

JOMALA KOMMUN



Bokslut och verksamhetsberättelse

01.01.2020 - 31.12.2020

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE.....	1
1.1 Väsentliga händelser i ekonomi och verksamhet	1
1.1.1 Kommundirektörens översikt	1
1.1.2 Kommunens förvaltning och förändringar i den.....	3
1.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom kommunens område	4
1.1.4 Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi	5
1.1.5 Kommunens personal	6
1.1.5.1. Jomala kommuns organisation	6
1.1.5.2. Personalstatistik	6
1.1.5.3. Friskvård	11
1.1.5.4. Företagshälsovård	11
1.1.5.5. Övriga personaluppgifter.....	11
1.1.6 Miljöaspekter	11
1.1.6.1. Miljönyckeltal	11
1.1.7 Uppskattning av den sannolikt kommande utvecklingen.....	13
1.1.8 Bedömning av de viktigaste säkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling	13
1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats	14
1.2.1 Ordnande av intern kontroll	14
1.2.2 Ordnande av riskhantering	15
1.2.3 Centrala slutledningar och utveckling av den interna kontrollen under ekonomiplaneringsperioden	16
1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansiering av verksamheten.....	17
1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat	17
1.3.2 Finansiering av verksamheten	19
1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den	20
1.4.1 Balansräkning.....	20
1.5 Totala inkomster och utgifter.....	22
1.6 Koncernens verksamhet och ekonomi.....	23
1.6.1 Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet ...	23
1.6.2 Styrning av koncernens verksamhet	23
1.6.3 Väsentliga händelser inom koncernen	24
1.6.4 Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling	24

1.6.5	Redogörelse för hur koncernövervakningen är ordnad	24
1.6.6	Koncernbokslutet med nyckeltal	25
1.7	Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin.....	29
1.8	Budgetutfallet.....	30
1.8.1	Målen för verksamhet och ekonomi.....	30
1.8.2	Sammandrag av kommunens budgetutfall.....	30
1.8.3	Driftsekonomidelens utfall.....	31
	<i>Centralförvaltningen</i>	31
	<i>Socialförvaltningen</i>	34
	<i>Skolförvaltningen</i>	46
	<i>Biblioteksförvaltningen</i>	51
	<i>Fritidsförvaltningen</i>	53
	<i>Räddningsförvaltningen</i>	55
	<i>Tekniska förvaltningen</i>	58
	<i>Affärsverksamheten</i>	61
	<i>Byggnämnden</i>	62
1.8.4	Investeringsdelens utfall	64
1.8.5	Resultaträkningsdelens utfall.....	76
1.8.6	Finansieringsdelens utfall.....	77
1.9	Sammandrag av noter	79
2.	RESULTATRÄKNING.....	80
3.	FINANSIERINGSANALYS	81
4.	BALANSRÄKNING	82
5.	NOTER	84
6.	KONCERNRESULTATRÄKNING.....	98
7.	FINANSIERINGSANALYS FÖR KONCERNEN	99
8.	KONCERNBALANSRÄKNING	100
9.	NOTER TILL KONCERNEN	102
10.	FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER OCH VERIFIKATSLAG	106
11.	UNDERSKRIFTER.....	107
12.	REVISORSANTECKNING.....	108



1. VERKSAMHETSBERÄTTELSE

1.1. VÄSENTLIGA HÄNDELSER I EKONOMI OCH VERKSAMHET

1.1.1. Kommundirektörens översikt

Det gångna året har på många sätt varit omtumlande för samhället i stort och därmed även för Jomala kommun. Mycket arbete har lagts på åtgärder som annars sällan hanteras, exempelvis har stora permitteringar gjorts och skolor har stängts pga. smittoläget. Arbetslösheten har ökat lavinartat och kraftigt sjunkande skatteintäkter befaras de kommande åren. Redan 2020 vidtogs åtgärder för att hålla nere kostnader och inför kommande år genomfördes sparåtgärder i budget och ekonomiplan.

En ljuspunkt för just Jomala kommun är dock att befolkningen fortsätter att öka. Kommunen har fortsatt kunnat locka nya invånare med attraktiva bostadsområden, lågt skatteöre och en god kommunal service. Befolkningen ökade med 153 personer eller ca 3% på ett år. Den ständiga befolkningsökningen ger på sikt ett bättre skatteunderlag men ställer också krav på kommunen att bygga ut sin service i tillräcklig takt. Utan service som motsvarar invånarnas förväntningar kan det befaras att befolkningstillväxten avmattas.

Under året färdigställdes Vikingagården ("samlingshuset") och togs i bruk under hösten. De nya lokalerna har rönt stor uppskattning, inte minst biblioteket. Två nya daghemsavdelningar har också tagit plats i Vikingagården. För att möta behovet av god och tillräcklig service har också under året tagits beslut om en ombyggnad av Vikingaåsens skola och projekt för att bygga ytterligare daghem och äldreboende är i full gång. I nuvarande läge har Jomala nu behövt inse att kommunen måste låna till investeringar för att ha råd att genomföra dem.

Kommunens resultat för 2020 visar ett överskott runt 500.000 euro. Då ska man komma ihåg att det skjutits till extra landskapsandelar om ca 800.000. Utan dessa hade kommunen haft ett negativt resultat. Sammantaget kan ändå sägas att tack vare framförhållning har kommunen ett hyfsat läge inför framtiden. Som tidigare år är den största osäkerhetsfaktorn kostnaderna i de kommunalförbund som ordnar en stor del av kommunens lagstadgade service. Här måste ägarstyrning och koordinering med andra kommuner ytterligare utvecklas.

Landskapsandelssystemet på Åland är något som kraftigt missgynnar en kommun i Jomalas situation. En med åländska mått stor kommun med befolkningstillväxt straffas hårt genom att exempelvis landskapsandelarna för skola är oerhört missgynnande för barnrika kommuner. Här finns arbete att göra med att förklara för beslutsfattarna i lagtinget att man genom det här systemet försvårar för kommuner som kan spela en viktig del i hela Ålands tillväxt.

Det kan också lyftas fram att 2020 var ett år med en nyvald kommunstyrelse och att den mångåriga kommundirektören John Eriksson gick vidare till nya utmaningar. Som ny kommundirektör har jag haft det angenäma nöjet att bli en del av en på många sätt



välfungerande organisation vilket varit tur eftersom det med coronapandemi och ekonomiska utmaningar knappast blivit någon lugn inskolningsperiod.

Till slut måste jag lyfta fram kommunens personal. Jomalas invånare kan verkligen vara nöjda med hur mycket kunnig och engagerad personal som arbetar för att leverera kostnadseffektiv och kvalitativ service. Det är ingen slump att Jomala både har lågt skatteöre och bra service, det beror bland annat på att vi har så många fantastiska medarbetare. Jag vill också lyfta fram politikerna i Jomala som visar stort engagemang. Tack för det både personal och politiker!

Christian Dreyer



1.1.2. Kommunens förvaltning och förändringar i den

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 2020 – 2023.

Kommunfullmäktige 2020-2023

Namn	Födelseår	Yrke	Grupp
Ordförande: Anders Eriksson	1960	Företagare	ÅF
I vice ordf.: Tage Eriksson	1959	Bonde	C
<u>Ledamöter:</u>			
Kristian Aller	1976	Automationsingenjör	MSÅ
Siv Ekström	1957	Rektor	S
Roger Eriksson	1960	Vicehäradshövding	L
Annika Hambrudd	1972	Socialkurator	C
Sarah Holmberg	1986	Personalsamordnare	MSÅ
Annette Holmberg-Jansson	1969	Restaurangchef	MSÅ
Gyrid Högman	1948	Fil. Mag.	S
René Janetzko	1971	Glasmästare	Ob
Harry Jansson	1959	Pol. Mag.	C
Dennis Jansson	1972	Entreprenör	MSÅ
Mona Karlsson	1965	Speciallärare	C
Fredrik Karlström	1973	Företagare	MSÅ
Hedvig Stenros	1981	Sjukskötare	S
Linda Valve	1979	Naturskollärare	L
Wille Valve	1980	Pol. Mag.	MSÅ

**Kommunstyrelsen 2020-2021**

Släkt- och förnamn	Födelseår	Yrke	Grupp
Ordförande: Jörgen Strand	1962	f.d. anläggningschef	MSÅ
Vice ordf.: Carina Aaltonen	1964	Merkonom	S
Ledamöter:			
Tomas Boedeker	1966	Ekonomichef	MSÅ
Peggy Eriksson	1966	Handläggare	ÅF
Sandra Listerby	1982	Föräldraledig	L
Tommy Nordberg	1968	Företagskonsult	C
Marie Skogberg	1991	Ekonom	C

C = Centern i Jomala

L = Liberalerna i Jomala

MSÅ = Moderat Samling Åland

S = Socialdemokraterna

ÅF = Ålands Framtid i Jomala

Ob = Obunden samling

Yrkena som anges är de som angavs vid valet och kan sedan dess ha skiftat.

Nämnder 2020-2023

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

¹ Jomalas representant i den gemensamma räddningsnämnden.**1.1.3. Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen inom kommunens område**

Det kan 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 verksamheter. Flera aktörer inom det åländska näringslivet tvingades permittera och omstrukturera inom sina organisationer som en följd av uteblivna intäkter och tillfälligt stängda verksamheter. Det relativa arbetslöshetstalet för Åland var i genomsnitt 9,5 procent (jmf 3,5 procent 2019) under 2020 vilket kommer leda till efterskalv i skatteutdelningen.

Resultatet 2020 är, för flera åländska kommuner, betydligt positivare än vad som befarades i april 2020. En starkt bidragande orsak till det är de extra stödmedel som Landskapsregeringen utbetalade p.g.a. skatteinkomstbortfall och ökade kostnader inom socialvården till följd av pandemin. Tilläggas bör att effekten av den tidigare nämnda arbetslösheten och de svåra ekonomiska utmaningarna som det åländska näringslivet ställts inför har ännu inte utfallit till fullo utan kommer att sätta sina spår i räkenskaperna för 2021 och 2022. Därför bör man i efterhand inte enbart bedöma



resultatet av 2020 utan se perioden 2020-2022 som en helhet av pandemins påverkan på kommunernas verksamheter och ekonomi, förutsatt att pandemins omfattning avtar under 2021. Siffror från ÅSUB i maj 2021 pekar mot att Åland klarat sig sämre ekonomiskt under pandemin än både Sverige och Finland och att återhämtningen kommer att ta längre tid.

1.1.4. Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi

Samarbetsförhandlingar genomfördes i april 2020 p.g.a. arbetsbrist då de bindande myndighetsdirektiven begränsade flera verksamheter. Utöver verksamhetsmässiga aspekter kommer sannolikt kommunens skatteintäkter att minska väsentligt p.g.a. sjunkande sysselsättningsgrad 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 tidigt 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. Under 2020 har också beslut fattats med långsiktig ekonomisk verkan: projektering av nytt daghem har påbörjats, beslut att bygga om Vikingaåsens skola och en grupp utreder eventuellt byggande av äldreboende.

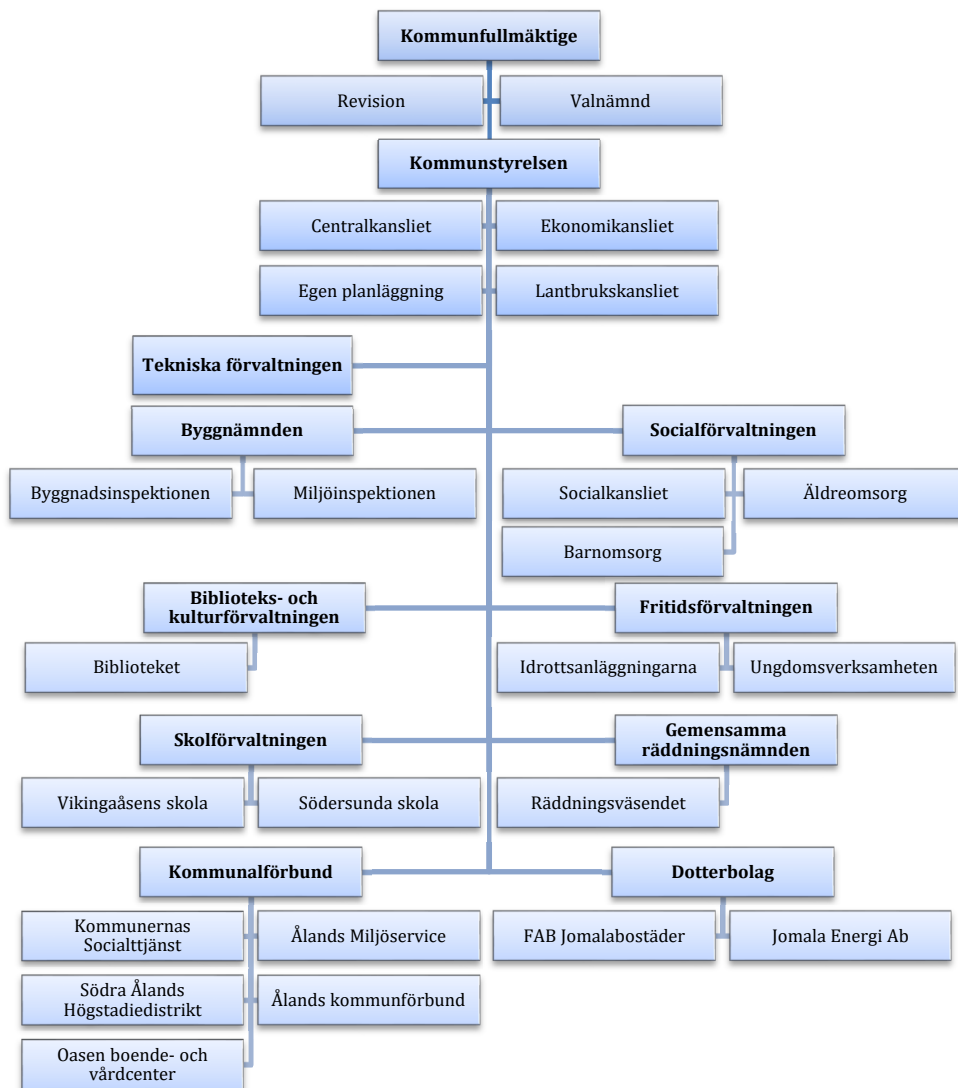
Kommunens verksamhetsbidrag har sedan 2019 ökat med 1,76 %. Under året har en kollektivavtalsenlig lönejustering verkställt med en kostnadseffekt om 0,31 % samtidigt som Jomala kommuns befolkning ökat med 2,85 %. I jämförelse har den kommunala inkomstskatten ökat med 8,24 % och samfundsskatterna har ökat med 44,32 % jämfört med 2019. Trots detta inbringade kommunalskatten och samfundsskatten 85 486 euro respektive 36 681 euro mindre än budgeterat. Totalt inflöt det 142 461 euro mindre i skatt. Kommunen uppvisar ett positivt årsbidrag om 1 781 579 euro tack vare de åtgärder som gjordes i samband att pandemin bröt ut och myndighetsdirektiv utfärdades samt de stödmedel som Landskapsregeringen utbetalade. Kommunen fick även stödmedel för samlingshuset vilket ledde till att den tidigare upptagna investeringsreserveringen inte nyttjades till fullo och återfördes mot resultatet tillsammans med avskrivningsdifferensen och kommunen visar därav på ett överskott om 1 320 985 euro för 2020.

Kommunens kassa har minskat med 1 358 645 euro och flera betydande investeringsprojekt ligger i planperioden. Här behöver kommunen se över en prioriteringsordning för framtiden där utmaningen blir att bibehålla ett årsbidrag som balanserar investeringsbehovet. Framtiden ser, liksom ett år tillbaka, utmanande ut men mycket ligger i kommunens egna händer att besluta om även om externa ekonomiska hot spelar in. Kommunens främsta fokuspunkter bör vara att finna en kommunikationsmodell för att styra det ökade kostnadsansvaret inom kommunalförbunden samt lobba för en förändring av det nu, för växande kommuner, missgynnande landskapsandelssystemet.



1.1.5. Kommunens personal

1.1.5.1. Jomala kommuns organisation



1.1.5.2. Personalstatistik

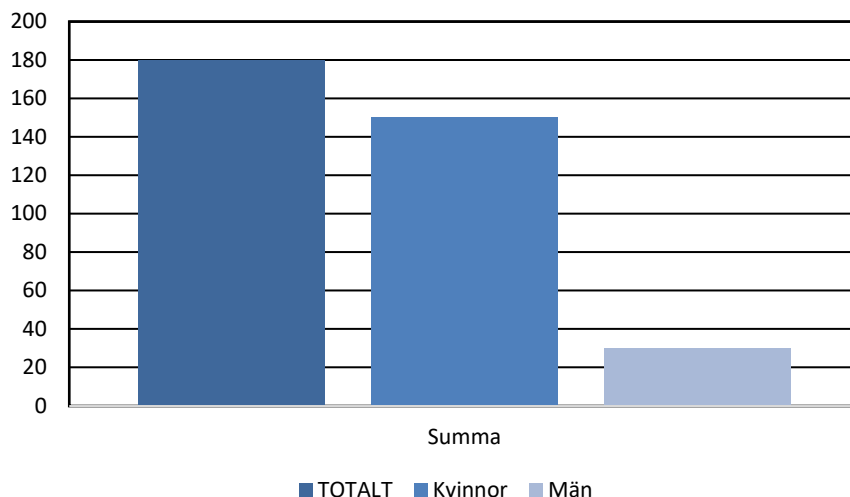
Avsikten med personalstatistiken är att ge en samlad beskrivning av Jomala kommuns personal och personalstruktur. Personalstatistik utgör ett underlag för framtida beslut genom åtföljande analyser och ger ökad kunskap om personalområdets utveckling inom kommunen. Uppgifterna i personalstatistiken är hämtade från Jomala kommuns lönesystem och återspeglar situationen per 31.12.2020. 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 31.12.2020 var moderskaps-, föräldra-, vård- eller tjänstlediga. Antalet tillsvidareanställda i tjänste- samt arbetsavtalsförhållande uppgick till 180 (176).



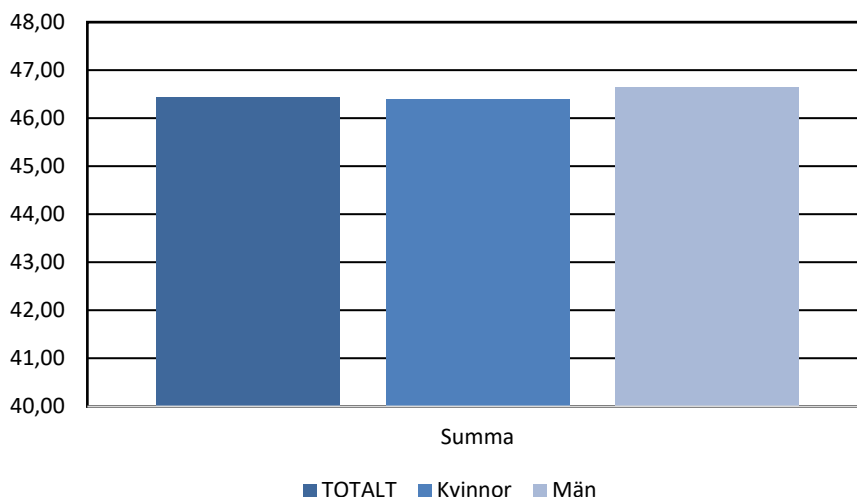
Procentuellt utgjorde kvinnorna 83,33 (81,82) procent och männen 16,67 (18,18) procent av de tillsvidareanställda.

Antal tillsvidareanställda 31.12.2020

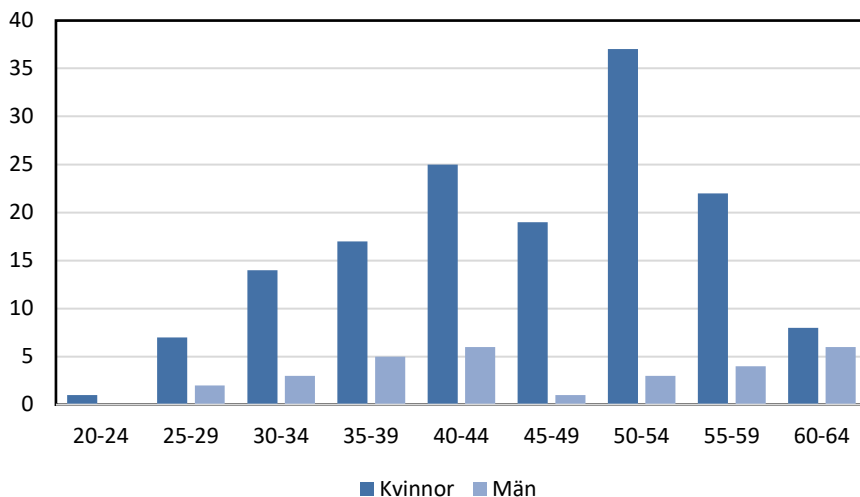


Tabell för medelålder bland de tillsvidareanställda är fördelad på kvinnor och män. Den genomsnittliga medelåldern ligger på 46,44 (46,98) år.

