

**Bokslut med verksamhetsberättelse
2020**



Kårkulla samkommun

Verksamhetsberättelse 2020

Innehållsförteckning

	Sid.
1. ALLMÄNT	
1.1 Tillförordnade samkommunsdirektörens översikt	2
1.2 Framtidsutsikter	4
1.3 Ekonomisk översikt	4
1.4 Väsentliga förändringar i samkommunens verksamhet och ekonomi	5
1.5 Riskhantering	5
2. SAMKOMMUNENS VERKSAMHETSOMRÅDE	
2.1 Samkommunens medlemskommuner och befolkning	8
2.2 Brukare	10
3. SAMKOMMUNENS ORGANISATION	
3.1 Förtroendevalda	12
3.2 Fullmäktige	12
3.3 Revisionsnämnden	14
3.4 Styrelsen	14
4. FÖRVALTNING	15
5. VERKSAMHETSFORMER	16
6. UTVÄRDERING AV VERKSAMHETEN	
6.1 Övergripande målsättningar 2020 för hela samkommunen	17
6.2 Förvaltning	18
6.3 Expert- och utvecklingscentret EUC	21
6.4 Omsorg om personer med funktionsnedsättning	25
6.4.1 Boende och familjevård	25
6.4.2 Verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning	32
6.5 Rådgivande verksamhet	37
6.6 Fastighetsservice	40
6.7 Sammandrag av bokslut för samtliga verksamhetsformer	41
7. INVESTERINGAR OCH FINANSIERING	
7.1 Investeringar	43
7.2 Finansiering och ekonomiska nyckeltal för Kårkulla samkommun	43
8. BALANSRÄKNING	43
9. KÅRKULLA SAMKOMMUNSKONCERN	
9.1 Kårkulla Fastighets Ab	44
9.2 Ansvarsförbindelser	44

1 ALLMÄNT

1.1 Tillförordnade samkommunsdirektörens översikt

Verksamhetsberättelse 2020– ett år som inget annat.

Samkommunens sextionde verksamhetsår kommer att gå till historien som ett år präglad av en förtroendekris och covid-19-pandemin, men även av insikten om vikten av samarbete, flexibilitet och kreativitet för att säkerställa god vård och omsorg för vår målgrupp.

Omstruktureringen av verksamheten för att möta direktiven under pandemin och ändå beakta brukarnas individuella behov har genomsyrat arbetsbilden under år 2020. I februari tillsattes en pandemigrupp inom Kårkulla bestående av verksamhetschefen, överläkaren, personalchefen, företagshälsovårdaren och avdelningsskötaren. Pandemi-gruppens uppgift inom samkommunen är att kontinuerligt följa med covid-19 läget och ge ramar för verksamheten utgående från myndighetsdirektiv. För pandemigruppens del var våren 2020 tillsvidare den mest intensiva perioden då allting var nytt och det inte fanns riktlinjer på samma sätt som idag.

Enheterna för dagverksamhet var under våren helt eller delvis stängda. För brukare som hade en boendeplats på Kårkulla ordnades dagverksamheten på boendet medan övriga brukare fick individuellt anpassad dagverksamhet i den mån personalen räckte till. Från och med hösten 2020 har inga dagverksamhetsenheter hållits stängda, utan verksamheten har tillämpat olika hybridlösningar för att minimera gruppstorlekarna och för att kunna erbjuda samtliga brukare en plats. Brukarna har då fått sin sysselsättning på en enhet för dagverksamhet eller så har dagverksamheten erbjudits på boendet. Flexibiliteten från personalens sida har varit stor.

För boendeenheternas del har såväl besök, inflyttning och korttiden begränsats av restriktioner. Besöksförbud har periodvis varit gällande, inflyttning har inte kunnat förverkligas, korttiden har hållits stängd med endast individuella lösningar i form av krisvård.

Med de restriktioner som varit har stora utmaningar funnits kring att fylla nya boendeplatser. Ett nytt boende på Elovägen i Helsingfors öppnade i januari 2020 och i juni 2020 öppnades Björnbacken i Borgå. Speciellt Nyland har under året haft många lediga boendeplatser vilket har varit en stor ekonomisk utmaning. På grund av detta stängdes en liten boendeenhet (Parisgränden) i Helsingfors i november 2020. Brukarna flyttade till andra lediga boendeplatser i regionen.

Inom den rådgivande sektorn blev många besök till daghem, skolor och hem inahierade under våren. Även diverse nätverksmöten blev för en tid satta på is. Personal, brukare och samhället i övrigt anpassade sig dock snabbt och många träffar och möten kunde börja hållas i digitalt format eller fysiskt i mindre grupper.

Pandemin hade en anmärkningsvärd inverkan på Expert- och utvecklingscentrets (EUC) verksamhet. Det nybyggda kris- undersöknings- och rehabiliteringscentret (KUR) var klart att tas i bruk i mars, men på grund av gällande restriktioner kunde centret inte ta emot brukare under tiden mars till oktober. Enbart fyra platser samt en krisplats var i användning och den ekonomiska förlusten var betydande.

De övriga enheterna lyckades omforma verksamheten till fungerande helheter med såväl boende- som dagverksamhet och experttjänsterna var i linje med målsättningen att förtydliga och utöka produkterna.

EUC lyckades trots omständigheterna upprätthålla kvalitetsledningssystemet enligt ISO 9001 standarden och beviset är ett förnyat certifikat som omfattar hela samkommunen och gäller för tiden 18.11.2020-23.11.2023. Vidare har produktutveckling, avveckling av institutionsvården, fullföljande av nationella riktlinjer och kvalitetskriterier och säkerställande av gott kvalitetsarbete fortsatt, om också med vissa förseningar och utmaningar på grund av pandemin.

Betydande arbetsinsatser var gällande under år 2020 för att säkerställa att organisationsförändringen, där omsorgsbyråerna blev en del av EUC från och med 1.1.2021, skulle bli ett genomtänkt och fungerande koncept.

Arbetet inom IT präglades under 2020 av vetskapen om nya krav samkommunen var tvungen att uppfylla, med början från 2021, gällande myndighetsrapportering och krav på central dokumentation av vårdhändelser. Kårkullas existerande ekosystem hade inga möjligheter att möta dessa krav. Systemhelheterna för ekonomi, HR och vård har därmed varit i fokus under hela året.

Kårkulla samkommun stod inför stora risker helt konkret. Riskerna ökar också när man är tvungen att förnya stora systemhelheter på samma gång. I framtiden är det av yttersta vikt, att vi undviker dylika situationer om man skall ta lärdomarna med sig från 2020. Den nya kommun- och klientfaktureringen missade även målet 31.12.2020. Leverantören estimerade arbetsmängden fel och vi var som beställare för sent ute. Riskkartan lyste rött. Samkommunen hamnade att arbeta förbi problemet via tillfälliga lösningar, som inte är optimala på något sätt.

Tanken var att utvidgningen av AbilitaHV skulle starta hösten 2020 mot övriga boendeenheter i alla regioner. Situationen med pandemin orsakade att utbildningarna måste upphöra och därmed att tidtabellen inte höll, som det var tänkt. Om man tar något positivt med sig från detta, är att IT fick mera tid att utveckla miljön för vårdssystemet som helhet och systemhelheten kunde även kvalitetssäkras. Vi är på så sätt bättre förberedda inför 2021.

Året var utmanande även inom fastighets servicen. Möjligheterna att utföra servicearbeten eller grundförbättringar av icke brådskande natur begränsades med besöksförbudet vid våra verksamhetspunkter. Samkommunens driftsbudget belastades med oförutsedda kostnader för skyddsutrustning och stora inkomstbortfall i verksamhetsintäkterna ledde till att fastighetssektionen beslöt skjuta fram planerade rivningsentreprenader på kommande år. Nämnvärda större enskilda åtgärder fastighets servicen gjort var förbättrande av boendeklimatet på flera enheter genom installation av kylanläggningar.

Under året färdigställdes två större investeringsprojekt som påbörjats innan pandemin, därav samkommunens största enskilda investeringsprojekt sedan samkommunens start. Kris-, Undersöknings- och Rehabiliteringsenheten togs emot i mars 2020. Kristinestads arbetscentral färdigställdes i sin tur i september.

Vid personalavdelningen ställde den nya arbetstidslagen, som trädde i kraft 1.1.2020, till det med nya regler om bland annat förlängd dygnsvila och Valviras krav om vakande nattpersonal satte resursplanernas kreativitet på prov. Arbetstidsförlängningen enligt konkurrenskraftsavtalet tog slut den 30.8.2020, samt allmänna löneförhöjningen på 1,22% den 1.8.2020 har hållit lönekontoret sysselsatta. Personalförvaltningen har under året 2020 arbetat med förberedelser till kommande HR systemutbyte i april 2021. Processer och behov har kartlagts och arbetsgrupper tillsatts.

Utöver systemutbyte är det pandemin som orsakat mycket extra arbete. Eftersom personalkostnader är den största budgetposten för samkommunen blev det tidigt tydligt att samkommunen behövde strama åt ordentligt, när det kom till personalkostnader. Lokala avtal om generösare alarmpeng sades upp, varje anställning analyserades noggrant och nattersättning förvandlades till ledig tid om enheten inte hade behov av extra personal på plats, bara för att nämna några åtgärder som resulterade i att 1,9 miljoner kunde sparas i personalkostnader jämfört med budget.

Företagshälsovårdaren har arbetat hårt med att skaffa fram pandemirelaterat skyddsmaterial till hela samkommunen och pandemidirektiv har tagits fram. Personalförvaltningen har också varit delaktig i utvecklandet av triangelmodellen, där enhetschefen stöds av en sjukskötare och handledare med ansvarsuppgifter och några enheter har under 2020 påbörjat med sina piloteringar.

Pandemin återspeglas också i samkommunens ekonomiska läge vid årets slut. Samkommunen budgeterade - 801 570 euro för år 2020. Bokslutet visar ett negativt resultat på -2 412 331 euro vilket är -1 610 761 euro sämre än budget. Förutom stängda och begränsade verksamheter påverkades intäktsbortfallet också av Kårkulla samkommuns styrelsebeslut i december 2019 om att sänka avgifterna för boendekategori 1 och 2 med 30 % för år 2020. På utgiftssidan översteg kostnaderna för vårdförnödenheter, rengöring och arbetstidsersättningar klart både den budgeterade nivån och nivån under tidigare år. Lägre rese-, transport- och utbildningskostnader bidrog dock till att förlusten under året inte blev ännu större. Till skillnad från kommuner och sjukvårdsdistrikten har staten inte ersatt samkommuner för extra kostnader och inkomstförluster som orsakats av coronapandemin.

Samkommunens framtida verksamhet, dess kvalitet och förmåga till flexibilitet, samt utveckling av tydliga produkter med konkurrenskraftiga priser, utgör hörnstenarna i den utmaningar vi ställs inför. Kårkulla samkommun fortsätter att aktivt jobba för att brukarna skall få god, individuell och modern service på sitt modersmål svenska.

Slutligen vill vi rikta ett varmt tack för det gånga året till hela personalen. Året har på många sätt varit turbulent, men trots det har våra brukare fått den omsorg och vård de behöver.

Pargas, den 16.3.2021

Susanne Karlsson, tf. samkommunsdirektör/chef för Expert- och utvecklingscentret

i samarbete med övriga ledningsgruppen bestående av: Peter Blomgren, fastighetschef; Otto Domars, verksamhetschef; Mikael Ekblom, IT-chef; Jeanette Gripenberg, personalchef och Minna Näsman, economichef

1.2 Framtidsutsikter

Arbetet kring social- och hälsovårdsreformen tog en nystart år 2020 och regeringen överlämnade propositionen till Riksdagen den 8 december 2020. Syftet med reformen är som bekant att minska skillnaderna i välfärd och hälsa samt trygga likvärdiga och högklassiga social- och hälsovårdstjänster. Tanken är god, men inte fullt ut genomtänkt gällande de mest krävande social- och hälsovårdstjänsterna, allra minst för den svenskspråkiga befolkningen. Om lagförslaget förverkligas i föreslagen form, kommer servicen till personer med intellektuell och övrig funktionsnedsättning att bli lidande. Den verksamhet Kårkulla samkommun idag upprätthåller skulle splittras till 8 blivande välfärdsområden, vilket ur bland annat aspekterna språklig jämlikhet, funktion, ekonomisk och kvalitets-säkring skulle utmytna i en omöjlig ekvation.

I väntan på Riksdagens beslut gör samkommunen sitt yttersta att i olika forum och nätverk, effektivt, systematiskt och fokuserat jobba för ett fortsatt centraliserat ansvar. Noteras bör att även alternativ utreds och mobilisering kring de i lagförslaget nämnda samarbetsavtalen för de tvåspråkiga välfärdsområdena har inletts.

Samkommunens negativa bokslut för år 2020 kräver omedelbar uppstart av ett balanseringsprogram för åren 2022-2024 detta för att anpassa verksamheten till den ekonomiska bärkraften. Samkommunen måste aktivt och fördomsfritt fortsätta arbeta för att söka kostnadseffektivitet i sin verksamhet, för att med synnerligen knappa resurser kunna upprätthålla en god service även i fortsättning.

1.3 Ekonomisk översikt

Den globala pandemin som coronaviruset gav upphov till och de restriktioner som införts i Finland och runt om i världen på grund av pandemin har haft mycket allvarliga konsekvenser för den ekonomiska tillväxten. Enligt Statistikcentralens publikation från 15.3.2021 minskade volymen av Finlands bruttonationalprodukt preliminärt med - 2,8 % år 2020, vilket var betydligt sämre än året innan då BNP steg med 1,0 %. Hur djup och långvarig svacka som coronaviruset förorsakar i den ekonomiska tillväxten beror i hög grad på hur länge de epidemirelaterade restriktionerna och osäkerheten kring hälsoriskerna pågår. Införandet av vaccineringar under år 2021 förväntas förbättra de ekonomiska aktörernas tro på framtiden och få samhällets funktioner att så småningom börja normaliseras. Enligt samma statistik ökade de offentliga samfundens skuld med ytterligare 21,4 miljarder euro under året så att den vid slutet av året uppgick till 164,3 miljarder euro eller 69,2 % av bruttonationalprodukten. Efter tidigare års gynnsam utveckling började sysselsättningen minska och antalet sysselsatta sjönk med 1 % jämfört med året innan. Samtidigt ökade antalet arbetslösa, dolt arbetslösa och permitterade. Statistikcentralen meddelade även att inflationen i Finland år 2020 i medeltal mätt med konsumentprisindex var 0,9 % vilket var på samma nivå som euroområdet inflation i medeltal.

