansliet säljer även tjänster till Mariehamns stad. Tabellen nedan visar antalet gårdar belägna i respektive kommun för vilka någon form av aktivitet i registret har skett under 2017 och 2018. Från och med 2019 visas antalet gårdar belägna i respektive kommun för vilka en huvudstödsansökan har lämnats in.

Aktiva gårdar	2017	2018	2019
Brändö	11	11	11
Jomala	77	77	63
Kumlinge	11	11	11
Kökar	8	8	6
Lemland	29	28	23
Mariehamn	2	2	3
Sottunga	8	7	6

Lantbrukskansliets anställda:

Tjänstebeteckning	2017	2018	2019
Lantbrukssekreterare	0,8	0,8	1,33**
Kontrollant			
*1 anställd på timbasis efter behov	*1	*1	*1
** parallellgående p.g.a pensionsavgång			

Kostnadsfördelningen 2019 utföll så att Jomala stod för 63,62 procent, Lemland för 23,65 procent, Kökar för 2,32 procent, Sottunga för 1,25 procent, Brändö för 5,68 procent och Kumlinge för 3,47 procent av kostnaderna.



SOCIALFÖRVALTNINGEN

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR SOCIALVÅRDEN;
inklusive kommunalförbundet Kommunernas socialtjänst k.f.**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	83 349,56	110 202,00	0,00	0,00	110 202,00	153 161,67	42 959,67
Utgifter	-2 830 067,80	-3 027 344,00	0,00	0,00	-3 027 344,00	-3 263 451,77	-236 107,77
Nettoutg.	-2 746 718,24	-2 917 142,00	0,00	0,00	-2 917 142,00	-3 110 290,10	-193 148,10
Avskrivningar	-986,11	-986,12	0,00	0,00	-986,12	-986,11	0,01
Internt netto	-57 592,95	-69 986,13	0,00	0,00	-69 986,13	-68 844,66	1 141,47
Netto	-2 805 297,30	-2 988 114,25	0,00	0,00	-2 988 114,25	-3 180 120,87	-192 006,62

Ramen för hela socialförvaltningen visar ett budgetöverskott om 343 088 euro. Ramen för socialvården visar däremot på ett budgetunderskott om 193 148 euro. Förklaringen står främst att finnas i följande sju orsaker:

- Övrigt socialarbete i form av Fältarna gick över budget med 9 004 euro p.g.a. att slutregleringen och kvartal 4 för 2018 betalades 2019.
- Öppenvården inom barnskyddet hade ett fortsatt högt tryck, fortsatt högt antal barnskyddsanmälningar och ökade insatser för flera barn/ungdomar. Fler fosterhemsplaceringar har gjorts under året. Familjerådgivningen hade 2019 en minskad efterfrågan. Total överskridning 92 402 euro.
- Handikappservicen går över budget med 119 314 euro till följd av ökat behov av personliga assistenter, kostsamma ändringsarbeten i hemmet och ökat antal färdtjänstresor.
- Specialomsorgen gick över budget med 76 636 euro till följd av att en ny klient tillkom under året som inte var känd vid budgeteringen.
- Missbrukarvården hade ökade kostnader för vård på behandlingshem. Merkostnad 14 848 euro.
- Stiftelsen Hemmet var budgeterat för en person men under en del av året fick två personer vård vid hemmet. Merkostnad 39 744 euro.

Socialförvaltningen

Personal:	2017	2018	2019
Allmänna avdelningen:			
Socialchef	1	1	1
Byråsekreterare	0,74	0,74	0,74
Integrationssamordnare		1*	1*
Socialarbete:			
Socialarbetare	2	2	2
Barnomsorg:			
Barnomsorgschef	1	1	1
Specialbarnträdgårdslärare	1	1	2
Äldreomsorg:			
Äldreomsorgsledare	1	1	1

*Tillfällig befattningsförför tiden 3.9.2018 – 30.6.2020 (delad mellan Lemland, Finström och Jomala)

Tjänstemannabeslut	2017	2018	2019
Avtal om vårdnad om barn och umgänge	41	61	62
Avtal om enbart umgänge	8	11	6
Barnomsorgsplats	119	120	132
Barnomsorg i annan kommun	3	4	9
Barnomsorgspersonal	202	230	246
Barnomsorgsavgift	663	884	828
Förebyggande utkomststöd	7	8	6
Förvaltning	116	109	106
Handikappservice	68	65	73
Färdtjänst enligt socialvårdslagen	15	7	3
Hemserviceavgifter	34	28	20
Specialomsorgen	1	7	13
Hemservicepersonal	43	83	70
Hemvårdsstöd, barn	118	136	141
Trygghetslarm	12	6	6
Antal avtal om underhållsbidrag	25	18	18
Utkomststöd	274	201	154
Äldreomsorg	35	43	50
Missbrukarvården	1	9	4
Hemservice	34	23	6
Folkhälsan	2	0	4
Rönngården periodrum	1	2	2
Skyddat arbete	3	1	2
Moderskapsunderstöd	53	77	69
Närståendevård över 65 år	3	0	7
Närståendevård under 65 år	5	28	14
Totalt	1886	2161	2051
	2017	2018	2019
Faderskapsärenden	29	43	46
Vårdnadsutredningar till domstol	2	3	4
Rättelseyrkanden till kommunstyrelsen	4	5	7
Besvär till förvaltningsdomstolen	0	0	1

Cancer- och lungskadefonden

Specifikationer		
Saldo på sparkonto i ÅAB 31.12.19	2305902	5940,57 €
Fondens behållning		5940,57 €
Inbetalningar under året		335,00 €
Räntor		0,00 €
Utdelning	./.	0,00 €
Kontoutdragsavgifter	./.	13,55 €
Fondens kapitalökning		321,45 €

Fältarna

Kommunen betalar för Fältarnas tjänster. Fältarnas verksamhet går ut på att arbeta förebyggande med åländska ungdomar, att hjälpa, stödja och finnas till hands för ungdomar samt att följa med, känna till och analysera tonårskulturen på Åland. Fältarna har samverkat med barnskyddet.

Flyktingmottagningen

Kommunen mottog en ny flyktingfamilj från Syrien hösten 2018. Inför mottagandet upprättades ett avtal mellan Jomala, Finström och Lemland kring ett samarbete om en gemensam tillfällig integrationssamordnare med Jomala kommun som huvudman. Avtalet har förlängts att gälla till 30.6.2020. Ersättningar för flyktingmottagningen söks kvartalsvis från staten (UF-centret).

Tallbacken

Kommunen köper tjänster från Tallbacken i Mariehamns stad för barnskydd, mödravård och ungdom i kris. Skyddshemsdelen finansieras däremot av landskapsregeringen från 1.1.2016.

	2017	2018	2019
Kvinnor i behov av skydd	0	0	1
Antal klienter, vuxna och barn	3	1	1

Privata barnskyddsanstalter

Budgeten var planerad för två ungdomar i institutionsplacering under hela året. Utfallet blev att sammanlagt tre barn/ungdomar var placerade på olika institutioner i Sverige, varav endast en ungdom under hela året.

	2017	2018	2019 Mål	2019
Vårdtagare	6	3	2	3
Vårddygn	1051	670	730	624

Öppenvård

Barnskyddet i Jomala sköts enligt samarbetsavtal av Mariehamns stads barnskyddsenhet. Hösten 2018 sade staden upp avtalet per 31.12.2019. Under året omförhandlades avtalet att gälla endast för 2020. Kommunernas socialtjänst k.f. beräknas sedan ta över från 1.1.2021. Kostnaderna för barnskyddet översteg budget för fortsatt ökade kostnader p.g.a. fler fosterhemsplaceringar och stödfamiljer än beräknat och en tillfällig extra socialhandledare har anställts under året. Barnskyddet har under året haft ett fortsatt högt antal av barnskyddsanmälningar med fler ärenden och åtgärder som följd (se statistiken nedan). Familjerådgivningens tjänster minskade dock under året.



	2017	2018	2019 mål	2019
Folkhälsans Familjerådgivning, besök	494	445	500	344
Klienter som omfattas av åtgärder inom öppenvården under året	49	24	50	43
Antal nya barn i barnskyddet	12	24	20	17
Adoptionsärenden	2	2	2	4

Åtgärd	2017	2018	2019
Antal inkomna barnskyddsanmälningar	104	118	115
Antal barn som barnskyddsanmälan gäller	49	58	61
Antal barn som en klientrelation inletts för	12	40	6
Antal barn för vilka en utredning av behov av barnskydd gjorts	20	45	9
Antal barn för vilken en klientplan utarbetats	6	18	12

Barnskyddsåtgärder

Åtgärd	2017	2018	2019 mål	2019
Eftervård	2	2	1	4

Familjevård

Åtgärd	2017	2018	2019 mål	2019
Omhändertagna barn, utom hemmet placerade	2*	2*	2	2

*en i professionellt familjehem i Sverige.

Stödpersoner

	2017	2018	2019 mål	2019
Stödpersoner	2	3	4	3
Stödfamiljer	4	16	8	12

Stiftelsen Hemmet

	2017	2018	2019 Mål	2019
Vårdtagare	1	2	1	2
Vårddygn	365	377	365	377

Handikappservice

	2017	2018	2019 mål	2019
Rehabilitering och anpassningsträning	1	1	4	2
Personlig assistent	11	14	12	12
Stödpersoner/stödfamilj	6	4	8	4
Dagverksamhet	0	0	0	0
Redskap, Hjälpmedel vid förflyttning	4	2	5	3
Ändringsarbeten i bostad/maskiner	10	5	6	10
Serviceboende	3	2	2	3
Färdtjänst enl. Handikapplagen:				
- beviljade	75	73	75	76
- personer som nyttjat	57	66	48	62
- enkelresor under året	4214	4243	4300	4532

Specialomsorg

Ålands Omsorgsförbund	2017	2018	2019 Mål	2019
Dagverksamhet + semester o fritid				
Antal personer	9	9	9	10
Gruppboende + korttidshem				
Antal personer	8+1	10	10	11
Lägenhetsboende				
Antal personer	1	2	2	2
Specialfritidshemsverksamhet				
Antal personer	2	3	3	5

Övrig specialomsorg	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal personer totalt	2	2	2	3
Antal vårddygn, Boendevård	709	730	730	896
Antal vårddag, Dagvård, arbetscentral	216	235	230	114

Övrig verksamhet	2017	2018	2019 Mål	2019
DUV:s-avlastningsläger:	4	6	4	4
Antal personer				
FDUV:s, fritidsverksamhet	2	1	1	1
Antal personer				
Transport specialfritidshem	1	1	1	1
Antal personer				

Skyddat arbete

	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal personer	6	4	6	3

Missbrukarvård

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beroendemottagning, Antal klienter	30	26	44	26
Beroendemottagning, Antal besök	186,5	146	356	188,5
Behandlingshem, Antal klienter	1	4	1	2

Utkomststöd

Kan noteras att utkomststödet som ett tillfälligt stöd i kris har fungerat väl då hela 95,8 % (93,8 % 2018) av utkomststödstagarna erhållit stödet mellan 1 och 4 månader och endast några få är beroende av stödet för längre tid än 10 månader. Både antal beviljade hushåll och kostnader har minskat jämfört med tidigare år.



Egentligt utkomststöd	2017	2018	2019
Antal beviljade hushåll	36	33	27
Antal beviljade personer	71	59	39
Antal beslut	274	201	143
Civilstånd			
Ogift	50,0 %	43,8 %	76,9 %
Gift	11,1 %	18,8 %	7,7 %
Hemskillnad	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Frånskild	22,2 %	25,0 %	15,4 %
Änka/änkling	5,6 %	0,0 %	0,0 %
Samboende	11,1 %	12,5 %	0,0 %
Hushållstyp:			
Ensamstående män	36,8 %	51,5 %	52,0 %
Ensamstående kvinnor	18,4 %	12,1 %	20,0 %
Ensamstående med barn	26,3 %	15,2 %	20,0 %
Gifta/sambo utan barn	2,6 %	6,1 %	0,0 %
Gifta/sambo med barn	15,8 %	15,2 %	8,0 %
Ålderskategorier:			
0 -	28,9 %	30,3 %	24 %
30 -	18,4 %	24,2 %	36 %
40 -	21,1 %	18,2 %	24 %
50 -	28,9 %	18,2 %	8,0 %
65 -	2,6 %	9,1 %	8,0 %
Varaktighet i månader:			
1 månad	36,1 %	37,5 %	41,7 %
2 månader	16,7 %	15,6 %	29,2 %
3 månader	19,4 %	21,9 %	8,3 %
4 månader	13,9 %	18,8 %	16,7 %
7 månader	8,3 %	0,0 %	0,0 %
10 månader	5,6 %	6,3 %	4,2 %

Förebyggande utkomststöd

Förebyggande utkomststöd	2017	2018	2019
Antal hushåll	5	5	4

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BARNOMSORGEN;**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	572 518,25	567 040,00	0,00	0,00	567 040,00	603 461,55	36 421,55
Utgifter	-4 781 331,11	-5 150 442,50	0,00	-5 000,00	-5 155 442,50	-5 101 129,44	54 313,06
Nettoutg.	-4 208 812,86	-4 583 402,50	0,00	-5 000,00	-4 588 402,50	-4 497 667,89	90 734,61
Avskrivningar	0,00	-3 710,57	0,00	0,00	-3 710,57	0,00	3 710,57
Internt netto	-698 225,00	-765 310,09	0,00	0,00	-765 310,09	-785 068,61	-19 758,52
Netto	-4 907 037,86	-5 352 423,16	0,00	-5 000,00	-5 357 423,16	-5 282 736,50	74 686,66

Ramen för barnomsorgen visar på ett budgetöverskott om 90 735 euro. Överskottet beror främst på mindre hemvårdsstöd än budgeterat och lägre kostnader för familjedaghem.

Målsättning

- Målsättningen under året är att fortsätta arbetet med att implementera handlingsplanen med prioriterade åtgärder och riktlinjer för nya inköp samt utfasning av gammalt ohälsosamt material i kommunens daghem och gruppfamiljedaghem (giftfria daghem).

Måluppföljning

- Arbetet med handlingsplanen har fortsatt i alla daghem och i gruppfamiljedaghemmet och alla enheter har rensat ut gammalt och ohälsosamt material. De nya inköp som har gjorts har främst varit leksaker, mattor och övriga textilier samt köksredskap.

Antal barn i verksamheten och kostnad per barn	2017	2018	2019
Daghem	299	305	321
Gruppfamiljedaghem	5	8	8
Familjedaghem	8	10	4
TOTALT	312	323	333
Kostnad per barn	10 721,30	11 587,26	12 506,30

Specialbarnomsorgen	2017	2018	2019
Antal barn med assistent	14	14	11
Antal barn som specbtl arbetat med	106	92	113
- 1 – 10 ggr, förebyggande insatser	58	31	51
- > 10 ggr, intensifierat stöd	48	61	62
Antal barn som erhållit språkstöd	34	36	44

Daghem**Gottby daghem**

1 avdelning med 25 platser för 3-6-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 25 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggingsprocent jan-maj	65	65	70	69
Pedagogisk personal	4,25	4,37	3,78	4,54
Ekonomiepersonal	1,30	1,30	1,30	1,30
Kostnad/närvarodag, euro	81,09	79,94	68,82	78,08
Avgifternas täckningsgrad, procent	12,31	11,97	12,52	11,73

Överby daghem

1 avdelning med 16 platser för 1-3-åringar

1 avdelning med 23 platser för 3-6-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 37 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggingsprocent jan-maj				
Myran, 1-3 år		66	75	70
Grodan, 3-6 år	71	73	75	69
Pedagogisk personal	4,52	9,43	7,65	8,28
Ekonomiepersonal	1,17	2,17	2,17	2,17
Kostnad/närvarodag, euro	75,75	93,16	74,73	91,21
Avgifternas täckningsgrad, procent	13,50	10,46	10,89	11,22

Trollsländan

2 avdelningar med 21 platser för 3-6-åringar

1 avdelning med 14 platser för 2-4-åringar

1 avdelning med 14 platser för 1-3-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 73 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggingsprocent jan-maj				
Mulle, 1-3 år	72	71	75	72
Myran, 1-3 år	72			
Knyttet, 2-4 år	75	76	75	74
Skrållan, 3-6 år	72	79	75	72
Trulsa, 3-6 år	75	73	75	70
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	19,16	15,63	13,23	15,71
Ekonomiepersonal	3,43	2,65	2,65	2,65
Kostnad/närvarodag, euro	74,25	73,49	66,16	80,00
Avgifternas täckningsgrad, procent	13,74	13,67	12,77	12,77

**Österkulla daghem**

3 avdelningar med 21 platser för 3-6-åringar

1 avdelning med 14 platser för 1-3-åringar

1 avdelning med 4 platser för 1-3-åringar, utökat till 7 platser under hösten 2019

Antal inskrivna barn 31.12 var 87 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggingsprocent jan-maj				
Blåkulla, 1-3 år	76	74	75	71
Småkulla, 1-3 år	71	79	75	68
Grönkulla, 3-6 år	75	82	75	74
Gulkulla, 3-6 år	75	76	75	74
Lilkulla, 3-6 år	78	74	75	79
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	15,96	15,18	13,52	16,52
Ekonomiepersonal	2,65	2,65	2,65	2,65
Kostnad/närvarodag, euro	58,38	65,28	58,07	72,93
Avgifternas täckningsgrad, procent	18,31	16,47	15,51	15,01

Sviby daghem

1 avdelning med 21 platser för 6-åringar, utökat till 26 platser under hösten 2019

2 avdelningar med 21 platser för 3-5-åringar

1 avdelning med 16 platser för 1-3-åringar

1 avdelning med 14 platser för 1-3-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 99 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggingsprocent jan-maj				
Topasen, 1-3 år	74	71	75	78
Rubinen, 1-3 år	71	70	75	76
Safiren, 3-5 år	69	71	75	72
Smaragden, 3-5 år	82	75	75	75
Diamanten, 6-åringar	84	78	75	76
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	19,23	22,09	17,00	23,89
Ekonomiepersonal	4,15	4,15	4,15	4,15
Kostnad/närvarodag, euro	71,02	78,25	68,89	77,26
Avgifternas täckningsgrad, procent	14,98	13,85	13,42	14,32

Den pedagogiska personalens antal varierar beroende på att antalet assistenter är olika från år till år. Dessutom utplaceras de extra barnskötarna på enheterna enligt behov inför varje verksamhetsår (0,52 och 0,65).