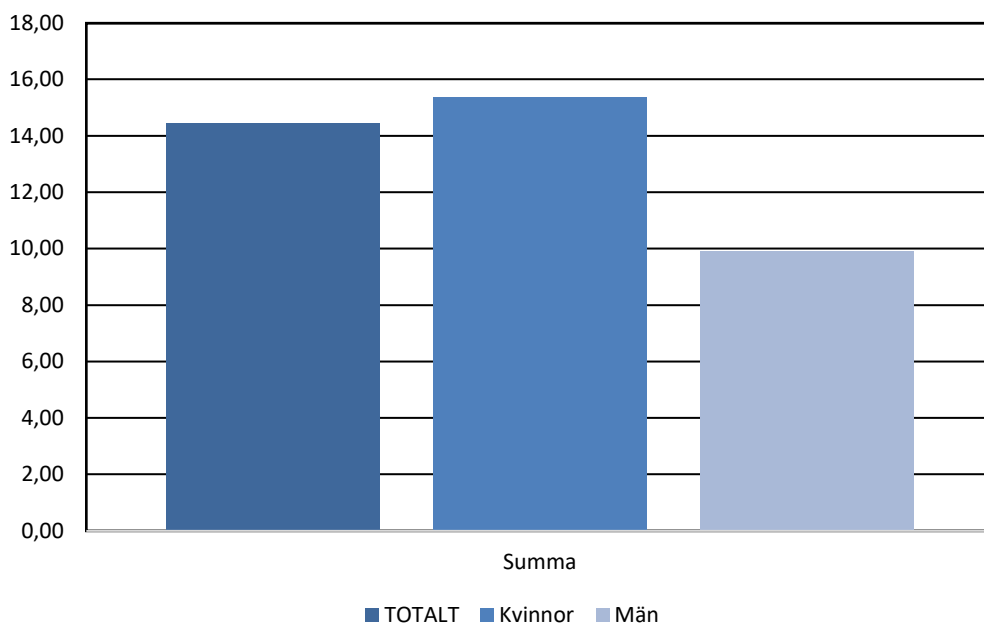
Medelålder tillsvidareanställda 31.12.2020



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 53,33 (46,88) procent av de manliga anställda befinner sig i det lägre intervallet och 46,66 (53,12) procent i det högre intervallet. Bland de kvinnliga anställda befinner sig 42,66 (41,67) procent i det lägre intervallet och 57,33 (58,33) procent i det högre intervallet. Totalt sett är fördelningen förhållandevis jämn mellan åldersintervallen under 45 år och över 45 år då 44,44 (42,61) procent befinner sig i det lägre intervallet och 55,56 (57,39) procent i det högre intervallet.

**Tillsvidareanställda åldersintervall**

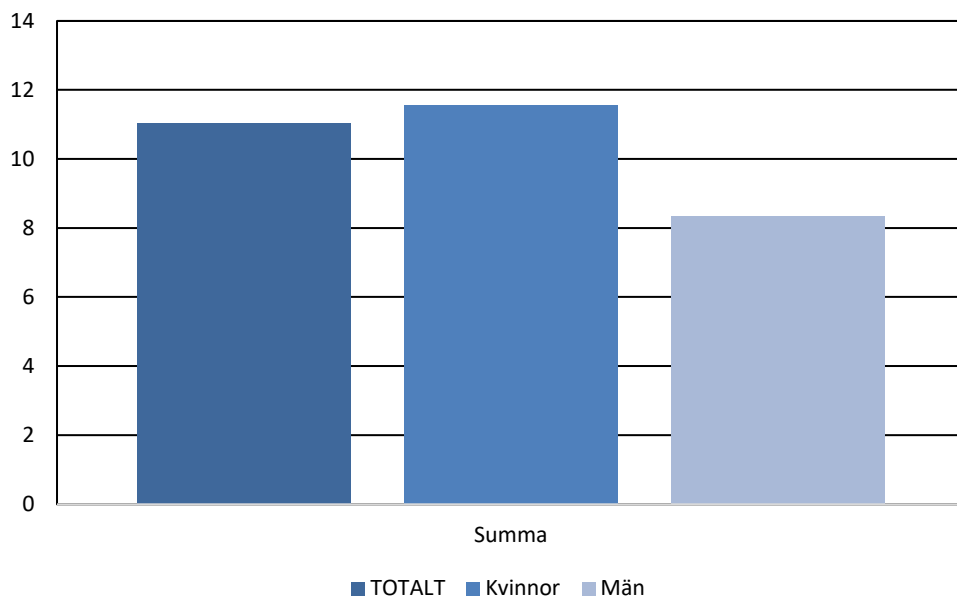
Jomala kommun har en trogen personal, vilket avspeglar sig i medelantal tjänsteår. Bland de kvinnliga anställda är medeltalet tjänsteår 15,36 (15,93) och bland de manliga anställda 9,89 (9,08). Totalt är medeltalet tjänsteår 14,45 (14,68) bland kommunens tillsvidareanställda personal.

Medeltal tjänsteår tillsvidareanställda 31.12.2020

Eftersom medeltal tjänsteår bland tillsvidareanställda inte visar den totala personalsammansättningen per 31.12.2020 redovisas här ytterligare en tabell som inkluderar visstidsanställda. Visstidsanställningar är till sin natur kortvariga i förhållande till tillsvidareanställningarna.



Medeltal tjänsteår anställda 31.12.2020



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 6 028 (5 990) dagar.

Noterbart kring sjukfrånvaro och frånvaro på grund av vård av sjukt barn är att såväl kommunens interna rutiner som direktiv från externa myndigheter samt hälso- och sjukvård förändrades i med pandemiutbrottet under 2020. Generella direktiv så som en lägre tröskel för personalen att stanna hemma vid symtom eller om barnet har symtom ser inte ut att ha påverkat de totala frånvarosiffrorna i allt för hög utsträckning. Korttidssjukfrånvaron, vilken främst skulle påverkas av detta, redovisas dock inte separat. Att Jomala kommun och det åländska samhället undvek större pandemiutbrott under 2020 kan dock konstateras i dessa siffror.

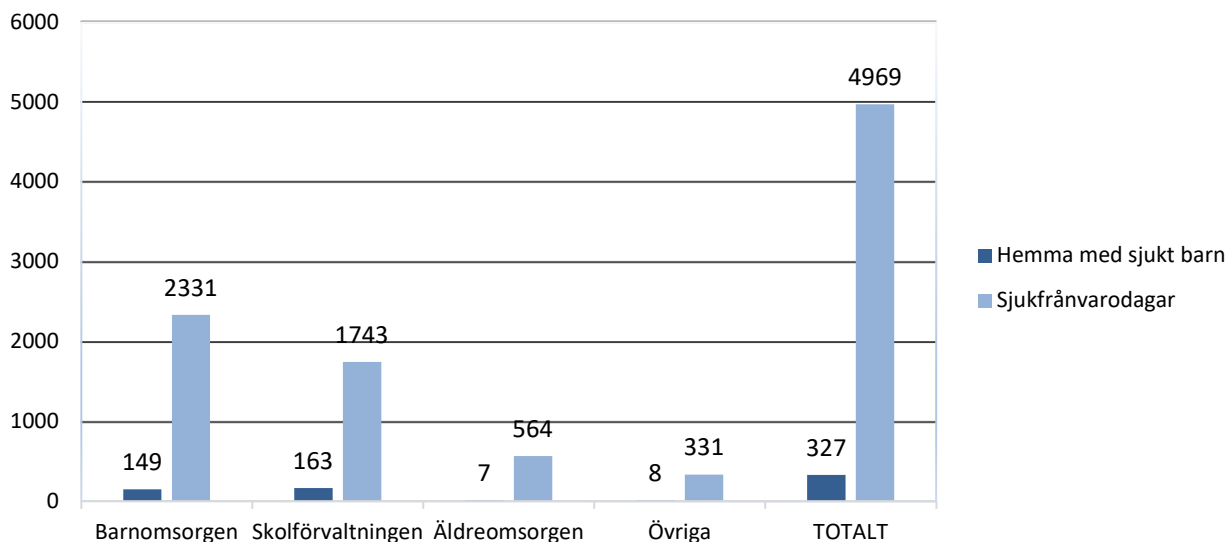
Den totala sjukfrånvaron bland de kvinnliga anställda minskade till 4 969 (5 591) dagar. Inom barnomsorgen minskade antalet sjukdagar till 2 331 (3 296) och inom kategorin övriga ökade antalet sjukdagar till 331 (313). Inom äldreomsorgen minskade antalet sjukdagar till 564 (583) och inom skolan skedde en ökning till 1 743 (1 399).

Frånvaron på grund av vård av barn för kvinnorna uppgick under året totalt till 327 (268), vilket utgör en ökning i jämförelse med föregående år. Flest antal dagar för vård av barn



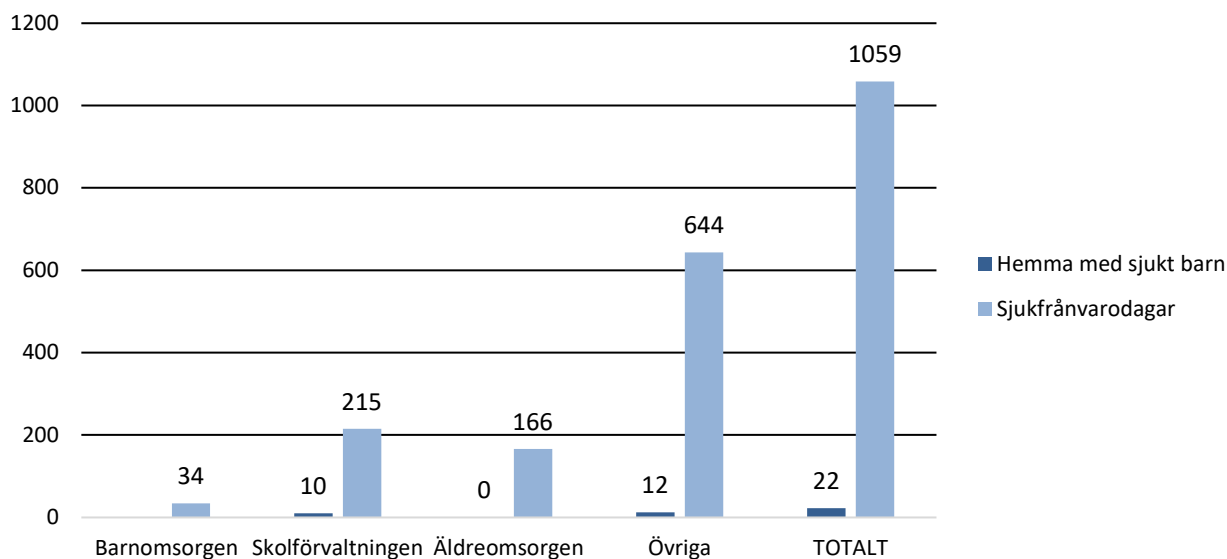
finns inom barnomsorgen, vilket även är helt naturligt i och med att där även finns den största andelen anställda.

Frånvaro på grund av vård av barn, kvinnor



Den totala sjukfrånvaron hos de manliga anställda var 1059 (398) dagar. Ökningen förklaras av långtidssjukskrivningar. Frånvaron på grund av vård av barn var totalt 22 (35) dagar.

Frånvaro på grund av sjukdom och vård av barn, män





1.1.5.3. 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 11 789 euro netto (12 082 euro). Under perioder har en del av friskvårdsanläggningarna haft ingen eller begränsad verksamhet till följd av pandemiutbrottet.

1.1.5.4. Företagshälsovård

Jomala kommuns företagshälsovård sköttes 2020 av Medimar Scandinavia Ab. Totalkostnaden för företagshälsovården uppgick 2020 till 27 884 euro netto (24 915 euro). Företagshälsovårdsläkarna gjorde under året 0 (8) hälsoundersökningar. Antalet sjukvårdsbesök hos läkare var 396 (655). Noterbart under detta pandemidrabade år är att det dessutom utfördes 368 (2) distanstjänster av läkare. Företagshälsovårdarna utförde under året 29 (58) hälsoundersökningar. Antalet sjukvårdsbesök hos hälsovårdare var 106 (170), 14 (0) distanstjänster. Under året genomfördes 114 (304) laboratorieundersökningar som hänförs sig till företagshälsovård och 477 (508) som hänförs sig till sjukvård och annan hälsovård. Under det pandemidrabade året har möjligheten till telefon och distansbesök utnyttjats i högre utsträckning än tidigare år. Tjänster som arbetsplatsbesök har varit svårare att genomföra i praktiken.

1.1.5.5. 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 arbetarskyddsfullmäktige samt fyra arbetstagarrepresentanter.

1.1.6 Miljöaspekter

Under 2020 påbörjades arbetet med att ta fram en färdplan för ett hållbart Jomala.

1.1.6.1. Miljönyckeltal

Målsättning

Målsättningen för 2020 var att Jomala kommun, trots befolkningstillväxten skulle sänka CO2 utsläppen per kommuninvånare samt utvärdera installationen av solceller vid kommunkansliet och Rönngården. Jomala kommun eftersträvar fortsättningsvis att vid nybyggen och renoveringar minska energiförbrukningen genom installation av energisnåla maskiner och belysningsarmaturer.



Måluppföljning

Likt 2019 har sammanställningen gjorts enligt landskapets mall för energianvändning inom offentlig sektor. Redovisningen finns som bifogad bilaga, och nedan följer en sammanfattning.

Jomala kommun hade 2020 en total elenergiförbrukning om 2 516,58 MWh, vilket är något lägre än föregående år. Under året har solcellerna vid servicehuset Rönngården samt vid kommunkansliet producerat 47,51 MWh. Fastigheterna har vid flertalet tillfällen varit egenförsörjande av elenergi under årets lopp, och nämnvärt är att kommunkansliet under juni månad producerade över 58% av elenergin som användes i fastigheten den månaden.

Under året togs även det nya samlingshuset Vikingagården i bruk som inrymmer bibliotek, fritidsgård, daghem och gymnastiksal. Huset är byggt enligt "Miljöbyggnad 3.0" standard och stor tid har lagts på att justera och optimera värme, ventilation och belysning i fastigheten.

Uppvärmningen av fastigheter med oljeeldning som primär uppvärmning upphörde 2015, vartefter oljepannorna normalt endast använts för toppeffekter. Arbetet med att helt fasa bort oljepannorna fortsätter, men vid Södersunda skola finns oljepannan kvar för att hjälpa till med värmen i fastigheten vintertid.

Utsläpp av tillsluten CO₂ för värmeenergi uppgick till 7,75 ton, medans för elenergi var CO₂ utsläppen 0 ton.

Förbrukningen av fjärrvärme var 2020 totalt 547,50 MWh, varav Jomala Energi Ab levererade 1294 MWh och Mariehamns Energi Ab 253,51 MWh.

Antalet körda kilometer inom förvaltningen var 2020 totalt 188 787 km.

Jomala kommun	2020	2019
Elenergiförbrukning	2 517 MWh	2 521 MWh
Oljeförbrukning	0,4 m ³	5,9 m ³
Jomala Energi Ab	1 294 MWh	1 209 MWh
Mariehamns Energi Ab	254 MWh	274 MWh
Totalt utsläpp CO ₂ *	7,75 ton	23 ton
Körda kilometer	188 787 km	223 506 km

*(Gäller el och uppvärmning av fastigheter)

Sammantaget kan konstateras att Jomala kommun lyckades uppfylla målsättningen, då i stort sett samtliga värden minskat utom värmeenergin. Då skall det även beaktas att vi tagit i bruk en ny stor fastighet.

Även antalet körda kilometer minskade under 2020, detta kan såklart även förklaras av ett år med Corona undantag då antalet resor och möten minskat drastiskt.

Kommunen kunde även i slutet av året ta i bruk en ny tjänstebil som är en elbil.



1.1.7 Uppskattning av den sannolikt kommande utvecklingen

Kommunens ekonomi är fortsättningsvis i balans men står inför en utmaning de kommande åren. I kommunens ekonomiplan visas stora underskott som täcks av det historiska resultatet men långsiktigt klarar inte kommunen att bära en sådan kostnadsökning. Kommunen har även inför 2021 konstaterat att kassamedlen inte räcker till och behöver därför externt kapital för att finansiera delar av det stora investeringsåtagandet. Dessutom skapar coronapandemin en stor osäkerhetsfaktor eftersom det blir svårt att förutse dess ekonomiska påverkan både på nationell som på lokal nivå.

Jomala kommun fortsätter växa och med en befolkningstillväxt kring 16 procent från 2015 ökar kraven på kommunens service främst inom skolväsendet men även inom det byggnadstekniska området. Detta medför utmaningar för kommunens organisation var det gäller att följa med i tillväxten.

1.1.8 Bedömning av de viktigaste säkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling

Kommunen ämnar ha ett positivt årsbidrag 2024 vilket innan coronapandemin kan anses som ett högt uppsatt mål som kräver ett bra samspel mellan tjänstemän och beslutsfattare. Påtagliga risker för att kommunen inte ska uppnå sina mål är bland annat att kommunen och kommunalförbunden inte finner ett samarbete var kostnadseffektivitet uppnås. Jomala kommuns totala kostnadsandel inom kommunalförbunden står för 36 procent av kommunens totala budget 2021. Totalt står köptjänster från externa samarbetsparter för 42 procent av den totala budgeten 2021 vilket betyder att över två femtedelar av budgeten styrs genom ombud och kommunalförbundsdirektiv.



1.2. REDOGÖRELSE FÖR HUR KOMMUNENS INTERNA KONTROLL OCH RISKHANTERING HAR ORDNATS

1.2.1. Ordnande av intern 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.

Ansvarsfördelningen för den interna kontrollen framgår av riktlinjerna för intern kontroll. Kommunfullmäktige fattar beslut om grunderna för kommunens interna kontroll och riskhantering genom att fastslå riktlinjer för den interna kontrollen. Kommunstyrelsen har tillsammans med kommundirektören det övergripande ansvaret för organiseringen av den interna kontrollen. Ekonomen ansvarar för samordning och rapportering av den interna kontrollen och förvaltningscheferna ansvarar för det praktiska genomförandet av den interna kontrollen.

Kommunstyrelsen har godkänt en intern kontrollplan för året, vilken förvaltningarna har arbetat 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.

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.

*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 avtalshanteringsystem med påminnelsefunktion. Uppföljning av avtalsvillkor och preskribering åligger ansvarig tjänsteman.

Fakturahantering

Ett elektroniskt fakturaattesteringsystem 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. Ekonomikansliet utför nu kontroller av mervärdesskatthantering och kontosättning innan fakturan betalas och bokförs.

1.2.2. Ordnande av riskhantering

Kommunens riktlinjer för intern kontroll utgör grunden för kommunens 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 riskanalys 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.

I den interna kontrollplanen presenteras vad som ska granskas under året, momentets riskvärde, hur denna risk/rutin/system ska granskas, vem som är ansvarig för att genomföra granskningen och till vem denne ska rapportera resultatet. Ekonomen i egenskap av samordnare för intern kontroll tillsammans med kommundirektören sammanställer hela kommunens interna kontrollplan vilken tas upp till styrelsen för godkännande under maj månad.

Uppföljning av de interna kontrollplanerna sker genom att förvaltningarna under oktober avger en granskningsrapport där resultatet av arbetet med kontrollplanen presenteras och riskvärdet för bedöms på nytt. Resultatet presenteras till kommunstyrelsen som gör en samlad bedömning och utvärderar kommunens system för intern kontroll.

Under det året har riskhantering ordnats och följts enligt kommunens riktlinjer. Risker har även fortlöpande efter uppkomst hanterats under året. Huvudsakliga fokusområden inom den interna kontrollen under året har varit corona-effekter, verksamhetsförändringar, förebyggandehantering inom socialen och skolan samt



personalhälsa och personberoende. Det har inte upptäckts några större brister under året, men kontrollmoment har föranlett rutinförbättringar. Kommunstyrelsen har 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.

1.2.3. Centrala slutledningar och utveckling av den interna kontrollen under ekonomiplaneringsperioden

Kommunstyrelsen övergripande bedömning har under 2020 resulterat i att godkänna genomförandet av planen för intern kontroll 2020 samt kommunens system för intern kontroll.

Utveckling av den interna kontrollen är ett fortgående arbete. Den interna kontrollen utvärderas löpande med syfte att upprätthålla en tillräckligt god intern kontroll och med en rimlig grad av säkerhet uppnå:

- Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer och planer.
- Tryggande av kommunens personella, materiella och ekonomiska tillgångar.
- Ändamålsenlig- och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten.
- Följa kommunens verksamhetsidé.

Under 2021 planeras utveckling av den interna kontrollen genom ett hjälpdokument för förvaltningarnas riskanalys och interna kontrollplan. Processen för framtagandet av riskanalys och intern kontrollplan utvärderas.



1.3. RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT OCH FINANSIERINGEN AV VERKSAMHETEN

1.3.1. Räkenskapsperiodens resultat

EXTERN RESULTATRÄKNING (1 000 euro)	2020	2019
Verksamhetens intäkter	3 556	3 646
Verksamhetens kostnader	-25 344	-25 056
VERKSAMHETSBIDRAG	-21 788	-21 410
Skatteinkomster	18 814	17 101
Landskapsandelar	4 751	4 060
DRIFTSBIDRAG	1 778	-249
Ränteintäkter	37	15
Övriga finansiella intäkter	8	3
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader	-4	-1
ÅRSBIDRAG	1 782	-231
Avskrivningar enligt plan	-1 282	-1 082
Avskrivningar av engångskaraktär		
Nedskrivningar		
Extraordinära intäkter o. kostnader		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	499	-1 313
Ökning eller minskning av avskr.differens	-4 678	
Ökning eller minskning av reserv	5 500	
Ökning eller minskning av fonder		
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	1 321	-1 313

Resultaträkningens relationstal

	2020	2019
Verksamhetsintäkter/-kostnader	14,0 %	14,6 %
Årsbidragsprocent	6,6 %	-0,9 %
Avskrivningsprocent	4,7 %	4,4 %
Årsbidraget i procent av avskrivningarna	139 %	-21 %
Invånarantal per 31.12	5 383	5 234
Årsbidrag euro/invånare	331	-44
Verksamhetsbidrag euro/invånare	4 047	4 091
Procentuell förändring verksamhetsbidrag	1,8 %	16,1 %

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.