Räntorna fortsatte att vara låga under hela 2020, exempelvis 12 månader euriborräntan var negativ hela året. I och med att konjunkturförväntningarna tack vare koronafinansieringen har förstärkts har de långa räntorna i USA stigit sedan augusti. De flesta prognoser tyder dock på att räntorna kommer att vara synnerligen låga också i framtiden

Allmänt om samkommunens ekonomi

Kårkulla samkommuns externa verksamhetsintäkter uppgick år 2020 till 56 317 596,57 euro (budgeterat 62 101 580 euro) dvs. en underskridning på 5 783 983,43 euro. Verksamhetskostnaderna uppgick till 57 126 684,34 euro, vilket var 6,3 % eller 3,87 miljoner euro under budgeterad summa. Detta ledde till ett verksamhetsbidrag på - 809 087,77 euro, vilket var 1,9 miljoner euro sämre än budget och 2,3 miljoner euro sämre än ett år tidigare. De finansiella posternas netto blev liksom 2019 negativt, 159 093,16 euro men drygt 123 000 euro bättre än budget. Årsbidraget blev därmed -968 180,93 euro (1 456 058,26 euro år 2019) eller nästan 1,8 miljoner euro sämre än budgetens 824 540 euro. Då man ännu beaktar att nedskrivningarna och avskrivningarna enligt plan uppgick till 1 444 149,77 euro kan man konstatera, att räkenskapsperiodens resultat år 2020 blev klart negativt, - 2 412 330,70 euro (187 901,84 euro positivt år 2019) vilket var drygt 1,6 miljoner euro sämre än budgetens -801 570 euro.

Samkommunen gjorde investeringar för 9 148 632 euro brutto under år 2020. I investeringarna ingår Kårkulla Fastighets Ab:s anläggningstillgångar som såldes till moderbolaget 31.12.2020 i enlighet med samkommunens styrelsebeslut 17.12.2020 §171 och §172. Även låneskulderna är överförda till moderbolaget den 31.12.2020. Samkommunens långfristiga lån ökade med 1,4 miljoner euro år 2020. Kommuncertifikatfinansieringen ökade under året till tre miljoner euro. Likviditeten minskade med 2,7 miljoner euro och uppgick 31.12.2020 till 361 507 euro (3 108 404 euro år 2019) vilket räckte till 1,9 dagars kassautbetalningar (16 dagar 2019).

Räkenskapsperiodens resultat

Enligt kommunallagen § 115 skall styrelsen i verksamhetsberättelsen lägga fram förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat samt balansering av ekonomin.

Räkenskapsperioden 01.01-31.12.2020 uppvisar ett underskott om 2 412 330,70 euro vilket är 1 610 760,70 euro sämre än budget. På fullmäktiges bindningsnivå var det ansvarsområdet expert- och utvecklingscentret (-695 975 euro) och boende/dagverksamhet (-2 009 945 euro) som uppvisade negativa avvikelser i förhållande till budget, sammanlagt 2 705 920 euro. Motiveringar till de negativa avvikelserna återfinns i verksamhetsberättelsen under kapitel Utvärdering av verksamheten.

Årets resultat samt ackumulerat över-/underskott från tidigare räkenskapsperioder framgår ur tabellen "Över-/underskott 31.12.2020" i verksamhetsberättelsen.

Styrelsen föreslår för fullmäktige att underskottet om 2 412 330,70 euro för räkenskapsperioden 1.1. – 31.12.2020 i sin helhet överförs till kontot fritt eget kapital, räkenskapsperiodens överskott/ underskott.

Arbetet för att säkerställa det budgeterade resultatet för år 2021 har påbörjats liksom planeringen för budget 2022 – 2024 som utgår ifrån att samkommunens ekonomi kommer att vara i balans år 2024.

1.4 Väsentliga förändringar i samkommunens verksamhet och ekonomi

I verksamhetsberättelsen ska det ingå uppgifter om sådana väsentliga omständigheter som gäller samkommunens ekonomi och som inte framgår av samkommunens balansräkning, resultaträkning eller finansieringsanalys och som inte beaktats i budgeten för året efter räkenskapsåret. Till sådana omständigheter hör kostnader som hänför sig till styrelsens beslut 11.2.2021 som gäller avgångsavtalet mellan Kårkulla samkommun och samkommunsdirektören samt inledningen av rekryteringen av en ny samkommunsdirektör.

1.5 Riskhantering

Enligt kommunallagen 14 § 7 punkten ska fullmäktige fatta beslut om grunderna för intern kontroll och riskhantering.

Samkommunens fullmäktige godkände 15.10.2014 grunderna för intern kontroll och riskhantering i Kårkulla samkommun. Enligt dessa grunder ska styrelsen ge anvisningar om och ansvara för den interna kontrollen och riskhanteringen samt i verksamhetsberättelsen göra en bedömning av de mest betydande riskerna och osäkerhetsfaktorerna och redogöra för vilka åtgärder som vidtagits för att avhjälpa upptäckta brister. Dessutom ska styrelsen i verksamhetsberättelsen redogöra för hur den interna tillsynen och den riskhantering som ingår i denna har ordnats.

Styrelsen godkände 17.12.2015 § 218 uppdaterade direktiv för intern kontroll och riskhantering.

Intern kontroll och riskhantering

Den interna kontrollen har i uppgift att kartlägga och bearbeta risker i verksamheten, säkerställa att verksamheten är effektiv och ekonomisk, att lagstiftning och organisationens egna stadgar och direktiv följs, samt att organisationens egendom förvaltas på ett ekonomiskt och ändamålsenligt sätt.

Det är väsentligt att samkommunen har tillräckliga mekanismer för intern kontroll och riskhantering. Kontrollen genomförs bland annat via resultatmålsättningar, fördelning av arbetsuppgifter, befogenheter och ansvar samt effektiva redovisnings- och rapporteringssystem.

Genom standardiserade processer är den interna kontrollen och riskhanteringen implementerad i verksamheten. Detta säkerställer att personal och förtroendevalda agerar i enlighet med direktiven för intern kontroll och riskhantering samt att missbruk minskar och upptäcks.

Nya IT-system kommer att tas i bruk inom samkommunen så att rapportering och processer alltmer sker via program avsedda för de enskilda funktionerna. Detta förstärker ytterligare att de interna direktiven följs och riskerna för fel och missbruk minimeras.

De ledande tjänstemännen ansvarar särskilt för förmedlingen och uppföljningen av det egna områdets målsättningar och risker. Styrelsen och samkommunsdirektören ansvarar för organiseringen och genomförandet av den interna kontrollen och riskhanteringen i hela samkommunen.

Verksamhetsmässiga risker

De största verksamhetsmässiga riskerna är rekryteringsutmaningarna. Det råder brist på behörig, svenskspråkig personal inom vård och omsorg. Satsningar har gjorts inom rekryteringen och samarbetet med utbildningsanordnare har intensifierats. För att minimera risken för oprofessionell omsorg ges personalen möjlighet till utbildning och fortbildning. En del av fortbildningen är obligatorisk. Fortbildnings- och utbildningsutbudet utvecklas kontinuerligt på basen av behoven. Genom att ha behörig personal minskar man risken för oprofessionell omsorg.

COVID-19 viruset medför ytterligare risker gällande rekryteringen eftersom ett flertal i personalen kan insjukna eller försättas i karantän.

Vidare har pandemisituationen gjort att flertalet brukare har valt att avsluta sin Alo/lo verksamhet vilket ger ekonomiska konsekvenser. På grund av flera kommuners trängda ekonomiska situation har en del brukare inte fått betalningsförbindelse till en KUR-period, vilket skapar svåra situationer på enheter där brukare har sin boendeplats. Flera kommuner har börjat höja rösterna och vill ställa egna krav på verksamheten och debiteringen av den.

Osäkerheten kring vad social- och hälsovårdsreformen för med gör långtidsplaneringen för verksamheten svår. Samtidigt som en tydlig plan bör finnas, måste beredskap finnas på att stora förändringar i dem också kan ske.

Finansiella risker

Enligt den av fullmäktige godkända finansieringsstrategin ska den befintliga lånestocken räntesäkras till en nivå på minst 30 % och högst 90 %. För att räntesäkra en del av lånestocken ingick samkommunen våren 2015 ett ränteswap -avtal på ursprungligen 4,68 miljoner euro som vid utgången av år 2020 uppgick till 1,89 miljoner euro. Samkommunen har inte tagit nya långfristiga lån till fast ränta under år 2020. Av Kårkulla Fastighets Ab:s överförda lån till samkommunen var långfristiga lån till fast ränta 833 333 euro. Av samkommunens totala lånestock på 30 202 328 euro utgör långfristiga lån 24 113 813 euro och kortfristiga lån 6 088 516 euro. Kortfristiga lån består av amorteringsdel till långfristiga lån (1 986 502,68 euro), av kommuncertificat (3 miljoner euro) och av utnyttjandet av kreditlimit (1 102 013 euro). Enligt samma finansieringsstrategi får samkommunens totala lånestock inte annat än tillfälligt överskrida grundkapitalets fyrdubbla belopp dvs 35,2 miljoner euro.

Trots den fortsatt goda och förmånliga tillgången till främmande kapital försämrades samkommunens finansiella ställning avsevärt under år 2020. Största orsaken till sämre finansiellt läge var bortfall av intäkterna på grund av coronapandemin.

Informationssäkerhet

Under år 2020 låg koncentrationen på att korrigera funna brister via den DPIA som gjordes 2019. Kårkullas allmänna kapacitetsplattformar uppgraderades för att skapa en miljö som var möjlig att ens upprätthålla datasäkerhetsmässigt. IT utlokaliserade även större verksamhetssystem till extern part för att få bättre möjlighet till att upprätthålla egen miljö hörande till kärnverksamheten.

Hantering av identiteter och tillhörande personuppgifter automatiserades under hösten 2020. Konton öppnas och stängs numera per automatik. Större systemhelheter ändrades och konfigurerades även på så sätt, att man via ett och samma loggar in till dessa via SSO. Detta minskar på risken att inloggningar till system lämnar att hänga efter anställningens slut.

Uppdelning och segmenteringen av nätverken har fortsatt. IT har främst koncentrerat sig på att skydda och dela upp de nätverk som är delaktiga i de systemtjänster som levereras centralt från centralförvaltningen. Varje enhet får eget nätverkssegment och skilda regelverk beroende på enhetens roll.

2020 ägandes också åt att arbeta fram ett förslag på systemhelhet, som bättre per automatik kan upptäcka och reagera på nya hotbilder gällande datasäkerheten inom Kårkullas hela IT-miljö. Grundtanken är, att samkommunen till högre grad skall använda sig av artificiell intelligens och maskininlärning för att automatisera processer inom datasäkerheten som innehåller stora datamängder och där en fysisk människa inte klarar av att hantera samma mängder av data effektivt eller över huvud taget.

Riskbedömning enligt arbetarskyddslagen (738/2002, §10)

Enligt arbetarskyddslagen är det arbetsgivarens skyldighet att utreda vilka faror som förekommer på arbetsplatsen och utvärdera de risker som farorna medför. De olägenheter som hänför sig till arbetet, utrymmena, arbetsmiljön och de övriga arbetsförhållandena måste systematiskt utredas och identifieras. Om problemen inte kan åtgärdas helt (1), undvikas genom utbyte av rutin eller redskap (2), skyddsåtgärder (3), utmärkning eller instruktion (4) eller genom personlig skyddsutrustning (5) måste man bedöma deras betydelse för arbetstagarnas hälsa och säkerhet.

Enheternas riskbedömning delges i linjeorganisationen som tar del av den. Bedömningarna görs före 31.3 varje år, för att resultaten ska kunna analyseras och tas i beaktande vid planering av verksamhet och ekonomi för följande år. Riskbedömningen av arbetsmiljön utgör en del av den dagliga verksamheten och ska beaktas i all planering. År 2020 gjordes en riktad riskbedömning med beaktande av covid-19 som ett komplement till den omfattande riskbedömningen.

Vid sammanställningen av riskbedömningarna är det mycket viktigt att varje bedömning granskas och analyseras på enhetsnivå och att åtgärder i första hand vidtas på enheten. Det är viktigt att cheferna i linjeorganisationen tar del av bedömningarna för att kunna vidta åtgärder för att utveckla arbetsmiljöerna. Påpekas bör att även om en viss risk anses vara liten på de flesta enheter, kan den trots det vara mycket stor på de enheter där den finns. Det är alltså synnerligen viktigt att man på varje enhet gör upp en åtgärdsplan för att göra arbetsplatsen tryggare.

Vid riskbedömningen görs en riskanalys ifall bedömningen ger vid handen att en sak inte är i sin ordning. Vid riskanalys klassas en risk på skalan 1-5. Vid klasserna 1-2 är risken obetydlig eller acceptabel och uppföljning räcker för att hantera riskerna. Ifall en risk klassas som 3 är det nödvändigt att vidta åtgärder för att minska risken. Vid klass 4-5 är risken betydande eller oacceptabel och kräver omedelbara åtgärder. Från riskbedömningarna 2020 finns det 4 risker vilka klassats som 5, 25 risker vilka klassats som 4 och 110 vilka klassats som 3.

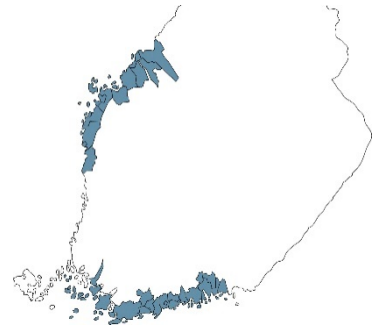
2 SAMKOMMUNENS VERKSAMHETSOMRÅDE

2.1 Samkommunens medlemskommuner och befolkning

Samtliga tvåspråkiga kommuner i Finland är medlemmar i Kårkulla samkommun, vars verksamhetsområde sträcker sig längs kustområdet från Karleby i norr till Pyttis i öster. Samkommunens hemort är Pargas i Västra Finlands län.