Familjedaghem och gruppfamiljedaghem

Anslaget avser en familjedagvårdare i eget hem och fyra familjedagvårdare i barnens hem.

Familjedaghem	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal familjedaghem 31.12	5	7	5	4
Antal barn 31.12	8	10	10	4
Närvarodagar	360	409	1 300	352
Kostnad/närvarodag, euro	123,71	105,97	102,18	122,16
Avgifternas täckningsgrad, procent	0,00	0,03	4,52	0,27

**Gruppfamiljedaghemmet Vikingen**

1 avdelning med 8 platser för 1-3-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 8 barn

	2017	2018	2019 Mål	2019
Beläggningsprocent jan-maj	67	57	75	72
Pedagogisk personal	2,00	2,65	2,00	2,78
Ekonomiepersonal	0	0	0	0
Kostnad/närvarodag, euro	88,82	104,04	65,08	94,03
Avgifternas täckningsgrad, procent	11,70	10,73	13,21	10,40

Avgiftstäckningsgrad, procent	2017	2018	2019 Mål	2019
Daghem, gruppfamiljedaghem, fdv	15,39	13,57	13,05	13,30

I avgiftstäckningsgraden för 2017 ingår även fritidshemmen som flyttades till skolförvaltningen 2018.

Lekparker

Kyrkoby lekpark	Antal platser	Närv.procent	Kostnad/dag, euro	Täckningsprocent
2017	25	62	21,47	13,97
2018	25	70	41,85	7,90
2019 Mål	25	60	-	11,35
2019	25	71	25,79	12,22
Gottby lekpark	Antal platser	Närv.procent	Kostnad/dag, euro	Täckningsprocent
2017	25	58	28,69	10,58
2018	25	58	37,36	9,09
2019 Mål	25	60	-	12,68
2019	25	58	30,53	10,92

Hemvårdsstöd

Stöd för vård av barn i hemmet	2017	2018	2019 Mål	2019
Mottagare totalt under året	151	154	160	174
Grunddel/grundläggande stöd 31.12	68	61	80	60
Utökat hemvårdsstöd 31.12	13	17	20	28
Syskontillägg 31.12	38	33	40	38
Tilläggsdel 31.12	17	26	25	21
Hemvårdsstöd för syskon 31.12	9	13	15	8
Flerbarnsförhöjning 31.12	1	3	4	2
Partiellt stöd 31.12	32	35	30	15



BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR ÄLDREOMSORGEN; Inkl. Oasen boende- och vårdcenter k.f.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	232 007,99	185 196,57	0,00	0,00	185 196,57	198 681,18	13 484,61
Utgifter	-2 889 118,71	-3 531 064,72	0,00	0,00	-3 531 064,72	-3 099 048,19	432 016,53
Nettoutg.	-2 657 110,72	-3 345 868,15	0,00	0,00	-3 345 868,15	-2 900 367,01	445 501,14
Avskrivningar	-7 379,61	-7 379,61	0,00	0,00	-7 379,61	-7 379,60	0,01
Internt netto	-57 966,37	-240 375,08	0,00	0,00	-240 375,08	-239 934,70	440,38
Netto	-2 722 456,70	-3 593 622,84	0,00	0,00	-3 593 622,84	-3 147 681,31	445 941,53

Ramen för äldreomsorgen visar ett budgetöverskott om totalt 445 501 euro. Oasens boende- och vårdcenter k.f. (Oasen) har haft en bra genomsnittsbeläggning hela året, varav vårdtyngskostnaderna blivit lägre än budgeterat. Vid Folkhälsans demensboende vårdades efter 30.6.2019 endast 3 i stället för 4 personer och kostnaderna blev 57 933 euro lägre.

Målsättning

- Socialförvaltningen ges i uppdrag att tillsammans med tekniska förvaltningen under 2019 utreda och ta fram kostnader för en eventuell verksamhetsförändring vid kommunens servicehus Rönngården till ett effektiviserat serviceboende (ESB).
- Utöka antalet användare av ÄIDis i kommunen.
- Öka utbudet av förebyggande insatser med syfte att möjliggöra längre hemmaboende enligt 90-visionen.

Måluppföljning

- Kommunfullmäktige har beslutat anteckna budgetuppdraget 2019 vad gäller verksamhetsförändring vid kommunens servicehus Rönngården till kännedom § 86/10.12.2019. Frågan behandlades vid ett flertal tillfällen i den politiskt tillsatta arbetsgruppen för äldreomsorgen och tillsammans med det faktum att Jomala kommun 2024 enligt prognos behöver utöka antalet ESB-platser med 10-12 stycken avsattes i budget 2020 projekteringsmedel för Rönngården ESB. Projekteringen omfattar konsult hjälp för plan samt skissritningar.
- Aktivt arbete har bedrivits under hela året för att informera och presentera ÄIDis för kommuninvånarna. Informationsmaterial har tilldelats såväl externa leverantörer vad gäller vård- och omsorgstjänster samt direkt till potentiella klienter. Tyvärr lyckades kommunen inte utöka antalet skärmar ute i den egna kommunen. Däremot var kommunen 2019 först med att genom ÄIDis ibrukta natttillsyn genom kamera.
- Under 2019 inrättades och tillsattes en ny befattning i kommunen som aktivitetskoordinator vars primära uppgift är att koordinera befintliga aktiviteter och därtill komplettera servicen med utbud som ytterligare främjar kommuninvånarnas hälsa. Aktivitetskoordinatorn arbetar både mobilt i hela kommunen och i kommunens lokaler.

**Institutionsvård och ESB**

OASEN, institutionsvård	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal platser	19	18	16	19
Antal vårdtagare	32	36	28	35
Vårddyg, totalt	6 728	6 570	5 840	6 136
OASEN, ESB Liljan	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal platser	10	10	12	10
Antal vårdtagare	14	12	14	13
Vårddyg, totalt	3 382	3 650	4 190	3 484

Hemservice

Hemvårdsbesöken har i antal minskat 2019. Däremot har vårdtyngden inom öppenvården ökat och fler besök än tidigare kräver dubbla personalresurser.

Personal				
Tjänster och befattningar				
	Antal	Därav obesatta		
Närvårdare	9	-		
Hemserviceledare	1	-		
Verksamhet	2017	2018	2019 Mål	2019
Hemvård (besök)	12 324	12 538	11 935	11 665
Handikappade	718	789	874	2 338
Barnfamiljer	23	58	42	22
Övriga	39	129	52	564
Åldringar (huvudmannen 65-74 år)	510	594	304	1 508
Åldringar (huvudmannen 75-84 år)	2 892	3 366	3 224	4 863
Åldringar (huvudmannen över 85 år)	8 142	7 602	7 439	5 294
Verksamhet	2017	2018	2019 Mål	2019
Hushåll som erhåller hemvård	49	41	41	44
Åldringar (huvudmannen 65-74 år)	8	6	3	3
Åldringar (huvudmannen 75-84 år)	16	11	15	17
Åldringar (huvudmannen över 85 år)	18	15	17	17
Handikappade	4	4	3	4
Barnfamiljer	1	2	2	1
Övriga	2	3	1	2
Stödtjänster	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal hushåll som erhåller mat	34	32	32	25
Antal matportioner	3 994	3 223	3 424	3 415
Färdtjänst enligt socialvårdslagen	2017	2018	2019 Mål	2019
Antal beviljade/avgift 50 %	21	17	17	19
Antal beviljade/avgift 20 %	12	10	13	12
Antal enkelresor	431	405	399	392

Under 2019 har 6 st. nya trygghetstelefoner installerats. Allt som allt finns nu 24 st. trygghetstelefoner i Jomala kommun.

Närståendevård

Under 65 år	2017	2018	2019
Antal klienter	27	38	40
Antal ersatta dagar	9 488	12 288	12 669
Lagstadgad ledighet, antal dagar	186	303	361
Annan ledighet, antal dagar	81	84	77
Från 65 år	2017	2018	2019
Antal klienter	15	17	16
Antal ersatta dagar	4 668	5 634	4 838
Lagstadgad ledighet, antal dagar	54	71	22
Annan ledighet, antal dagar	34	51	59

Servicehuset Rönngården

Periodrummet	2017	2018	2019
Nyttjade dygn	23	44	22

Utöver olika föreningar som ordnar bland annat högläsning, musikevenemang, stickkafé och bingo vid Rönngårdens servicehus har kommunen under hösten 2019 tillsatt en befattning som aktivitetskoordinator, vars primära uppgift är att koordinera befintliga aktiviteter och därtill komplettera servicen med aktiviteter som ytterligare främjar kommuninvånarnas hälsa. I evenemangsväg bör även nämnas vår populära ÄlDis-skärm som engagerar mertalet av servicehusets hyresgäster.

Demensvård/-boende

Folkhälsans Allaktivitetshus	2017	2018	2019
Vårddygn	1 383	1 417	1 276
Antal vårdtagare	4	4	4

*I antalet vårddygn ingår avlastningsperioder.

Daglig verksamhet

Oasen har dagverksamhet för personer med minnessjukdom eller andra sjukdomar med påverkan på den kognitiva förmågan. Dagverksamheten pågår två dagar i veckan och deltagande beviljas av kommunen mot anhållan. Främst har dagverksamheten nyttjats som avlastning för närståendevård.

Äldreomsorg på distans (ÄlDis)

Äldreomsorg på distans (ÄlDis)	2017	2018	2019
Antal kommuner	8	10	9
Antal skärmar	22	20	24

**UNDERVISNINGS- OCH KULTURVERKSAMHETEN****SKOLFÖRVALTNINGEN****BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR SKOLGÅNG I ANNAN KOMMUN OCH LÅGSTADIESKOLORNA**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	454 090,27	504 863,00	0,00	0,00	504 863,00	456 961,13	-47 901,87
Utgifter	-4 581 311,71	-4 919 285,00	-47 000,00	-28 320,00	-4 994 605,00	-4 999 109,86	-4 504,86
Nettoutg.	-4 127 221,44	-4 414 422,00	-47 000,00	-28 320,00	-4 489 742,00	-4 542 148,73	-52 406,73
Avskrivningar	-49 030,98	-50 537,67	0,00	0,00	-50 537,67	-29 952,73	20 584,94
Internt netto	-491 083,09	-572 822,92	0,00	0,00	-572 822,92	-585 882,08	-13 059,16
Netto	-4 667 335,51	-5 037 782,59	-47 000,00	-28 320,00	-5 113 102,59	-5 157 983,54	-44 880,95

Skolförvaltningen totalt hade ett budgetöverskott om 194 424 euro. Ramen för skolgång i annan kommun och lågstadieskolorna visar ett budgetunderskott om 52 407 euro där Vikingaåsens skola hade ett underskott om 70 004 euro och Södersunda skola ett överskott om 23 008 euro. Skolgång i annan kommun slutade med ett underskott om 5 410 euro. Budgetunderskottet i Vikingaåsens skola beror på att kostnaderna för livsmedel, IKT-support och IKT-program blev högre än budgeterat. Intäkterna blev mindre än budgeterat. Vad gäller skolgång i annan kommun beror budgetunderskottet på att antalet elever som beviljades plats blev två elever fler än budgeterat samt att skolskjutskostnaderna för eleverna som ingår i samarbetsavtalet med Mariehamns stad blev dyrare än budgeterat.

Ledande tjänstemän inom skolförvaltningen:

Skoldirektör:

Mathias Eriksson

Rektor:

Pia Axberg, Vikingaåsens skola

Vice rektor:

Carina Jansson, Södersunda skola

Kostnad per elev	2017	2018	2019
Jomala kommun låg.	9 616	9 844	10 499
SÅHD, KHS inkl. förv.	15 394	15 491	15 368
Träningsundervisningen	43 457	44 128	44 300
Samarbetsavtal Mariehamn, låg*	10 166	10 059	10 246
Samarbetsavtal Mariehamn, hög*	12 046	12 054	12 055
Waldorfskolan	4 915	4 915	

*Före slutreglering, elevtransporter ingår inte



Lågstadieskolorna

Målsättning, Vikingaåsens skola och Södersunda skola

- Vi vill skapa goda inläringssituationer för eleverna så att de kan uppnå kunskapsmålen.
- Vi vill uppnå en trygg skolmiljö genom ökat antal vuxna och mindre undervisningsgrupper.
- Elever med annat modersmål behöver få tillräckligt stöd med att lära sig svenska och integreras i skolans gemenskap.

Budgetårets specifika målsättningar

- Satsningar på fortbildning för personalen kring barn med särskilda behov.
- Fortsatt arbete med värdegrund i syfte att främja jämlikhet, tolerans och minska utanförskap.
- Vi fortsätter att utveckla skolans utrymmen för en mer trivsamt och flexibel lärmiljö.

Måluppföljning, Vikingaåsens skola och Södersunda skola

- Smågruppsundervisning, studior, infördes i båda lågstadieskolor hösten 2019. I en studio arbetar en lärare med några elever åt gången som behöver extra stöd och en lugnare miljö för att klara av att koncentrera sig och fokusera på sitt skolarbete. Det är fråga om elever som kognitivt klarar av allmän undervisning.
- En utökning av antalet elevassistenter för att stöda elever med särskilda behov, så som koncentrationssvårigheter, olika neuropsykiatriska funktionsvariationer och diabetes, har gjorts. Stora klasser har delats i mindre grupper i vissa ämnen.
- Timmar för stöd i svenska för att stöda elever med annat modersmål har utökats.

Måluppföljning, specifika målsättningar, Vikingaåsens skola och Södersunda skola

- Extern pedagogisk handledning från Valteri center för lärande och kompetens har köpts in för att stöda lärare i undervisningen. Det har gett läraren nya verktyg och metoder att undervisa elever i behov av extra stöd. Detta är en punktinsats som köps in vid behov.
- Samarbetet med företaget LikaOlika har fortsatt under året. LikaOlika är ett utbildningsföretag som arbetar med skolor för ökad tolerans och hälsa. Arbetet har gett insikt, kunskap och verktyg för både elever och personal att kunna ta ansvar i situationer där diskriminering och utanförskap kan uppstå.
- Studior har inretts i båda skolorna och nya klassrumsmöbler har införskaffats. I våra studior har vi lyckats skapa en lugn inlärmingsmiljö med hjälp av lugna färger, bås, skärmar och viloplatser, så som soffor och fåtöljer. I klassrummen har vi skapat en flexibel möblering som underlättar vid bland annat grupparbeten.

Vikingaåsens skola

Prestations- och relationstal	Förverkligat 2017	Förverkligat 2018	Budget 2019	Förverkligat 2019
Medeltal elever vt/ht	249	252,5	260	267,5
Total timresurs	529	525,5	540	540
Timresurs per elev	2,12	2,08	2,08	2,02

Södersunda skola

Prestations- och relationstal	Förverkligat 2017	Förverkligat 2018	Budget 2019	Förverkligat 2019
Medeltal elever vt/ht	119	116,5	114,5	115
Total timresurs	246,5	236	252	247
Timresurs per elev	2,07	2,03	2,20	2,14

Skolgång i annan kommun

Då det är frågan om en ren köptjänst saknas egna målsättningar för ansvarsområdet. Elever från Jomala kommun kan gå i andra kommuners skolor på följande grunder:

- På förälders ansökan
- Waldorfskolan (ersättande skolor)
- Samarbetsavtal med Mariehamns stad

Waldorfskolans verksamhet ligger för närvarande nere.

Fr.o.m. 2018 har bestämmelsen om rabatterat pris i samarbetsavtalet med Mariehamns stad uppnåtts. Från elev 76 fram till elev 84 sker en stegvis reducering av ersättningen för att slutligen uppgå till en rabatt om 10 % per elev.

Samarbetsavtal med Mariehamns stad

Antal elever	Förverkligat 2017	Förverkligat 2018	Budget 2019	Förverkligat 2019
Medeltal vt/ht	64,0	79,5	95,5	95,5

Kostnaden för eleverna som ingår i samarbetsavtalet med Mariehamns stad blev 31 618 euro mindre än budgeterat.

Kostnaden för dessa elevers skolskjuts som inte ingår i samarbetsavtalet har dock blivit 15 692 euro dyrare än budgeterat.

På förälders ansökan

Antal elever	Förverkligat 2017	Förverkligat 2018	Budget 2019	Förverkligat 2019
Medeltal vt/ht	2	2,5	4	6

Kostnaden för elever som erhåller skolgång i annan kommun har blivit cirka 20 000 euro dyrare än budgeterat då 2 elever tillkommit sedan budgeten fastslogs.



BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR KOMMUNALFÖRBUNDET SÖDRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT, INKLUSIVE TRÄNINGS- UNDERVISNINGEN

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgifter	-3 019 221,90	-3 409 117,00	0,00	-42 127,00	-3 451 244,00	-3 187 759,73	263 484,27
Nettoutg.	-3 019 221,90	-3 409 117,00	0,00	-42 127,00	-3 451 244,00	-3 187 759,73	263 484,27
Avskrivningar	-85 341,61	-85 341,62	0,00	0,00	-85 341,62	-85 341,61	0,01
Internt netto	-16 607,91	-13 620,95	0,00	0,00	-13 620,95	-13 620,95	0,00
Netto	-3 121 171,42	-3 508 079,57	0,00	-42 127,00	-3 550 206,57	-3 286 722,29	263 484,28

Kommunen är medlem i kommunalförbundet Södra Ålands högstadiedistrikt (SÅHD). Betalningsandelen baseras på kommunalförbundets budgetförslag. Kommunen betalar bruttokostnaderna för verksamheten och erhåller landskapsandelar även för denna verksamhet som handhas av kommunalförbundet.

Andelen elever från Jomala i Kyrkby högstadieskola (KHS) blev 56,7 % mot de budgeterade 56,5 %. KHS budget har underskridits med 189 688 euro eftersom de inplanerade hyrorna för moduler i samband med en utbyggnad av KHS inte har verkställts då om- och tillbyggnaden av KHS inte har framskridit enligt den ursprungliga planen. Även köptjänsten vad gäller lunch till skoleleverna har blivit billigare än budgeterat. Jomala kommun har även haft en elev mera i träningsundervisningen än budgeterat.

Högstadieundervisningen

Antalet elever vid KHS för Jomala kommuns del var 198,5 elever, vilket var 2,0 mer än budgeterat. Kostnaden per elev minskade från 15 491 euro per elev i bokslutet 2018 till 15 368 euro per elev i bokslutet 2019. I KHS finns 19 undervisningsgrupper och storleken i grupperna har varierat mellan 16-19 elever. Storleken på undervisningsgrupperna är en grundförutsättning för ett lugnt och tryggt arbetsklimat.

Undervisningen har individanpassats och eleverna har fått stöd- och specialundervisning vid behov. KHS följer de rekommendationer som ges från övriga myndigheter och elevvårdande personal vad gäller elevernas förutsättningar och behov.

Träningsundervisningen

Jomala hade 4 elever i träningsundervisningen under 2019 jämfört med budgeterade antalet om 3 elever. Kostnaden per elev ökade från 44 128 euro i bokslutet 2018 till 44 300 euro i bokslutet 2019.

Verksamheten har uppfyllt budgetmålen att ge högkvalitativ undervisning anpassad till elevernas förutsättningar.

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR FRITIDSHEMSVERKSAMHETEN**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	86 889,27	100 500,00	0,00	0,00	100 500,00	91 605,38	-8 894,62
Utgifter	-225 027,20	-287 404,00	0,00	0,00	-287 404,00	-253 035,55	34 368,45
Nettoutg.	-138 137,93	-186 904,00	0,00	0,00	-186 904,00	-161 430,17	25 473,83
Avskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internt netto	-47 349,74	-51 746,00	0,00	0,00	-51 746,00	-50 038,58	1 707,42
Netto	-185 487,67	-238 650,00	0,00	0,00	-238 650,00	-211 468,75	27 181,25

Ramen för fritidshemsverksamheten visar ett budgetöverskott om 25 474 euro.

Humlan

1 halvdagsavdelning med 52 platser för skolbarn

Antal inskrivna barn 31.12 var 40 barn

	2017	2018	2019
Närvaro, procent	69	72	69
Frånvaro, procent	31	28	31
Vårdpersonal	3,18	3,48	3,63
Städare	0,24	0,10	0,10
Kostnad/vårddag, euro	21,95	23,73	29,61
Avg. täckningsgrad, procent	45,78	39,14	30,21

Södersunda fritidshem

1 halvdagsavdelning med 26 platser för skolbarn

Antal inskrivna barn 31.12 var 13 barn

	2017	2018	2019
Närvaro, procent	72	69	73
Frånvaro, procent	28	31	27
Vårdpersonal	1,60	1,80	1,56
Städare	0,10	0,10	0,10
Kostnad/vårddag, euro	22,21	27,15	37,18
Avg. täckningsgrad, procent	43,29	36,08	24,13

Årsverken för assistenter ökar på fritidshemmet Humlan och minskar på Södersunda fritidshem. Orsaken till ökningen på Humlan är ett ökat behov av stöd till barn med särskilda behov och minskningen på Södersunda fritidshem beror på minskat antal inskrivna barn och barn med särskilda behov.

Fritidshemmet Ugglan är en köptjänst från Mariehamns stad och underskrider budget med 19 658 euro. I medeltal har 15 elever erhållit fritidshemsplats vid Ugglan under 2019, vilket är 3 barn mindre än budgeterat. Platserna vid fritidshemmet Ugglan faktureras enligt antal dygn som utnyttjas.



BIBLIOTEKSFÖRVALTNINGEN

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BIBLIOTEKS- OCH KULTURVERKSAMHETEN

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	23 439,14	21 709,00	0,00	0,00	21 709,00	25 469,87	3 760,87
Utgifter	-239 472,18	-233 827,00	0,00	0,00	-233 827,00	-193 415,59	40 411,41
Nettoutg.	-216 033,04	-212 118,00	0,00	0,00	-212 118,00	-167 945,72	44 172,28
Avskrivningar	-8 759,45	-8 759,45	0,00	0,00	-8 759,45	-5 630,77	3 128,68
Internt netto	-40 349,92	-32 313,84	0,00	0,00	-32 313,84	-31 608,29	705,55
Netto	-265 142,41	-253 191,29	0,00	0,00	-253 191,29	-205 184,78	48 006,51

Ramen för biblioteks- och kulturverksamheten visar på ett budgetöverskott om 44 172 euro. Överskottet beror på mindre lönekostnader än beräknat bland annat på grund av att förvaltningen inte hade någon biblioteks- och kulturchef januari-mars 2019.

Verksamhetsområde

- Biblioteksverksamhet
 - För skola och barnomsorg
 - För allmänheten
- Kulturverksamhet

PERSONAL	2017	2018	2019
Biblioteks- och kulturchef	0,60	0,60/1	1/0
Vikarierande chefsassistent	0,40	0,40/0	0
Biblioteksbiträden	2,35	2,45	2,45

Den tidigare biblioteks- och kulturchefen gick i pension 1.11.2018 och dennes efterföljare avslutade sin anställning i december 2018. Den nuvarande biblioteks- och kulturchefen tillträdde 26.3.2019.

Biblioteksverksamhet för allmänheten, skola och barnomsorg**Målsättningar biblioteksverksamhet för allmänhet, skola och barnomsorg**

- För allmänheten hålls biblioteket öppet i snitt minst 18 timmar per vecka.

Måluppföljning

- Biblioteket hölls öppet för allmänheten 19 timmar per vecka under 1.1 - 31.5 och 1.9 - 31.12.2019. Under sommarmånaderna var öppettiderna totalt 17 timmar per vecka.



RELATIONSTAL	2017	2018	2019
Antal lån	50 234	48 279	50 606
Lån per invånare	10,7	9,6	9,9
Antal böcker och andra medier	32 354	31 771	29 799

Infobladet

Infobladet sammanställdes under året av April kommunikation Ab, trycktes på Mariehamns tryckeri Ab och distribuerades till alla hushåll i Jomala kommun av Åland Post Ab. Koordinering, korrekturläsning, fördelning till institutioner och prenumeranter samt publicering på kommunens hemsida sköttes av biblioteksförvaltningen. Sammanlagt 11 nummer gavs ut 2019.



FRITIDSFÖRVALTNINGEN

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR IDROTTS- OCH FRITIDSVERKSAMHETEN

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	155 534,22	133 000,00	0,00	0,00	133 000,00	139 766,05	6 766,05
Utgifter	-637 740,49	-612 250,00	0,00	-31 836,00	-644 086,00	-637 885,88	6 200,12
Nettoutg.	-482 206,27	-479 250,00	0,00	-31 836,00	-511 086,00	-498 119,83	12 966,17
Avskrivningar	-92 721,46	-105 688,24	0,00	0,00	-105 688,24	-98 547,46	7 140,78
Internt netto	-48 638,29	-54 907,86	0,00	0,00	-54 907,86	-55 037,00	-129,14
Netto	-623 566,02	-639 846,10	0,00	-31 836,00	-671 682,10	-651 704,29	19 977,81

Ramen för fritidsförvaltningen visar på ett budgetöverskott om 12 966 euro. Överskottet beror på att Vikingavallen hade högre intäkter än budgeterat bl.a. till följd av att Alandia Cup åter ordnats inom kommunen.

Personal	2017	2018	2019
Fritidschef	1	1	1
Idrottsanläggningsskötare	3	3	3
Fritidsledare	1	1	1

Egen verksamhet

Fritidsförvaltningen har uppdaterat sin maskintekniska utrustning, vilket ökar personalens möjligheter till väl utfört arbete samt minskar behovet av utomstående entreprenörer. Det avtal som 2018 tecknades med Ålands telefonandelslag/Ålcom fortgår, vilket ger fritidsförvaltningen rätt att disponera företagets parkeringar under lördagar och söndagar. Parkeringssituationen vid anläggningen har därmed i hög grad underlättats 2019. Vikingahallens gym har uppgraderats och i samband med detta har utrymme för större maskiner skapats i hallens stora förråd som t.ex. stakmaskiner och löpband. Renoveringen av omklädningsrum 3 och 4 har färdigställts och anläggningen har nu fyra fullgoda rum för omklädning.

Prestationstal	2017	2018	2019
Antal besök	93 100	76 300*	63 000*

*Statistikföringen har korrigerats från felaktiga 300 elever från KHS varje dag under terminen, till rätta siffror om 110 elevbesök per dag.

Antalet besökare vid Vikingahallen/vallen minskar inte trots lägre prestationstal då statistikföringen korrigerats efter att felaktigheter påträffats, vilket även skett 2019. Ett mörkertal finns även i antalet besökare eftersom man med dagens förutsättningar inte har möjlighet att föra statistik på alla som besöker motionsspåret, gymmet, hinderbanan, pulkbacken och skidspåret.



Verksamhetsunderstöd

I dagsläget deltar cirka 300 barn och ungdomar kontinuerligt i Jomala IK:s verksamhet. Verksamhetsformer som bedrivs är fotboll, volleyboll, friidrott, orientering, innebandy, skidåkning och Idrott för alla. Föreningen beviljades verksamhetsunderstöd avsett för ungdomsverksamhet. Verksamhetsunderstöd beviljades också till Ålands 4H-distrikt, Möckelö-Sviby byaförening och Hembygdens vänner.

Fritidsledarens verksamhet

Verksamheten bedrivs av kommunens fritidsledare med hjälp av timanställd ungdomsledare. Besöksantalet vid fritidsgården ökar, inte minst av flickor. Antalet nytilkomna ungdomar i verksamheten ökar även det. Flytten av ungdomslokalen till Vikingagården 2017 har som helhet varit väldigt positivt för verksamheten, trots att ungdomarna helt väntat inför förflytten var negativa. Ungdomar som väljer att besöka Mariehamns fritidsgårdar får gårdskort subventionerat till fullo av Jomala kommun. Samarbetet med fritidsledarna på Åland fortsätter med gemensamma evenemang, likaså samarbetet med kommunens lågstadieskolor samt KHS.

Prestationstal	2017	2018	2019
Antal besök	3 374	3 734	3 965

Övrigt

Fritidsförvaltningen har tillsammans med Ålands Skid- och Skidskyttecenter Ab ett fortlöpande avtal gällande skidbanornas skötsel, underhåll och preparering av underlaget. Kommunen erlägger årligen av parterna överenskommet driftsunderstöd. Avtalet medför att bl.a. kommunens daghem, skolor och ungdomar under 17 år kostnadsfritt får skida på alla slingor som finns tillgängliga. Dessutom kan man utan ersättning låna skidutrustning från Vikingahallen.

**SAMHÄLLSTJÄNSTER****RÄDDNINGSFÖRVALTNINGEN****BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET**

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut efter	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	257 555,85	265 155,00	0,00	0,00	265 155,00	275 663,77	10 508,77
Utgifter	-423 441,78	-430 918,00	-15 000,00	0,00	-445 918,00	-468 682,96	-22 764,96
Nettoutg.	-165 885,93	-165 763,00	-15 000,00	0,00	-180 763,00	-193 019,19	-12 256,19
Avskrivningar	-84 842,00	-91 906,94	0,00	0,00	-91 906,94	-78 629,72	13 277,22
Internt netto	-34 926,42	-40 487,32	0,00	0,00	-40 487,32	-40 607,78	-120,46
Netto	-285 654,35	-298 157,26	-15 000,00	0,00	-313 157,26	-312 256,69	900,57

Ramen för brand- och räddningsväsendet visar på ett budgetunderskott om 12 256 euro. Orsaken till överskridningen är tre oförutsedda händelser (bränder) som medfört 4 600 euro i merkostnader för material- och bränsle samt oförutsedda kostnader om 6 500 euro som hänförs till hanteringen av stormen Alfrida.

Den gemensamma räddningsnämnden har under 2019 haft följande sammansättning:

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

Räddningschefen är föredragande och sekreterare i nämnden. Den gemensamma räddningsnämnden handhar och ansvarar för ärenden som berör brand- och befolkningsskyddet i de 9 avtalskommunerna med Jomala kommun som huvudman. Nämnden har sammanträtt 7 gånger och tagit beslut i 55 ärenden. Ansvarig för verksamhetsområdet är räddningschefen.



Jomala kommuns andel av tjänstemännens kostnader:

Personal	2019
Tjänstemän	34,97 % 1)
Bfs chef	2)
Sotare	Enligt avtal 3)
Bfs instruktör	Byggnads- och miljöinspektör 4)

- 1) Jomala kommuns andel av tjänstemännens kostnader (räddningschef + brandinspektör). Tjänsterna är gemensamma för räddningsområde Ålands landskommuner.
- 2) Ingår i det gemensamma räddningsområdet som en koordinerande del. Respektive kommun ska tillhandahålla en befolkningsskyddsinspektör eller motsvarande kontaktperson.
- 3) Den gemensamma räddningsnämnden har ingått avtal med privat entreprenör för sotningen i Jomala.
- 4) Byggnads- och miljöinspektören är även befolkningsskyddsinspektör i Jomala kommun.

Brand- och räddningsväsende

Målsättning

- Att fullt ut ta i bruk applikationen för brandsynedelen i "Daedalos IT-stöd för räddningstjänst".

Måluppföljning

- Samtliga syneobjekt där en automatisk brandlarmanordning är installerad är implementerade i Daedalos. Därtill har dokumentering av brandsyn inklusive protokoll införts varefter tillsyn verkställts. Inom räddningsområdet (RÅL) har även från verksamhetsårets början fullt ut införts händelserapportering (larmrapporter).

Sotnings- och brandsyneverksamheten

Tjänstemännen utför syner i samband med nybyggnad och biträder byggnadsinspektörerna vid kanalsyner, ibruktagningsyner och slutsyner. Ritningsgranskning av inlämnade ritningar för bygglov utförs av räddningsförvaltningens tjänstemän samt rådgivning till allmänhet och byggnadsinspektionerna i respektive avtalskommun.

	Eck 2019	Eck 2018	Fi 2019	Fi 2018	Ge 2019	Ge 2018	Ha 2019	Ha 2018	Jo 2019	Jo 2018	Lu 2019	Lu 2018	Sa 2019	Sa 2018	Su 2019	Su 2018	V 2019	V 2018	Totalt 2019	Totalt 2018
Brandsyn	6	29	14	17	4	0	12	7	30	21	7	15	10	17	13	1	5	10	101	117
Byggsyner	50	46	33	44	25	25	28	25	88	109	14	8	36	47	19	22	13	14	306	340
Sotningar	190	218	474	531	119	141	285	277	512	506	36	46	342	343	72	165	41	50	2071	2277
Övriga	2	5	18	7	2	4	6	4	26	15	2	2	14	5	4	6	0	1	74	49
Total antal objekt																				
Syn 1 års intervall		50		33		12		23		65		13		17		19		13		245
Syn 2 års intervall		0		0		0		1		1		0		1		4		0		7
Syn 3 års intervall		17		42		15		26		91		8		25		15		4		243
Syn 5 års intervall		2		0		2		1		32		2		1		1		6		47
Antal syneobjekt		69		75		29		51		189		23		44		39		23		542

En syneintervall kan vara 1, 2, 3 eller 5-årig. Utöver ovan nämnda finns även ett mörkertal av så kallade enstaka uthyrningsstugor. Syneintervallerna är från 2014 års inventering. Ny inventering har påbörjats 2019 i samband med införandet och revidering av objekt i Daedalos.

**Räddningstjänstuppdrag i avtalskommunerna under verksamhetsåret 2019**

Prestations och relationstal	Budget 2019	Utfall 2019
Eckerö	11	11
Finström	43	43
Geta	14	10
Hammarland	27	23
Jomala	55	58
Lumparland	10	7
Saltvik	22	21
Sund	12	22
Vårdö	5	4
Totalt	199	199

Den största och mest omfattande händelsen under verksamhetsåret med en dignitet som Åland aldrig tidigare upplevt utgjorde stormen Alfrida. Strax efter midnatt 2.1.2019 tilltog stormen med full kraft, vilket föranledde mycket stora störningar i vägtrafik samt stora konsekvenser för el- respektive teledistribution med omfattande avbrott. RÅL:s brandinspektör, som vid tillfället var jourhavande räddningsledare, beslutade tidigt att sköta ledningsarbetet (inre ledning) med landskapets alarmcentral som bas. På efternatten tilltog stormen med sådan kraft att beslut togs om att kalla tillbaka samtliga kårer då riskerna med arbeten i fält bedömdes som alltför stora. Omfattningen av nedfallna träd var så utbredd att kårmedlemmarna hade svårt att ta sig hemifrån och till eller ifrån respektive brandstation.