**1.3.2. Finansiering av verksamheten**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)	2020	2019
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL		
Årsbidrag	1 782	-231
Extraordinära poster		
Korrektivposter	11	-141
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	1 792	-372
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-2 730	-3 936
Investeringar i aktier och andelar	-349	
Finansieringsandelar för invest.utg	1 506	
Försäljningsinkomster av AT	17	141
SUMMA INVESTERINGAR	-1 556	-3 795
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	236	-4 167
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning		
Ökning av utlåning		
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån		
Förändring av kortfristiga lån		
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	0	0
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltrade medel och kapital		
Omsättningstillgångar		
Förändring fordringar	-1 589	-71
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	-6	576
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	-1 595	505
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-1 359	-3 662
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01.	10 566	14 229
Kassamedel 31.12.	9 208	10 566
	-1 359	-3 662

Finansieringsanalysens relationstal

	2020	2019
Verksamh och inv kassaflöde under 5 år	43 336	342 652
Intern finansiering av investeringar	146 %	-6 %
Låneskötselbidrag		
Likviditet (kassadagar)	120	133

**1.4. DEN FINANSIELLA STÄLLNINGEN OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN****1.4.1. Balansräkning**

	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA	21 655	21 365
Immateriella tillgångar	494	609
Övriga utg. Med lång verkn.tid	494	609
Övriga utg. med lång verkn.tid/pågående		
Materiella tillgångar	19 443	19 386
Mark- o. vattenområden	2 222	1 974
Byggnader	11 834	7 512
Fasta konstruktioner och anordningar	4 569	4 026
Maskiner och inventarier	704	510
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	115	5 365
Placeringar	1 718	1 370
Aktier och andelar	1 718	1 370
FÖRVALTADE MEDEL	1 377	1 352
Landskapsuppdrag	6	7
Donationsfondernas särskilda täckning	1 371	1 344
RÖRLIGA AKTIVA	12 492	12 262
Omsättningstillgångar		
Förskottsbetalningar		
Fordringar	3 278	1 689
Långfristiga fordringar	7	10
Lånefordringar		
Övriga fordringar	7	10
Kortfristiga fordringar	3 271	1 680
Kundfordringar	1 254	980
Lånefordringar		
Övriga fordringar	2 017	700
Resultatregleringar, fordringar		-1
Finansiella värdepapper	6	6
Aktier och andelar		
Övriga värdepapper	6	6
Kassa och bank	9 208	10 566
AKTIVA TOTALT	35 524	34 978



	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL	-22 992	-21 671
Grundkapital	-10 000	-10 000
Övriga egna fonder	-6	-6
Över/underskott från tidigare perioder	-11 665	-12 978
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 321	1 313
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-4 678	-5 500
Avskrivningsdifferens	-4 678	
Reserver		-5 500
AVSÄTTNINGAR	-27	
FÖRVALTAT KAPITAL	-1 377	-1 352
Landskapsuppdrag	-6	-7
Donationsfondernas kapital	-1 371	-1 344
Övrigt förvaltad kapital		
FRÄMMANDE KAPITAL	-6 450	-6 456
Långfristigt	-3 064	-2 715
Masskuldebrevslån		
Övriga skulder	-3 064	-2 715
Kortfristigt	-3 386	-3 741
Masskuldebrevslån		
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		
Lån från offentliga samfund		
Erhållna förskott	-1	3
Skulder till leverantörer	-1 208	-1 752
Övriga skulder	-712	-632
Resultatregleringar, skulder	-1 464	-1 361
PASSIVA TOTALT	-35 524	-34 978

Balansräkningens nyckeltal

	2020	2019
Soliditet	78 %	78 %
Finansieringsförmögenhet euro/inv	1 123	1 109
Skuldsättningsgrad	24 %	26 %

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

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.

	2020	2019
Lån 31.12		
Lån/inv		
Ackumulerat överskott	12 985 632	11 664 647
Ackumulerat överskott/inv	2 412	2 229
Likvida medel 31.12	9 207 751	10 566 395
Lån och hyresansvar 31.12	174 527	277 316
Lån och hyresansvar, euro/invånare	32	53
Lånefordringar 31.12	75 189	75 189
Invånarantal 31.12	5 383	5 234

1.5. TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER

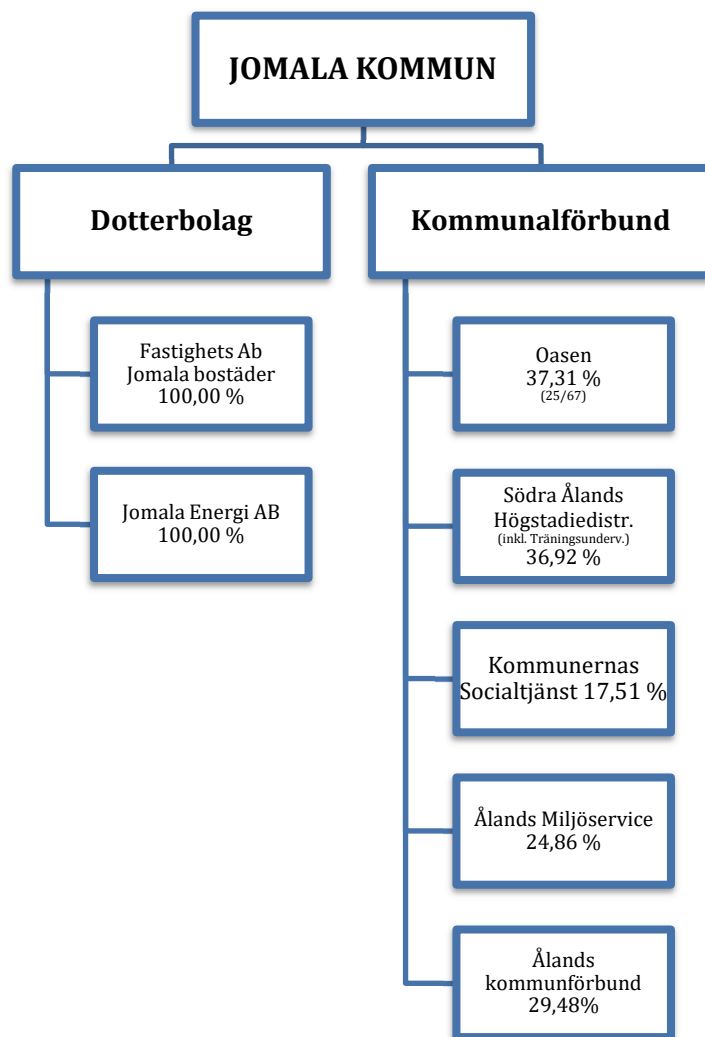
INKOMSTER	(1 000 euro)	UTGIFTER	(1 000 euro)
Verksamhet		Sysselsättning	
Verksamhetsintäkter	3 556	Verksamhetskostnader	-25 344
Skatteinkomster	18 814	Räntekostnader	
Landskapsandelar	4 751	Övriga finansiella kostnader	-4
Ränteintäkter	0	Extraordinära kostnader	
Övriga finansiella intäkter	8	Korrektivposter	
Extraordinära intäkter		- ökn. (+), minskn. (-) av avsättningar	27
Korrektivposter		Investeringar	
- Bestående aktiva	-17	Investeringsutgifter	-3 079
Investeringar		Finansieringsverksamhet	
Finans.andelar för investeringsutgifter	1 506	Ökning av utlåningsfordringar	
Försäljn.ink. av tillgångar, bestående aktiva	17	Minskning av långfristiga lån	
Finansieringsverksamhet		Minskning av kortfristiga lån	
Minskning av utlåningen		Minskning av eget kapital	
Ökning av långfristiga lån		TOTALA UTGIFTER SAMMANLAGT	-28 399
Ökning av kortfristiga lån			
Ökning av eget kapital	0		
TOTALA INKOMSTER SAMMANLAGT	28 635		



1.6. KOMMUNKONCERNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

1.6.1. Sammanställning av samfund som ingår i koncernbokslutet

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.

1.6.2. Styrning av koncernens verksamhet

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 ågarna skapa fungerande rutiner.

**1.6.3. Väsentliga händelser som gäller 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.

1.6.4. Uppskattning av koncernens sannolika kommande utveckling

Inom koncernen är det främst kommunalförbunden som har en osäker utveckling. Detta beror dels på att modellen kommunalförbund gör att det byggs flera parallella administrativa och politiska strukturer men också på att modellen tycks minska det upplevda behovet av effektivisering. Vidare läggs på flera av de områden som kommunalförbunden verkar successivt på ytterligare verksamhetskrav genom lagstiftning. Jomala är medlem i kommunalförbund som verkar inom bl.a. skola, äldreomsorg och socialvård och alla dessa sektorer är i ständig förändring och är ofta föremål för politisk reformiver. Detta betyder alltså att organisationer där det pga. fragmentiserat ägande saknas fast styrning är samma organisationer som utsätta för ständigt ökade krav via lagstiftning. En förutsättning för att begränsa kostnaderna framöver är att de större ägarna i respektive kommunalförbund gör gemensam sak och utövar aktiv verksamhetsstyrning inklusive ser över själva organisationsmodellen. I annat fall är risken stor att kommunalförbundens andel av kommunens kostnader fortsätter att öka.

1.6.5. Redogörelse för hur koncernövervakningen är ordnad

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.

**1.6.6. Koncernbokslutet med nyckeltal**

RESULTATRÄKNING (1000 euro)	2020	2019
Verksamhetsintäkter	8 944	8 413
Verksamhetskostnader	-30 423	-29 574
Verksamhetsbidrag	-21 480	-21 161
Skatteinkomster	18 814	17 101
Landskapsandelar	4 751	4 060
Driftsbidrag	2 085	
Ränteintäkter	1	16
Övr. fin. Intäkter	8	3
Räntekostnader	-19	-16
Övr.fin.kostnader	-4	-1
Årsbidrag	2 070	2
Avskrivningar på anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid	-1 579	-1 327
Nedskrivning av bestående tillgångar		2
Extraordinära intäkter o. kostnader		
Räkenskapsperiodens resultat	491	-1 322
Ökn el. minskn av avskr.diff		
Ökn el. minskn av reserv		
Ökn el. minskn av fonder		
Latent skatt		
Räkenskapsperiodens överskott	491	-1 322

Koncernresultaträkningens nyckeltal	2020	2019
Intäkter/kostnader	29,4 %	28,4 %
Årsbidragsprocent	6,4 %	0,0 %
Avskrivningsprocent	4,9 %	4,5 %
Årsbidraget i % av avskrivningarna	131,1 %	0,2 %
Årsbidrag euro/invånare	395	
Verksamhetsbidrag euro/invånare	4 104	4 205

**Finansieringsanalys för koncernen**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)		
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL	2020	2019
Årsbidrag	2 070	2
Extraordinära poster		2
Korrektivposter	-17	-141
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	2 053	-136
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-3 896	-4 261
Finansieringsandelar för invest.utg	1 506	
Försäljningsinkomster av AT	38	141
SUMMA INVESTERINGAR	-2 352	-4 119
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-299	-4 255
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning		
Ökning av utlåning		
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån	612	310
Minskning av långfristiga lån	-318	-92
Förändring av kortfristiga lån	105	-42
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	349	
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltade medel och kapital	0	
Omsättningstillgångar	-3	-6
Förändring fordringar	-1 764	-13
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	46	851
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	-974	1 008
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-1 272	-3 247
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01	11 617	14 794
Kassamedel 31.12	10 345	11 547
	-1 272	-3 247

Koncernfin. nyckeltal	2020	2019
Årsbidrag	2 069 974,27	2 292,11
Intern finansiering av investeringar	87 %	0 %
Räntekostnader	19 146,12	15 724,92
Låneskötselbidrag	6,2	0,2
Likviditet kassadagar	109	124

**Koncernbalansräkning**

A K T I V A (1000 euro)	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	51	50
Övriga utgifter med lång verkningstid	494	609
Förskottsbetalningar	4	
Sa Immateriella tillgångar	549	659
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	2 235	1 986
Byggnader och konstruktioner	13 934	9 003
Fasta konstruktioner och anordningar	4 779	4 231
Maskiner och inventarier	853	591
Övriga materiella tillgångar	1 200	1 263
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar	257	5 396
Sa Materiella tillgångar	23 257	22 470
Placeringar		
Övriga aktier och andelar	274	274
Sa Placeringar	274	274
SA BESTÅENDE AKTIVA	24 080	23 403
FÖRVALTADE MEDEL		
Landskapets uppdrag	6	7
Donationsfondernas särskilda teckning	1 548	1 499
SA FÖRVALTADE MEDEL	1 554	1 507
RÖRLIGA AKTIVA		
Sa Omsättningstillgångar	8 433	5 880
Fordringar		
Långfristiga		
Kundfordringar		
Övriga fordringar	6 698	10
Obetalda aktier/andelar		
Resultatregleringar		
Sa Långfristiga	6 698	10
Kortfristiga		
Försäljningsfordringar	1 465	1 154
Lånefordringar		
Övriga fordringar	2 113	798
Resultatregleringar	316	159
Sa Kortfristiga	3 894	2 111
Sa Fordringar	3 900	2 121
Finansiella värdepapper		
Övriga värdepapper	6	6
Sa Finansiella värdepapper	6	6
Kassa och bank	10 345	11 547
SA RÖRLIGA AKTIVA	14 260	13 680
SA AKTIVA	39 894	38 590



PASSIVA (1000 euro)	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL		
Grundkapital	10 000	10 000
Kapitaltillskott	4	3914
Andelar av kommuner som ska utträda		
Uppskrivningsfond		
Fond för verkligt värde		
Reservfond		
Övriga fonder		
Övriga fonder	6	6
Sa Övriga fonder	6	6
Balanserad vinst (förlust) från tidigare räkenskapsperioder	17 507	18 821
Räkenskapsperiodens vinst (förlust)	490	-1 324
SA EGET KAPITAL	28 007	27 506
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER		
Avskrivningsdifferens		
Reserver		
SA ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER		
AVSÄTTNINGAR		
Övriga avsättningar		
SA AVSÄTTNINGAR		
FÖRVALTAT KAPITAL		
Landskapets uppdrag	6	7
Donationsfondernas kapital	1 548	1 499
SA FÖRVALTAT KAPITAL	1 554	1 507
FRÄMMANDE KAPITAL		
Långfristigt		
Skulder till kreditinstitut	1 830	1 415
Lån från offentliga samfund	249	193
Pensionslån		
Övriga skulder	3 228	2 879
Sa Långfristigt	5 308	4 487
Kortfristigt		
Skulder till kreditinstitut	228	119
Lån från offentliga samfund	27	16
Pensionslån		
Erhållna förskott	179	143
Leverantörsskulder	1 419	1 970
Övriga skulder	858	961
Skuld till kommuner		
Resultatregleringar	2 256	1 828
Latent skatteskuld	58	54
Sa Kortfristigt	5 026	5 090
SA FRÄMMANDE KAPITAL	10 333	9 577
SA PASSIVA	39 894	38 590



	2020	2019
Soliditet	71 %	72 %
Finansieringsförmögenhet euro/inv	729	815
Skuldsättningsgrad	32 %	32 %
Lån 31.12	2 334 711	1 742 549
Lån/inv	434	346
Ackumulerat överskott	17 996 736	17 496 433
Ackumulerat överskott/inv	3 343	3 477
Likvida medel 31.12	10 344 759	11 547 292
Lån och hyresansvar 31.12	2 566 959	2 073 824
Lån och hyresansvar, euro/invånare	477	412
Lånefordringar 31.12		
Invånarantal 31.12	5 383	5 032

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

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. Räkenskapsårets resultat visar på 499 409 euro som tillsammans med en ökning av avskrivningsdifferensen om 4 678 424 euro och minskning av reserver om 5 500 000 euro bildar ett överskott om 1 320 985 euro för 2020. Med anledning av resultatet föreslår kommunstyrelsen att överskottet om 1 320 985 euro förs mot det fria egna kapitalet.



1.8. BUDGETUTFALLET

Kommunfullmäktige har den 30.3.2021 § 14 konstaterat att ingen förvaltning överskrider budgetramen för 2020. Kommunen som helhet redovisar ett resultat om 499 409 euro för räkenskapsperioden. Under året har verksamheten behövt anpassas på grund av coronapandemin. Eftersom framtida intäkter förväntas sjunka har kommunen aktivt hållit igen på kostnader under andra halvan av 2020 för att i möjligaste mån stärka situationen inför kommande år.

1.8.1. 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.”

1.8.2. Sammandrag av kommunens budgetutfall

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020	BUDGET- ÄNDRING	BUDGET 2020 EFTER ÄNDRING	BOKSLUT 2020	AVVIKELSE MOT BUDGET	FÖRÄNDR. I % 2019-2020	REL. ANDEL i % 2020	ANDEL/ SKATTESATS
Centralförvaltningen	-1 146	-1 368	56	-1 312	-1 165	147	1,6 %	5 %	0,88
Socialförvaltning	-10 508	-11 440	0	-11 440	-10 800	640	2,8 %	50 %	8,17
Skolförvaltning	-7 891	-8 661	-24	-8 685	-8 155	530	3,3 %	37 %	6,17
Biblioteksförvaltningen	-168	-213	0	-213	-206	7	22,9 %	1 %	0,16
Fritidsförvaltningen	-498	-482	-32	-514	-472	42	-5,2 %	2 %	0,36
Räddningsförvaltningen	-193	-174	0	-174	-157	17	-18,8 %	1 %	0,12
Tekniska förvaltningen	-1 308	-1 338	0	-1 338	-1 154	184	-11,8 %	5 %	0,87
Affärsverksamheten	235	252	0	252	349	97	48,4 %	-2 %	-0,26
Byggnämnden	-73	-94	0	-94	-47	46	-34,8 %	0,2 %	0,04
Driftsbudgetens netto	-21 551	-23 518	0	-23 518	-21 808	1 710	1,2 %	100 %	16,50

**1.8.3. Driftsekonomidelens utfall**

CENTRALFÖRVALTNINGEN

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR CENTRALFÖRVALTNINGEN
INKLUSIVE NÄRINGSVERKSAMHET**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	211 746,38	156 006,00	0,00	0,00	156 006,00	187 414,27	31 408,27
Utgifter	-1 358 046,79	-1 524 088,00	61 309,00	-5 233,00	-1 468 012,00	-1 352 460,29	115 551,71
Nettoutg.	-1 146 300,41	-1 368 082,00	61 309,00	-5 233,00	-1 312 006,00	-1 165 046,02	146 959,98
Avskrivningar	-6 222,52	-50 130,31	0,00	0,00	-50 130,31	-9 001,27	41 129,04
Internt netto	453 132,17	358 577,17	0,00	0,00	358 577,17	386 892,93	28 315,76
Netto	-699 390,76	-1 059 635,14	61 309,00	-5 233,00	-1 003 559,14	-787 154,36	216 404,78

Ramen för centralförvaltningen visar ett budgetöverskott om 146 960 euro. Överskottet motsvaras i princip av outnyttjade kommunstyrelsens dispositionsmedel (138 691 euro).

Kommunstyrelsen**Målsättningar**

- Centralförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 se effekterna av och utreda vilka samfund som påverkas ifall en fastighetsskatt för allmännyttiga samfund införs.
- Centralförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 se över och komma med förslag vad gäller kommunens nämndstruktur.

Måluppföljning

- Utredning om fastighetsskatt har påbörjats men inte färdigställt. En preliminär slutsats är att utfallet för kommunen är i sammanhanget ringa medan det för en enskild förening kan vara betungande.
- Något förslag på ny nämndstruktur har inte tagits fram men en omstrukturering av förvaltningen har gjorts för att anpassa kommunen efter ny lagstiftning om socialvård, barnomsorg och skola.



Centralförvaltningen

Kommunfullmäktige har under 2020 sammanträtt 8 gånger och sammanlagt behandlat 97 paragrafer (8 sammanträden och 96 paragrafer 2019).

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

Revisionen av 2020 års räkenskaper har skett den 18 och 19 maj 2021.

Kommunstyrelsen höll under året 16 sammanträden och behandlade 283 paragrafer (18 sammanträden och 279 paragrafer 2019).

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

Centralförvaltningens anställda:

Tjänstebeteckning	2018	2019	2020
Kommundirektör	1	1	1
Kommunsekreterare	1	1	1
Personalchef	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1
Ekonom	1	1	1
Byråsekreterare*	2,15	2,45	1,95
Bokförare**	1	1,83	1,00
Kanslist ***	0,61	0,61	1,1
Planläggare	1	1	1
Lantbrukssekreterare	0,8	1,25	1
Totalt	10,56	12,14	11,05

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

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

*** Utökade årsverken delvis p.g.a. uttag av kvarvarande semester vid pensionsavgång (2020)

Den egna planläggningen

Under 2020 färdigställdes följande plan i Jomala kommun:

1. Detaljplaneändring för kv. 43132 samt för del av kv. 43131 och 43133 samt parkområde i Vesterkalmare by (Solberget Norra)

Renhållningsmyndigheten Ålands miljöservice k.f. (Mise)

Kommunens avfallshantering sköts av Mise. Svinryggens Deponi Ab omhändertar hushållens farliga avfall. Mises verksamhet 2020 var fullständigt avgiftsfinansierad och inget driftsunderstöd krävdes. Kommunen har genom Mise även åtagit sig att hjälpa (praktiskt och ekonomiskt) företagen att uppfylla sitt lagstadgade producentansvar.

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 2018. Från och med 2019 visas antalet gårdar belägna i respektive kommun för vilka en huvudstödsansökan har lämnats in.

Aktiva gårdar	2018	2019	2020
Brändö	11	11	9
Jomala	77	63	60
Kumlinge	11	11	10
Kökar	8	6	4
Lemland	28	23	23
Mariehamn	2	3	2
Sottunga	7	6	6

Lantbrukskansliets anställda:

Tjänstebeteckning	2018	2019	2020
Lantbrukssekreterare	0,8	1,33**	1
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 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	153 161,67	81 250,00	0,00	0,00	81 250,00	78 965,90	-2 284,10
Utgifter	-3 263 408,23	-3 143 828,00	0,00	0,00	-3 143 828,00	-3 294 397,24	-150 569,24
Nettoutg.	-3 110 246,56	-3 062 578,00	0,00	0,00	-3 062 578,00	-3 215 431,34	-152 853,34
Avskrivningar	-986,11	-575,21	0,00	0,00	-575,21	-575,23	-0,02
Internt netto	-68 844,66	-64 845,00	0,00	0,00	-64 845,00	-73 190,59	-8 345,59
Netto	-3 180 077,33	-3 127 998,21	0,00	0,00	-3 127 998,21	-3 289 197,16	-161 198,95

Ramen för socialvården visar ett underskott om 152 853 euro. Förklaringen står främst att finna i att kostnaderna för handikappservice överskreds med 162 000 euro. Från och med 1.1.2021 är socialvård förutom äldreomsorg och barnomsorg överfört till Kommunernas socialtjänst k.f.