Regioner och kommuner

Region:	Kommuner:
Västra Nyland:	Sjundeå, Ingå, Lojo, Raseborg och Hangö
Mellersta Nyland:	Vanda, Grankulla, Esbo, Helsingfors och Kyrkslätt
Östra Nyland:	Pyttis, Lapträsk, Lovisa, Mörskom, Borgå och Sibbo
Åboland:	Pargas, Åbo och Kimitoön
Mellersta- och södra Österbotten:	Kristinestad, Kaskö, Närpes, Vasa, Korsholm, Vörå, Korsnäs och Malax
Norra Österbotten:	Nykarleby, Pedersöre, Jakobstad, Kronoby, Larsmo och Karleby



Invånarantal och andelen svenskspråkiga i samkommunens medlemskommuner samt den procentuella andelen svenskspråkiga per 31.12.2019, 2018 och 2017 (Statistikcentralens PX-Web databaser)

Medlemskommun	2017	2018	2019
Borgå	29,44%	29,19%	28,92%
invånarantal	50 159	50 262	50 380
svenskspråkiga	14 768	14 672	14 572
Esbo	7,19%	7,05%	6,91%
invånarantal	279 044	283 632	289 731
svenskspråkiga	20 077	19 999	20 033
Grankulla	33,77%	33,30%	32,63%
invånarantal	9 624	9 615	9 797
svenskspråkiga	3 250	3 202	3 197
Hangö	42,79%	42,67%	42,83%
invånarantal	8 517	8 379	8 199
svenskspråkiga	3 644	3 575	3 512
Helsingfors	5,65%	5,64%	5,61%
invånarantal	643 272	648 042	653 835
svenskspråkiga	36 361	36 533	36 665
Ingå	52,86%	52,54%	52,23%
invånarantal	5 481	5 403	5 386
svenskspråkiga	2 897	2 839	2 813
Jakobstad	56,15%	56,34%	56,18%
invånarantal	19 379	19 278	19 208
svenskspråkiga	10 882	10 861	10 791
Karleby	12,61%	12,59%	12,58%
invånarantal	47 723	47 657	47 681
svenskspråkiga	6 020	6 001	5 997
Kaskö	29,91%	29,16%	28,89%
invånarantal	1 274	1 262	1 246
svenskspråkiga	381	368	360
Kimitoön	68,48%	68,47%	68,04%
invånarantal	6 793	6 724	6 640
svenskspråkiga	4 652	4 604	4 518

Korsholm	68,92%	68,66%	68,52%
invånarantal	19 384	19 444	19 448
svenskspråkiga	13 359	13 350	13 326
Korsnäs	85,79%	85,77%	85,75%
invånarantal	2 154	2 122	2 077
svenskspråkiga	1 848	1 820	1 781
Kristinestad	54,61%	54,44%	54,56%
invånarantal	6 638	6 596	6 486
svenskspråkiga	3 625	3 591	3 539
Kronoby	78,44%	77,74%	77,72%
invånarantal	6 531	6 509	6 428
svenskspråkiga	5 123	5 060	4 996
Kyrkslätt	16,64%	16,55%	16,25%
invånarantal	39 170	39 262	39 586
svenskspråkiga	6 519	6 498	6 433
Lapträsk	31,15%	30,73%	30,39%
invånarantal	2 706	2 665	2 606
svenskspråkiga	843	819	792
Larsmo	91,77%	92,04%	91,84%
invånarantal	5 264	5 340	5 417
svenskspråkiga	4 831	4 915	4 975
Lojo	3,51%	3,49%	3,52%
invånarantal	46 785	46 296	45 965
svenskspråkiga	1 643	1 617	1 617
Lovisa	40,77%	40,64%	40,47%
invånarantal	15 085	14 891	14 772
svenskspråkiga	6 150	6 052	5 978
Malax	85,54%	85,25%	85,13%
invånarantal	5 477	5 477	5 475
svenskspråkiga	4 685	4 669	4 661
Mörskom	9,19%	9,16%	9,35%
invånarantal	1 969	1 922	1 882
svenskspråkiga	181	176	176
Nykarleby	86,66%	86,38%	85,88%
invånarantal	7 521	7 455	7 464
svenskspråkiga	6 518	6 440	6 410
Närpes	80,38%	79,75%	78,97%
invånarantal	9 507	9 471	9 479
svenskspråkiga	7 642	7 553	7 486
Pargas	55,37%	55,18%	55,15%
invånarantal	15 285	15 217	15 132
svenskspråkiga	8 463	8 396	8 345
Pedersöre	89,27%	88,97%	88,79%
invånarantal	11 084	11 016	11 081
svenskspråkiga	9 895	9 801	9 839
Pyttis	7,62%	7,42%	7,18%
invånarantal	5 264	5 187	5 140
svenskspråkiga	401	385	369

Raseborg	64,70%	64,63%	64,56%
invånarantal	27 851	27 592	27 536
svenskspråkiga	18 020	17 832	17 778
Sibbo	32,57%	31,99%	30,72%
invånarantal	20 310	20 666	21 170
svenskspråkiga	6 615	6 611	6 504
Sjundeå	28,54%	28,19%	27,76%
invånarantal	6 146	6 134	6 145
svenskspråkiga	1 754	1 729	1 706
Vanda	2,51%	2,44%	2,38%
invånarantal	223 027	228 166	233 775
svenskspråkiga	5 594	5 559	5 575
Vasa	22,84%	23,03%	23,17%
invånarantal	67 392	67 552	67 636
svenskspråkiga	15 395	15 555	15 668
Vörå	81,06%	80,55%	81,41%
invånarantal	6 616	6 613	6 461
svenskspråkiga	5 363	5 327	5 260
Åbo	5,44%	5,44%	5,50%
invånarantal	189 669	191 331	192 962
svenskspråkiga	10 310	10 406	10 618
Totalt	13,67%	13,51%	13,34%
invånarantal	1 812 101	1 827 178	1 846 226
svenskspråkiga	247 709	246 815	246 290

2.2 Brukare

Brukarnas antal och andel av den svenskspråkiga befolkningen 2020

Kommun	Antal	Andel	Kommun	Antal	Andel
Borgå	86	0,59%	Lojo	1	0,06%
Esbo	58	0,29%	Lovisa	30	0,50%
Grankulla	33	1,03%	Malax	33	0,71%
Hangö	25	0,71%	Mörskom	1	0,57%
Helsingfors	127	0,35%	Nykarleby	55	0,86%
Ingå	10	0,36%	Närpes	35	0,47%
Jakobstad	75	0,70%	Pargas	59	0,71%
Karleby	28	0,47%	Pedersöre	53	0,54%
Kaskö	4	1,11%	Pyttis	0	0,00%
Kimitoön	22	0,49%	Raseborg	143	0,80%
Korsholm	91	0,68%	Sibbo	37	0,57%
Korsnäs	14	0,79%	Sjundeå	7	0,41%
Kristinestad	18	0,51%	Vanda	17	0,30%
Kronoby	18	0,36%	Vasa	76	0,49%
Kyrkslätt	32	0,50%	Vörå	37	0,70%
Lapträsk	0	0,00%	Åbo	37	0,35%
Larsmo	34	0,68%	Sammanlagt	1296	0,53%

Antal brukare per region 2020 (enligt hemkommun)

Region	Antal
Norra Österbotten	263
Mellerst Österbotten	237
Södra Österbotten	71
Åboland	118
Västra Nyland	186
Mellersta Nyland	267
Östra Nyland	154
Sammanlagt	1296

Antal brukare från icke medlemskommuner 2020

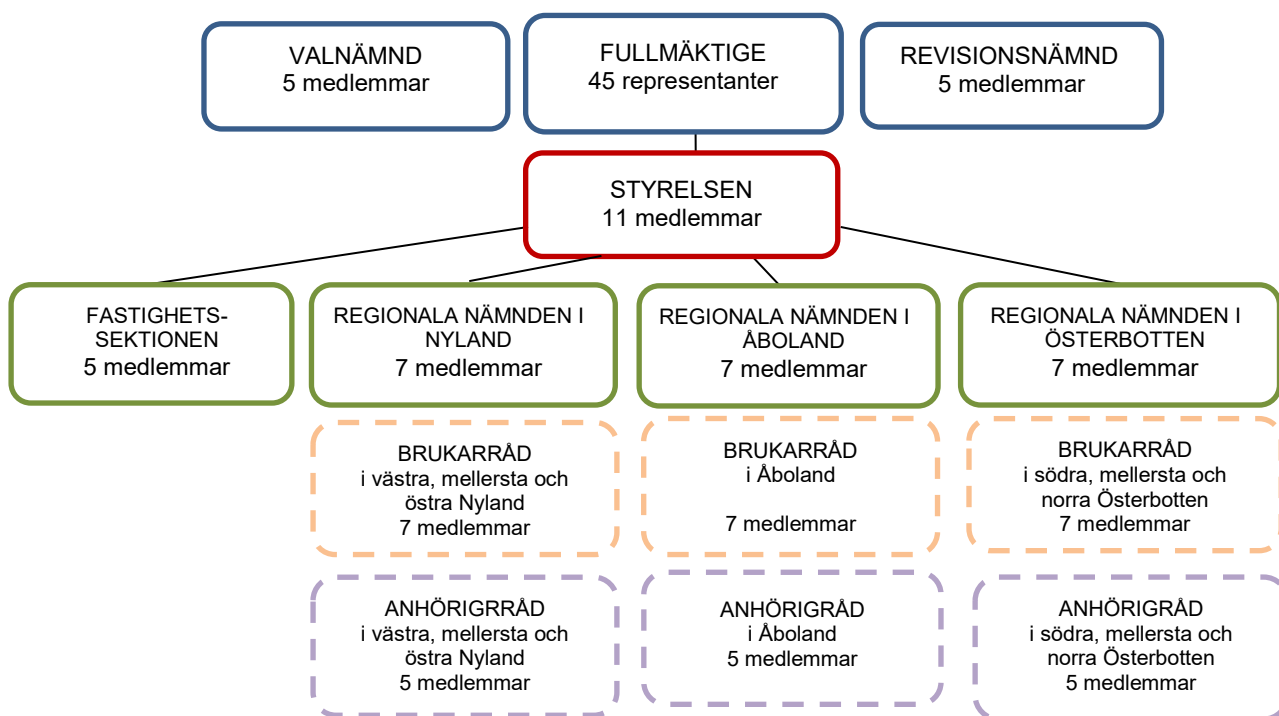
Kommun*)	Antal
Geta	1
Hyvinge	2
Kervo	2
Kommunernas socialtjänst	1
Kouvola	1
Kurikka	1
Raisio	1
Salo	1
St. Karins	2
Tavastehus	1
Vichtis	3
Sammanlagt	16

3 SAMKOMMUNENS ORGANISATION

3.1 Förtroendevalda

Fullmäktige är samkommunens högsta beslutsfattande organ. Representanterna till fullmäktige väljs vart fjärde år av medlemskommunerna på basis av antalet svenskspråkiga invånare i kommunen. För sin mandatperiod utser fullmäktige en revisionsnämnd, styrelse och regionala nämnder i Nyland, Åboland och Österbotten. Styrelsen tillsätter för sin mandatperiod en sektion för fastighetsärenden vid namn fastighetssektionen.

För att öka och trygga personer med funktionsnedsättnings medinflytande och självbestämmanderätt samt anhörigas delaktighet väljer de regionala nämnderna medlemmar till regionala brukar- och anhörigråd. Brukarrådets medlemmar utses bland de personer som får service av samkommunen och medlemmar till anhörigråden bland brukarnas anhöriga så att de i mån av möjlighet representerar brukare i olika åldrar, med olika grad av funktionsnedsättning och från olika verksamhetsformer.



3.2 Fullmäktige

Kårkulla samkommuns fullmäktige ansvarar för samkommunens verksamhet och ekonomi.

Fullmäktiges presidium

Ordförande Christer Rönnlund, Kristinestad, I viceordförande Jonas Heikkilä, Åbo, II viceordförande Inger Östergård, Helsingfors.

Fullmäktige sammanträdde 3 gånger; 11.6, 14.10 och 16.12.2020 och behandlade 45 paragrafer.

Medlemskommunernas representanter i samkommunens fullmäktige

(Ur förteckningen framgår närvaron vid fullmäktigemötena)

Medlemskommun	Representant	Närvar			Ersättare	Närvar		
		11.6	14.10	16.12		11.6	14.10	16.12
Borgå	Maria Väyrynen	x	x	x	Stig Bäcklund	-	-	-
	Anita Spring	x	-	x	Ove Blomqvist	-	x	-
Esbo	Bo Grönholm	x	x	x	<i>Ersättare saknas</i>	-	-	-
	Johanna Aminoff-Winberg	x	x	x		-	-	-
Grankulla	Finn Berg	x	x	x	Nina Colliander-Nyman	-	-	-
Hangö	Kurt Wennerqvist	x	x	x	Kalle Niemi	-	-	-
Helsingfors	Touko Niinimäki	-	x	-	Iiro Aueterinen	x	-	x
	Oscar Ohliss	x	x	x	Jona Granlund	-	-	-
	Inger Östergård	x	x	x	Lauri Heikkinen	-	-	-
Ingå	Margita Nylander	-	x	-	Tom Backman	x	-	x
Jakobstad	Kaj Nyman	x	x	x	Christel Granholm-Hagen	-	-	-
	Yvonne Druveus	x	-	x	Simon Holmstedt	-	-	-
Karleby	Roy Brunell	x	-	x	Göran Björkgård	-	-	-
Kaskö	Inger Björkqvist	-	-	-	Ingrid Nykänen	-	-	-
Kimitoön	Yngve Engblom	-	x	x	Niklas Guseff	x	-	-
Korsholm	Patrik Kanerva	-	x	x	Annika Ahläng	x	-	-
	Ida-Maria Skytte	x	x	x	Maria Backman	-	-	-
Korsnäs	Johanna Juthborg	x	-	x	Katarina Holmkvist	-	-	-
Kristinestad	Christer Rönnlund	x	x	x	Åsa Blomstedt	-	-	-
Kronoby	Stig Östdahl	x	x	x	Ossian Wassborr	-	-	-
Kyrkslätt	Kurt Ekman	x	x	x	<i>Ersättare saknas</i>	-	-	-
Lapträsk	Rea Svennas	-	x	x	Erik Gammals	-	-	-
Larsmo	Johanna Björkskog	-	-	-	Sören Vikström	-	-	-
Lojo	Roger Weintraub	x	x	x	Minette Schulman	-	-	-
Lovisa	Kari Hagfors	-	-	-	Torbjörn Bergström	-	-	-
Malax	Iris Bäck-Sjövist	x	x	x	Tage Svahn	-	-	-
Mörskom	Yngve Bergman	x	-	x	Jenny Eklund	-	-	-
Nykarleby	Mathias Kass	x	x	x	Ulf Sundsten	-	-	-
Närpes	Guy Rosenholm	x	x	x	Birgitta Udd	-	-	-
Pargas	Sverker Engström	x	x	x	Sami Suojanen	-	-	-
	Mikaela Luoma	x	x	x	Ritva-Lena Ehrnström	-	-	-
Pedersöre	Helena Berger	x	x	x	Yvonne Borgmästars	-	-	-
	Greger Forsblom	x	x	x	Christian Dahlin	-	-	-
Pyttis	Anne Skoas	x	x	x	Solveig Rosenblad	-	-	-
Raseborg	Stefan Högnabba	x	x	x	Linnea Henriksson	-	-	-
	Marianne Isaksson-Heimberg	x	x	x	Frank Holmlund	-	-	-
Sibbo	Hans-Eric Christiansson	x	x	-	Micaela Röman	-	-	-
Sjundeå	Kerstin Ekström	-	x	x	Hilkka Toivonen	x	-	-
Vanda	Carola Bäckström	x	x	x	Håkan Sandell	-	-	-
Vasa	Sture Erickson	x	x	x	Paula Kullas	-	-	-
	Jukka Eskelinen	x	x	x	Karita Blom	-	-	-
Vörå	Ann-Britt Backull	x	x	x	Annica Virtanen	-	-	-
Åbo	Jonas Heikkilä	x	x	x	Kati Systä	-	-	-
	Eivor Huldén	x	x	x	Björn Taxell	-	-	-