På kommunal nivå inom räddningsområdet mellan 2-13.1.2019 gjorde kommunernas tjänstemän och personal ett utomordentligt gott arbete med information och inriktning på de centrala basfunktionerna med prioritet för äldreomsorg, framkomlighet och bistånd för el- och kommunikationsförbindelser. Samarbetskommunernas kårer utförde ett mycket uppskattat arbete och förtjänar allt beröm. Totalt i Räddningsområdet Ålands landskommuners kommuner utförde de elva (11) kårerna mellan 2-13.1.2019 totalt 5 302 mantimmar fördelat på 599 dagsverken. Jomala FBK utförde totalt 874 mantimmar fördelat på 84 dagsverken och Gottby FBK 249 mantimmar fördelat på 35 dagsverken. Totalt för Jomala således 1 123 mantimmar fördelat på 119 dagsverken.

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

I övrigt har Jomala kommun varit förskonat från större händelser. I kommunen inträffade ett par markbränder och en mer arbetsdryg händelse i en sädestork, vilka krävde bistånd från andra kommuners kårer. Likaså har både Jomala FBK och Gottby FBK givit bistånd till andra kommuner vid större händelser.



SAMHÄLLSTJÄNSTER OCH ÖVRIGA TJÄNSTER

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR TEKNISKA FÖRVALTNINGEN

Ramen omfattar förvaltning, kollektivtrafik samt underhåll av vägar, parker och byggnader.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	159 742,25	181 493,00	0,00	0,00	181 493,00	169 825,38	-11 667,62
Utgifter	-1 342 550,20	-1 406 824,00	-80 000,00	-50 000,00	-1 536 824,00	-1 477 726,97	59 097,03
Nettoutg.	-1 182 807,95	-1 225 331,00	-80 000,00	-50 000,00	-1 355 331,00	-1 307 901,59	47 429,41
Avskrivningar	-534 812,07	-711 750,54	0,00	0,00	-711 750,54	-610 686,38	101 064,16
Internt netto	756 395,67	982 850,73	0,00	0,00	982 850,73	1 047 585,91	64 735,18
Netto	-961 224,35	-954 230,81	-80 000,00	-50 000,00	-1 084 230,81	-871 002,06	213 228,75

Ramen för tekniska förvaltningen visar på ett budgetöverskott om 47 429 euro. Trenden i november 2019 pekade på ett budgetunderskott och en osäkerhet i plognings- och underhållskostnader av gator och vägar, varvid tekniska förvaltningen begärde om 50 000 euro av styrelsens dispositionsmedel för att klara ramen.

Personal	2017	2018	2019
Teknisk chef	1	1	1
Kommuntekniker	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1
Servicemän	6	6	6
Städtjänst	1	1	1

Målsättning

- Tekniska förvaltningen fick i budgetuppdrag 2019 att ta fram en femårsplan för utbyte av samtlig gatubelysning till led-belysning och en kostnadsestimat för detta.

Måluppföljning

- Utredningen har getts kommunfullmäktige till kännedom genom § 87/10.12.2019. Kommunstyrelsen beslutade att inte förverkliga femårsplanen, eftersom det inte är hållbart att ersätta all befintlig belysning med ny LED-belysning. I stället gav kommunstyrelsen tekniska förvaltningen i uppgift att ta fram en åtgärdsplan likt den för kommunalvägar för vilka sträckningar som är i behov av renovering och efter det höra landskapsregeringen om understöd för belysning längs landskapsvägar.

Avfallshantering

Handhas av Kommunalförbundet för Ålands Miljöservice (Mise).

Förvaltning av vägar och parker, kollektivtrafik och jord- och lantbrukslägenheter

Prestationstal	2017	2018	2019
Kommunalavägarnas längd, meter	43 872	43 872	43 872
Varav ytbelagda	31 285	31 285	31 285
Kommunalvägskostnad, euro/km	998	1 241	1 357
Gatornas längd, meter	22 799	22 799	23 049
kostnad, euro/km	884	2 570	3 522
GC-ledernas längd, meter	12 209	14 179	14 179
kostnad, euro/km	248	825	2 837
Privata infarter som plogas, st	360	360	360

Kommunalvägar, gator och GC-leder

Följande vägbyggnationer utfördes 2019:

- GC-led Solberget (bakom vallen), nybyggnation 230 m
- GC-led Oceangr. – Målar Gabriels väg nybyggnation 250 m
- Mickelsgatan, stabiliseringsfräsning 337 m
- Kungsövägen, stabiliseringsfräsning 1 674 m
- Möskatsvägen, stabiliseringsfräsning 2 856 m

Plogning av privata vägar

Kostnaden för plogning av privata vägar/infarter överskreds med 12 382 euro 2019. Kommunen gjorde 2017 och 2018 ett plusresultat om 10 167 euro. Plogningstaxan baserar sig på en treårsperiod varvid en höjning av taxan tidigast kan ske 2021.

Vägbelysning

Följande nyinstallationer utfördes 2019:

- GC-belysning Möckelö – Kungsö, belysning etapp 1 del 2 slutfördes med en längd om 3 300 m. En etapp kvarstår.

Vägbelysningen styrs av astronomiskt ur. Vägbelysning är i drift mån-tors kl. 06.00-24.00 och fre-lör kl. 06.00-01.00 i hela kommunen.

Kollektivtrafik

Kommunen upprätthåller en busstur på fredagar, Mariehamn - östra Jomala, vilken främst betjäna skolelever som slutar skolan tidigare på fredagar.

Parker

Normalt underhåll. De allmänna badstränderna på Småholma, Solberget och Möskatan förses sommartid med Baja-Major och sopkärl.

Byggnader och lokaler

Under detta ansvarsområde budgeteras de fastigheter som används av förvaltningen eller som används av flera enheter. Verksamheterna debiteras hyra för utnyttjade utrymmen. Den interna hyran är satt till självkostnadspris. I budgeten har upptagits anslag för årliga driftskostnader för fastigheterna. Större renoveringar och investeringar har upptagits i investeringsdelen.



Fastighetsunderhåll 2019:

- Kommunkansliet, kodlås till ytterdörrar.
- Gottby daghem, uppdaterad nödbelysning samt OVK-besiktning.
- Daghemmet Trollsländan, kodlås till ytterdörrar samt OVK-besiktning.
- Daghemmet Diamanten, akustikförbättring.
- Överby daghem, nya grindar samt markiser.
- Rönngården, OVK-besiktning/rengöring samt fiberinstallation.
- Österkulla daghem, dörr-och fönsterförbättring, reparation av köksgolv, uppdaterad nödbelysning och fiberinstallation.
- Sviby Daghem, reparation av fuktskada i kök, nya grindar och markiser.

Fastigheternas utfall	2017	2018	Budget	2019
Externa intäkter	130 340,86	124 782,78	142 137,00	133 328,74
Externa kostnader	-849 972,88	-877 207,23	-1 014 527,00	-991 550,27
Summa	-719 632,02	-752 424,45	-872 390,00	-858 221,53
Interna intäkter	1 102 767,00	1 107 993,30	1 392 467,00	1 400 850,53
Interna kostnader	-275 499,86	-264 978,53	-273 470,07	-268 748,62
Summa	827 267,14	843 014,77	1 118 996,93	1 132 101,91
Avskrivningar	-320 906,67	-335 005,28	-342 762,48	-342 588,32
TOTALT	-213 271,55	-244 414,96	-96 155,55	-68 707,94

Under 2019 minskade de externa intäkterna jämfört med budget p.g.a. ruljans i uthyrningsverksamheten. De externa kostnaderna blev lägre än budgeterat men ökade jämfört med 2018 av den anledningen att förvaltningen hade flera, för året, specifika underhållsåtaganden. De interna kostnaderna resulterade i ett överskott, vilket totalt ger ett underskott om 68 708 euro. Detta är en förbättring jämfört med tidigare år.

**AFFÄRSVERKSAMHETEN**

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET:

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens Disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	1 085 874,04	1 079 714,00	0,00	0,00	1 079 714,00	1 100 307,16	20 593,16
Utgifter	-822 473,07	-873 261,00	0,00	0,00	-873 261,00	-865 362,75	7 898,25
Nettoutg.	263 400,97	206 453,00	0,00	0,00	206 453,00	234 944,41	28 491,41
Avskrivningar	-158 236,62	-183 727,65	0,00	0,00	-183 727,65	-158 346,67	25 380,98
Internt netto	-68 567,66	-70 165,68	0,00	0,00	-70 165,68	-60 362,14	9 803,54
Netto	36 596,69	-47 440,33	0,00	0,00	-47 440,33	16 235,60	63 675,93

Affärsverksamheten uppvisar ett resultat om 28 491 euro högre än beräknat för 2019. Den sålda avloppsmängden har varit högre än budgeterat medan inköp och köpta tjänster har varit lägre än budgeterat.

Relationstal	2017	2018	2019
Vattenverket			
Antal abonnenter	2 053	2 100	2 137
Såld vattenmängd, m ³	290 256	317 913	383 061
Inköpt vattenmängd, m ³	375 007	407 807	462 535
Spillprocent	22	23	21
Vattenpris, exkl. moms	1,44	1,47	1,49
Avloppsverket			
Antal anslutna abonnenter	1 037	1 069	1 094
Debiterad avloppsvattenmängd, m ³	195 460	202 002	245 578
Avloppsvattenpris, exkl. moms	2,39	2,44	2,49

Under 2019 har 37 nya abonnenter anslutits till kommunens vattenverk och 25 till avloppsverket.

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BYGGFÖRVALTNINGEN**

Ramen omfattar byggnämnden, byggnadstillsyn och miljötillsyn.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2019 efter ändringar	Bokslut 2019	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	64 370,45	59 552,38	0,00	0,00	59 552,38	78 812,39	19 260,01
Utgifter	-134 210,12	-132 550,37	0,00	0,00	-132 550,37	-151 579,07	-19 028,70
Nettoutg.	-69 839,67	-72 997,99	0,00	0,00	-72 997,99	-72 766,68	231,31
Avskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internt netto	-3 734,90	-10 359,00	0,00	0,00	-10 359,00	-12 674,05	-2 315,05
Netto	-73 574,57	-83 356,99	0,00	0,00	-83 356,99	-85 440,73	-2 083,74

Ramen för byggförvaltningen visar på ett budgetöverskott om 231 euro.

Byggnämnden har under 2019 haft följande sammansättning:

Ordförande:	Rajamäki Niklas
Vice ordförande:	Johansson Jeanette
Ledamöter:	Stenroos Fredrica
	Nyman Stig-Göran
	Skogberg Ann
	Lundberg Tony med ständige ersättaren Sjölund Jani
	Klingberg Dick

Kommunstyrelsens repr.: Aaltonen Carina

Föredragande och sekr.: Dannström Guy, byggnads- och miljöinspektör

Personal	2107	2018	2019
Byggnads- och miljöinspektör	1	1	1
Byggnadsinspektör	0,5	0,5	0,5
Byråsekreterare*			0,5
*fr.o.m. 1.10.2019			

Nämnden har på uppdrag av kommunfullmäktige inlett arbetet med att ta fram ett förslag till en ny byggnadsordning för Jomala kommun. Arbetet har färdigställts och godkänts av den arbetsgrupp som har varit tillsatt för uppdraget. Arbetet med byggnadsordningen fortskri-der.



Byggnadstillsyn

Bygglovsärenden har behandlats i löpande följd. Fortlöpande information och sakkunskap gällande byggnadstillsyn och miljöinspektion ges till kommuninvånare främst vid handläggning av bygglovsärenden.

Prestationstal	2017	2018	2019
Antal beviljade bygglov	157	94	159
varav egnahemshus	32	14	21
fritidshus	3	4	5
Nettokostnad/bygglov	217	743	458
Antal syner	268	298	232

Antalet beviljade bygglov för nybyggnation av egnahemshus var 21 stycken, parhus 7 stycken och flerbostadshus 6 stycken (vilket tillsammans utgör totalt 71 stycken nya bostäder). Antalet beviljade bygglov för nybyggnation av byggnader för arbetsplatser var 4 stycken. Själva byggnationen i kommunen har under 2019 har varit över medel och samma gäller för bygglovshanteringen. Totala antalet beviljade tillstånd har varit 162 stycken och av dessa rör 128 stycken byggnader med totalt i 15 853 m² våningsyta. Av beviljade tillstånd har 75 skett på tjänstemannanivå. Totalt har 119 paragrafer behandlats i nämnden under året fördelat på 10 sammanträden.

Miljötillsyn

Prestationstal	2017	2018	2019
Antal beviljade avloppstillstånd	20	19	10

**1.7.4. Investeringsdelens utfall**

Beloppen i tabellerna nedan anges i tusental.

Total användning av budgetmedel 2019

Totalt	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-9 639	-6 859	-2 923	-1 570	-5 373	-6 943	-3 936	3 007
Inkomst	0	387	387	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-9 639	-6 472	-2 536	-1 570	-5 373	-6 943	-3 936	3 007

Jomala kommun har totalt nettoinvesterat 3 936 081 euro under 2019. Totalbudget för året var 6 943 200 euro, varav 4 895 273 euro överfördes från 2018 och 477 657 euro var beviljade tilläggsmedel under 2019. Årets utfall har blivit lägre än budgeterat på grund av att flera anslag inte kunnat startas igång av olika orsaker. Den största diskrepansen mellan budget och utfall består av Samlingshusprojektets kvarvarande budgeterade medel om 898 495 euro.

**KOMMUNSTYRELSEN
MARKOMRÅDEN****MARKKÖP**

81101	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-328	0	0	-50	-278	-328	0	328
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-328	0	0	-50	-278	-328	0	328

Anslaget avser inköp av gatuområde som kommunen ändå var inlösningsskyldig till enligt 57 § plan- och bygglagen (ÅFS 2008:102) och en tilläggsbudget om 278 000 euro för förvärv av en outbruten del om 8 000 m² av fastigheten Prästgården RNr 1:9 (Kantorsgården). Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

IT-INVESTERINGAR CENTRALFÖRVALTNINGEN

81301	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-13	-9	0	-13	0	-13	-9	4
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-13	-9	0	-13	0	-13	-9	4

IT-investeringar för centralförvaltningen verkställdes enligt plan.

KOMMUNENS ERP-INVESTERINGAR

81302	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-100	-12	0	-100	0	-100	-12	88
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-100	-12	0	-100	0	-100	-12	88

Anslaget avser upphandling, inköp och implementering av ett nytt ekonomisystem. Kommunens nuvarande ekonomisystem kommer inte att uppdateras och utvecklas i enlighet med lagställda krav. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

**SKOLFÖRVALTNINGEN****VIKINGAÅSENS SKOLA, INVENTARIER OCH IT**

83301	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-36	-35	0	-36	0	-36	-35	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-36	-35	0	-36	0	-36	-35	0

Utfallet avser uppdateringar och nyanskaffningar i enlighet med skolans IKT-plan.

SÖDERSUNDA SKOLA, INVENTARIER OCH IT

83302	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-15	-15	0	-15	0	-15	-15	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15	-15	0	-15	0	-15	-15	0

Utfallet avser uppdateringar och nyanskaffningar i enlighet med skolans IKT-plan.

FRITIDSFÖRVALTNINGEN**VIKINGAHALLEN RENOVERING**

85107	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-215	-215	-89	0	-126	-126	-126	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-215	-215	-89	0	-126	-126	-126	0

Renoveringen av omklädningsrummen i Vikingahallen färdigställdes i september 2019.

MASKINER OCH INVENTARIER

85108	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-25	-11	0	-25	0	-25	-11	14
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-25	-11	0	-25	0	-25	-11	14

Utfallet avser inköp av nya gymredskap till fritidsförvaltningens gym i Vikingahallen. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

VIKINGAHALLEN, OMLÄGGNING AV TAK

85110	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-50	0	0	-50	0	-50	0	50
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-50	0	0	-50	0	-50	0	50

Projektet har ännu inte påbörjats och outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.



TEKNISKA FÖRVALTNINGEN

BYGGNADER OCH LOKALER

RASTSTUGA PRÄSTGÅRDEN BY

86111	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-90	-6	-4	0	-86	-86	-2	84
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-90	-6	-4	0	-86	-86	-2	84

Projektet har inte kunnat färdigställas p.g.a. avsaknaden av beslut från Jomala församling vad gäller ingående av nödvändigt jordlegoavtal. Parkstugan planeras på Samlingshusets gård. Projektets behov utreds under nästa år och outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

SAMLINGSHUSET

86112	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-5 500	-5 013	-2 053	0	-3 859	-3 859	-2 960	898
Inkomst	0	387	387	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-5 500	-4 626	-1 666	0	-3 859	-3 859	-2 960	898

Entreprenaden planerades vara färdigställd 20.12.2019 men p.g.a. olika orsaker har projektet försenats och kommunen lägger en ny plan på ett färdigställande till hösten 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

ALTERNATIV ENERGI, ÖSTERKULLA

86132	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-10	-7	0	-10	0	-10	-7	3
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-10	-7	0	-10	0	-10	-7	3

Utfallet avser utbyte av tillskottsvärme från olja till el. Projektet planeras vara färdigställt i början av 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

ÖVERBY DAGHEM, REDSKAP OCH INVENTARIER

86145	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-12	0	0	-12	0	-12	0	12
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12	0	0	-12	0	-12	0	12

Projektet avser inköp av ugn till Överby daghem. På grund av utrymmesbrist i nuvarande kök avbryts projektet.