Socialförvaltningen

Personal:	2018	2019	2020
Allmänna avdelningen:			
Socialchef	1	1	1
Byråsekreterare	0,74	0,74	0,74
Integrationssamordnare	1*	1*	1*
Socialarbete:			
Socialarbetare	2	2	2
Barnomsorg:			
Barnomsorgschef	1	1	1
Specialbarnträdgårdslärare	1	2	2
Äldreomsorg:			
Äldreomsorgsledare	1	1	1

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



Tjänstemannabeslut	2018	2019	2020
Avtal om vårdnad om barn och umgänge	61	62	21
Avtal om enbart umgänge	11	6	2
Barnomsorgsplats	120	132	132
Barnomsorg i annan kommun	4	9	2
Barnomsorgspersonal	230	246	247
Barnomsorgsavgift	884	828	849
Förebyggande utkomststöd	8	6	9
Förvaltning	109	106	87
Handikappservice	65	73	40
Färdtjänst enligt socialvårdslagen	7	3	8
Hemserviceavgifter	28	20	12
Specialomsorgen	7	13	2
Hemservicepersonal	83	70	58
Hemvårdsstöd, barn	136	141	145
Trygghetslarm	6	6	3
Antal avtal om underhållsbidrag	18	18	22
Utkomststöd	201	154	123
Äldreomsorg	43	50	34
Missbrukarvården	9	4	2
Hemservice	23	6	3
Folkhälsan	0	4	2
Rönngården periodrum	2	2	0
Skyddat arbete	1	2	1
Moderskapsunderstöd	77	69	64
Närståendevård över 65 år	0	7	16
Närståendevård under 65 år	28	14	10
Totalt	2161	2051	1909
	2018	2019	2020
Faderskapsärenden	43	46	60
Vårdnadsutredningar till domstol	3	4	0
Rättelseyrkanden till kommunstyrelsen	5	7	6
Besvär till förvaltningsdomstolen	0	1	1

Cancer- och lungskadefonden

Specifikationer		
Saldo på sparkonto i ÅAB 31.12.20	2305902	6303,87 €
Fondens behållning		6303,87 €
Inbetalningar under året		378,00 €
Räntor		0,00 €
Utdelning	./.	0,00 €
Kontoutdragsavgifter	./.	14,70 €
Fondens kapitalökning		363,30 €

Fältarna

Kommunen betalade under 2020 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.

	2018	2019	2020
Kvinnor i behov av skydd	0	1	1
Antal klienter, vuxna och barn	1	1	7

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.

	2018	2019	2020 Mål	2020
Vårdtagare	3	3		2
Vårddygn	670	624		540

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. tar över från 1.1.2021. Kostnaderna för barnskyddet översteg budget med 32 000 euro. 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.

	2018	2019	2020 mål	2020
Folkhälsans Familjerådgivning, besök	445	344		420
Klienter som omfattas av åtgärder inom öppenvården under året	24	43		38
Antal nya barn i barnskyddet	24	17		15
Adoptionsärenden	2	4		0

Åtgärd	2018	2019	2020
Antal inkomna barnskyddsanmälningar	118	115	127
Antal barn som barnskyddsanmälan gäller	58	61	73
Antal barn som en klientrelation inletts för	40	6	56
Antal barn för vilka en utredning av behov av barnskydd gjorts	45	9	42
Antal barn för vilken en klientplan utarbetats	18	12	26

Barnskyddsåtgärder

Åtgärd	2018	2019	2020 mål	2020
Eftervård	2	4		4

Familjevård

Åtgärd	2018	2019	2020 mål	2020
Omhändertagna barn, utom hemmet placerade	2*	2		1

*en i professionellt familjehem i Sverige.

Stödpersoner

	2018	2019	2020 mål	2020
Stödpersoner	3	3		2
Stödfamiljer	16	12		12

Stiftelsen Hemmet

	2018	2019	2020 mål	2020
Vårdtagare	2	1		2
Vårddygn	377	377		378

Handikappservice

	2018	2019	2020 mål	2020
Rehabilitering och anpassningsträning	1	2		0
Personlig assistent	14	12		12
Stödpersoner/stödfamilj	4	4		9
Dagverksamhet	0	0		0
Redskap, Hjälpmedel vid förflyttning	2	3		1
Ändringsarbeten i bostad/maskiner	5	10		4
Serviceboende	2	3		1
Färdtjänst enl. Handikapplagen:				
- beviljade	73	76		76
- personer som nyttjat	66	62		59
- enkelresor under året	4243	4532		3575

Specialomsorg

Ålands Omsorgsförbund	2018	2019	2020 Mål	2020
Dagverksamhet + semester o fritid				
Antal personer	9	10		10
Gruppboende + korttidshem				
Antal personer	10	11		12
Lägenhetsboende				
Antal personer	2	2		1
Specialfritidshemsverksamhet				
Antal personer	3	5		5

Övrig specialomsorg	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal personer totalt	2	3		1
Antal vårddygn, Boendevård	730	896		366
Antal vårddag, Dagvård, arbetscentral	235	114		0

Övrig verksamhet	2018	2019	2020 Mål	2020
DUV:s-avlastningsläger:	6	4		2
Antal personer				
FDUV:s, fritidsverksamhet	1	1		1
Antal personer				
Transport specialfritidshem	1	1		1
Antal personer				

Skyddat arbete

	2018	2019	2020 mål	2020
Antal personer	4	3		2

Missbrukarvård

	2018	2019	2020 mål	2020
Beroendemottagning, Antal klienter	26	26		36
Beroendemottagning, Antal besök	146	188,5		238
Behandlingshem, Antal klienter	4	2		1

Utkomststöd

Kan noteras att utkomststödet som ett tillfälligt stöd i kris har fungerat väl då handläggningen i regel sker med mycket kort handläggningstid. Antalet beviljade personer och hushåll har minskat trots pandemin.

Egentligt utkomststöd	2018	2019	2020
Antal beviljade hushåll	33	27	25
Antal beviljade personer	59	39	38
Antal beslut	201	143	123
Civilstånd			
Ogift	43,8 %	76,9 %	73,3 %
Gift	18,8 %	7,7 %	20 %
Hemskillnad	0,0 %	0,0 %	0,0 %
Frånskild	25,0 %	15,4 %	0,0 %
Änka/änkling	0,0 %	0,0 %	6,7 %
Samboende	12,5 %	0,0 %	0,0 %
Hushållstyp:			
Ensamstående män	51,5 %	52 %	46,4 %
Ensamstående kvinnor	12,1 %	20,0 %	14,3 %
Ensamstående med barn	15,2 %	20,0 %	28,6 %
Gifta/sambo utan barn	6,1 %	0,0 %	3,6 %
Gifta/sambo med barn	15,2 %	8,0 %	7,1 %
Ålderskategorier:			
0 -	30,3 %	24 %	25 %
30 -	24,2 %	36 %	28,6 %
40 -	18,2 %	24 %	17,9 %
50 -	18,2 %	8,0 %	17,9 %
65 -	9,1 %	8,0 %	10,7 %
Varaktighet i månader:			
1 månad	37,5 %	41,7 %	53,6 %
2 månader	15,6 %	29,2 %	21,4 %
3 månader	21,9 %	8,3 %	10,7 %
4 månader	18,8 %	16,7 %	7,1 %
7 månader	0,0 %	0,0 %	7,1 %
10 månader	6,3 %	4,2 %	0,0 %

Förebyggande utkomststöd

Förebyggande utkomststöd	2018	2019	2020
Antal hushåll	5	4	8

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BARNOMSORGEN;**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	603 461,55	602 465,00	0,00	0,00	602 465,00	579 877,60	-22 587,40
Utgifter	-5 101 139,07	-5 494 119,00	0,00	0,00	-5 494 119,00	-5 067 552,16	426 566,84
Nettoutg.	-4 497 677,52	-4 891 654,00	0,00	0,00	-4 891 654,00	-4 487 674,56	403 979,44
Avskrivningar	0,00	-13 377,23	0,00	0,00	-13 377,23	-25 124,10	-11 746,87
Internt netto	-785 068,61	-856 208,27	0,00	0,00	-856 208,27	-867 778,95	-11 570,68
Netto	-5 282 746,13	-5 761 239,50	0,00	0,00	-5 761 239,50	-5 380 577,61	380 661,89

Ramen för barnomsorgen visar på ett budgetöverskott om 403 979 euro. Överskottet beror främst på att lönekostnaderna har understigit budgeterade anslag, mycket på grund av coronapandemin. Uttaget av semesterpenning i ledig tid har under året varit större än vanligt och dessutom var behovet av vikarier under våren väldigt litet då det var begränsningar i daghems- och lekplatsverksamheten under undantagstillståndet som rådde i landet. Vidare uppvisar anslaget för förändring i semesterlönereservationer ett stort överskott. Lägre kostnader är det också för familjedaghem och för barnomsorg vid enskilda daghem. Då det gäller relationstalen kan konstateras att kostnaden per närvarodag är högre än tidigare år beroende på att antalet närvarodagar på grund av pandemin är betydligt lägre än vanligt. Av samma anledning är avgifternas täckningsgrad något lägre än tidigare.

Antal barn i verksamheten och kostnad per barn	2018	2019	2020
Daghem	305	321	336
Gruppfamiljedaghem	8	8	0
Familjedaghem	10	4	1
TOTALT	323	333	337
Kostnad per barn	11 587,26	12 506,30	12 137,37

Specialbarnomsorgen	2018	2019	2020
Antal barn med assistent	14	11	12
Antal barn som specbtl arbetat med	92	113	103
- 1 – 10 ggr, förebyggande insatser	31	51	57
- > 10 ggr, intensifierat stöd	61	62	46
Antal barn som erhållit språkstöd	36	44	37

Daghem**Gottby daghem**

1 avdelning med 25 platser för 3-6-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 23 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj	65	69	70	57
Pedagogisk personal	4,37	4,54	3,78	5,33
Köks- och städpersonal	1,30	1,30	1,30	1,30
Kostnad/närvarodag, euro	79,94	78,08	70,22	87,57
Avgifternas täckningsgrad, procent	11,97	11,73	11,30	10,33

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 39 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj				
Myran, 1-3 år	66	70	75	64
Grodan, 3-6 år	73	69	75	51
Pedagogisk personal	9,43	8,28	7,65	7,65
Köks- städpersonal	2,17	2,17	2,17	2,00
Kostnad/närvarodag, euro	93,16	91,21	78,79	96,85
Avgifternas täckningsgrad, procent	10,46	11,22	10,33	11,20

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 68 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj				
Mulle, 1-3 år	71	72	75	57
Knyttet, 2-4 år	76	74	75	59
Skrållan, 3-6 år	79	72	75	59
Trulsa, 3-6 år	73	70	75	61
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	15,63	15,71	13,23	15,38
Köks- och städpersonal	2,65	2,65	2,65	2,65
Kostnad/närvarodag, euro	73,49	80,00	65,84	85,33
Avgifternas täckningsgrad, procent	13,67	12,77	12,84	12,00

**Österkulla daghem**

3 avdelningar med 21 platser för 3-6-åringar

1 avdelning med 14 platser för 1-3-åringar

1 avdelning med 12 platser för 1-3-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 84 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj				
Blåkulla, 1-3 år	74	71	75	56
Minikulla, 1-3 år	79	68	75	65
Grönkulla, 3-6 år	82	74	75	65
Gulkulla, 3-6 år	76	74	75	59
Lilkulla, 3-6 år	74	79	75	57
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	15,18	16,52	13,52	17,88
Köks- och städpersonal	2,65	2,65	2,65	3,56
Kostnad/närvarodag, euro	65,28	72,93	59,68	78,17
Avgifternas täckningsgrad, procent	16,47	15,01	15,73	14,70

Sviby daghem

1 avdelning med 21 platser för 6-åringar, utökat till 24 platser under hösten 2020

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 98 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj				
Topasen, 1-3 år	71	78	75	63
Rubinen, 1-3 år	70	76	75	64
Safiren, 3-5 år	71	72	75	53
Smaragden, 3-5 år	75	75	75	51
Diamanten, 6-åringar	78	76	75	59
Adm. föreståndare	1,00	1,00	1,00	1,00
Pedagogisk personal	22,09	23,89	17,79	23,29
Köks- och städpersonal	4,15	4,15	4,15	4,15
Kostnad/närvarodag, euro	78,25	77,26	67,65	84,16
Avgifternas täckningsgrad, procent	13,85	14,32	13,61	13,61

Vikingen

2 avdelningar med 14 platser för 1-3-åringar

Antal inskrivna barn 31.12 var 24 barn

	2018	2019	2020 Mål	2020
Beläggingsprocent jan-maj				
Östan, 1-3 år			75	57
Västan, 1-3 år			75	40
Adm. föreståndare			0,52	0,52
Pedagogisk personal			7,00	7,00
Köks- och städpersonal			1,36	0,77
Kostnad/närvarodag, euro			81,47	127,01
Avgifternas täckningsgrad, procent			9,28	9,38



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

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

Familjedaghem	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal familjedaghem 31.12	7	4	5	1
Antal barn 31.12	10	4	10	1
Närvarodagar	409	352	800	126
Kostnad/närvarodag, euro	105,97	122,16	100,15	188,46
Avgifternas täckningsgrad, procent	0,03	0,27	2,50	0,00

Avgiftstäckningsgrad, procent	2018	2019	2020 Mål	2020
Daghem, gruppfamiljedaghem, fdv	13,57	13,30	12,71	12,65

Lekparker

Kyrkoby lekpark	Antal platser	Närv.procent	Kostnad/dag, euro	Täckningsprocent
2018	25	70	41,85	7,90
2019	25	71	25,79	12,22
2020 Mål	25	60	-	11,79
2020	25	64	32,86	10,38
Gottby lekpark	Antal platser	Närv.procent	Kostnad/dag, euro	Täckningsprocent
2018	25	58	37,36	9,09
2019	25	58	30,53	10,92
2020 Mål	25	60	-	12,96
2020	25	68	41,83	7,11

Hemvårdsstöd

Stöd för vård av barn i hemmet	2018	2019	2020 Mål	2020
Mottagare totalt under året	154	174	155	171
Grunddel/grundläggande stöd 31.12	61	60	70	62
Utökat hemvårdsstöd 31.12	17	28	20	22
Syskontillägg 31.12	33	38	40	32
Tilläggsdel 31.12	26	21	25	23
Hemvårdsstöd för syskon 31.12	13	8	15	12
Flerbarnsförhöjning 31.12	3	2	3	1
Partiellt stöd 31.12	35	15	30	30



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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp.medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	198 681,18	195 506,00	0,00	0,00	195 506,00	153 026,91	-42 479,09
Utgifter	-3 099 048,19	-3 681 264,00	0,00	0,00	-3 681 264,00	-3 249 675,40	431 588,60
Nettoutg.	-2 900 367,01	-3 485 758,00	0,00	0,00	-3 485 758,00	-3 096 648,49	389 109,51
Avskrivningar	-7 379,60	-5 964,08	0,00	0,00	-5 964,08	-5 964,08	0,00
Internt netto	-239 934,70	-191 256,38	0,00	0,00	-191 256,38	-190 547,00	709,38
Netto	-3 147 681,31	-3 682 978,46	0,00	0,00	-3 682 978,46	-3 293 159,57	389 818,89

Ramen för äldreomsorgen visar ett budgetöverskott om totalt 389 110 euro. Vårdtyngden inom kommunens äldreomsorg har genomgående vid alla verksamhetsenheter varit lägre än beräknats inför 2020. Största inbesparingen kommer från Folkhälsan där sedan sommaren 2020 vårdats endast en person mot tre beräknade, och från hemservicen där personalkostnaderna kunna hållas lägre tack vare mycket lågt antal klientbesök. Oasen har under rådande pandemi haft en stor personalomsättning, vilket inverkat negativt på kostnaden per vårdtyg, men eftersom Jomalas klientantal även där varit betydligt lägre än prognostiserats inför budget 2020 så ger bokslutet ett positivt resultat.

Målsättning

- Socialförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 se över hemtjänstfunktionen vad gäller resurser och ledning samt behovet av allmän kompetenshöjning.

Måluppföljning

- Kommunfullmäktige har beslutat anteckna budgetuppdraget 2020 vad gäller hemtjänstfunktionen, dess ledning, resurser och behovet av allmän kompetenshöjning till kännedom enligt § 56/16.9.2020. Kommunens hemservice och organisation så som den är idag fyller i sin helhet lagens krav när det gäller öppenvårdstjänster i hemmet och servicen bedöms vara av god kvalitet. Den nuvarande ledarskapsmodellen är tydlig och har visat sig fungera bra, vårdpersonalen är engagerad och resurserna inom verksamheten är för närvarande goda. Behovet både vad gäller resurserna och allmän kompetenshöjning följs upp kontinuerligt och blir också högt aktuellt i samband med eventuell verksamhetsändring vid servicehuset Rönngården.

Institutionsvård och ESB

OASEN, institutionsvård	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal platser	18	19	18	18
Antal vårdtagare	36	35	32	33
Vård dygn, totalt	6 570	6 136	6 588	5 181
OASEN, ESB Liljan	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal platser	10	10	10	10
Antal vårdtagare	12	14	12	20
Vård dygn, totalt	3 650	4 190	3 660	3 186

Hemservice

Antalet hemvårdsbesök 2020 har varit avsevärt lägre i jämförelse mot senaste åren. Däremot har behovet av stödtjänster ökat, både vad gäller matservice och färdtjänst.

Personal				
Tjänster och befattningar				
	Antal	Därav obesatta		
Närvårdare	9	1		
Hemserviceledare	1	-		
Verksamhet	2018	2019	2020 Mål	2020
Hemvård (besök)	12 538	11 665	12 839	8 027
Handikappade	789	2 338	1 414	2 658
Barnfamiljer	58	22	36	0
Övriga	129	564	668	516
Åldringar (huvudmannen 65-74 år)	594	1 508	929	225
Åldringar (huvudmannen 75-84 år)	3 366	4 863	4 418	2 697
Åldringar (huvudmannen över 85 år)	7 602	5 294	5 374	1 931
Verksamhet	2018	2019	2020 Mål	2020
Hushåll som erhåller hemvård	41	44	42	49
Åldringar (huvudmannen 65-74 år)	6	3	3	5
Åldringar (huvudmannen 75-84 år)	11	17	16	20
Åldringar (huvudmannen över 85 år)	15	17	16	16
Handikappade	4	4	4	5
Barnfamiljer	2	1	2	0
Övriga	3	2	1	3
Stödtjänster	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal hushåll som erhåller mat	32	25	32	35
Antal matportioner	3 223	3 415	3 874	3 488
Färdtjänst enligt socialvårdslagen	2018	2019	2020 Mål	2020
Antal beviljade/avgift 50 %	17	19	17	22
Antal beviljade/avgift 20 %	110	12	13	9
Antal enkelresor	405	392	408	581

Under 2020 har 3 st. nya trygghetstelefoner installerats. Allt som allt finns nu 21 st. trygghetstelefoner i Jomala kommun.

Närståendevård

Under 65 år	2018	2019	2020
Antal klienter	38	40	34
Antal ersatta dagar	12 288	12 669	12 792
Lagstadgad ledighet, antal dagar	303	361	511
Annan ledighet, antal dagar	84	77	109
Från 65 år	2018	2019	2020
Antal klienter	17	16	24
Antal ersatta dagar	5 634	4 838	6008
Lagstadgad ledighet, antal dagar	71	22	125
Annan ledighet, antal dagar	51	59	69

Servicehuset Rönngården

Periodrummet	2018	2019	2020
Nyttjade dygn	44	22	0

På grund av pandemin har så gott som alla evenemang för kommuninvånarna behövt ställas in under 2020. Kommunens aktivitetskoordinator har fortsatt med sina aktiviteter för de boende i Rönngården, vars utbud vidare kompletterats med digitala sändningar och program genom ÄlDis.

Demensvård/-boende

Folkhälsans Allaktivitetshus	2018	2019	2020
Vårddygn	1 417	1 276	645
Antal vårdtagare	4	4	3

*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)	2018	2019	2020
Antal kommuner	10	9	8
Antal skärmar	20	24	20

**UNDERVISNINGS- OCH KULTURVERKSAMHETEN**

SKOLFÖRVALTNINGEN

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR SKOLGÅNG I ANNAN KOMMUN OCH LÅGSTADIESKOLORNA

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	456 961,13	428 259,00	0,00	0,00	428 259,00	471 678,33	43 419,33
Utgifter	-4 999 109,86	-5 514 314,00	0,00	0,00	-5 514 314,00	-5 235 744,03	278 569,97
Nettoutg.	-4 542 148,73	-5 086 055,00	0,00	0,00	-5 086 055,00	-4 764 065,70	321 989,30
Avskrivningar	-29 952,73	-104 921,96	0,00	0,00	-104 921,96	-59 918,71	45 003,25
Internt netto	-585 882,08	-600 261,43	0,00	0,00	-600 261,43	-608 882,52	-8 621,09
Netto	-5 157 983,54	-5 791 238,39	0,00	0,00	-5 791 238,39	-5 432 866,93	358 371,46

Skolförvaltningen totalt hade ett budgetöverskott om 321 989 euro. Ramen för skolgång i annan kommun och lågstadieskolorna visar ett budgetöverskott om 321 989 euro där Vikingaåsens skola hade ett överskott om 212 692 euro och Södersunda skola ett överskott om 64 658 euro. Skolgång i annan kommun slutade med ett överskott om 44 639 euro.

Ledande tjänstemän inom skolförvaltningen:

Skoldirektör:	Mathias Eriksson
Rektor:	Pia Axberg, lågstadieskolorna
Biträdande rektor:	Carina Jansson, Södersunda skola Pernilla Blomqvist, Vikingaåsens skola

Kostnad per elev	2018	2019	2020
Jomala kommun låg.	9 844	10 499	8 980
SÅHD, KHS inkl. förv.	15 491	15 368	15 348
Träningsundervisningen	44 128	44 300	45 851
Samarbetsavtal Mariehamn, låg*	10 059	10 246	10 090
Samarbetsavtal Mariehamn, hög*	12 054	12 055	11 761
Waldorfskolan	4 915		

*Före slutreglering, elevtransporter ingår inte



Lågstadieskolorna

Målsättning för lågstadieskolorna

- Säkerställa att utrymmena och personalen i skolorna räcker till.