3.3 Revisionsnämnden

Ordförande Bo Grönholm, viceordförande Touko Niinimäki

Kommun	Ordinarie	Deltagit / möten	Kommun	Personliga ersättare	Deltagit / möten
Esbo	Bo Grönholm	3/3	Lovisa	Camilla Antas	0/3
Helsingfors	Touko Niinimäki	2/3	Kyrkslätt	Brita Romsa	1/3
Pargas	Hanna Järvinen	2/3	Åbo	Santeri Vuori	0/3
Kimtoön	Marléne Eriksson	3/3	Esbo	Fredrik Lindberg	0/3
Jakobstad	Bengt Kronqvist	3/3	Vasa	Rebecca Åkers	0/3

3.4 Styrelsen

Styrelsen har i uppgift att leda samkommunens förvaltning enligt de grunder fullmäktige godkänt. Styrelsen sammanträdde 14 gånger under året. Behandlade paragrafer: 177

Ordförande: Anna Lena Karlsson-Finne, viceordförande Hilikka Toivonen

Kommun	Ordinarie	Deltagit / möten	Kommun	Personlig ersättare	Deltagit / möten
Grankulla	Anna Lena Karlsson-Finne	14/14	Sibbo	Backström Anders	-/14
Sjundeå	Hilikka Toivonen	13/14	Vasa	Tuula Närvä	-/14
Korsholm	Annika Ahläng	13/14	Närpes	Roger Kronlund	1/14
Kyrkslätt	Irja Bergholm	12/14	Helsingfors	Frank Lundgren	2/14
Pedersöre	Roger Eriksson	13/14	Korsholm	Carola Lithén	-/14
Sibbo	Kjell Grönqvist	14/14	Esbo	Mikaela Wenman	-/14
Pargas	Kim Lindstedt	14/14	Pargas	Eeva Bergman	-/14
Åbo	Camilla Sandell	14/14	Helsingfors	Jimmy Nylund	-/14
Åbo	Jukka Surakka	9/14	Pargas	Egon Nordström	5/14
Helsingfors	Pekka Tiusanen	13/14	Helsingfors	Mikael Forsbäck	1/14
Lojo	Roger Weintraub	14/14	Vanda	Sara Anttila	-/14

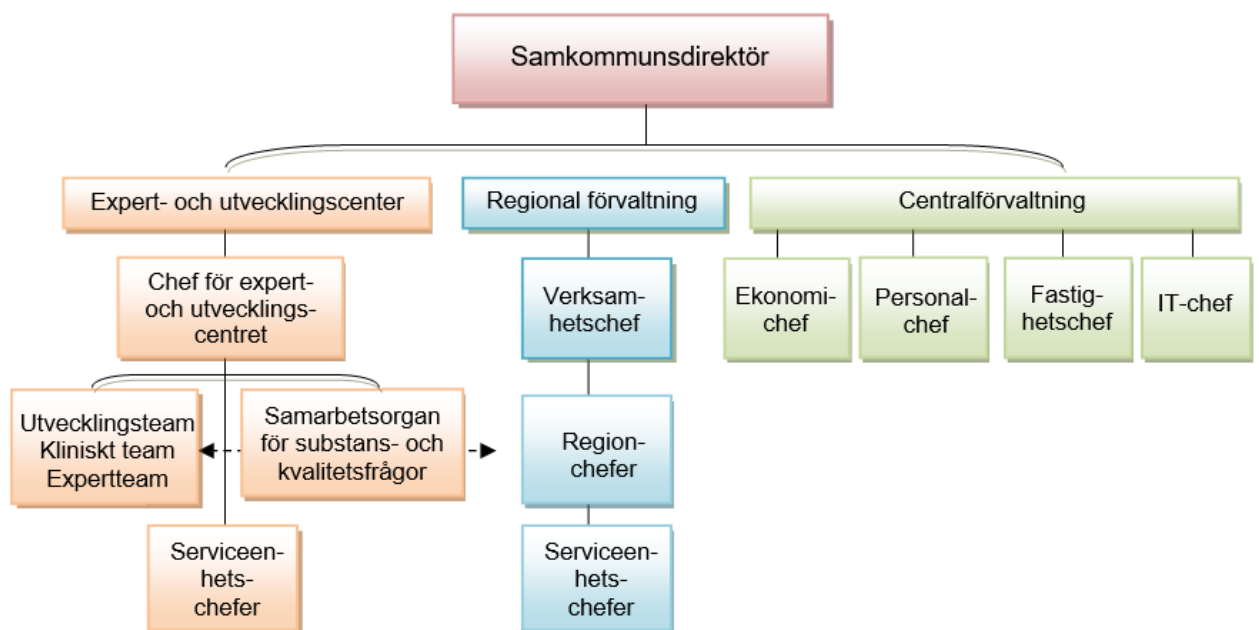
4 FÖRVALTNING

Till samkommunens förvaltning hör regional förvaltning, samarbetskommittén och centralförvaltningen, vilken inbegriper centralförvaltning, kommunikation och information och arbetarskyddsverksamhet. Den regionala förvaltningen är uppdelad i västra Nyland, mellersta Nyland, östra Nyland, Åboland, mellersta och södra Österbotten och norra Österbotten.

Av samkommunens årsverken per 31.12.2020 fanns 41,20 (2018: 37,13) årsverken inom förvaltningen, vilket utgör 4,11 % (2018: 3,73 %) av hela personalstyrkan. Ökningarna jämfört med föregående år har främst skett inom centraladministrationen; en IT-chef anställdes, tilläggspersonal har tidsbundet anställts för att möjliggöra byte av ekonomi- och HR-system, samt överlappande anställningar har förekommit på samma tjänst/befattning vid pensionering och familjeledigheter.

Samkommunen personalorganisation

Personalorganisationen är uppdelad i centralförvaltning, regional förvaltning samt expert- och utvecklingscenter. Serviceenheterna lyder under den regionala förvaltningen. Till centralförvaltningen hör verksamheter som gäller allmän förvaltning, ekonomi- och personalförvaltning, arbetarskydd, fastighetsförvaltning samt informations- och kommunikationsteknik (IT). Till expert- och utvecklingscentret hör utveckling och forskning, klinisk- och rådgivningsverksamhet, institutionsvård och basservice.



5 VERKSAMHETSFORMER

Kårkulla samkommuns huvuduppgift är att producera svenskspråkig service för personer med funktionsnedsättning i tvåspråkiga kommuner enligt lagen om specialomsorger.

Kårkulla samkommun erbjuder personer med funktionsnedsättning möjligheter till handledning och rådgivning, fortgående och temporär boendeservice och verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning. Utöver detta ger samkommunen även service inom ramen för arbetsverksamhet enligt socialvårdslagen.

De enheter som producerar ovan nämnda serviceformer finns på följande orter:

EUC; institutionsvård, klinisk vård samt kliniska experttjänster	Pargas
Boende (gruppboende, lägenhetsboende, stödboende)	Borgå, Esbo, Grankulla, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Korsholm, Kristinestad, Kyrkslätt, Larsmo Nykarleby, Närpes, Pargas Pedersöre, Raseborg, Sibbo, Vasa och Åbo
Verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning	Borgå, Hangö, Helsingfors, Jakobstad, Karleby, Kimitoön, Kristinestad, Nykarleby, Närpes, Pargas, Pedersöre, Raseborg, Vasa och Åbo
Rådgivande verksamhet	Borgå, Jakobstad, Helsingfors, Närpes, Pargas, Raseborg och Vasa
Arbetsverksamhet enligt socialvårdslagen	Borgå, Jakobstad, Kimitoön, Korsnäs och Pargas

6 UTVÄRDERING AV VERKSAMHETEN

6.1 Övergripande målsättningar 2020 för hela samkommunen

Styrelsen fastställde 28.2.2019 övergripande mål för samkommunens verksamhet 2020-2022 samt metoder för förverkligandet av målen. De övergripande målen utgjorde grunden för planeringen och styrningen av verksamheten och förvaltningen. Utvärdering av hur målen uppnåtts är gjorda per verksamhetsform.

- Samkommunen är den viktigaste producenten av svenskspråkig service för personer med intellektuell och annan funktionsnedsättning
- Samkommunen står för det svenskspråkiga specialkunnandet inom specialomsorgen. Samkommunen har moderna produkter som utgår från brukarnas behov enligt nationella och internationella riktlinjer
- Samkommunen producerar och utvecklar utöver specialomsorgen även övrig svenskspråkig service som kommunerna önskar köpa
- Brukarna, anhöriga, personalen och kommunerna känner att samkommunen lever upp till sina värderingar i enlighet samkommunens värdegrund och kommunstrategi
- Samkommunen är en attraktiv arbetsplats med kompetent, motiverad och mångprofessionell personal
- Samkommunen samarbetar med nationella och internationella samarbetsparter inom samkommunens verksamhetsområden
- Samkommunens utrymmen är ändamålsenliga

6.2 Förvaltning

Tjänster: Allmän förvaltning, fullmäktige, styrelsen och revision, ekonomiförvaltning, personalförvaltning, arbetarskydd, fastighetsförvaltning, informations- och kommunikationsteknik
Redovisningsskyldig: Samkommunsdirektören, ekonomichefen, personalchefen, fastighetschefen, IT-chefen

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts
Samkommunens service svarar på rådande lagstiftning och kvalitetskriterier samt på brukarnas, anhörigas och medlemskommunernas behov	Kontinuerlig utveckling och uppföljning av verksamheten	Uppdaterat serviceutbud	Arbetet kring uppdateringen av serviceutbudet är fullföljt.	
Positiv bild av samkommunen hos medlemskommunerna	Kontinuerlig dialog med medlemskommunerna	Kvalitetsmätning ur kundperspektiv	Kvalitetsmätning gjord enligt årsklockan. Positiv feedback kring informationsflödet. Tillförlitlig information och delaktighet i planeringen av brukarnas service resulterade i ett medelvärde av 3,9.	
Positiv bild av samkommunen i media	Samkommunens kunskap, expertis och regionala innovationer förs aktivt fram i media	Positiv synlighet i media	År 2020 omnämndes Kårkulla samkommun 277 gånger i olika digitala nyhetsartiklar/texter på webben och 797 gånger i social media.	Till största delen negativ synlighet på grund av förtroendetvisten inom samkommunen.
Positiv bild av samkommunen hos brukare och anhöriga	Stärka brukarrådets och anhörigrådets ställning	Brukarrådets och anhörigrådets delaktighet i beslut	Välfungerande brukarråd och anhörigråd i samkommunens samtliga regioner. Uppdaterad anhörigstrategi.	
Samkommunens ställning som serviceproducent i den pågående omorganiseringen av social- och hälsovårdsförvaltningen verifieras	Kårkullas roll som producent av svenskspråkig service för personer med intellektuell och annan funktionsnedsättning i hela svensk-Finland säkerställs genom aktiv politisk dialog	Antal träffar, möten	Regionvisa Teams-möten med samtliga medlemskommuner inbjudna. Månatliga träffar med samarbetsparter så som Eteva, Vaalijala och Eskoo. Folktingets roll betydande.	
Samkommunens serviceenheter erbjuder ett mångprofessionellt kunskande	Fler yrkeskategorier tas i bruk på serviceenheterna	Antal anställda i de nya yrkeskategorierna		Inte några nya yrkeskategorier.
Samkommunen planerar och tar i bruk IKT-	Ibruktagnin och av nya dataprogram	Nya dataprogram	Ny systemhelhet för ekonomistyrning Unit4.	Covid-pandemin förhindrade en fullständig

lösningar som svarar på omgivningens krav			<p>Nytt system för automatisk identitetshantering.</p> <p>Nytt stödsystem inom IT.</p> <p>Nytt system för hantering av inventarier Trail.</p> <p>Ny process för autentisering och auktorisering till IMS, Unit4 och Valmu .</p> <p>Delvis utvidgning av patientjournalen.</p>	utvidgning av patientjournalssystemet inom 2020.
Tjänsten som IT-chef återinrättas	Anställa IT-chef	Anställd IT-chef	Anställd IT-chef i januari 2020.	
Samkommunens värdegrund och kommunstrategi utgör grunden för all verksamhet	Samkommunens värdegrund och kommunstrategin tas i beaktande i all beslutsfattning	Kvalitetsmätning	Kvalitetsmätning gjord enligt årsklockan.	
Samkommunen är en miljövänlig organisation	Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen	<p>På regionnivå är miljöstrategin implementerad och verksamheten genomsyras av aktivt miljötänk:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Avfallssortering - Samlade inköp ger minskade transporter. - Videomöten ger minskade resekostnader. - Miljöansvariga på de flesta enheter. - Återanvändning av material. - Nya anskaffningar görs med eftertanke. 	Delvis oförverkligat på förvaltningsnivå. Skyddsutrustning till regionerna har beställts samkommunalt.
Ledarskapet är gott på alla nivåer	Kontinuerlig fortbildning i ledarskap	Antal fortbildningar/ utbildade		Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Ändamålsenlig intern och extern samkommunal fortbildning	Personal och ledare utbildas kontinuerligt utgående från behovet	Antal fortbildningar/ utbildade		Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Personalens välbefinnande i arbetet och	Det personalpolitiska handlingsprogrammet förverkligas	Resultat från kvalitetsmätning	72% trivs bra eller väldigt bra med sina arbetsuppgifter.	

motivation är förbättrad och upprätthålls	Regelbundna personalmöten, planeringsdagar och utvecklingssamtal			Till vissa delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Kompetent personal	Personalen ges möjlighet att delta i kompetenshöjande fortbildning	Uppföljning av fortbildningsdeltagandet		Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
	Skräddarsydd fortbildning enligt verksamhetens behov			Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
	Aktiv marknadsföring av Kårkulla som arbetsplats			Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Läroavtalsstuderande	Samkommunen ingår läroavtal med studerande	Antal läroavtalsstuderande	23 personer i läroavtal den 31.12.2020.	
Utrymmena utgår från personalens och brukarnas behov	Vid nybygge och renovering utgår man från personalens och brukarnas behov. Personalen och brukarna är delaktiga vid planering av nya utrymmen	Nya eller renoverade utrymmen	Inom förvaltningen har inga nya utrymmen varken planerats eller tagits i bruk.	Det har inte funnits behov inom verksamhetsområdet av nya / ersättande utrymmen.