**VIKINGAÅSEN, REDSKAP OCH INVENTARIER**

86139	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-80	-48	-20	-10	-50	-60	-29	32
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-80	-48	-20	-10	-50	-60	-29	32

Anslaget avser uppdatering av större köksmaskiner och ny klätterställning till skolgården. Köksmaskinerna är inköpta och installerade. Inköp av klätterställningen skjuts upp och verkställs i samband med planerad om- och tillbyggnad av Vikingaåsens skola.

SÖDERSUNDA, REDSKAP OCH INVENTARIER

86140	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-12	-7	-5	0	-7	-7	-2	5
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12	-7	-5	0	-7	-7	-2	5

Utfallet avser ett regnskydd vid busshållplats invid skolan. Projektet slutfördes under 2019.

DIAMANTEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86114	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-32	-32	-6	0	-26	-26	-26	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-32	-32	-6	0	-26	-26	-26	0

Utfallet avser ett mottagningskök som färdigställdes under 2019.

KOMMUNKANSLIET, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86115	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-157	-117	-50	-70	-38	-108	-68	40
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-157	-117	-50	-70	-38	-108	-68	40

Utfallet avser grundförbättring av parkeringen och ny entrétrappa vid södra ingången. Norra entrétrappan renoveras 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

TROLLSLÄNDAN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86116	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-73	0	0	-73	0	-73	0	73
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-73	0	0	-73	0	-73	0	73

Anslaget avser ett fönsterbyte för hela fastigheten. Projektet planeras att bli färdigställt under sommaren 2020 för att anpassa projektiden med daghemmets verksamhet. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

**SÖDERSUNDA, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING**

86117	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-25	-26	-4	-21	0	-21	-22	-1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-25	-26	-4	-21	0	-21	-22	-1

Utfallet avser en uppdatering till led-belysning inom kök, matsal och fritidsverksamheten. Projektet färdigställdes under 2019.

VIKINGAÅSEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86118	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-120	-9	0	-40	-80	-120	-9	111
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-120	-9	0	-40	-80	-120	-9	111

Anslaget avser en projektering av en om- och tillbyggnad av Vikingaåsens skola. En projekteringskommitté tillsattes under 2019 och arbetet fortsätter under 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

SOLCELLSPANELER

86151	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-70	-41	0	-70	0	-70	-41	29
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-70	-41	0	-70	0	-70	-41	29

Utfallet avser installation av solceller på kommunens fastigheter. Under 2019 har kommunen installerat solceller på kommunkansliet och Rönngårdens servicehus.

**SAMHÄLLSTJÄNSTER
KOMMUNALVÄGAR****SANDBACKSVÄGEN**

86209	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-20	0	0	0	-20	-20	0	20
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-20	0	0	0	-20	-20	0	20

Anslaget avser en ombyggnad och beläggning av Sandbacksvägen. Vägförrätningskostnader kvarstår. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

MICKELSGATAN

86214	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-35	-18	0	0	-35	-35	-18	17
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-35	-18	0	0	-35	-35	-18	17

Utfallet avser en stabiliseringsfräsning som gjordes 2019.

**MÖSKATAN**

86214	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-283	-164	0	-283	0	-283	-164	119
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-283	-164	0	-283	0	-283	-164	119

Utfallet avser en stabiliseringsfräsning som gjordes 2019.

KUNGSÖVÄGEN

86214	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-165	-74	0	-165	0	-165	-74	91
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-165	-74	0	-165	0	-165	-74	91

Utfallet avser en stabiliseringsfräsning som gjordes 2019.

BYGGNADSPANEVÄGAR**FAB NORRA BERGSHÖJDEN, BYGGNADSPANEOMRÅDE**

86316	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-200	-91	-91	-27	0	-27	0	27
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-200	-91	-91	-27	0	-27	0	27

I samband med förverkligandet av det privata bostadsområdet i Sviby har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att stå för kostnader för anläggande av kommunal teknik. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsverk.

KASBERGET SÖDRA BYGGNADSPANEOMRÅDE

86320	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-78	0	0	-20	0	-20	0	20
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-78	0	0	-20	0	-20	0	20

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på södra Kasberget har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att stå för kostnader för anläggande av kommunal teknik. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsverk.

KASBERGET NORRA BYGGNADSPANEOMRÅDE

86323	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-110	-112	-78	-27	0	-27	-34	-7
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-110	-112	-78	-27	0	-27	-34	-7

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på norra Kasberget har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att stå för kostnader för anläggande av kommunal teknik. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsverk.

**ÖVRIGA VÄGAR OCH LEDER****GC-LEDER**

86404	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-300	-80	-16	-150	-134	-284	-65	220
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-300	-80	-16	-150	-134	-284	-65	220

Utfallet avser tre GC-leder. GC-led Klockargatan färdigställdes 2018 medan GC-led Målar-Gabriels väg färdigställdes 2019. Slutregleringen för GC-led Solbergsvallen löper över årsskiftet. 10 000 euro föreslås överflyttas till 2020.

GC-LED NORRA BERGSHÖJDEN – S-MARKET

86406	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-10	0	0	0	-10	-10	0	10
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-10	0	0	0	-10	-10	0	10

Anslaget avser projektering av GC-led längs norra Bergshöjden till S-market. Projektet avbryts.

GC-LED KALMARNÄSVÄGEN

86407	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-307	-12	-9	0	-298	-298	-3	295
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-307	-12	-9	0	-298	-298	-3	295

Anslaget avser projektering och byggnation av GC-led längs Kalmarnäsvägen. Projektet fortlöper under 2020 i väntan på en ny delgeneralplan. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

GC-LED JOMALARAKAN

86420	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-446	-401	-401	0	-45	-45	0	45
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-446	-401	-401	0	-45	-45	0	45

Anslaget avser projektering och byggnation av GC-led längs den så kallade Jomalarakan. Vägbyggnationen färdigställdes under 2016. Installation av belysning färdigställdes 2017. Vägförrättning kvarstår och outnyttjade budgetmedel överflyttas därmed till 2020.

GC-LED ÖNNINGEBYVÄGEN

86421	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-15	0	0	-15	0	-15	0	15
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15	0	0	-15	0	-15	0	15

Anslaget avser planering av GC-led längs Önningebyvägen. Projektet avbryts.

**BELYSNING****GC-BELYSNING SVIBYBRON**

86505	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-148	-176	-89	0	-59	-59	-87	-28
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-148	-176	-89	0	-59	-59	-87	-28

Utfallet avser markarbeten som utfördes i samband med landskapets byggnation av GC-väg. Belysningen kring rondellområdet kvarstår och planeras bli färdigställt 2020. Stödmedel om 40 000 euro från Landskapsregeringen förväntas inkomma 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

VÄGBELYSNING NORRA MÖCKELÖVÄGEN

86506	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-37	0	0	0	-37	-37	0	37
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-37	0	0	0	-37	-37	0	37

Anslaget avser vägbelysning längs norra Möckelövägen. Projektet avbryts.

FORDON**SERVICEBIL**

86601	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-36	-25	0	0	-36	-36	-25	11
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-36	-25	0	0	-36	-36	-25	11

Utfallet avser en ny servicebil. Köpeavtal ingicks 2018, men leveransen skedde under 2019.

TUNGA MASKINER

86602	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-40	-22	0	0	-40	-40	-22	18
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-40	-22	0	0	-40	-40	-22	18

Utfallet avser inköp av skogstimmervagn och frontlastare till befintlig traktor. Behovet ökade i och med stormen Alfridas framfart.

ÖVRIGT**MASKINER OCH INVENTARIER**

86702	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-14	-13	0	-14	0	-14	-13	1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-14	-13	0	-14	0	-14	-13	1

Utfallet avser inköp av två gräsklippare till teknisk förvaltning.

**LEKPLATSER**

86703	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-120	-14	-7	-40	-33	-73	-7	66
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-120	-14	-7	-40	-33	-73	-7	66

Anslaget avser upprustning av befintliga lekparkar och anläggande av nya lekparkar inom kommunen som genomförs under tre år. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

BRANDVÄSENDET**SLÄCKNINGSBIL**

87204	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-45	-45	0	0	-45	-45	-45	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-45	-45	0	0	-45	-45	-45	0

Utfallet avser inköp av vattentank till lastväxlaren. Inköp var planlagt att verkställas 2020 men behovet bekräftades under 2019 varpå investeringen tidigare lades och verkställdes 2019.

TRANSPORTFORDON, JOMALA FBK

87206	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-48	0	0	-48	0	-48	0	48
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-48	0	0	-48	0	-48	0	48

Anslaget avser inköp av manskapsbil till Jomala FBK. Under 2019 har upphandlingen gjorts och beslut tagits. Leveransen sker under första kvartalet 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

VATTEN- OCH AVLOPPSVERK**VATTEN- OCH AVLOPPSVERK SERVICELEDNINGAR**

89101	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-27	0	0	-27	0	-27	0	27
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-27	0	0	-27	0	-27	0	27

Anslaget avser vatten- och avloppsledningar samt ledningar till nya abonnenter på befintliga stamnät. Det budgeterade beloppet för affärsverksamhetens serviceledningar bygger på ett antagande om antalet anslutningar under året.

**RELINING**

89110	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-10	0	0	-10	0	-10	0	10
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-10	0	0	-10	0	-10	0	10

Anslaget avser projektering av avloppsstamsrenovering längs Sundblomvägen. Projektet utreds närmare under 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

AVLOPPSSTAM TILL LOTSBRÖVERKET

89221	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-40	-33	-27	0	-13	-13	-5	7
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-40	-33	-27	0	-13	-13	-5	7

Projektering påbörjades 2017 i samarbete med Ålands vatten Ab, Norra Ålands avloppsvatten Ab och Mariehamns stad. Projektet fortgår 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

PUMPSTATION JOMALABY

89303	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-17	0	0	0	-17	-17	0	17
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-17	0	0	0	-17	-17	0	17

Projektet skjuts upp till 2020 då det uppmärksammades vara för lågt budgeterat. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020 för att hålla projektet vid liv. En tilläggsbudget behövs för att kunna verkställa projektet.

BREDDNINGSBASSÄNGER

89304	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-150	0	0	-150	0	-150	0	150
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-150	0	0	-150	0	-150	0	150

Anslaget avser breddningsbassänger vid avloppspumpsstationerna runt vattenskyddsområden. Projektet utreds närmare under 2020. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2020.

**1.7.5. Resultaträkningsdelens utfall**

EXTERN RESULTATRÄKNING (1 000 euro)	2019	2019	Diff
	Bokslut	Budget	
Verksamhetens intäkter	3 646	3 390	256
Verksamhetens kostnader	-25 056	-25 837	781
VERKSAMHETSBIDRAG	-21 410	-22 448	1 037
Skatteinkomster	17 101	18 772	-1 670
Landskapsandelar	4 060	3 923	137
DRIFTSBIDRAG	-249	247	-496
Ränteintäkter	15	26	-11
Övriga finansiella intäkter	3	4	-1
Räntekostnader	0	0	0
Övriga finansiella kostnader	-1	0	-1
ÅRSBIDRAG	-231	277	-508
Avskrivningar enligt plan	-1 082	-1 337	255
Avskrivningar av engångskaraktär	0	0	0
Nedskrivningar	0	0	0
Extraordinära intäkter o. kostnader	0	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 313	-1 060	-253
Ökning eller minskning av avskr.differens	0	0	0
Ökning eller minskning av reserv	0	0	0
Ökning eller minskning av fonder	0	0	0
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	-1 313	-1 060	-253

**1.7.6. Finansieringsdelens utfall**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)	2019	2019	Diff
	Bokslut	Budget	
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE			
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL			
Årsbidrag	-231	419	-650
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter	-141	0	-141
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	-372	419	-791
INVESTERINGAR			0
Investeringar i anläggningstillg.	-3 936	-1 570	-2 366
Finansieringsandelar för invest.utg	0	0	0
Försäljningsinkomster av AT	141	0	141
SUMMA INVESTERINGAR	-3 795	-1 570	-2 224
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-4 167	-1 151	-3 015
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE			
UTLÅNING			
Minskning av utlåning	0	0	0
Ökning av utlåning	0	0	0
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET			
Ökning av långfristiga lån	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	0	0	0
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	0	0	0
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET			
Förvaltade medel och kapital	0	0	0
Omsättningstillgångar	0	0	0
Förändring fordringar	-71	0	-71
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	576	150	426
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	505	150	355
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-3 662	-1 001	-2 661
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS			
Kassamedel 01.01.	14 229		
Kassamedel 31.12.	10 566		
	-3 662	-1 001	-2 661



Finansieringsdelens enskilda anslagsområden	2019	2019	Diff
	Bokslut	Budget	
Skatteintäkter			
Kommunalskatt	15 933 421	16 780 710	-847 289
Samfundsskatt	829 412	1 608 933	-779 521
Fastighetsskatt	266 037	282 052	-16 015
Övriga skatteinkomster	72 452	100 000	-27 548
	17 101 322	18 771 695	-1 670 373
Landskapsandelar			
Andel för skattekomplettering	1 851 829	1 851 829	0
Andel för grundskola	670 699	638 563	32 136
Andel för socialvård	645 953	645 953	0
Andel för kultur	73 264	74 343	-1 079
Övriga landskapsandelar	817 949	712 106	105 843
	4 059 695	3 922 794	136 901
Budgeterade räntor och dividender, utfall			
Utgifter	-453	0	-453
Inkomster	18 141	30 000	-11 859
Totalt	17 688	30 000	-12 312
Budgterade lån, utfall			
Amorteringar	0	0	0
Nya lån	0	0	0
Nettofinansiering	0	0	0

**1.8 SAMMANDRAG AV NOTER****RESULTATRÄKNING**

	2019	2018
Verksamhetsintäkter	3 505 211,40	3 372 856,95
Personalkostnader	9 967 145,18	9 479 634,80
Arvode till revisorer	9 625,00	9 927,00
Köp av tjänster	11 286 621,06	10 336 995,53
Försäljningsvinster	140 591,21	-438,62
Skatteintäkter och landskapsandelar		
Skatteintäkter	17 101 322,25	16 766 243,31
Landskapsandelar	4 059 694,73	4 759 618,70

BALANSRÄKNING

	2019	2018
Kommunens placeringar i aktier och andelar		
Aktier i dottersamfund	103 412,76	103 412,76
Andelar i kommunalförbund	922 381,04	922 381,04
Aktier i intressesamfund	44 105,69	44 105,69
Övriga aktier och andelar	224 582,46	224 582,46
Övriga andelsfordringar	75 189,00	75 189,00
Donationsfondernas särsk. täckning	1 344 274,81	1 307 897,21
Långfristiga fordringar, totalt	9 830,29	16 269,21
Bankdeposition	0,00	0,00
Resultatregleringar, aktiva	-582,65	241 243,55
Eget kapital, totalt 31.12	21 670 587,71	22 983 485,02
Avsättningar	0,00	0,00
Kortfristiga skulder	2 380 468,62	2 147 161,71
Anslutningsavgifter	2 714 500,00	2 538 034,00
Resultatregleringar, passiva	1 360 719,34	1 194 887,20
Erhållna garantier	694 432,00	787 000,00
Ansvarsförbindelser	919 441,03	1 011 211,19
Återbetalningsansvar mervärdesskatt	182 882,00	243 913,00

2. RESULTATRÄKNING

EXTERN RESULTATRÄKNING	2019	2018
Verksamhetens intäkter	3 645 802,61	3 372 418,33
Försäljningsintäkter	2 055 720,47	2 045 707,43
Avgiftsintäkter	915 765,48	875 922,02
Understöd och bidrag	250 687,55	159 109,72
Övriga intäkter	283 037,90	292 117,78
Försäljningsvinster	140 591,21	-438,62
Verksamhetens kostnader	-25 056 187,61	-23 203 665,62
Personalkostnader	-9 967 145,18	-9 479 634,80
Köp av tjänster	-11 286 621,06	-10 336 995,53
Material, förnödenheter, varor	-1 911 110,37	-1 734 238,44
Understöd och bidrag	-1 664 772,63	-1 463 569,53
Övriga kostnader	-226 538,37	-189 227,32
VERKSAMHETSBIDRAG	-21 410 385,00	-19 831 247,29
Skatteinkomster	17 101 322,25	16 766 243,31
Landskapsandelar	4 059 694,73	4 759 618,70
DRIFTSBIDRAG	-249 368,02	1 694 614,72
Finansiella intäkter och kostnader	17 872,83	25 798,31
Ränteintäkter	15 146,68	21 229,14
Övriga finansiella intäkter	3 240,15	5 010,41
Räntekostnader	0,00	0,00
Övriga finansiella kostnader	-514,00	-441,24
ÅRSBIDRAG	-231 495,19	1 720 413,03
Avskrivningar enligt plan	-1 081 723,57	-1 032 096,84
Avskrivningar av engångskaraktär	0,00	0,00
Nedskrivningar	0,00	0,00
Extraordinära intäkter o. kostnader	0,00	0,00
Extraordinära intäkter	0,00	0,00
Extraordinära kostnader	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-1 313 218,76	688 316,19
Ökning eller minskning av avskr.differens	0,00	0,00
Ökning eller minskning av reserv	0,00	0,00
Ökning eller minskning av fonder	0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	-1 313 218,76	688 316,19