Budgetårets specifika målsättningar

- Skapa smågruppsundervisning, studios.
- Utveckla digitaliseringen genom att utöka antalet IT-timmar.

Måluppföljning, lågstadieskolorna

- Ett klassrum i Vikingaåsens skola byggdes om till två klassrum under sommaren 2020.
- Bibliotekets gamla utrymmen i Vikingaåsens skola har gjorts om till klassrum för språkundervisning, musikundervisning och kansliutrymmen.
- Personalresurserna i båda skolorna har omfördelats och utvärderats för att säkerställa att resurser finns där behovet är som störst.
- De ovannämnda åtgärderna har lett till att utrymmen och personal i skolorna har varit tillräckliga för en fungerande verksamhet.

Måluppföljning, specifika målsättningar, lågstadieskolorna

- Smågruppsundervisning, studios, har förverkligats i båda lågstadieskolorna.
- I Vikingaåsens skola har antalet IT-timmar utökats med tre veckotimmar och i Södersunda skola har antalet IT-timmar ökat med en veckotimme.

Budgetuppdrag 2020

- *"Skolförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 se över skoldistriktet och vid behov föreslå ändringar."*

Ärendet har beretts och behandlats vid kommunstyrelsens möte den 23.11.2020 § 244 och kommunfullmäktiges möte den 8.12.2020 § 88.

Sviby kommer, för-utom Fågelberget, att fr.o.m. 1.8.2022 höra till Södersunda skolas upptagningsområde, dock så att elever som har äldre syskon som redan tillhör Vikingaåsens distrikt kan välja att gå i samma skola som äldre syskon.

- *"Skolförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 ta fram en redogörelse och plan för lågstadieskolornas IT-investeringar med tanke på de kraftigt ökande kostnaderna."*

Ärendet har beretts och behandlats vid kommunstyrelsens möte den 8.6.2020 § 118. En redogörelse och plan finns i lågstadieskolornas IKT-planer för år 2020.

- *"Skolförvaltningen ges i uppdrag att under 2020 långsiktigt se över hela bildningsväsendets uppbyggnad och struktur."*

Ärendet har beretts och behandlats vid kommunstyrelsens möte den 4.5.2020 § 69. Även i övrigt har bildningsväsendets uppbyggnad setts över i samband med att barnomsorgen överförts till skolförvaltningen och skoldirektörens ansvarsområde utökats till att omfatta barnomsorgen. I samband med det har skoldirektörens titel ändrats till utbildningschef.

Vikingaåsens skola

Prestations- och relationstal	Förverkligat 2018	Förverkligat 2019	Budget 2020	Förverkligat 2020
Medeltal elever vt/ht	252,5	267,5	269	266,5
Total timresurs	525,5	540	614	580,5
Timresurs per elev	2,08	2,02	2,28	2,18

Södersunda skola

Prestations- och relationstal	Förverkligat 2018	Förverkligat 2019	Budget 2020	Förverkligat 2020
Medeltal elever vt/ht	116,5	115	112	109,5
Total timresurs	236	247	264	256,5
Timresurs per elev	2,03	2,14	2,35	2,34

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 2018	Förverkligat 2019	Budget 2020	Förverkligat 2020
Medeltal vt/ht	79,5	95,5	110	108,5

Kostnaden för eleverna som ingår i samarbetsavtalet med Mariehamns stad blev 42 945 euro mindre än budgeterat och kostnaden för dessa elevers skolskjuts som inte ingår i samarbetsavtalet har blivit 20 662 euro mindre än budgeterat.

På förälders ansökan

Antal elever	Förverkligat 2018	Förverkligat 2019	Budget 2020	Förverkligat 2020
Medeltal vt/ht	2,5	6	7,5	9,5

Kostnaden för elever som erhåller skolgång i annan kommun har blivit 16 866 euro dyrare än budgeterat då 2 elever tillkommit sedan budgeten fastslogs.



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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Utgifter	-3 187 759,73	-3 399 189,00	0,00	0,00	-3 399 189,00	-3 212 074,68	187 114,32
Nettoutg.	-3 187 759,73	-3 399 189,00	0,00	0,00	-3 399 189,00	-3 212 074,68	187 114,32
Avskrivningar	-85 341,61	-83 386,17	0,00	0,00	-83 386,17	-83 386,15	0,02
Internt netto	-13 620,95	-10 702,43	0,00	0,00	-10 702,43	-10 702,44	-0,01
Netto	-3 286 722,29	-3 493 277,60	0,00	0,00	-3 493 277,60	-3 306 163,27	187 114,33

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

Andelen elever från Jomala i Kyrkby högstadieskola (KHS) blev 54,8 % mot de budgeterade 54,6 %. KHS och förbundskansliets budget har underskridits med 187 114 euro. De främsta orsakerna till inbesparingarna är att KHS liksom övriga grundskolor på Åland övergick till distansundervisning p.g.a. coronapandemin under tiden 18.3-13.5.2020 och under den tiden gjordes inbesparingar på livsmedel och skolskjutsar. De inplanerade hyrorna för moduler i samband med en utbyggnad av KHS har inte verkställts då om- och tillbyggnaden av KHS inte har framskridit enligt den ursprungliga planen.

Högstadieundervisningen

Antalet elever vid KHS var för Jomala kommuns del 191 elever, vilket var 2,0 mindre än budgeterat. Kostnaden per elev minskade från 15 368 euro per elev i bokslutet 2019 till 15 348 euro per elev i bokslutet 2020. I KHS finns 20 undervisningsgrupper och medeltalet på gruppstorleken har varit 17,4 elever/grupp. 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 5 elever i träningsundervisningen under 2020 vilket är samma som det budgeterade antalet. Kostnaden per elev ökade från 44 300 euro i bokslutet 2019 till 45 851 euro i bokslutet 2020.

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

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR FRITIDSHEMSVERKSAMHETEN**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	91 605,38	96 000,00	0,00	-24 076,00	71 924,00	54 419,66	-17 504,34
Utgifter	-253 035,55	-271 733,37	0,00	0,00	-271 733,37	-233 398,51	38 334,86
Nettoutg.	-161 430,17	-175 733,37	0,00	-24 076,00	-199 809,37	-178 978,85	20 830,52
Avskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internt netto	-50 038,58	-50 867,87	0,00	0,00	-50 867,87	-41 012,29	9 855,58
Netto	-211 468,75	-226 601,24	0,00	-24 076,00	-250 677,24	-219 991,14	30 686,10

Ramen för fritidshemsverksamheten visar ett budgetöverskott om 20 830 euro. Södersunda fritidshem överstiger ramen med 3 620 euro på grund av minskade intäkter då det gäller dagvårdsavgifter samt kostnadsföring av osäkra fordringar.

Humlan

1 halvdagsavdelning med 52 platser för skolbarn

Antal inskrivna barn 31.12 var 40 barn

	2018	2019	2020
Närvaro, procent	72	69	50
Frånvaro, procent	28	31	50
Vårdpersonal	3,48	3,63	3,08
Städare	0,10	0,10	0,10
Kostnad/vårddag, euro	23,73	29,61	59,57
Avg. täckningsgrad, procent	39,14	30,21	16,33

Södersunda fritidshem

1 halvdagsavdelning med 26 platser för skolbarn

Antal inskrivna barn 31.12 var 13 barn

	2018	2019	2020
Närvaro, procent	69	73	65
Frånvaro, procent	31	27	35
Vårdpersonal	1,80	1,56	1,54
Städare	0,10	0,10	0,10
Kostnad/vårddag, euro	27,15	37,18	60,35
Avg. täckningsgrad, procent	36,08	24,13	13,31

Närvaron på fritidshemmen har varit lägre än förväntat på grund av coronapandemin. Behovet av vårdpersonal har varit lägre på grund av att färre barn varit på fritidshemmen. Intäkterna för dagvårdsavgifter har varit betydligt lägre än budgeterat.

Fritidshemmet Ugglan är en köptjänst från Mariehamns stad och underskrider budget med 15 498 euro. I medeltal har 17 elever erhållit fritidshemsplats vid Ugglan under 2020, vilket är 1 barn mindre än budgeterat. Platserna vid fritidshemmet Ugglan faktureras enligt antal dygn som utnyttjas.



BIBLIOTEKSFÖRVALTNINGEN

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BIBLIOTEKS- OCH KULTURVERKSAMHETEN

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	25 469,87	24 003,00	0,00	0,00	24 003,00	20 731,70	-3 271,30
Utgifter	-193 415,59	-236 876,00	0,00	0,00	-236 876,00	-227 066,27	9 809,73
Nettoutg.	-167 945,72	-212 873,00	0,00	0,00	-212 873,00	-206 334,57	6 538,43
Avskrivningar	-5 630,77	-13 597,44	0,00	0,00	-13 597,44	-13 615,80	-18,36
Internt netto	-31 608,29	-69 306,78	0,00	0,00	-69 306,78	-69 571,04	-264,26
Netto	-205 184,78	-295 777,22	0,00	0,00	-295 777,22	-289 521,41	6 255,81

Ramen för biblioteks- och kulturverksamheten visar på ett budgetöverskott om 6 538 euro. Överskottet är relativt litet och beror mest på covidsituationen, som gjort att en del av verksamheterna har varit på paus, t.ex. har författarbesök, fortbildningar och exkursioner inhiberats.

Verksamhetsområde

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

PERSONAL	2018	2019	2020
Biblioteks- och kulturchef	0,60/1	0/1	1
Vikarierande chefsassistent	0,40/0		
Biblioteksbiträden	2,45	2,45	2,5

Under 2020 har den totala personalstyrkan varit ca 3,5. Det var budgeterat lite mera men p.g.a. att biblioteket höll stängt under våren behövdes inte vikarier för personalens semestrar. Då biblioteket flyttade till nya lokaler i augusti behövdes extra arbetskraft under en månad och under hösten vikarie under biblioteksbiträdens semestrar.

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 skola 35 timmar i veckan och för allmänheten 19 timmar per vecka under 1.1 - 31.5 och 1.9 - 31.12.2020, förutom under perioden 10 mars –



15 maj då biblioteket var stängt. Även i augusti var biblioteket stängt under flytten till nya lokaler. Under sommarmånaderna var öppettiderna totalt 17 timmar per vecka.

RELATIONSTAL	2018	2019	2020
Antal lån	48 279	50 606	43 627
Lån per invånare	9,6	9,9	8,4
Antal böcker och andra medier	31 771	29 799	30 772

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 2020.



FRITIDSFÖRVALTNINGEN

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR IDROTTS- OCH FRITIDSVERKSAMHETEN

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	139 766,05	138 000,00	0,00	-15 000,00	123 000,00	134 754,16	11 754,16
Utgifter	-637 885,88	-620 000,00	0,00	-17 000,00	-637 000,00	-606 843,43	30 156,57
Nettoutg.	-498 119,83	-482 000,00	0,00	-32 000,00	-514 000,00	-472 089,27	41 910,73
Avskrivningar	-98 547,46	-109 308,19	0,00	0,00	-109 308,19	-112 509,67	-3 201,48
Internt netto	-55 037,00	-221 026,04	0,00	0,00	-221 026,04	-216 604,36	4 421,68
Netto	-651 704,29	-812 334,23	0,00	-32 000,00	-844 334,23	-801 203,30	43 130,93

Ramen för fritidsförvaltningen visar på ett budgetöverskott om 41 910,73 euro, detta trots att coronapandemin påverkade uthyrningen under två månader. Förvaltningen valde att gå in för en återhållsam linje i samband med stängningen och genomförde inte en del service- och underhållsarbeten, vilket avspeglas i resultatet.

Personal	2018	2019	2020
Fritidschef	1	1	1
Idrottsanläggningsskötare	3	3	3
Fritidsledare	1	1	1

Egen verksamhet

Året har till stor del präglats av effekter av coronapandemin och verksamheten har i perioder gått på sparlåga. Under andra halvan av 2020 togs nya sporthallen i Vikingagården i drift och kommunen har nu alltså två idrottshallar.

Prestationstal	2018	2019	2020
Antal besök	73 600	63 000	46 950

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.

Ungdomsbidrag beviljades också Ålands 4H-distrikt, Möckelö-Sviby byaförening och Hembygdens vänner r.f.

Fritidsledarens verksamhet

Verksamheten bedrivs av kommunens fritidsledare med hjälp av timanställd ungdomsledare. 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. Ibrukttagande av lokalen i nya Vikingagården har sannolikt bidragit till fler besökare än annars varit fallet, men totalt går besöken ned p.g.a. att det under våren var en period på ca. två och en halv månad med noll besökare beroende på coronapandemin.

Prestationstal	2018	2019	2020
Antal besök	3 374	3 965	2 866

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 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut efter	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	275 663,77	270 885,00	0,00	0,00	270 885,00	274 320,60	3 435,60
Utgifter	-468 682,96	-445 020,00	0,00	0,00	-445 020,00	-430 976,15	14 043,85
Nettoutg.	-193 019,19	-174 135,00	0,00	0,00	-174 135,00	-156 655,55	17 479,45
Avskrivningar	-78 629,72	-96 881,35	0,00	0,00	-96 881,35	-70 723,85	26 157,50
Internt netto	-40 607,78	-38 440,48	0,00	0,00	-38 440,48	-40 251,50	-1 811,02
Netto	-312 256,69	-309 456,83	0,00	0,00	-309 456,83	-267 630,90	41 825,93

Ramen för brand- och räddningsväsendet visar ett överskott om 17 479 euro. Dels har avgiftsintäkterna från kommunens byggnadsinspektion överträffat budget då byggnationstakten varit livlig, dels har kostnadssidan jämförelsevis tidigare år varit lägre på grund av pandemin. Utbildningstjänster samt kurs- och deltagaravgifter är i princip outnyttjade och lägre driftkostnader för brandstationerna då kårernas verksamheter varit nedstängda under större delen av verksamhetsåret utöver de egentliga larmuppdragen.

Den gemensamma räddningsnämnden har under 2020 haft följande sammansättning:

Ordförande:	Aller Kristian, Jomala
Vice ordförande:	Sjögren Fanny, Vårdö
Ledamöter:	Berndtsson Krister, Geta
	Björnhuvud Karl-Fredrik, Eckerö
	Engman Caroline, Hammarland
	Göstas Ralf, Sund
	Karlsson Simon, Saltvik
	Lillie Alexandra, Lumparland
	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 50 ärenden. Ansvarig för verksamhetsområdet är räddningschefen.



Jomala kommuns andel av tjänstemännens kostnader:

Personal	2020
Tjänstemän	35,99 % 1)
Bfs chef	2)
Sotare	Enligt avtal 3)
Bfs inspektör	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 för brandsynedelen införa Jomala kommunens lagstadgade syneobjekt i brandsyneprogrammet.
- Att göra enkla anmälningar och blanketter tillgängliga digitalt.

Måluppföljning

- Regelbunden brandsyn med protokoll införts vartefter tillsyn verkstälts samt tillika utförs revidering av brandsyneregistret. Händelserapporteringen har från 2019 införts fullt ut och utgör numera källan till statistikuppföljningen över denna del. Även protokoll från de automatiska brandalarmanordningarna och släckningsanläggningarna vilka utförs av extern tillsyn kopplas numera in i i registret.
- Verkställighet av digitala blanketter har inte uppnåtts.

Sotnings- och brandsyneverksamheten

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

	Eck 2020	Eck 2019	Fi 2020	Fi 2019	Ge 2020	Ge 2019	Ha 2020	Ha 2019	Jo 2020	Jo 2019	Lu 2020	Lu 2019	Sa 2020	Sa 2019	Su 2020	Su 2019	V 2020	V 2019	Totalt 2020	Totalt 2019
Brandsyn	12	6	18	14	2	4	3	12	31	30	5	7	3	10	9	13	4	5	87	101
Byggsyner	42	50	46	33	30	25	31	28	97	88	23	14	53	36	21	19	27	13	370	306
Sotningar	186	190	346	474	72	119	246	285	343	512	49	36	155	342	83	72	39	41	1519	2071
Övriga	9	2	13	18	2	2	4	6	22	26	1	2	9	14	5	4	1	0	66	74
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.

**Räddningstjänstuppdrag i avtalskommunerna under verksamhetsåret 2020**

Prestations och relationstal	Budget 2020	Utfall 2020
Eckerö	7	21
Finström	43	43
Geta	11	13
Hammarland	21	27
Jomala	58	59
Lumparland	7	6
Saltvik	21	34
Sund	22	13
Vårdö	3	4
Totalt	193	220

Verksamheten under året

För räddningsområdets tjänstemän innebar pandemin att det fattades beslut om att de två tjänstemännen skulle arbeta utan att ha fysisk kontakt med varandra för att undvika att båda drabbades av karantän eller smitta samtidigt. Extern utbildning sköts på framtiden och brandsyner utfördes i möjligaste mån beaktandes vid varje tillfälle gällande restriktioner.

För kommunernas avtalsbrandkårer avlöste rekommendationer och restriktioner varandra. Omställningen var stor för kårernas verksamhet som utöver utförande av uppdrag bygger just på sammankomster av olika grupper inom kåren. Brandstationerna var nedstängda för allt utom hantering av akuta uppdrag samt kontroll och service av utrustning. Även vid uppdrag infördes förändrade rutiner. Kårerna bemästrade situationen väl.

Pandemin fick även stora konsekvenser för utbildningsverksamheten och enbart en påbörjad kurs i släckningsarbete hann avslutas under året. Utöver detta ordnades föreläsningkvällar och information på distans.

Utöver pandemin drabbades Jomala kommun inte av några större incidenter. En händelse som kan nämnas är ett tillbud vid Oasens vårdcenter vilket dock slutade väl tack vare gott ingripande av boendets personal samt en väl genomförd insats.

Kommunens avtalsbrandkårer Jomala FBK och Gottby FBK har också under verksamhetsåret 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 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	169 825,38	152 111,92	0,00	0,00	152 111,92	162 737,98	10 626,06
Utgifter	-1 477 713,94	-1 489 906,92	0,00	0,00	-1 489 906,92	-1 316 681,28	173 225,64
Nettoutg.	-1 307 888,56	-1 337 795,00	0,00	0,00	-1 337 795,00	-1 153 943,30	183 851,70
Avskrivningar	-610 686,38	-705 932,40	0,00	0,00	-705 932,40	-740 331,43	-34 399,03
Internt netto	1 047 585,91	1 106 916,29	0,00	0,00	1 106 916,29	1 177 032,38	70 116,09
Netto	-870 989,03	-936 811,11	0,00	0,00	-936 811,11	-717 242,35	219 568,76

Ramen för tekniska förvaltningen visar på ett budgetöverskott om 183 852. Budgetöverskottet beror på flera faktorer. Mindre vägunderhåll med anledning av mild vinter, anställningsstopp med anledning av Covid-19 vilket resulterade i lägre underhållskostnader för parker och övriga områden samt att tjänsten serviceman vid Samlingshuset inte tillsattes. Därtill användes inte tillfälligt medel för hyra av modul vid Vikingaåsen.

Personal	2018	2019	2020
Teknisk chef	1	1	1
Kommuntekniker	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1
Servicemän	6	6	6
Städtjänst	1	1	1

Målsättning

- Tekniska förvaltningen ges i uppdrag att under 2020 se över Jomala kommuns skogsbestånd och återkomma med eventuella förslag på utveckling.
- Tekniska förvaltningen fick i budgetuppdrag 2020 att ta fram kostnadsunderlag för belysning längs med befintlig GC-led Solberget - Lemströms kanal.
- Tekniska förvaltningen fick i uppdrag att under 2020 se över och ta fram en prioriteringsordning vad gäller åtgärder för kommunens grusvägar.

Måluppföljning

- Kostnaden för anläggande av belysning längs med befintlig GC-led Solberget – Lemströms kanal uppgår till 165 000 €.
- Tekniska förvaltningen har påbörjat arbetet med en åtgärdsplan för kommunens grusvägar men kan konstatera att den bör styras av en generalplan vilket till stora de-



lar saknas inom områden med kommunala grusvägar. Det kommer att beredas ett ärende till kommunstyrelsen under våren 2021 för vidare diskussion.

- Tekniska förvaltningen har påbörjat arbetet med att se över Jomala kommuns skogsbestånd och dess utveckling. Arbetet återupptas när kommunen har rekryterat en planläggare.

Avfallshantering

Handhas av Kommunalförbundet för Ålands Miljöservice (Mise).

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

Prestationstal	2018	2019	2020
Kommunalavvägarnas längd, meter	43 872	43 872	43 872
Varav ytbelagda	31 285	31 285	31 285
Kommunalvägskostnad, euro/km	1 241	1 357	1 020
Gatornas längd, meter	22 799	23 049	23 939
kostnad, euro/km	2 570	3 522	1 827
GC-ledernas längd, meter	14 179	14 179	15 069
kostnad, euro/km	825	2 837	821
Privata infarter som plogas, st	360	360	360

Kommunalvägar, gator och GC-leder

Följande vägbyggnationer utfördes 2020:

- Hamnskärsvägen - nybyggnation 410 m
- Almvägen nybyggnation 480 m
- Ringsbölevägen, stabiliseringsfräsning 1 590 m

Plogning av privata vägar

Kostnaden för plogning av privata vägar/infarter gav ett plusresultat på 8 040 euro 2020. Kommunen gjorde 2019 ett minusresultat på 12 382 euro. Plogningstaxan baserar sig på en treårsperiod.

Vägbelysning

Följande nyinstallationer utfördes 2020:

- Belysning av DPL Pellas I Möckelö. En längd om 890 meter.
- GC-belysning Möckelö – Kungsö etapp 2 slutfördes. Cirka 800 meter.

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 betjänar skolelever som slutar skolan tidigare på fredagar.

Parker

Mindre underhåll på grund av covid-19. De allmänna badstränderna på Småholma, Solberget och Möskatan förses sommartid med toaletter och avfallskärl.