Ekonomiskt resultat

Förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	210 499	210 500	-1	51 497
Verksamhetskostnader	-4 278 414	-4 669 520	391 106	-3 395 985
Nettokostnader	-4 067 915	-4 459 020	391 105	-3 344 488
Finansiella poster	-158 834	-282 400	123 566	-72 077
Avskrivningar och nedskrivningar	-314 554	-217 350	-97 204	-219 795
Resultat	-4 541 302	-4 958 770	417 468	-3 636 360

6.3 Expert- och utvecklingscentret EUC

Tjänster: Utvecklingsarbete, experttjänster, krisvård, undersökning, rehabilitering och långtidsrehabilitering
Redovisningsskyldig: Chefen för EUC

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts
Upprätthållande av kvalitetsledningssystemet enligt ISO 9001:2015 standarden	Årlig periodisk extern revision	Genomförd extern revision	Förnyat ISO9001-certifikat beviljat för tiden 18.11.2020-23.11.2023 omfattande samkommunen som helhet dvs. förvaltning, fastighetservice, Expert- och utvecklingscentrets verksamhet, kärnverksamhet i Åboland, Nyland och Österbotten innefattande boendeservice, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning samt rådgivande verksamhet.	
	Interna auditeringar genomförs enligt 5-års plan	Genomförda interna auditeringar	Interna auditeringar har förverkligats enligt plan	
Ökat utbud av kris-, undersöknings och rehabiliteringstjänster	KUR-enheten svarar på de behov av kris-, undersöknings och rehabiliteringstjänster som efterfrågas	Ökat antal prestationer	Målet har inte uppnåtts.	På grund av Covid-pandemin har enheten inte kunnat fullfölja målet. Av 12 befintliga platser har enbart i snitt 5 platser varit i användning. Inget intag av brukare under tiden mars-oktober 2020, förutom till 1 krisvårdsplats.
	Profilering och förtydligande av kris-, undersöknings och rehabiliteringstjänsterna	Förtydligade tjänster	Förtydligande av produkterna i serviceutbudet. Expertgruppen utökad med en autismhandledare och en ergoterapeut.	
Avveckling av institutionsvården/ långtidsrehabilitering i enlighet med samkommunens boendepplan	Individuell genomgång och flytt till öppenvårdsenheter	Minskat antal tjänster inom långtidsrehabilitering	Avvecklingen av institutionsvården har fortsatt. Individuell genomgång för att fullfölja flytt till öppenvårdsenheter.	Efterfrågan på specialboende har ökat. Ersättningslösningar inom regionernas öppenvård har inte alltid hittats.

Serviceutveckling som beaktar kommande lagstiftning och nationella kvalitetskriterier	Utveckla serviceutbudet. Följa med nationellt och internationellt utvecklingsarbete	Förnyat serviceutbud	Serviceutbudet kompletterats med produkten Arbetsverksamhet i rehabiliterande syfte. Uppstart kring utredning av arbetshälsovården för personer i arbetsverksamhet. Samarbete med FDUV:s projekt "Steget vidare", specifikt samarbete kring utveckling av "Arbete med stöd" Fullföljda exempel till kvalitetsportalen.	
Följa nationella riktlinjer gällande bedömningsinstrument	Pilotera olika bedömningsinstrument för olika verksamheter. Deltagande i arbetsgrupper och nätverk	Genomförd pilotering	Utredning med andra producenter angående vilka instrument som används.	Covid-pandemin har påverkat arbetet. Två möten har hållits, det ena med Eskoo det andra med KTO
Ta i bruk IKT-lösningar som svarar på omgivningens krav	Pilotera olika IKT-lösningar	Genomförda piloteringar	Genomförd upphandling.	Pilotering av olika IKT lösningar i såväl boende som dag,- och arbetsverksamhet har påverkats av Covid-pandemin.
Förnyad elektronisk klientjournal	På samtliga verksamhetsenheter dokumenteras patient- och klientuppgifter elektroniskt. Förberedelser för anslutning till SockKanta	I bruk tagen elektronisk klientjournal	Infrastrukturen klar och uppbyggnaden av innehållet i klientjournal så att det uppfyller de behov som finns på verksamheten har fullföljts. Patientjournalen togs i bruk av sjukskötare på 14 serviceenheter. Både klient, - och patientjournal togs i bruk på ytterligare två serviceenheter, per 31.12 sammantaget 7 av 37.	Försening på grund av Covid-pandemin.
Förberedelse för ändring till öppenvård	Uppgörande av plan för ändring av långtidsrehabiliteringstjänster till öppenvårdstjänster	Uppgjord plan	Individuell genomgång för att fullfölja flytt till öppenvårdsenheter.	
Kommunernas behov av service för personer med funktionsnedsättning utreds och samkommunens serviceutbud utvecklas för att svara mot behovet	Fördjupad specialisering gällande olika former av tjänster; handledning, konsultation och fortbildning	Erbjuda tjänster enligt efterfrågan	Utarbetad produkt gällande rehabiliteringsplaner. Utarbetande av servicepaket för arbetsverksamhet i rehabiliterande syfte.	

Genom arbetsmetoder och verktyg skapa förutsättningar för en hanterbar, begriplig och meningsfull vardag för brukare och personal	Utveckling av tillgänglig information och kommunikation för vår målgrupp. Förmedla värdegrunden i det dagliga arbetet	Kvalitetsmätningar	Kvalitetsmätningar genomförts för samtliga 4 intressentgrupper. Uppdaterad anhörigstrategi.	
Säkerställa gott kvalitetsarbete	Utveckla de interna verktygen för kvalitetsarbete ur brukarperspektiv. Brukarna deltar i utvecklingsarbetet	Kvalitetsmätningar, ett bättre resultat i området delaktighet		Samkommunen har inte lyckats uppnå bättre resultat på området delaktighet. Orsak oanalyserad.
Samkommunen är en miljövänlig organisation	Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen		Oförverkligat på grund av Covid-pandemin.
Utveckling av fortbildning inom samkommunen	Planering av fortbildningsutbudet gällande ideologiska riktlinjer	Utvärdera fortbildning	Sedan sommaren 2020 har Samarbetsorganet för substans- och kvalitetsfrågor deltagit i arbetet kring samkommunens fortbildningsutbud och -innehåll.	
Personalen har ett fördjupat specialkunnande inom funktionshinderservice	Kontinuerlig personalfortbildning som svarar mot behoven	Genomförd fortbildning		Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Erbjuda intern och extern fortbildning.	Extern och intern fortbildning erbjuds enligt samkommunens personal och fortbildningsplan	Given fortbildning	Förverkligade nätverks träffar för Arbeta med stöd. Förverkligade digitala nätverksmöten för enhetschefer inom dag- och arbetsverksamheten.	Till stora delar oförverkligat på grund av Covid-pandemin och ekonomiskt dåligt läge.
Delta i nationella utvecklingsprojekt	Följa med den nationella utvecklingen gällande serviceutveckling, bedömningsinstrument, Soc-Kanta, tillgänglig information och kvalitetsarbete	Deltagande i utvecklingsprojekt	Samarbete med Arcada gällande projektet "Stöda personer med intellektuell funktionsnedsättning att få arbete".	
Nationellt samarbete	Skapa kontaktytor för samarbete och utbyte av god praktik	Utvärderat samarbete	Samarbete med KVANK (Kehitysvamma-alan asumisen neuvottelukunta) laatuvaliokunta och työja päivätoiminnan valiokunta. Mandat i Vates (Vajaakuntoisten työllistämisen edistämistätiö) fullmäktige. Samarbete med Siusote i norra Karelen kring	

			<p>implementering av kvalitetskriterier i arbets- och dagverksamheten.</p> <p>Fortsatt medlemskap i LL (lättläst) utvecklingscenter.</p> <p>En arbetsgrupp (FDUV, Folkhälsan och Kårkulla) för utredning av service till personer med intellektuell funktionsnedsättning och psykisk ohälsa har fullföljt och rapporterat sitt arbete.</p>	
Internationellt samarbete	Kontakter och samarbete kring pågående utvecklingsprojekt upprätthålls	Deltagande i utvecklingsprojekt	Fullföljt Nordiskt nätverk för demens och intellektuell funktionsnedsättning.	
Samkommunens utrymmen är ändamålsenliga	KUR fastigheten färdigställs och tas i bruk.	I bruk tagen nybyggnad	Byggnaden färdigställdes i mars 2020.	
	Renovering av befintliga utrymmen	Genomförd renovering		Enbart av myndigheterna föreskrivna åtgärder gjorda, så som installation av sprinkleranläggning.

Antal brukare som fått institutionsvård 2020, inklusive EUC över 3 månader

Ålderskategorier	Totala antalet brukare som fått institutionsvård under året	Utskrivna under året	Avlidna	I institutionsvård 31.12
0-6 år				
7-17 år				
18-45 år	14	1		13
46-64 år	17	2		15
65 år -	7		1	6
Totalt	38	3	1	34
Institutionsvård tot	38	3	1	34

Ekonomiskt resultat

Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	6 613 408	8 240 870	-1 627 462	8 467 544
Verksamhetskostnader	-6 641 203	-7 572 690	931 487	-7 768 928
Nettokostnader	-27 795	668 180	-695 975	698 616
Finansiella poster	-66	0	-66	-103
Avskrivningar och nedskrivningar	-248 858	-426 000	177 142	-312 822
Resultat	-276 719	242 180	-518 899	385 691

Antal prestationer	22 552	16 384	6 168	23036
Verksamhetskostnad €/prestation	294,49	462,20	-168	

Motiveringar till negativa avvikelser i budgeten 2020

På grund av Covid-pandemin kunde inte kris-, undersöknings- och rehabiliteringsenheten (KUR), med 12 platser, inleda verksamheten i mars månad som planerat. Utgående från direktiv från social- och hälsovårdsministeriet tog Kårkulla samkommuns pandemigrupp beslutet att delvis stänga KUR verksamheten, så att inte nya brukare skrevs in till KUR under tiden mars-okober. Under året hade KUR serviceenhet därav i snitt enbart 5 brukare in-skrivna samtidigt. Fyra brukare på rehabiliteringsperiod och 1 plats för krisperiod, som fylldes vartefter den blev ledig.

Vidare minskad försäljningen av mat till Pargas stads Kirjala skola pga gällande distansstudier för eleverna och tvätteritjänsterna minskade pga att brukarna inte kunde delta i produktionen.

Ett dödsfall i institutionsvården minskade intäkterna.

Noteras bör att de budgeterade antalet prestationer enbart innehöll KUR-verksamheten, medan bokslutet är sam-mantaget EUC:s prestationer, dvs även den rådgivande verksamheten (läkare och terapeuter).

6.4 Omsorg om personer med funktionsnedsättning

6.4.1 BOENDE OCH FAMILJEVÅRD

Tjänster: Lägenhetsboende, gruppboende och stödboende samt familjevård och stödjande verksamhet
Redovisningskyldig: Verksamhetschefen, regioncheferna

Mål	Konkret förverkli-gande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts																												
Utbudet och volymen på servicen är kon-stant eller utökad	Öppen proaktiv kom-munikation och ge-mensam planering med kommu-nerna/andra samar-betsparter	Budgeterade och förverkligade kom-munala betal-ningsandelar samt jämförelse med fö-regående år	<p>Alla regioner för en öp-pen dialog med kommu-nerna.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>år</th> <th>Bud-get</th> <th>Bok-slut</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>35</td> <td>33</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>350</td> <td>265</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>600</td> <td>926</td> <td>94</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>32</td> <td>32</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>946</td> <td>230</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>220</td> <td>644</td> <td>98</td> </tr> </tbody> </table>	år	Bud-get	Bok-slut	%	2020	35	33		2020	350	265		2020	600	926	94	2019	32	32		2019	946	230		2019	220	644	98	<p>Covid-19 har påverkat boendeverksamhetens intäkter negativt. Inflyttning inte möjlig under vissa perioder under året.</p> <p>Korttiden stängd 18.3-31.5 endast individuella lösningar, krisvård och i regel inga övernattningar. I alla regioner har kortti-den färre prestationer än planerat.</p> <p>I Österbotten tre boende-platser lediga 31.12.2020. 4 dödsfall under året. 3 utflyttningar under året pga pandemin. 10 boendeplatser tomma under perioder.</p> <p>I Åboland 6 tomma plat-ser per den 31.12.20. Flera dödsfall, flyttförbe-redelse har inte kunnat förverkligas enligt plan, nya platser har inte kun-nat fyllas i önskad takt. De tomma platserna mot-svarar inte brukarnas be-hov.</p>
år	Bud-get	Bok-slut	%																													
2020	35	33																														
2020	350	265																														
2020	600	926	94																													
2019	32	32																														
2019	946	230																														
2019	220	644	98																													