3. FINANSIERINGSANALYS

FINANSIERINGSANALYS	2019	2018
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL		
Årsbidrag	-231 495,19	1 720 412,84
Extraordinära poster	0,00	0,00
Korrektivposter	-140 591,21	699,42
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	-372 086,40	1 721 112,26
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-3 936 081,35	-2 216 955,25
Finansieringsandelar för invest.utg	0,00	0,00
Försäljningsinkomster av AT	141 475,00	5 824,00
SUMMA INVESTERINGAR	-3 794 606,35	-2 211 131,25
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-4 166 692,75	-490 018,99
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning	0,00	0,00
Ökning av utlåning	0,00	0,00
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån	0,00	0,00
Minskning av långfristiga lån	0,00	0,00
Förändring av kortfristiga lån	0,00	0,00
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	321,45	114,80
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltade medel och kapital	0,00	0,00
Omsättningstillgångar	0,00	0,00
Förändring fordringar	-71 356,87	-167 924,48
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	575 605,05	813 376,44
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	504 569,63	645 566,76
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-3 662 123,12	155 547,77
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01.	14 228 518,53	14 072 970,76
Kassamedel 31.12.	10 566 395,41	14 228 518,53
	-3 662 123,12	155 547,77

4. BALANSRÄKNING

	31.12.2019	31.12.2018
BESTÅENDE AKTIVA	21 364 602,95	18 511 128,96
Immateriella tillgångar	608 963,88	726 540,50
Övriga utg. med lång verkn.tid	608 963,88	726 540,50
Övriga utg. med lång verkn.tid/pågående	0,00	0,00
Materiella tillgångar	19 385 968,12	16 414 917,51
Mark- o. vattenområden	1 973 556,40	1 974 440,19
Byggnader	7 511 916,24	7 461 475,55
Fasta konstruktioner och anordningar	4 026 143,04	4 182 067,13
Maskiner och inventarier	509 620,65	428 106,26
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	5 364 731,79	2 368 828,38
Placeringar	1 369 670,95	1 369 670,95
Aktier och andelar	1 369 670,95	1 369 670,95
FÖRVALTADE MEDEL	1 351 695,31	1 327 126,23
Landskapsuppdrag	7 420,50	19 229,02
Donationsfondernas särskilda täckning	1 344 274,81	1 307 897,21
RÖRLIGA AKTIVA	12 261 672,72	15 852 438,97
Omsättningstillgångar	0,00	0,00
Förskottsbetalningar	0,00	0,00
Fordringar	1 689 336,74	1 618 301,32
Långfristiga fordringar	9 830,29	16 269,21
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	9 830,29	16 269,21
Kortfristiga fordringar	1 679 506,45	1 602 032,11
Kundfordringar	980 162,72	680 862,73
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	699 926,38	679 925,83
Resultatregleringar, fordringar	-582,65	241 243,55
Finansiella värdepapper	5 940,57	5 619,12
Aktier och andelar	0,00	0,00
Övriga värdepapper	5 940,57	5 619,12
Kassa och bank	10 566 395,41	14 228 518,53
AKTIVA TOTALT	34 977 970,98	35 690 694,16

	31.12.2019	31.12.2018
EGET KAPITAL	-21 670 587,71	-22 983 485,02
Grundkapital	-10 000 000,00	-10 000 000,00
Övriga egna fonder	-5 940,57	-5 619,12
Över/underskott från tidigare perioder	-12 977 865,90	-12 289 549,90
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	1 313 218,76	-688 316,00
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-5 500 000,00	-5 500 000,00
AVSÄTTNINGAR	0,00	0,00
FÖRVALTAT KAPITAL	-1 351 695,31	-1 327 126,23
Landskapsuppdrag	-7 420,50	-19 229,02
Donationsfondernas kapital	-1 344 274,81	-1 307 897,21
Övrigt förvaltad kapital	0,00	0,00
FRÄMMANDE KAPITAL	-6 455 687,96	-5 880 082,91
Långfristigt	-2 714 500,00	-2 538 034,00
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	0,00	0,00
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Masskuldebrevslån	0,00	0,00
Övriga skulder	-2 714 500,00	-2 538 034,00
Kortfristigt	-3 741 187,96	-3 342 048,91
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	0,00	0,00
Lån från offentliga samfund	0,00	0,00
Erhållna förskott	3 314,23	4 501,48
Skulder till leverantörer	-1 751 564,69	-1 409 532,36
Övriga skulder	-632 218,16	-742 130,83
Resultatregleringar, skulder	-1 360 719,34	-1 194 887,20
PASSIVA TOTALT	-34 977 970,98	-35 690 694,16

5. NOTER

Noter till resultaträkningen

1. Tillämpade bokslutsprinciper

Jomala kommuns bokslut är uppgjort i enlighet med de allmänna bokslutsprinciperna; kontinuitetsprincipen, konsekvensprincipen, försiktighetsprincipen, prestationsprincipen och avvikande är att skatteinkomsterna bokförs enligt kontantprincipen.

Räkenskapsperiodens inkomster har upptagits som intäkter i resultaträkningen och från intäkterna har avdragits de utgifter som sannolikt inte längre medför motsvarande inkomst (kostnader) samt förlusterna. De inkomst- och utgiftsposter som under pågående räkenskapsperiod bokförs enligt kontantprincipen bokförs i bokslutet som intäkt respektive kostnad mot kontona fordringar och skulder i balansräkningen.

Anskaffningsutgiften för bestående aktiva har aktiverats och avskrivs enligt en på förhand fastställd plan. Inkomsten/bidrag för investering med framställningstid över flera perioder har periodiserats enligt framställningsgrad.

Fordringar och skulder upptas till nominellt belopp, liksom i balansen upptagna värdepapper.

Kommunalförbundsandelar för Oasen boende- och vårdcenter k.f. är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 1.1.2019.

Kommunalförbundsandelar för Södra Ålands högstadiedistrikt k.f. är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 1.1.2019.

Kommunalförbundsandelar för Ålands Miljöservice k.f. (Mise) är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 1.1.2019.

2. Kommunens verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde

	2019	2018
Centralförvaltning	145 338	135 189
Social- och hälsovård	955 304	887 876
Undervisning och kultur	713 802	719 953
Samhällstjänster	408 699	377 809
Övriga tjänster	182 011	166 156
Affärsverksamhet	1 100 057	1 085 874
Omsättning	3 505 211	3 372 857
Försäljningsvinst	140 591	-439
Verksamhetsintäkter totalt	3 645 803	3 372 418

3. Antal anställda 31.12 (årsverken)

	2019	2018
Centralförvaltning	9,13	8,96
Social- och hälsovård	129,29	125,56
Undervisning och kultur	77,83	73,91
Samhällstjänster	9,87	10,20
Övriga tjänster	8,43	8,16
Affärsverksamhet	1,00	0,26
Totalt	235,55	227,05

4. Kommunens personal och personalkostnader

	2019	2018
Penninglöner	8 036 461	7 584 591
Pensionskostnader	1 559 377	1 534 244
Övriga lönebikostnader	265 821	278 415
Summa	9 861 659	9 397 250
Arvoden till förtroendevalda	92 149	69 232
Mötesarvoden till anställda	13 338	13 153
Personalkostnader totalt	9 967 145	9 479 635

5. Arvoden till revisorer

	2019	2018
Revisionsarvoden	9 625	9 927
Revisorsutlåtanden		
Köp av tjänster totalt	9 625	9 927

6. Transaktioner med intressenter

Jomala kommun har genom kommunstyrelsens beslut § 221/19.8.2013 förbundit sig att betala en extra ersättning till kommundirektören om fyra ordinarie månadslöner vid händelse av uppsägning eller förflyttning.

Inga transaktioner som skulle avvika från det sedvanliga har genomförts med kretsen av närstående/intressenter.

7. Specifikation av posten köp av tjänster

	2019	2018
Köp av kundtjänster	8 830 957	8 139 950
Köp av övriga tjänster	2 455 664	2 197 046
Köp av tjänster totalt	11 286 621	10 336 996

8. Avskrivningsplan för Jomala kommun

En på förhand uppgjord avskrivningsplan har tillämpats vid avskrivningar av anläggningstillgångar. De planerade avskrivningarna är beräknade enligt den ekonomiska livslängden baserad på anskaffningsutgiften. Anskaffningsutgiften 1.1.1999 är baserad på historiska värden på vilka gjorts planenliga avskrivningar. Nya avskrivningsplanen tillämpas på investeringar aktiverade under 2013 och senare. Tidigare anläggningstillgångar förväntas följa tidigare angiven avskrivningsplan.

Immateriella tillgångar

Etablerings- och org.utgifter	5 år	linjär
Forsknings och utv.utgifter	2 år	linjär
Betalningsandelar Kf moduler	20 år	linjär
Betalningsandelar Kf byggnader	20 år	linjär
Betalningsandelar Kf lös egendom	2 år	linjär
Betalningsandelar anslutningavg.	20 år	linjär

Materiella tillgångar

Förvaltningsbyggnader	20 år	linjär
Skol- och daghemsbyggnader	20 år	linjär
Fritidsbyggnader	20 år	linjär
Ekonomibyggnader	10 år	linjär
Bostadsbyggnader	30 år	linjär
Gator, vägar, torg o. parker	15 år	linjär
Broar, kajer, badinrättningar	10 år	linjär
Övriga jord- o. vattenkonstruktioner	15 år	linjär
Vattennät	30 år	linjär
Avloppsnet	30 år	linjär
Fjärrvärmenät	20 år	linjär
Elledningar, transformatorer och utebelysning	15 år	linjär
Telefonnät, central och abonnentcentraler	10 år	linjär
Naturgas	20 år	linjär
Övriga rör- och kabelnät	15 år	linjär
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- och dyl.	10 år	linjär
Fasta lyft- och flyttanordningar	15 år	linjär
Trafikregleringsanordningar	10 år	linjär
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	10 år	linjär
Fartyg av järn	15 år	linjär
Fartyg av trä o. andra flytande arbetsmaskiner	8 år	linjär
Övriga transportmedel	4 år	linjär
Övriga tunga maskiner	10 år	linjär
Övriga rörliga transportmaskiner	5 år	linjär
Övriga lätta maskiner och dylika anordningar	5 år	linjär
ADB-utrustning	3 år	linjär
Övriga inventarier	3 år	linjär

Små enskilda anskaffningar av anläggningstillgångar, vilkas anskaffningsutgift är under 8 500 euro upptas som årskostnad (KST § 549/30.12.2002). Avskrivningsplanen reviderades under 2013, då bokföringsnämndens bokföringssektion utgav nya anvisningar. De nya anvisningarna behandlar bland annat förkortade avskrivningstider.

9. Avskrivning enligt plan och tilläggsavskrivningar/nedskrivningar

	Imm rättigheter i byggnader	Imm rättigheter i lösegendom	Byggnader	Fasta konstr. o. annordning.	Maskiner o. inventarier
Anskaffn.utgift 01.01	2 119 892,99	187 208,74	20 985 003,85	10 361 776,73	2 845 892,02
Ökning	0,00		426 053,06	295 823,60	218 301,28
Minskning					
Anskaffn.utgift 31.12	2 119 892,99	187 208,74	21 411 056,91	10 657 600,33	3 064 193,30
Ack planavskr 01.01	1 393 352,49	187 208,74	6 328 278,47	5 352 909,30	2 049 947,45
Årets planavskrivningar	117 576,62	0,00	375 612,37	451 747,69	136 786,89
Rest efter planavskr.	608 963,88	0,00	14 707 166,07	4 852 943,34	877 458,96
Ack fin.andel 01.01			7 195 249,82	826 800,30	367 838,31
Årets finans.andelar					
Finans.andel 31.12			7 195 249,82	826 800,30	367 838,31
Bokföringsvärde 31.12	608 963,88	0,00	7 511 916,25	4 026 143,04	509 620,65

Vid ombyggnad av vägar har Jomala kommun gått in för att hålla vägförrättningar. På de ersättningar som kommunen erlägger till enskilda markägare betalas ränta. Räntan och ersättningen aktiveras och ingår i kostnaden för respektive vägombyggnad.

10. Övrigt

Försäljningsvinster/-förluster

Kommunen har under 2019 sålt tomter/mark för totalt 141 475 euro varav 140 591,21 euro utgör försäljningsvinsten.

11. Skatteintäkter och landskapsandelar

Skatteintäkter	2019	2018
Kommunalskatt	15 933 421	15 148 314
Samfundsskatt	829 412	1 163 805
Fastighetsskatt	266 037	387 817
Övriga skatteinkomster	72 452	66 307
Skatteintäkter totalt	17 101 322	16 766 243
Landskapsandelar	2019	2018
Andel för skattekomplettering	1 851 829	2 001 946
Andel för grundskola	670 699	941 468
Andel för socialvård	645 953	1 050 933
Andel för kultur	73 264	72 782
Övriga landskapsandelar	817 949	692 490
Kapitalskattekomensation		
Landskapsandelar totalt	4 059 695	4 759 619

Noter till balansräkningen

1. Kommunens placeringar i aktier och andelar

Aktier i dotterbolag	2019	2018
Fastighets Ab Jomalabostäder	100 913	100 913
Jomala Energi Ab	2 500	2 500
	103 413	103 413
Andelar i kommunalförbund	2019	2018
Oasen Boende- och vårdcetner k.f.	408 514	408 514
Södra Ålands högstadiedistrikt k.f.	441 510	441 510
Träningsundervisningen	46 078	46 078
Kommunernas socialtjänst k.f.	1 421	1 421
Ålands Miljöservice k.f.	24 858	24 858
	922 381	922 381
Aktier och andelar i intressesamfund	2019	2018
Ålands skid- och skidskyttecentrum Ab	20 000	20 000
Svinryggens Deponi Ab	24 106	24 106
	44 106	44 106
Övriga aktier och andelar	2019	2018
Åda Ab	800	800
Ålands Vatten Ab	212 085	212 085
Ålands Elandelslag	1 985	1 985
Ålands Telefonandelslag	1 589	1 589
Ålands Vindenergi Ab	8 123	8 123
	224 582,5	224 582
Övriga andelsfordringar	2019	2018
Anslutningsavgifter, Jomala Energi Ab	75 189	75 189

Marknadsvärdet/återanskaffningsvärdet för aktier och andelar bedöms vara det samma som bokföringsvärdet = inköpspriset.

2. Långfristiga fordringar

Fordringar som förfaller till betalning efter ett år eller längre tid.

Långfristiga fordringar	2019	2018
Ersättningar byggplanevägar	9 830	16 269
Långfristiga fordringar totalt	9 830	16 269

3. Resultatregleringar, aktiva

Resultatregleringar, aktiva	2019	2018
Per. vatten- och avloppsfordringar		241 244
Övriga resultatregleringar*	-583	
Resultatregleringar, aktiva totalt	-583	241 244
* innehåller ett utmätningssbelopp och en dubbel utbetalning som korrigeras 2020. Beloppen är förda på ett och samma bokföringskonto för enklare hantering av transaktionerna.		

4. Förvaltad kapital

Donationsfondernas särskilda teckning	2019	2018
Donationsfonders medel	2 543	2 639
Stipendiefond Södersunda	4 019	4 214
Bergmans och Dahlbloms fond	1 337 713	1 301 044
Summa	1 344 275	1 307 897

Kommunfullmäktige har genom § 8/10.01.2012 beslutat att upprätta fonden *Bergmans och Dahlbloms fond*. I fonden ingår två danaarv som kommunen erhållit under 2011 samt överflyttade medel från den avslutade pensionärsbostadsfonden. Fonden består av likvida medel om 986 897 euro och värderade marktillgångar om 350 000 euro. Marken är värderad lägre än marknadsvärdet då det framtida användningsområdet är osäkert. Kommunfullmäktige beslöt 2012 att fonden kan användas till utbyggnad inom kommunens äldreomsorg, barnomsorg, skola samt kulturella aktiviteter för äldre. Danaarvet efter Olof Bergman omfattade 68 värdeandelar inom Ålands Skogsindustrier Ab som förvaltas på ett värdeandelskonto. Samtliga värdeandelsförändringar behandlas inom fonden.

5. Amorteringar av långfristiga lån under följande räkenskapsperiod

Från och med 2013 har inte Jomala kommun några långfristiga lån och har varit skuldfri under 2019.

6. Anslutningsavgifter; långfristiga skulder

Återbetalningsbara anslutningsavgifter till kommunens vatten- och avloppsverk.

	2019	2018
Saldo 01.01	2 538 034	2 334 300
Ökning under perioden	176 466	203 734
Minskning under perioden		
Saldo 31.12	2 714 500	2 538 034

7. Resultatregleringar, passiva

Resultatregleringar, passiva	2019	2018
Semesterlönereservering	1 255 095	1 092 354
Resultatregleringsskulder, Tränings.	21 122	19 791
Resultatregleringsskulder, SÅHD	84 502	82 742
Resultatregleringar, passiva totalt	1 360 719	1 194 887

8. Förändringar i det egna kapitalet

	2019	2018
Eget kapital 01.01	22 983 485	22 295 054
Grundkapital 01.01	10 000 000	10 000 000
Förändring under perioden		
Grundkapital 31.12	10 000 000	10 000 000
Anslutningsfond 01.01		
Förändring under perioden		
Anslutningsfond 31.12		
Övriga egna fonder 01.01	5 619	5 504
Förändring under perioden	321	115
Övriga egna fonder 31.12	5 941	5 619
Överskott från tidigare år 01.01	12 977 866	12 289 550
Fört till grundkapital		
Räkenskapsperiodens resultat	-1 313 219	688 316
Balanserade vinstmedel 31.12	11 664 647	12 977 866
Eget kapital totalt 31.12	21 670 588	22 983 485

Noter utanför balansräkningen

1. Erhållna garantier

Avtal om markanvändning, Sviby by

Norra Bergshöjden Ab bankgaranti ÅAB 50 000,00 (t.o.m. 31.12.2021)

Byggnadsfirma Hans Mattsson Ab, Samlingshuset

Fullgörandegaranti. Garantin är återopad. 467 000,00 (t.o.m. 20.3.2020)

Ålands Schakt Ab, stabiliseringsfräsning Kungsövägen och Möskatsvägen

Fullgörandegaranti 7 432,00 (t.o.m. 15.1.2020)

Garantier sammanlagt

2019 524 432,00 euro

2018 787 000,00 euro

2. Ansvarsförbindelser

På koncernbolags skuld

Jomala Energi Ab Banklån Ålandsbanken; 31.12.2019 saldo 919 441,03 euro
Kommunen borgar för 1 500 000,00 euro

Sammanlagt: 2019 919 441,03 euro
2018 1 011 211,19 euro

3. Markanvändningsavtal

Nedanstående visar kommunens förbindelser i form av markanvändningsavtal vilka fortfarande är i kraft:

Detaljplaneområde i Sviby, Nybondas;

Norra Bergshöjden Ab 17,33 ha

Avtalet ingicks 2005, ett tilläggsavtal ingicks 2015 och ett avtal om ändring av markanvändningsavtalet ingicks 2019 för att reglera nedgrävningen av den högspänningsledning som finns på området. Nedgrävningen sker på Norra Bergshöjden Ab:s försorg och Norra Bergshöjden Ab har för detta ändamål ställt en säkerhet i form av en bankgaranti om femtiotusen (50 000) euro till kommunen. Bankgarantin är i kraft tills 31.12.2021. Kommunen deltar fortsättningsvis i kostnaderna för vatten- och avloppsledningar, dock högst till det belopp som kommunen erhåller i form av anslutningsavgifter. Ersättningen erläggs årligen till ett belopp om 25 000 euro. Slutreglering mellan avtalsparterna sker då detaljplaneområdet är färdigt utbyggt.