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 2020:

- OVK-besiktning Allégården
- OVK-besiktning Gottby daghem, samt förnyad uteplats och lekutrustning.
- OVK-besiktning Trollsländan, samt akustikförbättring inomhus.
- Akustikförbättring inomhus vid Överby daghem
- Hyra av modul vid Österkulla daghem

Fastigheternas utfall	2018	2019	Budget	2020
Externa intäkter	124 782,78	133 328,74	124 649,92	128 749,40
Externa kostnader	-877 207,23	-991 550,27	-1 002 779,26	-934 007,41
Summa	-752 424,45	-858 221,53	-878 129,34	-805 258,01
Interna intäkter	1 107 993,30	1 400 850,53	1 712 456,87	1 706 337,50
Interna kostnader	-264 978,53	-268 748,62	-466 300,30	-423 083,83
Summa	843 014,77	1 132 101,91	1 246 156,57	1 283 253,67
Avskrivningar	-335 005,28	-342 588,32	-368 027,23	-496 406,64
TOTALT	-244 414,96	-68 707,94	0,00	-18 410,98

Under 2020 minskade de externa intäkterna jämfört med 2019 p.g.a. förändring i uthyrningsverksamheten. De externa kostnaderna blev lägre än 2019 p.g.a. sparåtgärder och omprioriteringar efter coronapandemins utbrott.

**AFFÄRSVERKSAMHETEN**

VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET:

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens Disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	1 100 056,65	1 140 079,00	0,00	0,00	1 140 079,00	1 334 020,57	193 941,57
Utgifter	-865 362,75	-888 380,00	0,00	0,00	-888 380,00	-985 374,44	-96 994,44
Nettoutg.	234 693,90	251 699,00	0,00	0,00	251 699,00	348 646,13	96 947,13
Avskrivningar	-158 346,67	-205 565,99	0,00	0,00	-205 565,99	-161 019,80	44 546,19
Internt netto	-60 362,14	-83 479,05	0,00	0,00	-83 479,05	-52 536,31	30 942,74
Netto	15 985,09	-37 346,04	0,00	0,00	-37 346,04	135 090,02	172 436,06

Affärsverksamheten uppvisar ett resultat om 96 947 euro högre än beräknat för 2020. Den sålda avloppsmängden har varit högre än budgeterat. En del av avloppsmängden från 2019 har kostnadsförts på 2020, därtill tillsattes inte tjänsten som VA-tekniker.

Relationstal	2018	2019	2020
Vattenverket			
Antal abonnenter	2 100	2 137	2 191
Såld vattenmängd, m ³	317 913	383 061	322.396
Inköpt vattenmängd, m ³	407 807	462 535	420 539
Spillprocent	23	21	21
Vattenpris, exkl. moms	1,47	1,49	1,51
Avloppsverket			
Antal anslutna abonnenter	1 069	1 094	1 138
Debiterad avloppsvattenmängd, m ³	202 002	245 578	219 728
Avloppsvattenpris, exkl. moms	2,44	2,49	2,64

Under 2020 har 54 nya abonnenter anslutits till kommunens vattenverk och 34 till avloppsverket vilket är en ökning med ca 40 % sedan 2019.

**BUDGETUPPFÖLJNING AV RAMEN FÖR BYGGFÖRVALTNINGEN**

Ramen omfattar byggnämnden, byggnadstillsyn och miljötillsyn.

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- ändring	Styrelsens disp medel	Budget 2020 efter ändringar	Bokslut 2020	Avvikelse efter ändringar
Externa:							
Inkomster	78 812,39	65 530,00	0,00	0,00	65 530,00	87 761,64	22 231,64
Utgifter	-151 579,07	-159 191,42	0,00	0,00	-159 191,42	-135 193,09	23 998,33
Nettoutg.	-72 766,68	-93 661,42	0,00	0,00	-93 661,42	-47 431,45	46 229,97
Avskrivningar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Internt netto	-12 674,05	-10 396,00	0,00	0,00	-10 396,00	-10 170,24	225,76
Netto	-85 440,73	-104 057,42	0,00	0,00	-104 057,42	-57 601,69	46 455,73

Ramen för byggförvaltningen visar på ett budgetöverskott om 46 229,97 euro.

Största anledningen till resultatet är att det är fler större projekt med mycket våningsyta som fått bygglov under året. Pandemin har även den bidragit till en ökning av antalet men det har visats sig först i slutet av året.

Byggnämnden har under 2020 haft följande sammansättning:

Ordförande:	Jansson Dennis
Vice ordförande:	Klingberg Dick
Ledamöter:	Stenroos Fredrica
	Johansson Jeanette
	Skogberg Ann
	Sjölund Jani
	Sederström Dick

Kommunstyrelsens representant.: Skogberg Marie

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

Personal	2018	2019	2020
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 fortskrider efter att synpunkter i samband med samråd beaktats.



Byggnadstillsyn

Bygglövsärenden har behandlats löpande. Fortlöpande information och sakkunskap gällande byggnadstillsyn och miljöinspektion har givits till kommuninvånare, främst vid handläggning av bygglövsärenden.

Prestationstal	2018	2019	2020
Antal beviljade bygglov	94	159	126
varav egnahemshus	14	21	19
Flerbostadshus			12
fritidshus	3	5	2
Nettokostnad/Tillstånd	743	458	373
Antal syner	298	232	327

Antalet beviljade bygglov för nybyggnation av egnahemshus var 19 stycken, och flerbostadshus 12 stycken (vilket tillsammans utgör totalt 69 stycken nya bostäder). Antalet beviljade bygglov för nybyggnation av byggnader för arbetsplatser var 11 stycken. Mängden byggnationen i kommunen har under 2020 varit över medel och samma gäller för bygglovshanteringen. Totala antalet beviljade tillstånd har varit 163 stycken och av dessa rör 126 stycken byggnader med totalt i 41 381 m² våningsyta. Av beviljade tillstånd har 84 skett på tjänstemannanivå. Totalt har 126 paragrafer behandlats i nämnden under året fördelat på 10 sammanträden.

Miljötillsyn

Prestationstal	2018	2019	2020
Antal beviljade avloppstillstånd	19	10	15

**1.8.4. Investeringsdelens utfall**

Beloppen i tabellerna nedan anges i tusental.

Total användning av budgetmedel 2020

Totalt	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-11 360	-9 369	-6 640	-2 172	-2 839	-5 012	-2 730	2 282
Inkomst	0	1 894	388	0	0	0	1 506	1 506
Nettoutgift	-11 360	-7 475	-6 251	-2 172	-2 839	-5 012	-1 224	3 788

Jomala kommun har totalt nettoinvesterat 1 224 015 euro under 2020. Totalbudget för året var 5 011 883 euro, varav 2 387 413 euro överfördes från 2019 och 769 000 euro var beviljade tilläggsmedel under 2020. Årets utfall har blivit lägre än budgeterat på grund av att flera anslag inte startas igång av olika orsaker, bland annat resursprioriteringar efter att coronapandemin bröt ut. Tilläggas bör att kommunen dessutom erhöll stödmedel från Landskapet om 1 375 000 euro för investeringen Samlingshuset (Vikingagården) vilket ytterligare ökar diskrepansen mellan budget och utfall.

**KOMMUNSTYRELSEN
MARKOMRÅDEN****MARKKÖP**

81101	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-378	-248	0	-50	-328	-378	-248	130
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-378	-248	0	-50	-328	-378	-248	130

Utfallet avser inköp av fastigheten Prästgården Rnr 1:9 (Kantorsgården) i Prestgårdenby.

IT-INVESTERINGAR CENTRALFÖRVALTNINGEN

81301	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-15	-13	0	-15	0	-15	-13	2
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15	-13	0	-15	0	-15	-13	2

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	-200	-95	-12	-100	-88	-188	-82	105
Inkomst	0	82	0	0	0	0	82	82
Nettoutgift	-200	-13	-12	-100	-88	-188	-1	187

Anslaget avser upphandling, inköp och implementering av ett nytt ekonomisystem samt lönesystem. Kommunen har avropat upphandlat ekonomisystem och har för avsikt att implementera systemet under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**SOCIALFÖRVALTNINGEN****INVENTARIER TILL DAGHEM**

82202	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-50	-44	0	-50	0	-50	-44	6
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-50	-44	0	-50	0	-50	-44	6

Kommunfullmäktige tog 8.12.2020 beslut om en utökning av platser, vilket föranleder ett behov ytterligare inventarier. Det var dock inte möjligt att i december få nya inventarier beställda och levererade under 2020, varför resterande inventarier anskaffas under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

SKOLFÖRVALTNINGEN**VIKINGAÅSENS SKOLA, INVENTARIER**

83201	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-45	-39	0	-45	0	-45	-39	6
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-45	-39	0	-45	0	-45	-39	6

Utfallet avser inköp av utökad gymnastikutrustning för nyttjande i Vikingagårdens sporthall.

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	-57	-56	0	-57	0	-57	-56	1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-57	-56	0	-57	0	-57	-56	1

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	-31	-26	0	-31	0	-31	-26	5
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-31	-26	0	-31	0	-31	-26	5

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



BIBLIOTEKSFÖRVALTNINGEN

BIBLIOTEKET, INVENTARIER

84201	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-48	-32	0	-48	0	-48	-32	16
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-48	-32	0	-48	0	-48	-32	16

Utfallet avser inventarier: lösa och fasta möbler, en komplettering med kuddar, puffar och ett litet bord till sökdator. Efter att undantagstillstånd utlystes under våren 2020 valde förvaltningen att dela upp anskaffningarna på två år för att underlätta kommunens ekonomiska situation.

FRITIDSFÖRVALTNINGEN

MASKINER OCH INVENTARIER

85108	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-44	-18	0	-30	-14	-44	-18	26
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-44	-18	0	-30	-14	-44	-18	26

Utfallet avser inköp av nya gymredskap till fritidsförvaltningens gym i Vikingahallen samt idrottsutrustning till Vikingagårdens sporthall. Anskaffningarna är verkställda och kvarvarande budgetmedel behövs ej.

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	0	-50	-50	0	50
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-50	0	0	0	-50	-50	0	50

En besiktning av taket har gjorts och omläggningen av taket bedöms inte som akut i dag varpå projektet avbryts.

KALLFÖRRÅD

85112	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-180	-90	-89	-180	0	-180	-1	179
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-180	-90	-89	-180	0	-180	-1	179

Utfallet avser planeringskostnader. Projektet fortlöper under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.



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	0	-6	0	-84	-84	6	90
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-90	0	-6	0	-84	-84	6	90

Projektet är inte av högsta prioritet samtidigt som befintlig raststuga vid församlingen fyller nuvarande behov. Projektet avbryts därav.

SAMLINGSHUSET (VIKINGAGÅRDEN)

86112	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-6 150	-6 540	-5 013	0	-1 548	-1 548	-1 527	22
Inkomst	0	1 762	387	0	0	0	1 375	1 375
Nettoutgift	-6 150	-4 778	-4 626	0	-1 548	-1 548	-152	1 397

Fastigheten färdigställes i augusti 2020 men processen fortgår med anledning av att kontraktet med ansvarig entreprenör hävdades. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

RÖNNGÅRDEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86113	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-50	-7	0	-50	0	-50	-7	43
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-50	-7	0	-50	0	-50	-7	43

Utfallet avser planeringskostnader för ett effektiviserat serviceboende.

DIAMANTEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86114	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-72	-32	-32	-40	0	-40	0	40
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-72	-32	-32	-40	0	-40	0	40

Projektet har inte prioriterats under 2020 och kommer att förverkligas under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

KOMMUNALGÅRDEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86115	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-157	-119	-117	0	-40	-40	-2	38
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-157	-119	-117	0	-40	-40	-2	38

Renovering av norra trappan återstår samt belysning vid parkeringen, förverkligas under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**TROLLSLÄNDAN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING**

86116	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-73	-34	0	0	-73	-73	-34	39
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-73	-34	0	0	-73	-73	-34	39

Mindre fasadreparation och garantitida garantin föreligger. 10 000 euro av de outnyttjade budgetmedlen överflyttas till 2021.

SÖDERSUNDA, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86117	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-56	-53	-26	-27	0	-27	-27	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-56	-53	-26	-27	0	-27	-27	0

Utfallet avser belysning i avfallshuset, köksmaskiner och lekredskap till Södersunda.

VIKINGAÅSEN, FASTIGHETSFÖRBÄTTRING

86118	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-120	-27	-9	0	-111	-111	-18	93
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-120	-27	-9	0	-111	-111	-18	93

Utfallet avser planeringskostnader för en ombyggnation av Vikingaåsens skola.

PROJEKTERING DAGHEM, MÖCKELÖ STRAND

86119	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-90	0	0	0	-90	-90	0	90
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-90	0	0	0	-90	-90	0	90

Anslaget avser planerings- och projekteringskostnader för ett daghem i Möckelö Strand.

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	-9	-7	0	-3	-3	-2	1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-10	-9	-7	0	-3	-3	-2	1

Utfallet avser utbyte av tillskottsvärme från olja till el.

GOTTBY DAGHEM, REDSKAP OCH INVENTARIER

86144	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-7	-3	0	-7	0	-7	-3	4
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-7	-3	0	-7	0	-7	-3	4

Utfallet avser anskaffning av köksinventarier till Gottby daghem.

**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	-30	-32	0	-30	0	-30	-32	-2
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-30	-32	0	-30	0	-30	-32	-2

Utfallet avser anskaffning av lekredskap och nytt staket till Överby daghem.

TROLLSLÄNDAN, REDSKAP OCH INVENTARIER

86146	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-31	-24	0	-31	0	-31	-24	7
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-31	-24	0	-31	0	-31	-24	7

Utfallet avser inköp av en kokgryta och lekredskap till daghemmet Trollsländan.

SAFIREN, REDSKAP OCH INVENTARIER

86147	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-12	-6	0	-12	0	-12	-6	6
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-12	-6	0	-12	0	-12	-6	6

Utfallet avser nyanskaffning av diskmaskin till fastigheten Safiren.

RUBINEN, REDSKAP OCH INVENTARIER

86148	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-9	0	0	-9	0	-9	0	9
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-9	0	0	-9	0	-9	0	9

Projektet har inte prioriterats under 2020 och förverkligas 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

ÖSTERKULLA, REDSKAP OCH INVENTARIER

86149	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-8	-6	0	-8	0	-8	-6	2
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-8	-6	0	-8	0	-8	-6	2

Utfallet avser anskaffning av lekredskap till Österkulla daghem.

VERKSTAD/FÖRVARINGSHALL

86150	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-15	-1	0	-15	0	-15	-1	14
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-15	-1	0	-15	0	-15	-1	14

Utfallet avser planeringskostnader för en verkstad och förvaringshall. Projektet har inte prioriterats och förverkligas under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**RÖNNGÅRDEN, REDSKAP OCH INVENTARIER**

86152	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-18	-16	0	-18	0	-18	-16	2
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-18	-16	0	-18	0	-18	-16	2

Utfallet avser nyanskaffning av köksutrustning och en avfallshanteringslösning till Rönngården.

SAMLINGSHUSET (VIKINGAGÅRDEN), REDSKAP OCH INVENTARIER

86153	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-20	-12	0	-20	0	-20	-12	8
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-20	-12	0	-20	0	-20	-12	8

Utfallet avser inventarieanskaffningar till Vikingagårdens allmänna utrymmen. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**SAMHÄLLSTJÄNSTER
KOMMUNALVÄGAR****RINGSBÖLEVÄGEN**

86201	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-111	-101	0	-111	0	-111	-101	10
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-111	-101	0	-111	0	-111	-101	10

Utfallet avser stabiliseringsfräsning av Ringsbölevägen. Garantitida garantin föreligger. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

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. Vägförräntningskostnader kvarstår. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

TORPVÄGEN

86217	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	0	0	0	-167	167	0	0	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	0	0	-167	167	0	0	0

Kommunfullmäktige beslutade enligt KFG § 20/31.3.2020 att avbryta projektet.

**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	-27	-9	0	-27	0	-27	-9	18
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-27	-9	0	-27	0	-27	-9	18

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	-20	-20	0	-20	0	-20	-20	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-20	-20	0	-20	0	-20	-20	0

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	-27	-17	0	-27	0	-27	-17	10
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-27	-17	0	-27	0	-27	-17	10

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	-86	-80	0	-10	-10	-5	5
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-300	-86	-80	0	-10	-10	-5	5

Utfallet avser tre GC-leder. GC-led Klockargatan, GC-led Målar-Gabriels väg och GC-led Solbergsvallen.

**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	-12	0	-295	-295	0	295
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-307	-12	-12	0	-295	-295	0	295

Anslaget avser projektering och byggnation av GC-led längs Kalmarnäsvägen. Projektet fortlöper under 2021 i väntan på en ny delgeneralplan. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

GC-LED MÖCKELÖ STRAND

86408	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-80	-12	-9	-80	0	-80	-4	76
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-80	-12	-9	-80	0	-80	-4	76

Utfallet avser projektering av GC-led inom Möckelö Strand. Projektet fortlöper under 2021 i väntan på en detaljplaneändring. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

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	-476	-401	0	-74	-74	-75	-1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-446	-476	-401	0	-74	-74	-75	-1

Anslaget avser projektering och byggnation av GC-led längs den så kallade Jomalarakan. Vägbyggnationen färdigställdes under 2016. Installation av belysning färdigställdes 2017. Vägförrättning skedde under 2020.

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	-212	-176	0	-30	-30	-36	-6
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-148	-212	-176	0	-30	-30	-36	-6

Utfallet avser belysningen kring rondellområdet. Stödmedel om 40 000 euro från Landskapsregeringen förväntas inkomma våren 2021.

GC-BELYSNING KUNGSÖ - GOTTBY

86508	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	0	0	0	-150	150	0	0	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	0	0	0	-150	150	0	0	0

Kommunfullmäktige beslutade enligt KFG § 20/31.3.2020 att avbryta projektet.

**FORDON****SERVICEBIL**

86601	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-50	-44	0	-50	0	-50	-44	6
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-50	-44	0	-50	0	-50	-44	6

Utfallet avser en ny servicebil till skötseln av fastigheterna Rönngården och Södersunda.

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	-14	-13	-3	0	-3	-1	2
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-14	-14	-13	-3	0	-3	-1	2

Utfallet avser inköp av släpvagn 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	-130	-79	-14	0	-66	-66	-65	1
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-130	-79	-14	0	-66	-66	-65	1

Anslaget avser upprustning av befintliga lekparkar och anläggande av nya lekparkar inom kommunen som genomförs under fyra år. Projektet fortsätter 2021.

BRANDVÄSENDET**SLÄCKNINGSBIL**

87204	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-20	-20	0	-20	0	-20	-20	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-20	-20	0	-20	0	-20	-20	0

Utfallet avser anskaffning av fyrhjulig och släpvagn samt övrig utrustning för mark- och terrängbrand till lastväxlarenheten.

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	-48	0	0	-48	-48	-48	0
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-48	-48	0	0	-48	-48	-48	0

Utfallet avser nyanskaffning av manskapsbil till Jomala FBK. Manskapsbilen upphandlades under 2019 men leveransen skedde under första kvartalet 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	-30	0	0	-30	0	-30	0	30
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-30	0	0	-30	0	-30	0	30

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	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 avloppsstamsrenovering längs Sundblomvägen. Projektet utreds närmare under 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

AVLOPP I GLESBYGD, NORRA GÖLBY

89216	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-28	-47	-47	0	0	0	0	0
Inkomst	0	5	0	0	0	0	5	5
Nettoutgift	-28	-43	-47	0	0	0	5	5

Utfallet avser stödmedel från Landskapsregeringen för verkställt avloppsprojekt 2014 i norra Gölby.

AVLOPP I GLESBYGD, KALMARNÄS

89217	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-607	-543	-543	0	0	0	0	0
Inkomst	0	35	1	0	0	0	34	34
Nettoutgift	-607	-508	-541	0	0	0	34	34

Utfallet avser stödmedel från Landskapsregeringen för verkställt avloppsprojekt 2015 i Kalmarnäs.

AVLOPPSSTAM TILL LOTSBRÖVERKET

89221	Total budget	Använt totalt	Använt tidigare år	Årets budget	Budget förändr.	Budget efter förändring	Årets utfall	Avvikelse årets budget
Utgift	-640	-39	-33	-600	-7	-607	-6	601
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-640	-39	-33	-600	-7	-607	-6	601

Projektering påbörjades 2017 i samarbete med Ålands vatten Ab, Norra Ålands avloppsvatten Ab och Mariehamns stad. Projektet fortgår 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**AVLOPPSLEDNING PRESTGÅRDENBY**

89222	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

Projektet har inte prioriterats under 2020 och förverkligas 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

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 har inte prioriterats under 2020 och förverkligas 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

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	0	-150	-150	0	150
Inkomst	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgift	-150	0	0	0	-150	-150	0	150

Anslaget avser breddningsbassänger vid avloppspumpsstationerna runt vattenskyddsområden. Projektet har inte prioriterats under 2020 och förverkligas 2021. Outnyttjade budgetmedel överflyttas till 2021.