				11 tomma platser i Nyland 31.12.20. Som mest 15 tomma platser i Nyland under våren 2020. Elovägen med 8 platser i Helsingfors öppnade i januari 2020 och Björnbacken i Borgå med 12 platser öppnade i juni 2020. Parisgränden i Helsingfors med 3 platser stängdes i november 2020.
Tjänster och produkter utvecklas genom samarbete och pilotering i enlighet med kvalitetsrekommendationer och nationella riktlinjer	Gemensamma möten mellan expert och utvecklingscentret och regioncheferna	Utvecklade tjänster och piloteringar	<p>Gemensamma möten med EUC och regionchefer har hållits.</p> <p>Krisvård och individuella lösningar för korttidsvårdens brukare under Covid-19-pandemin.</p> <p>Pilotering av genomförande-planen har inletts på en ser-viceenhet.</p> <p>Planering av Triangelledarskap med enhetschef, sjuk-skötare och handledare. Piloteras och förverkligas under 2021, kräver personal-resurser.</p> <p>Samarbete mellan boende och dagverksamhet har blivit bättre</p>	<p>COVID-19 ett hinder för utveckling.</p> <p>Mellersta och södra ÖB samt mellersta Nyland var utan egen regionchef under en stor del av år 2020, vilket inverkat negativt på informationsflödet samt utvecklandet av tjänster och produkter.</p>
	Teknologi och hjälpmedel för att stöda ett självständigt boende		<p>Hjälpmedel används Widgit online och Widgit Go är i bruk.</p> <p>Brukare upprätthåller kontakt och har möten via teams och skype.</p> <p>Abilita elektroniska dokumenteringsprogram är installerad på en enhet i MN.</p> <p>Enheter i ÖB och Nyland gick med i pilotering av Homecare.</p>	<p>En del av brukarnas önsningar har inte kunnat uppfyllas p.g.a. Covid-19.</p> <p>Pilotering av Homecare sköts fram till 2021 p.g.a. otillräckliga resurser och Covid19</p>
Brukarnas behov och önskemål är kartlagda tillsammans med brukarna själva, deras anhöriga och kommunerna.	Individuell plan och säsongssamtal	Samtliga brukare har en aktuell plan	<p>IP-möten, husmöten och säsongssamtal har hållits via Teams i större utsträckning.</p> <p>Största delen av brukare har uppdaterade IP-planer.</p> <p>Personalen på enheter har ordnat aktiviteter på enheterna enligt brukarnas önskemål</p>	<p>Individuell plan har uppdaterats så gott det har varit möjligt i rådande situation (COVID-19).</p> <p>Tillägget till IP-planen som skall uppdateras var 6:e månad har inte förverkligats för alla brukare.</p>

<p>Erbjuda den service och verksamhet som efterfrågas</p>	<p>Utreda behoven i samråd med kommunerna</p>	<p>Hur har vi svarat på specialbehov?</p>	<p>Regelbunden kontakt med kommunen.</p> <p>Individuella lösningar kring brukare finns i alla regioner.</p> <p>Flexibla lösningar när det gäller korttidsvård och kris-vård.</p> <p>MÖ/SÖ startat upp special-boende för enskild brukare 1.4.2020.</p>	<p>På grund av Covid-19 och personalbrist har man inte alltid kunnat svara på behovet av fritidstjänster kat.1. Regionalt finns behov av flera boendeplatser. Tomma boendeplatser möter inte alltid behoven hos brukarna.</p> <p>Behovet av specialboendeplatser och barnboende har inte kunnat erbjudas.</p> <p>I flera regioner har efterfrågan på korttidsvård varit så stor att man inte kunnat möta behoven.</p>
<p>Samkommunens värdegrund och strategi är känd såväl inom som utanför organisationen och utgör en naturlig del av verksamheten.</p>	<p>Personcentrerat arbetssätt</p>	<p>Kvalitetsmätning. Individuella veckoscheman</p>	<p>Värdegrund och strategi är en naturlig del av verksamheten. Kvalitetsmätningar utförda.</p> <p>Individuella veckoscheman följs som utgår från personcentrerad planering.</p> <p>Kontaktpersonerna eller de pedagogiskt ansvariga på enheterna arbetar målmedvetet i nära samarbete med pedagogiska handledare för att skapa individuella lösningar för alla brukare så att de får ett så innehållsrikt liv som möjligt. Brukarna har involverats i ärenden som berör dem, enligt delaktighetsprincipen och självbestämmanderätten.</p>	
<p>Samkommunen är en miljövänlig organisation</p>	<p>Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen</p>	<p>Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen</p>	<p>Miljöstrategin är implementerad på enheterna och introduceras till ny personal. Många enheter strävar efter att göra miljövänliga val och inköp görs samlade för att minska transporter. Videomöten har ökat under år 2020 vilket inneburit minskade resor. Miljöansvariga finns på de flesta enheter. Avfallssortering sker, vissa enheter har miljövänligare disk- och tvättmaskiner. Minimerat matsvinn genom välplanerade matlistor.</p>	<p>Inom organisationen används mycket pappersdokumentering i stället för att ha elektroniska system.</p> <p>Corona har medfört att enheter hamnat att använda mycket mer kemikalier, desinficeringsmedel och andra städmedel under året p.g.a. intensifierad städning och desinficering. Användning av munskydd tillkommit och användning av handskar har ökat markant.</p>

Personalen har specialkompetens inom sitt område	Personal utbildas kontinuerligt utgående från behovet	Genomförda utbildningar	Nätforttbildningar har ökat markant till följd av Covid-19. Endast för verksamheten lagstadgade utbildningar har ordnats.	På grund av ekonomisk åtstramning inom samkommunen till följd av pandemin har många utbildningar avbokats och skjutits fram. Utbildningsstopp från 22.3 2020. Målet har därmed inte uppnåtts. Man har strävat efter att genomföra nödvändiga utbildningar. En del utbildningar som myndigheterna kräver har inte kunnat ordnas då utbildaren inte ordnat kurser. Personalmöten på teams. Inga planeringsdagar har hållits.
Sjukvårdskunnande på seniorenheter.	Sjukskötare i lönestaten alternativt ambulanssjukskötare i regionen	Antal sjukskötare i regionerna	Vid slutet av år 2020 fanns 5 sjukskötare anställda inom mellersta och södra ÖB samt 4 i norra ÖB I Åboland finns två sjukskötare anställda. I ÖN 5 sjukskötare och i VN 4 sjukskötare vilket innebär att alla enheter får sjukskötar-tjänster. I MN 2 sjukskötare.	Rekrytering av sjukskötare svår i alla regioner. Trots flera rekryteringsförsök ingen sjukskötare på den ena seniorenheten i NÖ. Stora svårigheter att rekrytera sjukskötare i region Åboland (saknas 3 sjukskötare)
Personalen trivs på sin arbetsplats	Begripliga, hanterbara och meningsfulla arbetsuppgifter. Öppet arbetsklimat med klara riktlinjer	Genomförd kvalitetsmätning	Kvalitetsmätning genomförd Utvecklingssamtal genomförda på en del enheter I stort sätt trivs personalen, bra sammanhållning, personalmöten har skötts via teams.	Arbetslagslagens inverkan på arbetslistor och centraliserad listplanering (Númeron) upplevs som negativt av en del personal och har lett till fler uppsägningar. Númeron upplevs även som negativt hos en del ställföreträdare och enhetschefer. Detta eftersom mängden arbetstid som sätts på arbetslistor har ökat enormt. Man upplever ha sämre överblick på vilka resurser man har till förfogande. Situationen med Covid-19 har skapat oro och frustration hos personal. Arbetsbelastningen har ökat på en del enheter på grund av att brukarna blir äldre och deras hjälpbehov ökat. På specialboenden är det utmanande att motivera personal och undvika stor personalomsättning. Arbetet är utmanande och psykiskt tungt.

<p>Samarbete med nationella och lokala aktörer.</p>	<p>Deltagande i möten med andra organisationer/föreningar</p>	<p>Vilken typ av samarbete har vi?</p>	<p>Samarbetsaktörer: föreningar, vuxeninstitut, Läroinrättningar, församlingar, kommuner, intresseorganisationer, Regionförvaltningsverk.</p> <p>Typer av samarbeten: brukarmöten, bidrag till festmåltider, lägerverksamhet, Luciabesök, bakverk vid jultiden, forskaffningsmedel för rörelsehindrade, praktikperioder och läroavtal, gudstjänst, andakter, diakonissasamtal, minnesstunder.</p> <p>Utbyte av information gällande evenemang och dylikt</p>	<p>Fysiska samarbetsmöten har minskat drastiskt till följd av Covid-19. Dessa har till viss del ersatts med videomöten. Kurser inhyllade, församlingarnas ordnade samlingar inhyllade</p>
<p>Fastigheter renoveras och byggs så att de svarar på brukarnas behov samt rådande standard</p>	<p>Nuvarande fastigheters ändamålsenlighet kartläggs och kommande planeras och byggs. Tekniska lösningar beaktas för att underlätta för brukare och personal</p>	<p>Utredda behov, planerade och förverkligade projekt</p>	<p>I mellersta Österbotten har två enheter renoverats så att de nu har läkemedelsrum.</p> <p>I Österbotten behövs omgående ett nytt specialboende för att möta nuvarande och kommande behov (lista med 15 tilltänkta brukare finns). Utöver specialboendeplatser behövs även fler gruppboendeplatser.</p> <p>De flesta enheter i VN är grundrenoverade, alla enheter är dock inte ändamålsenliga för brukarnas behov (tex seniorer).</p> <p>Påbörjad planering av omstrukturering av Näsegruppboende i ÖN. Genomgång av renoveringsbehov med föreningen Barnens By samt önskemål om ett nytt boende inlämnat. En enhet i MN stängdes på grund av att den inte var lämplig och inte ekonomiskt hållbar.</p> <p>I Åboland finns behov av att omstrukturera serviceenheterna för att bättre kunna svara på behovet av servicen.</p> <p>I Nyland är det brist på specialboendeplatser. Ny enhet för specialboende för barn, autism och neuropsyk.</p>	<p>Förverkligandet av större investeringar i fastigheter som Kårkulla bekostar har lagts på is i väntan på att Kårkullas framtid klarar i kommande vårdreform.</p>



			behövs. Även brist på korttidsplatser i ÖN.	
--	--	--	---	--

Brukare som fått boendeservice 2020

Gruppboende

Ålderskategori	Region	Brukare som fått boendeservice 2020 (totalt under året)	Utskrivna under året	Avlidna under året	Brukare per 31.12
7-17 år	Nyland				
	Åboland				
	Österbotten				
		0	0	0	0
18-45 år	Nyland	75	5		70
	Åboland	25	8		
	Österbotten	56	2		46
		156	15	0	116
46-64 år	Nyland	63	1	1	61
	Åboland	23		2	
	Österbotten	48	1	2	45
		134	2	5	106
65 år-	Nyland	41	1	2	39
	Åboland	32		1	
	Österbotten	33	1	2	30
		106	2	5	69
Gruppboende tot		396	19	10	291

Lägenhetsboende

Ålderskategori	Region	Brukare som fått boendeservice 2020 (totalt under året)	Utskrivna under året	Avlidna under året	Brukare per 31.12
7-17 år	Nyland				
	Åboland				
	Österbotten				
		0	0	0	0
18-45 år	Nyland	36			36
	Åboland	11			
	Österbotten	58	1		59
		105	1	0	95
46-64 år	Nyland	26	2		24
	Åboland	13	2		
	Österbotten	22			21
		61	4	0	45
	Nyland	14			14

65 år-	Åboland	2			
	Österbotten	4	1		3
		20	1	0	17
Lägenhetsboende tot		186	6	0	157

Stödboende

Ålderskategori	Region	Brukare som fått boendeservice 2020 (totalt under året)	Utskrivna under året	Avlidna under året	Brukare per 31.12
7-17 år	Nyland				
	Åboland				
	Österbotten				
		0	0	0	0
18-45 år	Nyland	33	8		25
	Åboland	13	4		
	Österbotten	16	1		15
		62	13	0	40
46-64 år	Nyland	20	10		10
	Åboland	5	2		
	Österbotten	2			2
		27	12	0	12
65 år-	Nyland	3	2		1
	Åboland	4	2		
	Österbotten				
		7	4	0	1
Stödboende tot		96	29	0	53

Boendeservice tot		678	54	10	501
--------------------------	--	------------	-----------	-----------	------------

Brukare som fått korttidsvård 2020

Korttidsvård inom gruppbostaden

Ålderskategori	Region	Brukare som fått korttidsvård 2019
0-6 år	Nyland	1
	Åboland	0
	Österbotten	6
		7

7-17 år	Nyland	10
	Åboland	12
	Österbotten	60
		82

Korttidsvård inom familjevården

Ålderskategori	Region	Brukare som fått korttidsvård 2019
0-6 år	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0

7-17 år	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0

18-45 år	Nyland	14
	Åboland	6
	Österbotten	56
		76

18-45 år	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0

46-64 år	Nyland	3
	Åboland	3
	Österbotten	1
		7

46-64 år	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0

65 år-	Nyland	1
	Åboland	11
	Österbotten	0
		12

65 år-	Nyland	0
	Åboland	0
	Österbotten	0
		0

Totalt 184

Totalt 0

6.4.2 VERKSAMHET SOM FRÄMJAR DELAKTIGHET OCH SYSSELSÄTTNING

Tjänster: Livsorienterande och arbetslivsorienterande verksamhet (LO och ALO)
Redovisningsskyldig: Verksamhetschef, regionchefer

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts																												
Utbudet och volymen på servicen är konstant eller utökad	Öppen proaktiv kommunikation och gemensam planering med kommunerna/andra samarbetsparter	Budgeterade och förverkligade kommunala betalningsandelar samt jämförelse med föregående år	<table border="1"> <tr> <td>år</td> <td>Budget</td> <td>Bokslut</td> <td>%</td> </tr> <tr> <td>2020</td> <td>11</td> <td>10</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>718</td> <td>174</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2022</td> <td>950</td> <td>063</td> <td>87</td> </tr> <tr> <td>2023</td> <td>11</td> <td>11</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2024</td> <td>437</td> <td>443</td> <td></td> </tr> <tr> <td>2025</td> <td>550</td> <td>966</td> <td>100</td> </tr> </table>	år	Budget	Bokslut	%	2020	11	10		2021	718	174		2022	950	063	87	2023	11	11		2024	437	443		2025	550	966	100	Pandemin är den största orsaken till negativt resultat. Ökat antal hemmadagar samt deltagande i utbildningar utanför Kårkulla har också minskat på antal prestationer. Enheterna för dagverksamhet var under våren helt eller delvis stängda. För brukare som hade en boendeplats på Kårkulla ordnades dagverksamheten på boendet medan övriga brukare fick individuellt anpassad dagverksamhet i den mån personalen räckte till. Flera brukare har periodvis varit lediga pga pandemin.
år	Budget	Bokslut	%																													
2020	11	10																														
2021	718	174																														
2022	950	063	87																													
2023	11	11																														
2024	437	443																														
2025	550	966	100																													
Tjänster och produkter utvecklas genom samarbete och pilotering i enlighet med kvalitetsrekommendationer och nationella riktlinjer	Gemensamma möten mellan expert och utvecklingscentret och regioncheferna	Nya IKT lösningar, tjänster och piloteringar.	<p>Gemensamma möten har hållits genom Teams. Brukarna fått mera kunskaper i att använda digitala tjänster.</p> <p>Individuella lösningar och arbetsgrupper, samt dagverksamhet på boende har ordnats i enlighet med direktiv från Pandemigruppen</p> <p>Norra ÖB: Moderniserat IKT-lösningar i ny fastighet Intek. Regionalt har pedagogiska handledaren i</p>	Nya lösningar och piloteringar har varit svåra att genomföra under rådande omständigheter.																												