Detaljplaneområde Norra Kasberget i Sviby;

Minimax Ab 24,8 ha

Avtal ingicks 2008 och förnyades 2009 i samband med att en planeändring gjordes. Kommunen har förbundit sig att delta i kostnaderna för byggande av stamledningar för vatten och avlopp till ett belopp om 2 440 euro per tomt. Ersättningen erläggs i efterskott till markägaren i enlighet med kommunfullmäktiges årliga budgetbeslut. Projektet slutsynat, kommunen ersätter dock fram tills alla tomter är sålda.

Detaljplaneområde Södra Kasberget i Sviby;

Dalbo affärsfastigheter Ab	6,64 ha
Skogshyddan Ab	9,0 ha

Avtal ingicks 2008. Kommunen har förbundit sig att delta i kostnaderna för byggande av stamledningar för vatten och avlopp till ett belopp om 2 440 euro per tomt. Ersättningen erläggs i efterskott till markägaren i enlighet med kommunfullmäktiges årliga budgetbeslut. Projektet slutsynat, kommunen ersätter dock fram tills alla tomter är sålda.

Detaljplaneområde fastigheten Hagen, Österkalmare by;

Algots Hus Ab

Avtalet ingicks 2013. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av gata inom planområdet. Gatuområdet överförs till kommunen genom fastighetsförrättning utan ersättning då det utgör endast 14 procent av hela planområdet. Förverkligandet har inte någon avtalad tidsplan.

Detaljplaneområde fastigheten Söderskog, Björsby by;

Karl-Gustav Falkenberg 37 416,5 m²/21 502 m² till kommunen

Avtalet ingicks 2013. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av överlåtet parkområde, skyddsgronområde, område för samhällsteknisk service och fornminnesområde. Markägaren ska färdigställa gator och allmänna områden samt vatten och avloppsförsörjningen inom 18 månader från det att byggnationen har påbörjats och gatorna ska vara belagda med asfalt 12 månader efter att första bygglovets beviljats. I övrigt har förverkligandet inte någon avtalad tidsplan.

Detaljplaneområde i Vesterkalmare by, Kalmarnäs II;

Björn Lindfors	850 m ² /850 m ² till kommunen
Edgar Kalm	1,3 ha/6 707 m ² till kommunen
Mariterra Ab	3,3 ha/17 827 m ² till kommunen

Avtalen ingicks 2014. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det kommande underhållet av överlåtna gatu- och parkområden. Gator och allmänna områden ska vara färdigställda inom 18 månader från det att byggnationen har påbörjats. De ska synas och godkännas av kommunen senast den 31 december 2019 i enlighet med gåvobrev ingångna 2016.

Detaljplaneområde i Kungsö by, kvarter 41818-41821 och 4187;

Kerstin Elevall 7,3 ha/276 m² till kommunen

Avtalet ingicks 2014. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det underhållet av överlåtet område för samhällsteknisk service. Vattenförsörjningen ska vara färdigställd inom 18 månader från det att byggnationen har påbörjats.

Detaljplaneområde i Möckelö by, för fastigheterna 3:39, 3:42, 3:44 och del av fastigheten 3:50 samt lantbruksområde;

Alm Johan Reinholt Hannes dödsbo	7,7 ha/46 500 m ² till kommunen
Nora-hus Ab	

Avtalet ingicks 2015 och reviderades 2019 då Nora-hus Ab övertog det aktuella området. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av överlåtet park- och gatuområde. Markägaren ska senast den 31 december 2026 ha slutfört byggandet i enlighet med avtalet.

Detaljplan för Slänten 2:55, Byggbacken 2:61 och Widmans 2:62 samt del av Södergård-Rosenholm 4:84 och Möckelövägen (HV1)-Trouville 895:1:216 i Möckelö:

Widmans Betong Ab	2,03 ha/1 840 m ² till kommunen
Byggnadsfirma Hans Mattsson Ab	2,97 ha/10 310 m ² till kommunen

Avtalen ingicks 2017. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av överlåtna områden för parkområde, skyddsgronområde och gatuområde. Markägarna ska senast den 31 december 2022 ha slutfört byggandet i enlighet med avtalen.

Detaljplaneändring för del av kvarter 4205 samt del av park och trafikområde i Möckelö by

Ålands landskapsregering	5,8 ha
--------------------------	--------

Avtalet ingicks 2018. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av överlåtet parkområde. Markägaren ska färdigställa parkområdet genom plantering av barr- och lövträd. Markägaren ska ha slutfört färdigställandet och åtgärderna ska ha synats senast den 31 december 2023.

Detaljplaneändring för del av kvarter 4245 och del av parkområde i Sviby by

Handelsplats Väst Ab	464 m ²
----------------------	--------------------

Avtalet ingicks 2018. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter. Markägaren ska återställa och iordningställa parkområde. Åtgärderna ska vara färdigställda och synade senast den 15 november 2022.

Detaljplaneändr. för kv. 4363, lantbruksområde och ES-område i Österkalmare by

Boris Lundgren	839 m ²
----------------	--------------------

Avtalet ingicks 2019. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet på de områden som överläts till kommunen. Vad gäller underhållet av den kommunalteknik som ska byggas av markägaren övergår underhållet till kommunen när byggnationerna synats och godkänts av behörigt organ i kommunen. Markägaren ska färdigställa gata/vändplan senast 31.12.2024.

4. Hyres- och leasingansvar

Hyresansvar	2018	2017
Hyresansvar totalt	169 035	222 329
Andel för nästa räkenskapsperiod	60 050	76 000
Leasingansvar totalt	54 620	17 453
Andel för nästa räkenskapsperiod	8 874	7 058
Hyresansvar totalt	223 655	239 782

5. Samarbets- och partnerskapsavtal

Kommunens samarbets- och partnerskapsavtal listas nedan:

Samarbets- och partnerskapsavtal		
Beskrivning	Samarbetsparter	Period
1. Avtal om samarbete angående tjänster för befälsberedskap inom brand- och räddningsväsendet.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	18 maj 2009 – 13 december 2020.
2. Avtal gällande anförtröende av uppgift som avtalschef.	Ålands kommunförbund och Jomala kommun.	24 april 2013 – tillsvidare.
3. Avtal om samarbete gällande barnskyddsjour.	Samtliga åländska kommuner.	1 december 2008 – 31 december 2020.
4. Samarbetsavtal gällande barnskydd.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	1 januari 2020 - 31 december 2020
5. Avtal om lantbrukssamarbete där Jomala kommun tillhandahåller lantbrukskansli för avtalskommunerna.	Lemlands kommun, Kökars kommun, Sottunga kommun, Kumlinge kommun, Brändö kommun och Jomala kommun.	27 december 2005 – tillsvidare.
6. Avtal om lantbrukssamarbete där avtalskommunerna bistår varandra i lantbruksadministrationen.	Finströms kommun och Jomala kommun.	8 december 2008 – tillsvidare.
7. Avtal om lantbrukssamarbete där avtalskommunerna bistår varandra i lantbruksadministrationen.	Hammarlands kommun och Jomala kommun.	13 oktober 2003 – tillsvidare.
8. Samarbetsavtal gällande ledande och behandling av avloppsvatten till Lotsbroverket.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	18 augusti 2006 – tillsvidare.
9. Avtal om medborgarinstitutets vuxenutbildning.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	22 oktober 2009 – tillsvidare.
10. Avtal om gemensamt räddningsområde med Jomala kommun som huvudman.	Eckerö kommun, Finströms kommun, Geta kommun, Hammarlands kommun, Lemlands kommun, Lumparlands kommun, Saltviks kommun, Sunds kommun, Vårdö kommun och Jomala kommun.	16 augusti 2010 – tillsvidare.
11. Samarbetsavtal om skolplatser.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	1 augusti 2013 – tillsvidare.
12. Samarbetsavtal om fritidshemsplatser.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	1 augusti 2012 – tillsvidare.
13. Samarbetsavtal för äldreomsorg på distans som tillhandahålls av Jomala kommun.	Mariehamns stad, Föglö kommun, Eckerö kommun, Lemlands kommun, Lumparlands kommun, Sunds kommun, Geta kommun och Jomala kommun.	1 april 2016 – tillsvidare.
14. Avtal om kommunal ersättning för grundskoleutbildning via Waldorfskolan.	Waldorf Åland r.f. och Jomala kommun.	1 januari 2018 – tillsvidare.
15. Samarbetsavtal rörande sammanhållen hemvård.	Ålands Hälso- och Sjukvård och Jomala kommun.	18 april 2013 – tillsvidare.
16. Ledd stödgrupp för våldsutsatta kvinnor	Folkhälsan på Åland r.f.	21 maj 2018 - tillsvidare
17. Svenskspråkig missbrukarvård vid Pixneklinsen i Malax	Malax kommun	1 augusti 2017 - tillsvidare
18. Avtal för tillfällig gemensam integrationssamordnare	Lemlands kommun, Finströms kommun och Jomala kommun	7 juni 2018 – 30 juni 2020
19. Avtal om köp av familjerådgivningstjänster	Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland Ab	1 juli 2019 - tillsvidare

6. Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt

Enligt mervärdesskattelagen tillämpas från och med 1.1.2008 en tioårig justeringsplikt gällande mervärdesskatteavdrag eller återbäringar vilka erhållits på basis av utgifter för nybygge eller grundrenovering, om fastigheten eller en del av den tas i användning som inte berättigar till avdrag eller återbäring.

Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt			
Utgifter för nybygge, till- eller ombyggnad av fastigheter			
	Mervärdesskatt	Momsansvar	
		2019	2018
Ar 2010 färdigställda fastigheter			
Installation av fjärrvärme			
Vikingaåsen	6 443		644
Kommunalgården	11 721		1 172
Allegården	5 842		584
Gamla brandsstationen	4 462		446
Vikingahallen	4 784		478
Sviby skola	5 545		555
Ar 2012 färdigställda fastigheter			
Österkulla Daghem	97 869	19 574	29 361
Modulen i Södersunda	21 140	4 228	6 342
Ar 2013 färdigställda fastigheter			
Kommunalgården	141 367	42 410	56 547
Österkulla Daghem	100 089	30 027	40 036
Rubinen	91 599	27 480	36 640
Ar 2014 färdigställda fastigheter			
Rubinen	1 200	480	600
Vikingahallen ventilation och belysningsarmatur	49 412	19 765	24 706
Ar 2015 färdigställda fastigheter			
Raststuga Gottby lekpark	13 448	6 724	8 069
Ombyggnad av Kommunalgården	10 423	5 212	6 254
Ar 2016 färdigställda fastigheter			
Bergvärmepump, Södersunda skola	27 214	16 329	19 050
Bergvärmepump, Österkulla daghem	11 060	6 636	7 742
Automatalarm, Diamanten	3 752	2 251	2 626
Automatalarm, Trollsländan	2 944	1 767	2 061
Ar 2017 färdigställda fastigheter			
-			
Ar 2018 färdigställda fastigheter			
-			
Ar 2019 färdigställda fastigheter			
-			
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt 31.12.2019		182 882	243 913

7. Ekonomiskt ansvar i kommunalförbundens ackumulerade underskott

Ekonomiskt ansvar i kommunalförbundens ackumulerade underskott	2019	2018
Ålands Miljöservice k.f.		
Ackumulerat underskott	276 164	149 316
Kommunens andel	68 654	37 120
Totalt ekonomiskt ansvar	68 654	37 120

6. KONCERNRESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING	Elimineringar	Not	2019	2018
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	-2 333 818,19	1.	4 951 506,65	4 618 200,89
Avgiftsintäkter			1 249 701,96	1 204 901,00
Understöd och bidrag			306 600,04	217 381,52
Övriga intäkter	-1 058,01	1.	1 764 739,00	1 791 529,14
Försäljningsvinster			140 591,21	-438,62
Sa Verksamhetsintäkter	-2 334 876,20		8 413 138,87	7 831 573,93
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader		3.	-14 691 992,35	-13 984 404,94
Köp av tjänster	2 217 486,43	1.	-10 227 552,35	-9 178 395,41
Material, förnödenh., varor	111 641,82	1.	-2 473 496,40	-2 296 971,42
Understöd			-1 665 652,08	-1 463 879,66
Övriga kostnader	5 747,95	1.	-515 046,48	-440 571,20
Sa Verksamhetskostnader	2 334 876,20		-29 573 739,66	-27 364 222,63
VERKSAMHETSBIDRAG	0,00		-21 160 600,79	-19 532 648,71
Skatteinkomster			17 101 322,25	16 766 243,31
Landskapsandelar			4 059 694,73	4 759 618,70
DRIFTSBIDRAG	0,00		416,19	1 993 213,30
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter			15 568,98	22 601,93
Övriga finansiella intäkter			3 300,40	4 980,25
Räntekostnader			-15 724,92	-16 572,43
Övriga finansiella kostnader			-1 268,54	-753,04
Sa Finansiella intäkter och kostnader			1 875,92	10 256,71
ÅRSBIDRAG	0,00		2 292,11	2 003 470,01
Avskrivningar på anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid			-1 326 528,98	-1 267 797,43
Nedskrivning på bestående anläggningstillgångar			0,00	0,00
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära intäkter			0,00	0,00
Extraordinära kostnader			2 355,87	0,00
Sa Extraordinära intäkter och kostnader			2 355,87	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	0,00		-1 321 881,00	735 672,58
Ökn el. minskn av avskr.diff	12 939,19	2.	0,00	0,00
Ökn el. minskn av reserv			0,00	0,00
Ökn el. minskn av fonder			0,00	0,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	12 939,19		-1 321 881,00	735 672,58

7. FINANSIERINGSANALYS FÖR KONCERNEN

FINANSIERINGSANALYS				
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE				
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL	Elimineringar	Not	2019	2018
Årsbidrag			2 292,11	3 430 588,27
Extraordinära poster			2 355,87	0,00
Korrektivposter			-140 591,23	-70 023,54
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL			-135 943,25	3 360 564,73
INVESTERINGAR				
Investeringar i anläggningstillg.			-4 260 920,90	-843 089,16
Finansieringsandelar för invest.utg			0,00	0,00
Försäljningsinkomster av AT			141 475,00	69 638,45
SUMMA INVESTERINGAR			-4 119 445,90	-773 450,71
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.			-4 255 389,15	2 587 114,02
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE				
UTLÅNING				
Minskning av utlåning			0,00	0,00
Ökning av utlåning			0,00	0,00
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET				
Ökning av långfristiga lån			309 730,80	0,00
Minskning av långfristiga lån			-91 770,16	-156 386,20
Förändring av kortfristiga lån			-42 134,73	38 115,92
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL			321,45	79,75
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET				
Förvaltade medel och kapital			0,00	0,00
Omsättningstillgångar			-5 880,26	0,00
Förändring fordringar			-13 050,71	-184 057,56
Räntefria kort- o. långfristiga skulder			851 188,59	606 313,84
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE			1 008 404,99	304 065,74
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL			-3 246 984,17	2 891 179,76
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS				
Kassamedel 01.01			14 794 275,76	11 849 848,50
Kassamedel 31.12			11 547 291,60	14 741 028,26
			-3 246 984,17	2 891 179,76