**1.8.5. Resultaträkningsdelens utfall**

EXTERN RESULTATRÄKNING (1 000 euro)	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget efter ändringar	Bokslut	Avvikelse
Verksamhetens intäkter	3 350	-39	3 311	3 556	245
Försäljningsintäkter	2 081	-15	2 066	2 262	196
Avgiftsintäkter	918	-24	894	848	-46
Understöd och bidrag	147		147	193	46
Övriga intäkter	204		204	236	33
Försäljningsvinster				17	17
Verksamhetens kostnader	-26 868	39	-26 829	-25 344	1 485
Personalkostnader	-10 995		-10 995	-10 173	822
Köp av tjänster	-11 928	-17	-11 945	-11 414	531
Material, förnödenheter, varor	-1 878		-1 878	-1 818	60
Understöd och bidrag	-1 570		-1 570	-1 711	-140
Övriga kostnader	-496	56	-440	-228	212
VERKSAMHETSBIDRAG	-23 518		-23 518	-21 788	1 730
Skatteinkomster	18 956		18 956	18 814	-142
Landskapsandelar	3 911		3 911	4 751	840
DRIFTSBIDRAG	-650		-650	1 778	2 428
Ränteintäkter	30		26	0	-26
Övriga finansiella intäkter			4	8	4
Räntekostnader					
Övriga finansiella kostnader				-4	-4
ÅRSBIDRAG	-620		-620	1 782	2 402
Avskrivningar enligt plan	-1 390		-1 390	-1 282	107
Avskrivningar av engångskaraktär					
Nedskrivningar					
Extraordinära intäkter o. kostnader					
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 010		-2 010	499	2 510
Ökning eller minskning av avskr.differens				-4 678	-4 678
Ökning eller minskning av reserv				5 500	5 500
Ökning eller minskning av fonder					
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	-2 010		-2 010	1 321	3 331

**1.8.6. Finansieringsdelens utfall**

FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Budget efter ändringar	Bokslut	Avvikelse
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE					
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL					
Årsbidrag	-620		-620	1 782	2 402
Extraordinära poster					
Korrektivposter				11	11
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	-620		-620	1 792	2 413
INVESTERINGAR					
Investeringar i anläggningstillg.	-2 172	-3 156	-5 329	-2 730	2 599
Investeringar i aktier och andelar				-349	-349
Finansieringsandelar för invest.utg				1 506	1 506
Försäljningsinkomster av AT				17	17
SUMMA INVESTERINGAR	-2 172	-3 156	-5 329	-1 556	3 773
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	-2 793	-3 156	-5 949	236	6 185
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE					
UTLÅNING					
Minskning av utlåning					
Ökning av utlåning					
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET					
Ökning av långfristiga lån					
Minskning av långfristiga lån					
Förändring av kortfristiga lån					
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL				0	0
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET					
Förvaltade medel och kapital					
Omsättningstillgångar					
Förändring fordringar				-1 589	-1 589
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	150		150	-6	-156
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	150		150	-1 595	-1 745
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-2 643	-3 156	-5 799	-1 359	4 441
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS					
Kassamedel 01.01.				10 566	
Kassamedel 31.12.				9 208	
	-2 643	-3 156	-5 799	-1 359	4 441



Finansieringsdelens enskilda anslagsområden	2020	2020	Diff
	Bokslut	Budget	
Skatteintäkter			
Kommunalskatt	17 245 917	17 331 403	-85 486
Samfundsskatt	1 196 978	1 233 659	-36 681
Fastighetsskatt	280 596	291 051	-10 455
Övriga skatteinkomster	90 161	100 000	-9 839
	18 813 652	18 956 113	-142 461
Landskapsandelar			
Andel för skattekomplettering	1 895 812	1 895 812	0
Andel för grundskola	732 691	732 691	0
Andel för socialvård	837 564	599 941	237 623
Andel för kultur	76 562	76 562	0
Övriga landskapsandelar	1 208 820	606 243	602 577
	4 751 448	3 911 249	840 199
Budgeterade räntor och dividender, utfall			
Utgifter	-29	0	-29
Inkomster	7 642	30 000	-22 358
Totalt	7 613	30 000	-22 387
Budgterade lån, utfall			
Amorteringar	0	0	0
Nya lån	0	0	0
Nettofinansiering	0	0	0

**1.9 SAMMANDRAG AV NOTER**

RESULTATRÄKNING	2020	2019
Verksamhetsintäkter	3 539 683	3 505 211
Personalkostnader	10 172 846	9 967 145
Arvode till revisorer	10 590	9 625
Köp av tjänster	11 414 327	11 286 621
Avsättningar	27 163	
Försäljningsvinster	16 593	140 591
Skatteintäkter och landskapsandelar		
Skatteintäkter	18 813 652	17 101 322
Landskapsandelar	4 751 448	4 059 695
Avskrivningsdifferens	4 678 424	
Ökning eller minskning av reserv	5 500 000	
BALANSRÄKNING	2020	2019
Kommunens placeringar i aktier och andelar		
Aktier i dottersamfund	103 413	103 413
Andelar i kommunalförbund	1 271 192	922 381
Aktier i intressesamfund	44 106	44 106
Övriga aktier och andelar	224 582	224 582
Övriga andelsfordringar	75 189	75 189
Avskrivningsdifferens	4 678 424	
Donationsfondernas särsk. täckning	1 370 687	1 344 275
Långfristiga fordringar, totalt	6 698	9 830
Kortfristiga fordringar, totalt	3 271 146	1 679 506
Resultatregleringar, aktiva		-583
Eget kapital, totalt 31.12	22 991 936	21 670 588
Kortfristiga skulder	1 921 269	2 380 469
Långfristiga skulder	3 063 900	2 714 500
Resultatregleringar, passiva	1 464 456	1 360 719
UTANFÖR BALANSRÄKNINGEN	2020	2019
Erhållna garantier	547 397	524 432
Hyses och leasingansvar	174 527	277 316
Ansvarsförbindelser	826 789	919 441
Återbetalningsansvar mervärdesskatt	1 751 770	182 882
Ansvar i kommunalförbundens underskott	78 571	68 654

2. RESULTATRÄKNING

EXTERN RESULTATRÄKNING	2020	2019
Verksamhetens intäkter	3 556 276,30	3 645 802,61
Försäljningsintäkter	2 262 109,57	2 055 720,47
Avgiftsintäkter	848 322,90	915 765,48
Understöd och bidrag	192 945,15	250 687,55
Övriga intäkter	236 305,50	283 037,90
Försäljningsvinster	16 593,18	140 591,21
Verksamhetens kostnader	-25 343 785,25	-25 056 187,61
Personalkostnader	-10 172 846,19	-9 967 145,18
Köp av tjänster	-11 414 326,61	-11 286 621,06
Material, förnödenheter, varor	-1 818 063,01	-1 911 110,37
Understöd och bidrag	-1 710 736,05	-1 664 772,63
Övriga kostnader	-227 813,39	-226 538,37
VERKSAMHETS BIDRAG	-21 787 508,95	-21 410 385,00
Skatteinkomster	18 813 652,08	17 101 322,25
Landskapsandelar	4 751 448,08	4 059 694,73
DRIFTS BIDRAG	1 777 591,21	-249 368,02
Finansiella intäkter och kostnader	3 987,90	17 872,83
Ränteintäkter	36,74	15 146,68
Övriga finansiella intäkter	7 631,47	3 240,15
Räntekostnader		
Övriga finansiella kostnader	-3 680,31	-514,00
ÅRS BIDRAG	1 781 579,11	-231 495,19
Avskrivningar enligt plan	-1 282 170,09	-1 081 723,57
Avskrivningar av engångskaraktär		
Nedskrivningar		
Extraordinära intäkter o. kostnader		
Extraordinära intäkter		
Extraordinära kostnader		
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	499 409,02	-1 313 218,76
Ökning eller minskning av avskr.differens	-4 678 423,84	
Ökning eller minskning av reserv	5 500 000,00	
Ökning eller minskning av fonder		
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	1 320 985,18	-1 313 218,76

3. FINANSIERINGSANALYS

FINANSIERINGSANALYS	2020	2019
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE		
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL		
Årsbidrag	1 781 579,11	-231 495,19
Extraordinära poster		
Korrektivposter	10 579,48	-140 591,21
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL	1 792 158,59	-372 086,40
INVESTERINGAR		
Investeringar i anläggningstillg.	-2 729 894,61	-3 936 081,35
Investeringar i aktier och andelar	-348 811,32	
Finansieringsandelar för invest.utg	1 505 879,64	
Försäljningsinkomster av AT	16 593,18	141 475,00
SUMMA INVESTERINGAR	-1 556 233,11	-3 794 606,35
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.	235 925,48	-4 166 692,75
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE		
UTLÅNING		
Minskning av utlåning		
Ökning av utlåning		
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET		
Ökning av långfristiga lån		
Minskning av långfristiga lån		
Förändring av kortfristiga lån		
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	363,30	321,45
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET		
Förvaltade medel och kapital		
Omsättningstillgångar		
Förändring fordringar	-1 588 870,32	-71 356,87
Räntefria kort- o. långfristiga skulder	-6 063,05	575 605,05
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	-1 594 570,07	504 569,63
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	-1 358 644,59	-3 662 123,12
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS		
Kassamedel 01.01.	10 566 395,41	14 228 518,53
Kassamedel 31.12.	9 207 750,82	10 566 395,41
	-1 358 644,59	-3 662 123,12

4. BALANSRÄKNING

	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA	21 655 249,43	21 364 602,95
Immateriella tillgångar	493 753,59	608 963,88
Övriga utg. med lång verkn.tid	493 753,59	608 963,88
Övriga utg. med lång verkn.tid/pågående		
Materiella tillgångar	19 443 013,57	19 385 968,12
Mark- o. vattenområden	2 221 546,68	1 973 556,40
Byggnader	11 833 556,89	7 511 916,24
Fasta konstruktioner och anordningar	4 568 501,61	4 026 143,04
Maskiner och inventarier	704 179,21	509 620,65
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	115 229,18	5 364 731,79
Placeringar	1 718 482,27	1 369 670,95
Aktier och andelar	1 718 482,27	1 369 670,95
FÖRVALTADE MEDEL	1 376 760,39	1 351 695,31
Landskapsuppdrag	6 073,50	7 420,50
Donationsfondernas särskilda täckning	1 370 686,89	1 344 274,81
RÖRLIGA AKTIVA	12 491 898,45	12 261 672,72
Omsättningstillgångar		
Förskottsbetalningar		
Fordringar	3 277 843,76	1 689 336,74
Långfristiga fordringar	6 697,70	9 830,29
Lånefordringar		
Övriga fordringar	6 697,70	9 830,29
Kortfristiga fordringar	3 271 146,06	1 679 506,45
Kundfordringar	1 253 723,08	980 162,72
Lånefordringar		
Övriga fordringar	2 017 422,98	699 926,38
Resultatregleringar, fordringar		-582,65
Finansiella värdepapper	6 303,87	5 940,57
Aktier och andelar		
Övriga värdepapper	6 303,87	5 940,57
Kassa och bank	9 207 750,82	10 566 395,41
AKTIVA TOTALT	35 523 908,27	34 977 970,98

	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL	-22 991 936,19	-21 670 587,71
Grundkapital	-10 000 000,00	-10 000 000,00
Övriga egna fonder	-6 303,87	-5 940,57
Över/underskott från tidigare perioder	-11 664 647,14	-12 977 865,90
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-1 320 985,18	1 313 218,76
AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER	-4 678 423,84	-5 500 000,00
Avskrivningsdifferens	-4 678 423,84	
Reserver		-5 500 000,00
AVSÄTTNINGAR	-27 162,94	
FÖRVALTAT KAPITAL	-1 376 760,39	-1 351 695,31
Landskapsuppdrag	-6 073,50	-7 420,50
Donationsfondernas kapital	-1 370 686,89	-1 344 274,81
Övrigt förvaltad kapital		
FRÄMMANDE KAPITAL	-6 449 624,91	-6 455 687,96
Långfristigt	-3 063 900,00	-2 714 500,00
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		
Masskuldebrevslån	0,00	0,00
Övriga skulder	-3 063 900,00	-2 714 500,00
Kortfristigt	-3 385 724,91	-3 741 187,96
Masskuldebrevslån		
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar		
Lån från offentliga samfund		
Erhållna förskott	-1 333,90	3 314,23
Skulder till leverantörer	-1 207 556,82	-1 751 564,69
Övriga skulder	-712 378,26	-632 218,16
Resultatregleringar, skulder	-1 464 455,93	-1 360 719,34
PASSIVA TOTALT	-35 523 908,27	-34 977 970,98

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 1.1.2020.

Kommunalförbundsandelar för Södra Ålands högstadiedistrikt k.f. är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 1.1.2020.

Kommunalförbundsandelar för Ålands Miljöservice k.f. (Mise) är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 1.1.2020.

Kommunalförbundsandelar för Kommunernas Socialtjänst k.f. (KST) är upptagna enligt kommunens andel av kommunalförbundets grundkapital per 31.12.2021.

2. Kommunens verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde

	2020	2019
Centralförvaltning	127 648	145 338
Social- och hälsovård	811 870	955 304
Undervisning och kultur	681 584	713 802
Samhällstjänster	419 131	408 699
Övriga tjänster	165 455	182 011
Affärsverksamhet	1 333 994	1 100 057
Omsättning	3 539 683	3 505 211
Försäljningsvinst	16 593	140 591
Verksamhetsintäkter totalt	3 556 276	3 645 803

3. Skatteintäkter och landskapsandelar

Skatteintäkter	2020	2019
Kommunalskatt	17 245 917	15 933 421
Samfundsskatt	1 196 978	829 412
Fastighetsskatt	280 596	266 037
Övriga skatteinkomster	90 161	72 452
Skatteintäkter totalt	18 813 652	17 101 322
Landskapsandelar	2020	2019
Andel för skattekomplettering	1 895 812	1 851 829
Andel för grundskola	732 691	670 699
Andel för socialvård	837 564	645 953
Andel för kultur	76 562	73 264
Övriga landskapsandelar	1 208 820	817 949
Kapitalskattekomensation		
Landskapsandelar totalt	4 751 448	4 059 695

4. Specifikation av köpta tjänster

	2020	2019
Köp av kundtjänster	9 179 508	8 139 950
Köp av övriga tjänster	2 234 819	2 197 046
Köp av tjänster totalt	11 414 327	10 336 996

5. 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
ADB program	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
Avloppsnät	30 år	linjär
Fjärrvärmenät	20 år	linjär
Elledningar, transformatorer och utelysning	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 10 000 euro upptas som årskostnad (KST § 277/14.12.2020).

6. Förändringar i avsättningar

	2020	2019
Andel av kommunalförbundens underskott 1.1		
Ökning under räkenskapsperioden	27 163	
Minskning under räkenskapsperioden		
Andel av kommunalförbundens underskott 31.	27 163	0

7. Vinst/förluster vid försäljning, bestående aktiva

	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter		
Vinst från försäljning av mark- och vattenområden	16 230	140 591
Vinst från försäljning av byggnader		
Övriga försäljningsvinster	363	
Försäljningsvinster totalt	16 593	140 591

8. Förändringar i avskrivningsdifferenser

	2020	2019
Förändringar i anslutning till investeringsreservering	4 678 424	
Förändringar i avskrivningsdifferens totalt	4 678 424	

9. Förändringar i reserver

	2020	2019
Förändring i reserver		
ökning av reserv		
minskning av reserv	5 500 000	
Förändringar reserver totalt	5 500 000	

Noter till balansräkningen

1. Immateriella och materiella tillgångar

	Imm rättigheter i byggnader	Imm rättigheter i lösegendom	Mark- och vattenområden	Byggnader	Fasta konstr. o. annordning	Maskiner o. inventarier	Förskottsbet. och påg. anläggningar
Anskaffn.utgift 01.01	2 119 892,99	187 208,74	1 973 556,40	21 411 056,91	10 657 600,33	3 064 193,30	5 364 731,79
Ökning	0,00		247 990,28	6 188 898,12	998 966,59	461 969,86	3 942 127,60
Minskning							-9 191 630,21
Anskaffn.utgift 31.12	2 119 892,99	187 208,74	2 221 546,68	27 599 955,03	11 656 566,92	3 526 163,16	115 229,18
Ack planavskr 01.01	1 510 929,11	187 208,74		6 703 890,84	5 804 656,99	2 186 734,34	
Årets planavskrivningar	115 210,29	0,00		492 257,47	418 208,02	256 494,31	
Rest efter planavskr.	493 753,59	0,00	2 221 546,68	20 403 806,72	5 433 701,91	1 082 934,51	115 229,18
Ack fin.andel 01.01				7 195 249,82	826 800,30	367 838,31	
Årets finans.andelar				1 375 000,00	38 400,00	10 916,99	
Finans.andel 31.12				8 570 249,82	865 200,30	378 755,30	
Bokföringsvärde 31.12	493 753,59	0,00	2 221 546,68	11 833 556,90	4 568 501,61	704 179,21	115 229,18

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.

2. Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar				Övriga fordringar
	Aktier				
	Aktier intressebolag/- Kommunförbunds Övriga aktier				Fordringar
	koncernbolag	samfund	andelar	och andelar	koncernsamfund
Anskaffningsutgift 1.1	103 413	44 106	922 381	224 582	75 189
Ökningar			348 811		
Minskningar					
Anskaffningsutgift 31.12	103 413	44 106	1 271 192	224 582	75 189
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12	103 413	44 106	1 271 192	224 582	75 189

3. Dottersammanslutningar, kommunalförbundsandelar samt ägarintressesammanslutningar

Aktier i dotterbolag	2020	2019
Fastighets Ab Jomalabostäder	100 913	100 913
Jomala Energi Ab	2 500	2 500
	103 413	103 413
Andelar i kommunalförbund	2020	2019
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.	350 232	1 421
Ålands Miljöservice k.f.	24 858	24 858
	1 271 192	922 381
Aktier och andelar i intressesamfund	2020	2019
Ålands skid- och skidskyttecentrum Ab	20 000	20 000
Svinryggens Deponi Ab	24 106	24 106
	44 106	44 106
Övriga aktier och andelar	2020	2019
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	224 582
Övriga andelsfordringar	2020	2019
Anslutningsavgifter, Jomala Energi Ab	75 189	75 189

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

4. Förvaltad kapital

	2020	2019
Donationsfonders medel	3 296	2 543
Stipendiefond Södersunda	3 823	4 019
Bergmans och Dahlbloms fond	1 363 567	1 337 713
Donationsfondernas totalt	1 370 687	1 344 275

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 1 012 547 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. Specifikation över fordringar

	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Kundfordringar		1 253 723		980 163
varav Jomala Energi Ab		68		103
varav Södra Ålands Högstadies distrikt k.f.		61 484		5 863
varav Oasen k.f.		10 889		4 708
Övriga fordringar	6 698	2 017 423	9 830	699 926
varav Ålands kommunförbund		10 396		5 235
varav Södra Ålands Högstadies distrikt k.f.		186 535		192 179
varav Oasen k.f.		29 366		62 539
Resultatregleringar		0		-583
Fordringar totalt	6 698	3 271 146	9 830	1 679 506

6. Resultatregleringar, aktiva

	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Övriga resultatregleringar*		-583
Kortfristiga resultatregleringar totalt		-583
*2019 innehöll ett utmätningsbelopp och en dubbel utbetalning som korrigerades 2020. beloppen fördes på ett och samma bokföringskonto för enklare hantering av transaktionerna.		

7. Förändringar i det egna kapitalet

	2020	2019
Eget kapital 01.01	21 670 588	22 983 485
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	5 941	5 619
Förändring under perioden	363	321
Övriga egna fonder 31.12	6 304	5 941
Överskott från tidigare år 01.01	11 664 647	12 977 866
Fört till grundkapital		
Räkenskapsperiodens resultat	1 320 985	-1 313 219
Balanserade vinstmedel 31.12	12 985 632	11 664 647
Eget kapital totalt 31.12	22 991 936	21 670 588

8. Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperiod.

	2020	2019
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	11 664 647	12 977 866
Räkenskapsperiodens över-/underskott	1 320 985	-1 313 219
Övriga egna fonder 31.12	6 304	5 941
avskrivningsdifferens 31.12	4 678 424	0
Frivilliga reserver 31.12	0	5 500 000
Ackumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter	17 670 360	17 170 588

9. Specifikation av avskrivningsdifferenser

	2020	2019
Förändringar i anslutning till investeringsreserver	4 678 424	
Förändringar i avskrivningsdifferens totalt	4 678 424	

10. Långfristiga skulder

	2020	2019
Övriga skulder	3 063 900	2 714 500
Långfristiga skulder totalt	3 063 900	2 714 500

11. Specifikation över skulder

	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Erhållna förskott		1 334		-3 314
Leverantörsskulder		1 207 557		1 751 565
varav Jomala Energi Ab		9 860		9 347
varav Ålands kommunförbund		11 293		
varav Södra Ålands Högstadie distrikt k.f.		13 548		4 095
varav Oasen k.f.		450		482
varav Kommunernas socialtjänst k.f.		271		
varav Åland Miljöservice k.f.		5 304		3 862
Övriga skulder	3 063 900	712 378	2 714 500	632 218
varav Kommunernas socialtjänst k.f.		133 077		38 868
Resultatregleringar		1 464 456		1 360 719
varav Södra Ålands Högstadie distrikt k.f.		110 338		105 624
Skulder totalt	3 063 900	3 385 725	2 714 500	3 741 188

12. Övriga skulder

	2020	2019
Övriga skulder		
Anslutningsavgifter; långfristiga skulder	3 063 900	2 714 500
Övriga skulder	712 378	632 218
Övriga skulder totalt	3 776 278	3 346 718

13. Resultatregleringar, passiva

	2020	2019
Resultatregleringar, passiva		
Semesterlöneskuld inkl. lönebikostn.	1 354 118	1 255 095
Resultatregleringsskulder, Tränings.	25 585	21 122
Resultatregleringsskulder, SÅHD	84 752	84 502
Resultatregleringar, passiva totalt	1 464 456	1 360 719

Noter utanför balansräkningen

1. Erhållna garantier

Karlsson schakt & transport AB, Samlingshuset

borgensförsäkring Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag 6 979,00 (t.o.m. 9.12.2022)

Ålands VVS-Kylcenter, Samlingshuset

bankgaranti ÅAB 13 490,00 (t.o.m. 5.11.2022)

Ålands VVS-Kylcenter, Samlingshuset

bankgaranti ÅAB 2 698,00 (t.o.m. 5.11.2022)

Harrys El Ab, Samlingshuset bankgaranti ÅAB

6 800,00 (t.o.m. 5.11.2022)

Karlsson Gräv AB, GC-led Oceangränd-Målare-Gabriels väg

borgensförsäkring Ålands Ömsesidiga Försäkringsbolag 430,00 (t.o.m. 22.4.2022)

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)

Garantier sammanlagt

2020 547 397,00 euro

2019 524 432,00 euro

2. Hyres- och leasingansvar

	2020	2019
Hyresansvar		
Hyresansvar för maskiner och anordningar	146 247	236 861
Hyresansvar totalt	146 247	236 861
därav andel för nästa räkenskapsperiod	99 590	115 540
därav avetableringsavgifter som ingår i avtal	40 980	28 620
Leasingansvar		
Leasingansvar för maskiner och anordningar	28 280	40 455
Leasingansvar totalt	28 280	40 455
därav andel för nästa räkenskapsperiod	13 015	13 015
Hyresansvar totalt	174 527	277 316

3. Ansvarsförbindelser

På koncernbolags skuld

Jomala Energi Ab	Banklån Ålandsbanken; 31.12.2020 saldo	826 788,80 euro
	Kommunen borgar för 1 500 000,00 euro	

Sammanlagt:	2020	826 788,80 euro
	2019	919 441,03 euro

4. 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.