			<p>samråd med personal på enheten genomfört projekt kring dagverksamhetens innehåll.</p> <p>Kvalitetsrekommendationerna är ett verktyg i vardagen då verksamheten planeras och förverkligas.</p>	
<p>Brukarnas behov och önskemål är kartlagda tillsammans med brukarna själva, deras anhöriga och kommunerna</p>	<p>Säsongssamtal och Individuell plan</p>	<p>Genomförda samtal och aktuella planer.</p>	<p>Målet har uppnåtts delvis. Brukarna på daglig verksamhet har individuella planer. Uppdateringar av IP-plan och säsongssamtal är utförda i den mån det har varit möjligt.</p>	<p>Säsongssamtal har varit svårare att utföra p.g.a. Covid-19 då verksamheten har varit uppdelad på så många ställen. Personalen har varit utplacerad på boendeenheter.</p>
<p>Erbjuda den service och verksamhet som efterfrågas</p>	<p>Utreda behoven i samråd med kommunerna</p>	<p>Hur har vi svarat på specialbehov?</p>	<p>Omstrukturering av verksamheten för att möta direktiven under pandemin och ändå beakta brukarnas individuella behov. Har erbjudits alternativ till dem som valt att inte komma till dagheterna. Kontakt med brukare genom telefonsamtal och ordnats verksamhet enligt Kårkullas riktlinjer. Dagverksamhet på boende har ordnats i enlighet med direktiv från Pandemigruppen.</p>	<p>Utvecklingsarbetet har delvis stått stilla p.g.a. Covid-19</p>
<p>Samkommunens värdegrund och strategi är känd såväl inom som utanför organisationen och utgör en naturlig del av verksamheten</p>	<p>Personcentrerat arbetssätt</p>	<p>Kvalitetsmätning. Individuella veckoscheman</p>	<p>Kvalitetsmätningar genomförda men med färre svar än senaste år.</p> <p>Individuella veckoscheman har gjorts upp utgående från brukarnas behov och önskemål i samråd med pedagogiska handledare.</p>	<p>Dagverksamhetens personal har varit utplacerad på boenden, varefter kvalitetsmätningar varit svårare att utföra.</p> <p>Alla kurser för brukare på dagverksamhet har inte kunnat ordnas p.g.a. Corona-restriktioner.</p>
<p>Samkommunen är en miljövänlig organisation</p>	<p>Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen</p>	<p>Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen</p>	<p>Miljöstrategin är implementerad och verksamheten genomförs av aktivt miljötänk:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Avfallssortering - Samlade inköp, transporter minskar. - Videomöten, minskade resekostnader. - Miljöansvariga på de flesta enheter. - Återanvändning av material. - Nya anskaffningar görs med eftertanke. 	<p>Corona har medfört att enheten fått använda mycket mer kemikalier, desinfektionsmedel och andra städmedel under året p.g.a. intensifierad städning och desinficering. Användning av munskydd tillkommit och användning av handskar har ökat markant. Inom organisationen används mycket pappersdokumentering i stället för att ha elektroniska system.</p>
<p>Personalen har specialkompetens inom sitt område</p>	<p>Personal fortbildas kontinuerligt utgående från behovet</p>	<p>Genomförda fortbildningar</p>	<p>Endast några fortbildningar har genomförts så som nödvändiga läkemedelsfortbildningar. En del interna fortbildningar har kunnat hållas virtuellt.</p> <p>Personalmöten i form av videomöten.</p>	<p>På grund av ekonomisk åtstramning inom samkommunen till följd av pandemin har många fortbildningar avbokats och skjutits fram. Man har strävat efter att genomföra nödvändiga fortbildningar. En del fortbildningar som myndigheterna kräver har inte kunnat</p>

				ordnas, utbildaren ordnar inte kurser under pandemin. Inga planeringsdagar har hållits.
Enheterna har ett mångprofessionellt kunnande	Flera olika yrkesgrupper på enheterna	Nya yrkesbeteckningar	Inga nya yrkesbeteckningar. Det finns olika yrkesgrupper inom enheterna. Yrkeshandledarbefattning har tagits i bruk på flera enheter.	
Personalen trivs på sin arbetsplats	Begripliga, hanterbara och meningsfulla arbetsuppgifter. Öppet arbetsklimat med klara riktlinjer	Genomförd kvalitetsmätning	Kvalitetsmätningen genomförd. Mycket flexibel personal, tungt och utmanande år p.g.a. pandemin, En stor del av året har personalen jobbat på annan enhet än sin egen. Strävar till öppen dialog och delaktighet genom regelbundna möten inom de olika verksamhetspunkterna. Personalmöten hållits via Teams.	Sjukledigheter inom personalen har varit utmanande, då personalen är så mycket utspridd på olika enheter inom regionerna. Situationen med Covid-19 har skapat oro och frustration hos personal. Den centrerade arbetslistplaneringen (Numeron) upplevs som negativt av en del personal, ställföreträdare och enhetschefer. Detta eftersom mängden arbetstid som sätts på arbetslistor har ökat enormt. Det upplevs att man har sämre överblick på vilka resurser man har till förfogande.
Samarbete med nationella och lokala aktörer	Deltagande i möten med andra organisationer/ föreningar	Vilken typ av samarbete har vi?	Samarbete med skolor i form av praktikperioder och läroavtal. Samarbete med: städer/kommuner, vuxeninstut/ medborgarinstitut (kurser), företag (underleverantörsarbete och utlokaliserat arbete), biblioteket, församlingar, föreningar och intresseorganisationer.	Mindre samarbete p.g.a. Covid-19.

Fastigheter renoveras och byggs så att de svarar på behoven samt rådande standard.	Nuvarande fastigheters ändamålsenlighet kartläggs och kommande planeras och byggs	Utredna behov, planerade och förverkligade projekt	<p>Åboland: Mocca se i Pargas har behov av mera ändamålsenliga utrymmen.</p> <p>Österbotten: Dagverksamhetens nybygge i Kristinestad färdigt och blev taget i bruk 08/20. Nya utrymmen behövs för dagverksamhet i Vasa och Molpe.</p> <p>Nya fastigheten för Intek i Jakobstad färdigställdes i december 2020. Hyresavtal görs med Ebba Fastigheter. Bennäs dagverksamhetens utrymmen är varken ändamålsenliga, tillräckligt stora eller i gott skick. Ny fastighet behövs.</p> <p>Nyland: Treklängens enhet i Helsingfors flyttat till nya utrymmen 2020. Nybygge under planering i Borgå. Stort behov av nya utrymmen. Utrymmena i Utterbäck i stort behov av renovering. Västra Nyland verkar i hyrda utrymmen som är ändamålsenliga.</p>	Förverkligande av större investeringar i fastigheter i Kårkullas regi har lagts på is i väntan på att Kårkullas framtid klarnar i kommande vårdreform.
--	---	--	--	--

Brukare som deltagit i verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning 2020

Ålderskategori	Region	Brukare som deltagit i verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning 2020	Brukare i utlokaliserad arbetsverksamhet 2020 (helt el. delvis) (beräknas utg. från totala antalet brukare)	Brukare i lönearbete som fått arbete med stöd service	Utskrivna under året	Brukare per 31.12
0-6 år	Nyland					
	Åboland					
	Österbotten					
	EUC					
tot		0	0	0	0	0

7-17 år	Nyland	3				3
	Åboland					
	Österbotten	3			1	2
	EUC					
tot		6	0	0	1	5

18-45 år	Nyland	148	23	11	2	169
	Åboland	41	5	2	3	
	Österbotten	231	41	6	4	229
	EUC	9			1	8
tot		429	69	19	10	406

46-64 år	Nyland	74	11		2	83
----------	--------	----	----	--	---	----

	Åboland	41		1	2	
	Österbotten	105	9	3	7	99
	EUC	15			4	11
tot		235	20	4	15	193

65 år-	Nyland	8			4	4
	Åboland	7	1		3	
	Österbotten	10			3	7
	EUC	3				3
tot		28	1	0	10	14

Dagverksamhet tot	698	90	23	36	618
--------------------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

Ekonomiskt resultat

Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	48 728 364	52 624 170	-3 895 806	48 794 145
Verksamhetskostnader	-43 297 359	-45 183 220	1 885 861	-42 568 466
Nettokostnader	5 431 005	7 440 950	-2 009 945	6 225 679
Finansiella poster	-120	0	-120	-51
Avskrivningar och nedskrivningar	-845 005	-960 410	115 405	-709 157
Resultat	4 585 880	6 480 540	-1 894 660	5 516 471

Antal prestationer	374 567	410 874	-36 307	387570
Verksamhetskostnad €/prestation	115,59	109,97	6	

Motiveringar till negativa avvikelser i budgeten 2020:

Boendeverksamhet

Boendeverksamheten har ett verksamhetsbidrag som är 1,5 miljoner € sämre än budget. Intäkter har förverkligats till 94,7% (2,1 miljoner sämre än budget) medan kostnader har förverkligats till 98,1% (inbesparing 600 000€ bättre än budget).

Personalkostnaderna som helhet är inom budget men ingen inbesparing har kunnat göras. Främst på grund av att många brukare under stora delar av året har fått sin dagverksamhet på boendena. Lediga befattningar har i mån av möjlighet inte lediganslagits men boendesidan har bekostat arbetstidsersättningar för dagverksamhetens personal då den har varit utplacerad på boendena. En övergång från sovnetter till vaknetter har också på många enheter inneburit en merkostnad. Under året har det sparats in på semestervikarier medan sjuk- och moderskapsvikarier och arbetstidsersättningar har gått över budget.

Köp av tjänster är 360 000€ bättre än budget och hyror är 240 000€ bättre än budget.

På grund av samkommunens goda ekonomiska situation i december 2019 togs i styrelsen den 19.12.2019 § 166 beslut om att sänka avgifterna för boendekategori 1 och 2 med 30% för år 2020. Detta betyder en minskning av intäkter med ca 250 000€.

Covid-19 har under året påverkat boendeverksamhetens intäkter negativt.

Inflyttning till boendeplatser har begränsats av restriktioner under vissa perioder under året. Korttiden hölls även stängd 18.3-31.5.2020 med endast individuella lösningar, krisvård och i regel inga övernattningar.

I alla regioner har korttiden färre prestationer än planerat. Dödsfall, utflyttningar, inflyttningar av brukare i lägre kategorier samt svårigheter att fylla tomma boendeplatser i vissa regioner har under året präglat verksamheten. Utmaningar har speciellt varit att fylla nya boendeplatser.

Elovägen med 8 platser i Helsingfors öppnade i januari 2020 och Björnbacken i Borgå med 12 platser öppnade i juni 2020. Parisgränden i Helsingfors med 3 platser stängdes i november 2020.

I Österbotten var tre boendeplatser lediga 31.12.2020.
 I Åboland var 6 boendeplatser lediga 31.12.2020.
 I Nyland var 11 boendeplatser lediga 31.12.2020. Som mest 15 tomma platser i Nyland under våren 2020.

LO/ALO

Daglig verksamhet har ett verksamhetsbidrag som är ca 500 000€ sämre än budget. Intäkter har förverkligats till 85,8% (1,8 miljoner sämre än budget) medan kostnader har förverkligats till 89,6% (inbesparing 1,3 miljoner € bättre än budget).

På personalkostnader har en inbesparing på 380 000€ bättre än budget kunnat göras (95,3% av budget). Fastän dagverksamheterna till stor del var stängda under våren 2020 har en större inbesparing inte kunnat göras, främst på grund av att många brukare under stora delar av året har fått sin dagverksamhet på boendena och dagverksamhetspersonalen har således varit utplacerad. Lediga befattningar har i mån av möjlighet inte lediganslagits. Under året har det sparats in på semestervikarier (50 000€ under budget och 80 000€ mindre än i 2019 års bokslut).

Köp av tjänster är 370 000€ mindre än budget medan material, förnödenheter och varor är 100 000€ mindre än budget. Arbetsersättning till brukare är 140 000€ mindre och hyror är 280 000€ mindre än budget.

Pandemin är den största orsaken till negativt resultat. Ökat antal hemmadagar samt deltagande i utbildningar utför Kårkulla har också minskat på antal prestationer. Enheterna för dagverksamhet var under våren helt eller delvis stängda. För brukare som hade en boendeplats på Kårkulla ordnades dagverksamheten på boendet medan övriga brukare fick individuellt anpassad dagverksamhet i den mån personalen räckte till. Flera brukare har periodvis varit lediga pga pandemin.

6.5 Rådgivande verksamhet

Tjänster: Rådgivning, stöd och information
 Redovisningsskyldiga: Regionchefer

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts												
Utbudet och volymen på servicen är konstant eller utökad	Öppen proaktiv kommunikation och gemensam planering med kommunerna/andra samarbetsparter	Budgeterade och förverkligade kommunala betalningsandelar samt jämförelse med föregående år.	<table border="1"> <thead> <tr> <th></th> <th>Budget</th> <th>Bokslut</th> <th>%</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>1 017 170</td> <td>711 872</td> <td>70</td> </tr> <tr> <td>2019</td> <td>943 720</td> <td>865 305</td> <td>92</td> </tr> </tbody> </table>		Budget	Bokslut	%	2020	1 017 170	711 872	70	2019	943 720	865 305	92	<p>Budgeterade mål har inte uppnåtts främst p.g.a. Coronapandemin.</p> <p>Besök till skolor och daghem har inhiherats. Svårigheter kring rekryteringar.</p> <p>På grund av minskade intäkter så har personal inte anställts på alla lediga befattningar. Psykologtjänster har även dragits in då kommuner i västra Nyland och Åboland inte köper service i samma utsträckning som tidigare.</p>
	Budget	Bokslut	%													
2020	1 017 170	711 872	70													
2019	943 720	865 305	92													
Tjänster och produkter utvecklas genom samarbete och pilotering.	Gemensamma möten mellan expert och utvecklingscentret och regioncheferna	Utvecklade tjänster och piloteringar.	<p>De regionala expertteamerna blir en del av EUC från och med 1.1.2021.</p> <p>Nytt Produktpaket, rehabiliteringsplan, (bas & omfattande) utarbetades.</p> <p>Läkarmottagningar har diskuterats och utvecklats i flera regioner</p>	Förverkligande av genomgörande plan blev uppskjutet till 2022.												