8. KONCERNBALANSRÄKNING

A K T I V A	Elimineringar	Not	31.12.2019	31.12.2018
BESTÅENDE AKTIVA				
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter	-4 300,00	1.	49 874,85	50 806,90
Övriga utgifter med lång verkningstid			608 963,88	726 540,50
Sa Immateriella tillgångar	-4 300,00		658 838,73	777 347,40
Materiella tillgångar				
Mark- och vattenområden			1 986 043,70	1 986 927,49
Byggnader och konstruktioner			9 003 006,82	8 915 119,26
Fasta konstruktioner och anordningar			4 231 453,10	4 347 897,53
Maskiner och inventarier			591 064,96	446 573,39
Övriga materiella tillgångar			1 262 795,90	1 306 970,22
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar			5 395 708,36	2 414 568,18
Sa Materiella tillgångar			22 470 072,84	19 418 056,06
Placeringar				
Övriga aktier och andelar	-1 035 723,03	1.2.	274 181,85	274 181,78
Övriga fordringar	-89 010,93	1.	0,00	0,00
Sa Placeringar	-1 124 733,96		274 181,85	274 181,78
SA BESTÅENDE AKTIVA	-1 129 033,96		23 403 093,43	20 469 585,25
FÖRVALTADE MEDEL				
Landskapets uppdrag			7 420,50	19 229,02
Donationsfondernas särskilda teckning			1 499 373,75	1 458 794,84
SA FÖRVALTADE MEDEL			1 506 794,25	1 478 023,86
RÖRLIGA AKTIVA				
Sa Omsättningstillgångar			5 880,26	0,00
Fordringar				
Långfristiga				
Kundfordringar			0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	1.	9 830,29	16 269,21
Sa Långfristiga	0,00		9 830,29	16 269,21
Kortfristiga				
Försäljningsfordringar	-17 834,09	1.	1 154 212,42	889 556,69
Lånefordringar			0,00	0,00
Övriga fordringar	-100 739,72	1.	798 293,42	774 014,70
Resultatregleringar	-38 997,01		158 986,81	405 071,32
Sa Kortfristiga	-157 570,82		2 111 492,65	2 068 642,71
Sa Fordringar	-157 570,82		2 121 322,94	2 084 911,92
Finansiella värdepapper				
Övriga värdepapper			5 940,57	5 619,12
Sa Finansiella värdepapper			5 940,57	5 619,12
Kassa och bank			11 547 291,60	14 794 140,78
SA RÖRLIGA AKTIVA	-157 570,82		13 680 435,36	16 884 671,82
SA A K T I V A	-1 286 604,78		38 590 323,04	38 832 280,93

PASSIVA	Elimineringar	Not	31.12.2019	31.12.2018
EGET KAPITAL				
Grundkapital	-1 025 793,55	2.	10 000 000,00	10 000 000,00
Kapitaltillskott	-47 490,07	3.	3 913,92	3 913,92
Andelar av kommuner som ska utträda			0,00	0,00
Uppskrivningsfond			0,00	0,00
Fond för verkligt värde			0,00	0,00
Reservfond			0,00	0,00
Övriga fonder				
Övriga fonder			5 940,57	5 619,12
Sa Övriga fonder			5 940,57	5 619,12
Balanserad vinst (förlust) från tidigare räkenskapsperioder	304 347,07	3.4.7.	13 372 273,68	12 636 601,10
Räkenskapsperiodens vinst (förlust)	12 939,19	6.	-1 321 881,02	735 672,58
SA EGET KAPITAL	-755 997,36		22 060 247,15	23 381 806,72
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER				
Avskrivningsdifferens	-269 796,19	4.5.	0,00	0,00
Reserver			5 500 000,00	5 500 000,00
SA ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER	-269 796,19		5 500 000,00	5 500 000,00
AVSÄTTNINGAR				
Övriga avsättningar	0,00		0,00	0,00
SA AVSÄTTNINGAR	0,00		0,00	0,00
FÖRVALTAT KAPITAL				
Landskapets uppdrag			7 420,50	19 229,02
Donationsfondernas kapital			1 499 373,75	1 458 794,84
SA FÖRVALTAT KAPITAL			1 506 794,25	1 478 023,86
FRÄMMANDE KAPITAL				
Långfristigt				
Skulder till kreditinstitut		6.	1 415 472,76	1 181 517,43
Lån från offentliga samfund		6.	192 693,91	208 688,60
Pensionslån			0,00	0,00
Övriga skulder	-103 240,41	1.	2 878 880,59	2 702 414,59
Sa Långfristigt	-103 240,41		4 487 047,27	4 092 620,62
Kortfristigt				
Skulder till kreditinstitut		6.	118 550,67	157 471,04
Lån från offentliga samfund		6.	15 832,11	19 046,47
Pensionslån			0,00	0,00
Erhållna förskott		1.	142 667,23	36 166,85
Leverantörsskulder	-17 834,09	1.	1 970 219,75	1 543 409,37
Övriga skulder	-100 739,72	1.	961 290,56	752 068,13
Skuld till kommuner			0,00	0,00
Resultatregleringar	-38 997,01	1.	1 827 674,06	1 871 667,87
Latent skatteskuld			0,00	0,00
Sa Kortfristigt	-157 570,82		5 036 234,38	4 379 829,73
SA FRÄMMANDE KAPITAL	-260 811,23		9 523 281,65	8 472 450,35
SA PASSIVA	-1 286 604,78		38 590 323,04	38 832 280,93

9. NOTER TILL KONCERNEN

1. Tillämpade bokslutsprinciper för koncernbokslutet

Jomala kommun avser att årligen utveckla och förbättra koncernredovisningen i enlighet med gällande anvisningar. Om kommunen ska uppgöra ett komplett koncernbokslut behöver ytterligare information framkomma från koncernbolagens redovisningar.

Dotterbolaget producentorganisationen Proans ingår fortfarande i Ålands miljöservice k.f. (Mise). Jomala kommun har i samarbete med Mariehamns stad och andra medlemskommuner verkat för att de olika aktörernas respektive roller ska klargöras och särskiljas. Vid bokslutsarbetet har kommunen inte beaktat Mises dotterbolag, varför endast Mise intagits i koncernbokslutet.

Koncernens balansomslutning 2019 blev 38 590 323 euro (38 832 281 euro 2018) och resultatet för räkenskapsperioden blev -1 321 881 euro (735 673 euro 2018). Kommun-koncernen utgör en ekonomisk helhet där Jomala kommun är modersamfund. För att ge en rättvisande bild av koncernens ekonomiska ställning presenteras en balansräkning, resultaträkning och finansieringsanalys där koncernsamfunden behandlas som om de skulle vara en enda bokföringsskyldig.

Följande dotterbolag och kommunförbund ingår i koncernen 2019: Fastighets Ab Jomalabostäder, Jomala Energi Ab, Södra Ålands högstadiedistrikt k.f. (inkl. Träningsundervisningen), Oasen boende- och vårdcenter k.f., Ålands kommunförbund, Kommunernas socialtjänst k.f. och Ålands miljöservice k.f.

Koncerninterna fordringar och skulder har eliminerats. Jomala kommuns ägarandelar har likaledes eliminerats i enlighet med den så kallade Parivärdemetoden, vilken innebär att aktier och andelar i koncernsamfunden minskar posten *Placeringar* bland *Bestående aktiva* med lika mycket som koncernens aktie- eller grundkapital minskar under *Eget kapital*. Kommunens andel i koncernens balansräkning har räknats ut post för post utgående från ägarandelen.

Vid uppgörandet av finansieringsanalysen har kommunen använt sig av kommunalförbundens egna finansieringsanalyser och medtagit kommunens andelar.

Kommunalförbundens avskrivningsplaner följer kommunens varvid inga korrigeringar gjorts i förbundens planavskrivningar.

Jomala kommuns andel i Mise uppgår till 24,86 % av grundkapitalet. Medlemskommunernas andel av kommunalförbundets tillgångar och ansvar för skulder fastställs i proportion till grundkapitalet. Tidigare och resterande delar av inbetalade medel från kommunerna, bland annat i form av utbetalt kapitaltillskott, har överförts från kommunalförbundets skulder till balanserad vinst/förlust från tidigare räkenskapsperioder. Detta på grund av att kommunens tidigare utbetalda medel till fullo inte omvandlats till grundkapital och Jomala kommun kan inte med säkerhet förvänta sig att återfå tidigare utbetalade medel från kommunalförbundet. Kvarvarande kapitaltillskott återfinns i koncernbokslutet även under 2019 med hänvisning till försiktighetsprincipen.

Ålands kommunförbund har inget grundkapital, på grund av detta har Jomala kommuns ägarandel i stället beräknats utifrån de avgiftsandelar som betalats till kommunförbundet.

Kommunens andel av avskrivningsdifferensen för Kommunernas socialtjänst k.f. och Jomala Energi Ab är flyttad till vinst/förlust från tidigare räkenskapsperioder samt räkenskapsperiodens resultat.

2. Koncernstrukturen

	Ägoandel	Årets resultat	Ägoandel av årets resultat
Dotterbolag:			
Fastighets Ab Jomalabostäder	100,00 %	9 921	9 921
Jomala Energi Ab	100,00 %	0	0
Kommunalförbund:			
Södra Ålands högstadiedistrikt k.f. (inkl. Träningsundervisningen)	36,92 %	28	10
Oasen boende- och vårdcenter k.f.	37,31 %	0	0
Ålands kommunförbund	29,08 %	0	0
Ålands miljöservice k.f.	24,86 %	-126 848	-31 532
Kommunernas socialtjänst k.f.	12,68 %	0	0

Ovanstående siffror är dotterbolagens egna resultat, vilka inte anpassats till kommunens redovisningsprinciper.

Noter till Resultaträkningen

1. Koncerninterna intäkter och kostnader

	Intäkter 2019	Kostnader 2019
Jomala Energi Ab	111 641,82	523,15
FAB Jomalabostäder	0,00	5 224,80
Södra Ålands högst.distr.	1 276 877,19	134 435,64
Oasen boende.o.vård. k.f.	656 137,76	22 574,74
Kommunernas socialtjänst k.f.	127 076,93	0,00
Ålands miljöservice k.f.	0,00	0,00
Ålands kommunförbund	15 192,24	21 628,26
Summa	2 186 925,94	184 386,59
Jomala kommun	147 950,27	2 150 489,62

2. Eliminering av avskrivningsdifferens

Elimineringen avser årets förändring av avskrivningsdifferensen för Jomala Energi Ab (13 696 euro) och Kommunernas socialtjänst k.f. (-757 euro).

3. Koncernens personalkostnader

	2019	2018
Penninglön	12 034 136,20	11 343 035,00
Pensionskostnader	2 280 055,68	2 258 942,58
Övriga lönebikostnader	377 800,46	382 427,36
Summa	14 691 992,35	13 984 404,94

Noter till balansräkningen

1. Eliminering av koncerninterna fordringar och skulder

För kommunalförbunden har elimineringen av koncerninterna fordringar och skulder minskats utifrån ägarandelen.

Fordringar	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	75 316,50	100,00 %	75 316,50
FAB Jomalabostäder	0,00	100,00 %	0,00
Södra Ålands högst.distr.	192 179,13	36,92 %	70 953,50
Oasen boende.o.vård. k.f.	62 538,80	37,31 %	23 335,37
Kommunernas socialtjänst k.f.	38 867,94	12,68 %	4 928,45
Ålands miljöservice k.f.	0,00	24,86 %	0,00
Ålands kommunförbund	5 234,67	29,08 %	1 522,39
			176 056,22
Skulder	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	15 890,00	100,00 %	15 890,00
FAB Jomalabostäder	0,00	100,00 %	0,00
Södra Ålands högst.distr.	107 124,28	36,92 %	39 550,82
Oasen boende.o.vård. k.f.	0,00	37,31 %	0,00
Kommunernas socialtjänst k.f.	0,00	12,68 %	0,00
Ålands miljöservice k.f.	0,00	24,86 %	0,00
Ålands kommunförbund	0,00	29,08 %	0,00
			55 440,82
Fordringar mellan dotterbolag/kommunförbund	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	3 924,25	100,00 %	3 924,25
Jomala Energi Ab	2 192,34	100,00 %	2 192,34
Södra Ålands högst.distr.	35 937,00	36,92 %	13 268,12
Oasen boende.o.vård. k.f.	26 611,00	37,31 %	9 929,48
			29 314,19
Skulder mellan dotterbolag/kommunförbund	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	13 268,12	100,00 %	13 268,12
Jomala Energi Ab	9 929,48	100,00 %	9 929,48
Södra Ålands högst.distr.	5 938,00	36,92 %	2 192,34
Oasen boende.o.vård. k.f.	10 517,00	37,31 %	3 924,25
			29 314,19

2. Eliminering av kommunens ägarandelar

Jomala kommuns ägarandelar har eliminerats i enlighet med den så kallade Parivärde-metoden, vilken innebär att aktier och andelar i koncernsamfunden minskar posten *Placeringar* bland *Bestående aktiva* med lika mycket som koncernens aktie- eller grundkapital minskar under *Eget kapital* (1 025 794 euro).

3. Kapitaltillskott till Ålands miljöservice k.f. (Mise)

En del av kommunens tidigare utbetalda medel till Mise omvandlades under 2015 till en andel i kommunalförbundets nyinförda grundkapital. Kvarvarande av Mises kapitaltillskott har överförts till balanserad vinst/förlust från tidigare räkenskapsperioder. Detta på grund av osäkerhet kring Mises möjlighet att återbetala tidigare erhållna kapitaltillskott till kommunerna. Kapitaltillskottet återfinns i koncernbokslutet även under 2019. Detta med hänvisning till försiktighetsprincipen.

4. Eliminering av tidigare års avskrivningsdifferens

Elimineringen avser avskrivningsdifferensen för Kommunernas socialtjänst k.f. samt Jomala Energi Ab, vilken överförts till balanserad vinst/förlust från tidigare räkenskapsperioder (256 857 euro).

5. Eliminering av avskrivningsdifferens

Elimineringen avser årets förändring av avskrivningsdifferensen för Jomala Energi Ab (13 696 euro) och Kommunernas socialtjänst k.f. (-757 euro).

6. Koncernens kort- och långfristiga lån

2018	Långfr. skulder	Kortfr. skulder	Totala skulder
Försäkringsinrättningar	10 594	3 531	14 126
Lån från offentliga samfund	208 689	19 046	227 735
Lån från finansiella institutet	1 170 923	125 026	1 295 950
Utnyttjad Checkkredit	0	28 913	28 913
Totalt	1 390 206	176 518	1 566 724
2019	Långfr. skulder	Kortfr. skulder	Totala skulder
Försäkringsinrättningar	7 063	3 531	10 594
Lån från offentliga samfund	192 694	15 832	208 526
Lån från finansiella institutet	1 408 410	114 436	1 522 846
Utnyttjad Checkkredit	0	584	584
Totalt	1 608 167	134 383	1 742 549

10. FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG

EGENTLIGA BOKFÖRINGSBÖCKER:

Dagbok, datalistor
Huvudbok, datalistor
Balansbok, separat inbunden för perioden
Bokslutsspecifikationer, separat inbundna för perioden

Inköpsreskontra, försäljningsreskontra och anläggningstillgångsregister är integrerade i bokföringen. Löner tas över via fil från löneprogrammet.

VERIFIKATSLAG:

Huvudbokförings- och bokslutsverifikat	verifikatserie 200-	pappersverifikat
Leverantörsreskontra	verifikatserie 100-	pappersverifikat
Försäljningsreskontra	verifikatserie 400-	
Anläggningstillgångsregister	verifikatserie 700-	
Löner	verifikatserie 600-	
Noter	verifikatserie 900-	

11. UNDERSKRIFTER

Jomala den 4 maj 2020

Kommunstyrelsen i Jomala



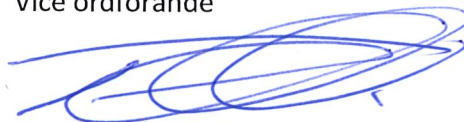
Jörgen Strand
Ordförande



Marie Skogberg



Carina Aaltonen
Vice ordförande



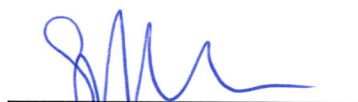
Tommy Nordberg



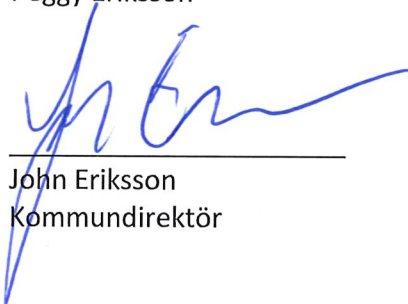
Tomas Boedeker



Peggy Eriksson



Sandra Listerby

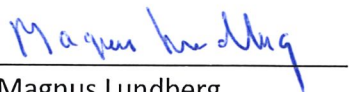


John Eriksson
Kommundirektör

12. REVISORSANTECKNING

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

Jomala den 13 maj 2020



Magnus Lundberg
Ordförande för revisorerna



Gunilla Wik



Robert Lindfors

REVISIONSBERÄTTELSE ÅR 2019

Till kommunfullmäktige i Jomala kommun

Vi har granskat Jomala kommuns bokföring, bokslut och förvaltning för räkenskapsperioden 01.01.2019-31.12.2019. Bokslutet omfattar balansräkning, resultaträkning, budgetjämförelse, finansieringsanalys och noter till dem samt en verksamhetsberättelse. Till bokslutet hör en koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, finansieringsanalys och noter

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

Vi har granskat förvaltningen, bokföringen och bokslutet i enlighet med god revisionssed, för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett att medlemmarna i kommunstyrelsen och kommundirektören har verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna kontrollen har ordnats på ett behörigt sätt har vi beaktat redogörelsen för den i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat att uppgifterna och grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga. Vi har utfört granskningen för att försäkra oss om att förvaltningen skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättande av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

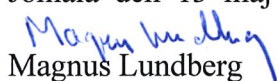
Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Kommunens interna kontroll har enligt vår mening ordnats på ett behörigt sätt. Uppgifterna om grunderna för och användningen av landskapsandelarna är riktiga. Bokslutet är upprättat enligt stadganden och bestämmelser om hur bokslut skall upprättas. Bokslutet ger riktiga och tillräckliga uppgifter om räkenskapsperiodens verksamhet, ekonomi, ekonomiska utveckling och ekonomiska ansvar.

Utlåtande om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns och att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden,

Jomala den 13 maj 2020


Magnus Lundberg


Robert Lindfors


Gunilla Wik

Ordförande ,GR

Viceordförande