Slutsynat 26.8.2020.

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	6,64ha
----------------------------	--------

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 Söderskog, Björsby by;

Karl-Gustav Falkenberg	37 416,5 m ² /21 502 m ²	till kommunen
------------------------	--	---------------

Avtalet ingicks 2013. Kommunen har inte åtagit sig några skyldigheter, förutom det framtida underhållet av överlåtet parkområde, skyddsgrönområde, 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.

Nora-hus Ab har förvärvat området 2020 och genom köpebrev åtagit sig att genomföra ovannämnda åtgärder.

Detalplaneområde i Vesterkalmare by, Kalmarnäs II (Hasselbacken);

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 gävbrev ingångna 2016.

Gaturitningar antogs av kommunstyrelsen genom § 126/22.6.2020 över vilka ett besvär lämnades in. Kommunstyrelsen har genom § 151/17.8.2020 inlämnat utlåtande över besväret till Ålands förvaltningsdomstol.

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

Kerstin Elevall	7,3 ha/276 m ² till kommunen
-----------------	---

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

Detalplaneområde 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.

Detalplan 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.

Detalplaneändring för del av kv. 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 m²

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.

Slutsynat 20.4.2020.

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

Boris Lundgren

839 m²

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 kommunal teknik 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.

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. <i>Avtalet upphört.</i>
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. <i>Avtalet upphört.</i>
4. Samarbetsavtal gällande barnskydd.	Mariehamns stad och Jomala kommun.	1 januari 2020 - 31 december 2020. <i>Avtalet upphört.</i>
5. Avtal om lantbrukssamarbete där Jomala kommun tillhandahåller lantbrukskansli för avtalskommunerna.	Lemlands kommun, Käkars 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 om skötsel av motionsbanor för skidning	Ålands Skid- och Skidskyttecentrum Ab	1 november 2005 - tillsvidare
14. 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.
15. Avtal om kommunal ersättning för grundskoleutbildning via Waldorfskolan.	Waldorf Åland r.f. och Jomala kommun.	1 januari 2018 – tillsvidare.
16. Samarbetsavtal rörande sammanhållen hemvård.	Ålands Hälso- och Sjukvård och Jomala kommun.	18 april 2013 – tillsvidare. <i>Avtalet ersätts från 1.1.2021 av nytt samverkansavtal.</i>
17. Ledd stödgrupp för våldsutsatta kvinnor	Folkhälsan på Åland r.f.	21 maj 2018 - tillsvidare. <i>Avtalet upphörde 31.12.2020.</i>
18. Svenskspråkig missbrukarvård vid Pixneklinsen i Malax	Malax kommun	1 augusti 2017 - tillsvidare. <i>Avtalet upphörde 31.12.2020.</i>
19. Avtal för tillfällig gemensam integrationssamordnare	Lemlands kommun, Finströms kommun och Jomala kommun	7 juni 2018 – 30 juni 2020. <i>Avtalet upphört.</i>
20. Avtal om köp av familjerådgivningstjänster	Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland Ab	1 juli 2019 - tillsvidare. <i>Avtalet upphört.</i>
21. Lojalitetsavtal	Övriga kommuner samt Kommunernas socialtjänst k.f.	25.8.2020-28.2.2021
22. Finansieringsavtal gällande Svinryggens deponi AB	Mariehamns stad, Andelsbanken Åland, Svinryggens Deponi AB	2.12.2020 tillsvidare
23. Avtal om gravskötsel av 2 gravplatser vid gravgården	Jomala församling och Jomala kommun	11.6.2020 - 31.12.2029

6. Rättegångar och skadeståndskrav

Kommunen genomgår för närvarande en rättsprocess mot Byggnadsfirma Hans Mattsson och dennes garantgivare med högst osäker utgång. Bakgrunden är att kommunen varit tvungen att häva en då pågående byggnadsentreprenad.

7. 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	
		2020	2019
Ar 2012 färdigställda fastigheter			
Österkulla Daghem	97 869	9 787	19 574
Modulen i Södersunda	21 140	2 114	4 228
Ar 2013 färdigställda fastigheter			
Kommunalgården	141 367	28 273	42 410
Österkulla Daghem	100 089	20 018	30 027
Rubinen	91 599	18 320	27 480
Ar 2014 färdigställda fastigheter			
Rubinen	1 200	360	480
Vikingahallen ventilation och belysningsarmatur	49 412	14 824	19 765
Ar 2015 färdigställda fastigheter			
Raststuga Gottby lekpark	13 448	5 379	6 724
Ombyggnad av Kommunalgården	10 423	4 169	5 212
Ar 2016 färdigställda fastigheter			
Bergvärmepump, Södersunda skola	27 214	13 607	16 329
Bergvärmepump, Österkulla daghem	11 060	5 530	6 636
Automatalarm, Diamanten	3 752	1 876	2 251
Automatalarm, Trollsländan	2 944	1 472	1 767
Ar 2017 färdigställda fastigheter			
-			
Ar 2018 färdigställda fastigheter			
-			
Ar 2019 färdigställda fastigheter			
-			
Ar 2020 färdigställda fastigheter			
Vikingagården	1 806 712	1 626 040	
Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt 31.12.2020		1 751 770	182 882

8. Ekonomiskt ansvar i kommunalförbundens ackumulerade underskott

Ekonomiskt ansvar i kommunalförbundens ackumulerade underskott	2020	2019
Ålands Miljöservice k.f.		
Ackumulerat underskott	316 052	276 164
Kommunens andel	78 571	68 654
Totalt ekonomiskt ansvar	78 571	68 654

Noter angående personal, revisors arvoden och transaktioner med intressenter

1. Antal anställda 31.12 (årsverken)

	2020	2019
Centralförvaltning	9,51	9,13
Social- och hälsovård	130,57	129,29
Undervisning och kultur	82,20	77,83
Samhällstjänster	6,77	9,87
Övriga tjänster	7,60	8,43
Affärsverksamhet	2,29	1,00
Totalt	238,93	235,55

2. Kommunens personal och personalkostnader

	2020	2019
Penninglöner	8 186 257	8 036 461
Pensionskostnader	1 623 270	1 559 377
Övriga lönebikostnader	299 299	265 821
Summa	10 108 825	9 861 659
Arvoden till förtroendevalda	51 341	92 149
Mötesarvoden till anställda	12 680	13 338
Personalkostnader totalt	10 172 846	9 967 145

3. Arvoden till revisorer

	2020	2019
Revisionsarvoden	10 590	9 625
Revisorsutlåtanden		
Köp av tjänster totalt	10 590	9 625

4. Transaktioner med intressenter

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

6. KONCERNRESULTATRÄKNING

RESULTATRÄKNING	Elimineringar	Not	2020	2019
Verksamhetsintäkter				
Försäljningsintäkter	-2 492 699,79	1.	7 077 209,20	4 951 506,65
Avgiftsintäkter			1 181 883,65	1 249 701,96
Understöd och bidrag			303 498,73	306 600,04
Övriga intäkter	-963,69	1.	364 364,91	1 764 739,00
Försäljningsvinster			16 593,18	140 591,21
Sa Verksamhetsintäkter	-2 493 663,48		8 943 549,67	8 413 138,87
Verksamhetskostnader				
Personalkostnader		2.	-15 507 944,23	-14 691 992,35
Köp av tjänster	2 423 280,24	1.	-10 163 660,32	-10 227 552,35
Material, förnödenh., varor	87 009,67	1.	-2 494 214,85	-2 473 496,40
Understöd			-1 710 994,49	-1 665 652,08
Övriga kostnader	10 536,51	1.	-546 596,15	-515 046,48
Sa Verksamhetskostnader	2 520 826,42		-30 423 410,04	-29 573 739,66
VERKSAMHETS BIDRAG	27 162,94		-21 479 860,37	-21 160 600,79
Skatteinkomster			18 813 652,08	17 101 322,25
Landskapsandelar			4 751 448,08	4 059 694,73
DRIFTS BIDRAG	27 162,94		2 085 239,79	416,19
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter			511,88	15 568,98
Övriga finansiella intäkter			7 834,58	3 300,40
Räntekostnader			-19 146,12	-15 724,92
Övriga finansiella kostnader			-4 465,86	-1 268,54
Sa Finansiella intäkter och kostnader			-15 265,52	1 875,92
ÅRS BIDRAG	27 162,94		2 069 974,27	2 292,11
Avskrivningar på anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid			-1 579 189,70	-1 326 528,98
Nedskrivning på bestående anläggningstillgångar				
Extraordinära intäkter och kostnader				
Extraordinära intäkter				2 355,87
Extraordinära kostnader				2 355,87
Sa Extraordinära intäkter och kostnader				2 355,87
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	27 162,94		490 784,57	-1 321 881,00
Ökn el. minskn av avskr.diff				
Ökn el. minskn av reserv				
Ökn el. minskn av fonder				
Latent skatt			-1 103,95	-2 587,84
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT	27 162,94		489 680,62	-1 324 468,84

7. FINANSIERINGSANALYS FÖR KONCERNEN

FINANSIERINGSANALYS				
DEN EG. VERKSAMHETENS O. INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE				
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL	Elimineringar	Not	2020	2019
Årsbidrag			2 069 974,27	2 292,11
Extraordinära poster				2 355,87
Korrektivposter			-16 583,46	-140 591,23
SUMMA TILLFÖRDA MEDEL			2 053 390,81	-135 943,25
INVESTERINGAR				
Investeringar i anläggningstillg.			-3 895 726,12	-4 260 920,90
Finansieringsandelar för invest.utg			1 505 879,64	
Försäljningsinkomster av AT			37 594,58	141 475,00
SUMMA INVESTERINGAR			-2 352 251,90	-4 119 445,90
NETTOKASSAFLÖDET VERKS. O INVEST.			-298 861,09	-4 255 389,15
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE				
UTLÅNING				
Minskning av utlåning				
Ökning av utlåning				
FÖRÄNDRINGAR I LÅNEBESTÅNDET				
Ökning av långfristiga lån			611 608,89	309 730,80
Minskning av långfristiga lån			-318 197,24	-91 770,16
Förändring av kortfristiga lån			104 577,89	-42 134,73
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL			348 601,80	321,45
ÖVRIGA FÖRÄNDRINGAR AV LIKVIDITET				
Förvaltade medel och kapital			-76,06	
Omsättningstillgångar			-2 518,59	-5 880,26
Förändring fordringar			-1 763 798,32	-13 050,71
Räntefria kort- o. långfristiga skulder			46 234,81	851 188,59
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE			-973 566,82	1 008 404,99
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL			-1 272 427,91	-3 246 984,17
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL BALANS				
Kassamedel 01.01			11 617 187,29	14 794 275,76
Kassamedel 31.12			10 344 759,38	11 547 291,60
			-1 272 427,91	-3 246 984,17

8. KONCERNBALANSRÄKNING

A K T I V A	Elimineringar	Not	31.12.2020	31.12.2019
BESTÅENDE AKTIVA				
Immateriella tillgångar				
Immateriella rättigheter	-4 300,00	1.	51 152,69	49 874,85
Övriga utgifter med lång verkningstid			493 753,59	608 963,88
Förskottsbetalningar			4 011,25	
Sa Immateriella tillgångar	-4 300,00		548 917,53	658 838,73
Materiella tillgångar				
Mark- och vattenområden			2 234 769,34	1 986 043,70
Byggnader och konstruktioner			13 933 559,28	9 003 006,82
Fasta konstruktioner och anordningar			4 779 329,36	4 231 453,10
Maskiner och inventarier			852 856,26	591 064,96
Övriga materiella tillgångar			1 199 533,40	1 262 795,90
Förskottsbetalningar och pågående nyanläggningar			257 162,29	5 395 708,36
Sa Materiella tillgångar			23 257 209,93	22 470 072,84
Placeringar				
Övriga aktier och andelar	-1 384 502,59	1.2.	274 241,48	274 181,85
Övriga fordringar	-89 010,93	1.		
Sa Placeringar	-1 473 513,52		274 241,48	274 181,85
SA BESTÅENDE AKTIVA	-1 477 813,52		24 080 368,94	23 403 093,43
FÖRVALTADE MEDEL				
Landskapets uppdrag			6 073,50	7 420,50
Donationsfondernas särskilda teckning			1 548 084,87	1 499 373,75
SA FÖRVALTADE MEDEL			1 554 158,37	1 506 794,25
RÖRLIGA AKTIVA				
Sa Omsättningstillgångar			8 433,41	5 880,26
Fordringar				
Långfristiga				
Kundfordringar				
Övriga fordringar		1.	6 697,70	9 830,29
Sa Långfristiga			6 697,70	9 830,29
Kortfristiga				
Försäljningsfordringar	-14 706,33	1.	1 464 896,94	1 154 212,42
Lånefordringar				
Övriga fordringar	-106 193,86	1.	2 112 542,49	798 293,42
Resultatregleringar	-40 737,18		316 173,47	158 986,81
Sa Kortfristiga	-161 637,37		3 893 612,90	2 111 492,65
Sa Fordringar	-161 637,37		3 900 310,60	2 121 322,94
Finansiella värdepapper				
Övriga värdepapper			6 303,87	5 940,57
Sa Finansiella värdepapper			6 303,87	5 940,57
Kassa och bank			10 344 759,38	11 547 291,60
SA RÖRLIGA AKTIVA	-161 637,37		14 259 807,27	13 680 435,36
SA A K T I V A	-1 639 450,89		39 894 334,57	38 590 323,04

PASSIVA	Elimineringar	Not	31.12.2020	31.12.2019
EGET KAPITAL				
Grundkapital	-1 374 573,12	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				
Uppskrivningsfond				
Fond för verkligt värde				
Reservfond				
Övriga fonder				
Övriga fonder			6 303,87	5 940,57
Sa Övriga fonder			6 303,87	5 940,57
Balanserad vinst (förlust) från				
tidigare räkenskapsperioder	47 490,07	3.	17 507 055,51	18 820 902,28
Räkenskapsperiodens vinst (förlust)	27 162,94		489 680,62	-1 324 468,86
SA EGET KAPITAL	-1 347 410,18		28 006 953,92	27 506 287,90
ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER				
Avskrivningsdifferens				
Reserver				
SA ACKUMULERADE BOKSLUTSDISPOSITIONER				
AVSÄTTNINGAR				
Övriga avsättningar	-27 162,94			
SA AVSÄTTNINGAR	-27 162,94			
FÖRVALTAT KAPITAL				
Landskapets uppdrag			6 073,50	7 420,50
Donationsfondernas kapital			1 548 084,87	1 499 373,75
SA FÖRVALTAT KAPITAL			1 554 158,37	1 506 794,25
FRÄMMANDE KAPITAL				
Långfristigt				
Skulder till kreditinstitut		4.	1 830 434,15	1 415 472,76
Lån från offentliga samfund		4.	248 993,77	192 693,91
Pensionslån				
Övriga skulder	-103 240,41	1.	3 228 280,59	2 878 880,59
Sa Långfristigt	-103 240,41		5 307 708,51	4 487 047,27
Kortfristigt				
Skulder till kreditinstitut		4.	228 429,75	118 550,67
Lån från offentliga samfund		4.	26 853,18	15 832,11
Pensionslån				
Erhållna förskott		1.	179 481,49	142 667,23
Leverantörsskulder	-14 706,33	1.	1 418 808,18	1 970 219,75
Övriga skulder	-106 193,86	1.	858 247,55	961 290,56
Skuld till kommuner				
Resultatregleringar	-40 737,18	1.	2 255 972,35	1 827 674,06
Latent skatteskuld			57 721,27	53 959,24
Sa Kortfristigt	-161 637,37		5 025 513,77	5 090 193,62
SA FRÄMMANDE KAPITAL	-264 877,77		10 333 222,28	9 577 240,88
SA PASSIVA	-1 639 450,89		39 894 334,57	38 590 323,04

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 2020 blev 39 894 335 euro (38 590 323 euro 2019) och resultatet för räkenskapsperioden blev 1 312 361 euro (-1 321 881 euro 2019). Kommunkoncernen 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 2020: 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 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*. 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.

I koncernens balansräkning har frivilliga och skattebaserade reserver samt avskrivningsdifferensen fördelats på fritt eget kapital och latent skatteskuld. Kommunens andel inom Kommunernas socialtjänst k.f. utökats från 12,68 procent till 17,51 procent och därav ökar även koncernens andel av kommunalförbundets avskrivningsdifferens vilket leder till en differens mellan jämförelseårens historiska resultat.

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 2020 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.

2. Koncernstrukturen

	Ägoandel	Årets resultat	Ägoandel av årets resultat
Dotterbolag:			
Fastighets Ab Jomalabostäder	100,00 %	-31 392	-31 392
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	29,48 %	0	0
Ålands miljöservice k.f.	24,86 %	-39 888	-9 916
Kommunernas socialtjänst k.f.	17,51 %	0	0

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

Noter till Resultaträkningen

1. Koncerninterna intäkter och kostnader

	Intäkter 2020	Kostnader 2020
Jomala Energi Ab	87 009,67	428,83
FAB Jomalabostäder	0,00	10 107,68
Södra Ålands högst.distr.	1 265 711,48	147 121,90
Oasen boende.o.vård. k.f.	779 677,07	14 769,05
KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F.	174 595,66	0,00
Ålands miljöservice k.f.	1 318,39	0,00
Ålands kommunförbund	15 258,82	22 080,68
Summa	2 323 571,09	194 508,14
Jomala kommun	170 092,39	2 250 994,46

2. Koncernens personalkostnader

	2020	2019
Penninglön	12 639 364,82	12 034 487,95
Pensionskostnader	2 437 598,73	2 279 698,33
Övriga lönebikostnader	430 980,67	377 806,06
Summa	15 507 944,23	14 691 992,35

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	75 256,55	100,00 %	75 256,55
FAB Jomalabostäder	0,00	100,00 %	0,00
Södra Ålands högst.distr.	186 534,59	36,92 %	68 869,51
Oasen boende.o.vård. k.f.	29 365,93	37,31 %	10 957,44
KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST	0,00	17,51 %	0,00
Ålands miljöservice k.f.	0,00	24,86 %	0,00
Ålands kommunförbund	10 395,64	29,48 %	3 065,14
			158 148,63
Skulder	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	14 159,68	100,00 %	14 159,68
FAB Jomalabostäder	0,00	100,00 %	0,00
Södra Ålands högst.distr.	111 837,55	36,92 %	41 290,98
Oasen boende.o.vård. k.f.	0,00	37,31 %	0,00
KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST	133 076,99	17,51 %	23 301,78
Ålands miljöservice k.f.	0,00	24,86 %	0,00
Ålands kommunförbund	0,00	29,48 %	0,00
			78 752,44
Fordringar mellan dotterbolag/kommunförbund	Belopp i euro	Ägarandel	Med i kommunens koncernbokslut
Jomala Energi Ab	2 402,20	100,00 %	2 402,20
Jomala Energi Ab	2 376,91	100,00 %	2 376,91
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
			27 976,71
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.	6 437,90	36,92 %	2 376,91
Oasen boende.o.vård. k.f.	6 437,90	37,31 %	2 402,20
			27 976,71

2. Eliminering av kommunens ägarandelar

Jomala kommuns ägarandelar har 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* (1 374 573 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 2020. Detta med hänvisning till försiktighetsprincipen.

4. Koncernens kort- och långfristiga lån

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 instituet	1 408 410	114 436	1 522 846
Utnyttjad Checkkredit	0	584	584
Totalt	1 608 167	134 383	1 742 549
2020	Långfr. skulder	Kortfr. skulder	Totala skulder
Försäkringsinrättningar	0	0	0
Lån från offentliga samfund	248 994	26 853	275 847
Lån från finansiella instituet	1 830 434	218 480	2 048 914
Utnyttjad Checkkredit	0	9 950	9 950
Totalt	2 079 428	255 283	2 334 711

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-	pappersverifikat

11. UNDERSKRIFTER

Jomala den 10 juni 2021

Kommunstyrelsen i Jomala



Suzanne Milestad-Styrström
Ersättare



Marie Skogberg



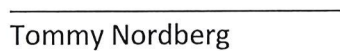
Tomas Boedeker



Sandra Listerby



Carina Aaltonen
Mötesordförande



Tommy Nordberg



Peggy Eriksson



Christian Dreyer
Kommundirektör

12. REVISORSANTECKNING

Över verkställd revision har avgivits revisionsberättelse.

Jomala den 11 juni 2021



Martin Slotte
Ordförande för revisorerna



Gunilla Wik



Robert Lindfors

REVISIONSBERÄTTELSE 2020

Till kommunfullmäktige i Jomala kommun

Vi har granskat Jomala kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2020. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse. Bokslutet omfattar även ett koncernbokslut, som består av koncernbalansräkning, koncernresultaträkning, koncernens finansieringsanalys och noter till dem.

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och den övriga koncernledningen ansvarar för styrningen av kommunkoncernen och ordnandet av koncernövervakningen. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger riktiga och tillräckliga uppgifter om kommunens resultat, dess ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med stadganden och bestämmelser om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning.

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionssed för att som resultat av granskningen rapportera om väsentliga fel och brister som uppdagats. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida den interna kontrollen och riskhanteringen samt koncernövervakningen i kommunen har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna. Vi har utfört granskningen för att tillräckligt tillförlitligt försäkra oss om huruvida förvaltningen skötts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga fel eller brister.

Granskningens resultat

Kommunens förvaltning har skötts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll och riskhantering samt koncernövervakning har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för lanskapsandelarna är riktiga.

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

Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet

Vi förordar att bokslutet godkänns.

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

Jomala den 11 juni 2021



Martin Slotte
Ordförande, OFGR, GR



Robert Lindfors



Gunilla Wik