			Pilotering av genomförandeplan inlett i Åboland.	
Brukarnas behov och önskemål är kartlagda tillsammans med brukarna själva, deras anhöriga och kommunerna	Individuell plan	Samtliga brukare har en aktuell plan.	Samtliga brukare har en individuell plan, men alla planer är inte uppdaterade.	De flesta IP-möten och nätverksmöten hållits elektroniskt via Teams under år 2020. Uppdateringar enligt planering ej uppnått p.g.a. Covid-19. En del anhöriga och brukare har inte fysiskt kunna närvara vid IP-möten / har inte velat delta på distans / inte haft tillgång till rätt teknik.
Erbjuda den service och verksamhet som efterfrågas	Utreda behoven i samråd med kommunen	Hur har vi svarat på specialbehov?	Kontinuerlig dialog med alla kommunrepresentanter Rådgivande verksamheten har bemött det ökade behovet av stöd-samtal och krisstöd som orsakats av pandemin. Kommuner har efterfrågat Nepsy-coaching. I Österbotten har samarbete med konsulterande psykiater påbörjats. Utredning av rådgivande verksamhet har gjorts i samarbete med social- och hälsovårdsverket i norra Österbotten.	Pandemin har påverkat samkommunens möjlighet att svara på specialbehov. Flyttförberedelse-servicepaket saknas. Samkommunen har ingen Nepsy-coach.
Samkommunens värdegrund och strategi är känd såväl inom som utanför organisationen och utgör en naturlig del av verksamheten.	Kvalitetsmätningar	Genomförda mätningar	Kvalitetsmätningar ur personal-, anhörig-, och brukarperspektiv gjorda enligt plan. Regelbundna nätverkssamtal/säsongssamtal har hållits med brukare.	
	Gå igenom värdegrund och övergripande strategier under kommunrundorna.		Regionchefer och socialkuratorer har genomfört kommunrundor i respektive region i februari-mars 2020. Större regionala infomöten hölls tillsammans med kommunerna i maj 2020.	
Samkommunen är en miljövänlig organisation	Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad och miljötänk är en del av vardagen (sortering av avfall, teams-möten=minimalt med arbetsresor). Videomöten har hållits i stor utsträckning under 2020, vilket minskat på resor avsevärt. Beaktande av miljöaspekter vid upphandling av varor och tjänster, vid transporter samt arbets- och tjänsteresor.	Inom organisationen används mycket pappersdokumentering istället för elektroniska system. Kemikalieanvändningen har ökat markant samt användning av munskydd har tillkommit.

Personalen har specialkompetens inom sitt område.	Personal utbildas kontinuerligt utgående från behovet.	Genomförda utbildningar	Samtlig personal vid omsorgsbyråerna har deltagit i någon utbildning under året. Dessa hölls främst i elektronisk form.	Personalens externa utbildningar har inte förverkligats i den utsträckning som det skulle ha funnits behov av. Pandemin har påverkat samkommunens möjlighet att ge utbildning för sin personal. Endast virtuella utbildningar ordnats både internt och externt.
Personalen trivs på sin arbetsplats	Begripliga, hanterbara och meningsfulla arbetsuppgifter. Öppet arbetsklimat med klara riktlinjer	Genomförd kvalitetsmätning	Kvalitetsmätning genomförd -Arbetsmängden stor och arbetsuppgifterna ej hanterbara och begripliga. -Ett gott arbetsklimat och ett bra stöd på regional nivå. -Personalmöten, planeringsdagar och utvecklingssamtal hålls regelbundet.	Samarbetet mellan EUC och regionen borde förstärkas, hitta en gemensam linje. Frågan lyfts upp i samarbetsorganet. -Frånvaro av regionchef under en stor del av året påverkade helhetsmässigt både personal och verksamhet i mellersta/södra Österbotten och mellersta Nyland. -Arbetsbelastningen är stor. -Turbulens på högsta ledningsnivå inom samkommunen har påverkat personalen.
Samarbete med nationella och lokala aktörer.	Deltagande i möten med andra organisationer/föreningar	Vilken typ av samarbete har vi?	Samarbete med skolor, daghem, läroinrättningar, intresseorganisationer och andra serviceproducenter.	Mindre samarbete p.g.a. Coronapandemin.
Fastigheter renoveras och byggs så att de svarar på behov samt rådande standard	Nuvarande fastigheters ändamålsenlighet kartläggs och kommande planeras och byggs	Utredda behov, planerade och förverkligande projekt	Åboland: Omsorgsbyråns hyresavtal har sagts upp. Flytt till Kirjala/EUC i början av år 2021. Österbotten: Inte aktuellt med andra utrymmen för omsorgsbyråerna. Nyland: Gemensamma nya utrymmen för ALO & LO, temporär boendeservice och expertteamet (omsorgsbyrån) planerades till 2021 i östra Nyland.	Upphandlingen av nya utrymmen i östra Nyland avbröts p.g.a. för stora hyreskostnader.

Ekonomiskt resultat

Rådgivande verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	711 918	1 017 340	-305 422	866 151
Verksamhetskostnader	-1 555 453	-2 018 070	462 617	-1 687 426
Nettokostnader	-843 535	-1 000 730	157 195	-821 275
Finansiella poster	-16	0	-16	0
Avskrivningar och nedskrivningar	-27 374	-21 740	-5 634	-21 168

Resultat	-870 926	-1 022 470	151 544	-842 442
----------	----------	------------	---------	----------

Antal prestationer	15 138	29 151	-14 013	19 711
Verksamhetskostnad €/prestation	102,75	69,23	34	

Motiveringar till negativa avvikelser i budgeten 2020:

Inga negativa avvikelser. Inbesparing av personalkostnader då intäkterna minskat.

6.6 Fastighetservice

Tjänster: Fastighetsunderhåll, saneringar av byggnader, planering och genomförandet av nybyggen

Redovisningsskyldig: Fastighetschef

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts	Motivering till varför målet inte uppnåtts
Färdigställande av nya enheter i verksamhetsområdet: Undersöknings-, rehabiliterings- o. krisvårdsenhet Kristinestads arbetscentral	Byggnadsentreprenader	Byggnaderna i verksamhetens bruk	Byggnaden färdigställda och överlätna. Kris-, Undersöknings- och Rehabiliterings-enheten: 03/2020 Kristinestads AC: 09/2020	
Samkommunen startar vidareutvecklingen av Kårkulla vårdhemsområde	Påbörjad planering på basen av verksamhetens prioritering och beställning.	Förteckning över fastighetsinnehav / verksamhetspunkter	Utvecklingen av vårdhemsområdet har stannat upp efter färdigställd KUR-byggnad.	För fortsatt utveckling förutsätts rivning av byggnader vilka belastar driftsekonomin. Dessa har skjutits framåt med anledning av covid-pandemin.
Ändringar i fastighetsförvaltningen	Förvaltningen stärks i Åboland med en teknisk disponent	Anställd	Ingen anställd	För tjänsten erbjuden lönenivå inte konkurrenskraftig
Koncernstrukturen ändras så att hela fastighetsmassan överflyttas till Kårkulla samkommun samt Kårkulla Fastighets Ab läggs i vila	Flytt av fastigheter	Gravationsbevis	Kårkulla Fastighets Ab:s samtliga fastigheter, inkl. byggnader överförda till Kårkulla samkommun genom förvärv.	
Samkommunen är en miljövänlig organisation	Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen	Miljöstrategin beaktas genomgående i fastighetsunderhållet.	
Byggnadernas värde bibehålls eller ökar	Fastighetsunderhållet prioriteras möjligast effektivt med reserverat budgetanslag.	Reserverade budgetanslag	Budgetanslaget inte använt till fullo.	Fastighetsunderhållet har hållit sig sparsam och utfört enbart nödvändigt underhåll med anledning av covid-pandemin.

Ekonomiskt resultat

Fastighetsservice	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	53 407	8 700	44 707	27 912
Verksamhetskostnader	-1 354 256	-1 551 140	196 884	-1 257 859
Nettokostnader	-1 300 848	-1 542 440	241 592	-1 229 947
Finansiella poster	-56	0	-56	-296
Avskrivningar och nedskrivningar	-8 360	-610	-7 750	-5 215
Resultat	-1 309 264	-1 543 050	233 786	-1 235 458

6.7 Sammandrag av bokslut för samtliga verksamhetsformer

Förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	210 499	210 500	-1	51 497
Verksamhetskostnader	-4 278 414	-4 669 520	391 106	-3 395 985
Nettokostnader	-4 067 915	-4 459 020	391 105	-3 344 488
Finansiella poster	-158 834	-282 400	123 566	-72 077
Avskrivningar och nedskrivningar	-314 554	-217 350	-97 204	-219 795
Resultat	-4 541 302	-4 958 770	417 468	-3 636 360

Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	6 613 408	8 240 870	-1 627 462	8 467 544
Verksamhetskostnader	-6 641 203	-7 572 690	931 487	-7 768 928
Nettokostnader	-27 795	668 180	-695 975	698 616
Finansiella poster	-66	0	-66	-103
Avskrivningar och nedskrivningar	-248 858	-426 000	177 142	-312 822
Resultat	-276 719	242 180	-518 899	385 691

Antal prestationer	22 552	16 384	6 168	23036
Verksamhetskostnad €/prestation	294,49	462,20	-168	

Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktig- het och sysselsättning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	48 728 364	52 624 170	-3 895 806	48 794 145
Verksamhetskostnader	-43 297 359	-45 183 220	1 885 861	-42 568 466
Nettokostnader	5 431 005	7 440 950	-2 009 945	6 225 679
Finansiella poster	-120	0	-120	-51
Avskrivningar och nedskrivningar	-845 005	-960 410	115 405	-709 157
Resultat	4 585 880	6 480 540	-1 894 660	5 516 471

Antal prestationer	374 567	410 874	-36 307	387570
Verksamhetskostnad €/prestation	115,59	109,97	6	

Rådgivande verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	711 918	1 017 340	-305 422	866 151
Verksamhetskostnader	-1 555 453	-2 018 070	462 617	-1 687 426
Nettokostnader	-843 535	-1 000 730	157 195	-821 275
Finansiella poster	-16	0	-16	0
Avskrivningar och nedskrivningar	-27 374	-21 740	-5 634	-21 168
Resultat	-870 926	-1 022 470	151 544	-842 442

Antal prestationer	15 138	29 151	-14 013	19 711
Verksamhetskostnad €/prestation	102,75	69,23	34	

Fastighetsservice	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	53 407	8 700	44 707	27 912
Verksamhetskostnader	-1 354 256	-1 551 140	196 884	-1 257 859
Nettokostnader	-1 300 848	-1 542 440	241 592	-1 229 947
Finansiella poster	-56	0	-56	-296
Avskrivningar och nedskrivningar	-8 360	-610	-7 750	-5 215
Resultat	-1 309 264	-1 543 050	233 786	-1 235 458

Samkommunen totalt	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	56 317 597	62 101 580	-5 783 983	58 207 249
Verksamhetskostnader	-57 126 684	-60 994 640	3 867 956	-56 678 665
Nettokostnader	-809 088	1 106 940	-1 916 028	1 528 585
Finansiella poster	-159 093	-282 400	123 307	-72 527
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 444 150	-1 626 110	181 960	-1 268 156
Resultat	-2 412 331	-801 570	-1 610 761	187 902

Antal prestationer	412 256	456 409	-44 153	430 317
Verksamhetskostnad €/prestation	-138,57	-133,64	-4,93	-132

7 INVESTERINGAR OCH FINANSERING

7.1 Investeringar

Enligt den av samkommunens fullmäktige 14.10.2019 godkända investeringsbudgeten skulle samkommunen göra investeringar för sammanlagt 6,4 miljoner euro år 2020. De bokförda investeringsutgifterna blev totalt 9 148 632 euro av vilket förvärvet av Kårkulla Fastighets Ab:s egendom stod för 5 939 608 euro. De största avvikelserna mellan budgeterad och förverkligad investeringsbudget berodde på att man beslöt avstå från verkställandet av den planerade boendeenheten i Pargas för 1,7 miljoner euro samt att den nya planerade enheten till Vasa för 900 000 euro inte kom igång på grund av stadsplanemässiga orsaker. I tablerna över budgetutfallet 2020 investeringsbudgetens utfall framgår närmare hur de enskilda projekten budgeterats och förverkligats.

7.2 Finansiering och ekonomiska nyckeltal för Kårkulla samkommun

En finansieringsanalys liksom några av de viktigare ekonomiska nyckeltalen för Kårkulla samkommun återfinns i tabelldelen. Meningen med dessa nyckeltal är framför allt att man tydligare skall kunna se trenderna i den egna ekonomin, men också att man lättare skall kunna göra jämförelser med andra liknande organisationer i samma bransch. Att förbehållslöst jämföra t.ex. en kommun med en samkommun är i detta sammanhang inte relevant.

För att finansiera investeringsbudgeten 2020 planerades att samkommunen skulle lyfta sammanlagt 6,4 miljoner euro i nya budgetlån. P.g.a. att investeringsbudgeten till alla delar som av ovan framgår inte kunde förverkligas enligt plan behövde samkommunen inte lyfta nya långfristiga lån under året. Däremot tog samkommunen över Kårkulla Fastighets Ab:s låneskulder på 3,38 miljoner euro. Dessutom har det återstående beloppet av Kårkulla Fastighets Ab:s lån från moderbolaget 2 225 208,86 euro använts som en del av köpeskillingen vid köpet av fastighetsbolagets egendom. Kommuncertifikatfinansieringen ökade under året till tre miljoner euro. Samkommunen hade vid utgången av året en kassa uppgående till 361 507 euro som skulle räcka till 1,9 dagars kassautbetalningar vilket betydde att kassaställningen var mycket dålig vid utgången av år 2020.

De finansiella intäkternas och kostnadernas netto var enligt budgeten 2020 minus 282 400 euro medan nettot enligt bokslutet, tack vare den låga räntenivån och den jämfört med budgeten lägre låneupptagningen, stannade vid minus 159 093 euro.

8 BALANSRÄKNING

I bifogade sammanställning jämförs den utgående balansen 31.12.2019 med den utgående balansen 31.12.2020. Även förändringar i jämförelse med föregående år 2019 anges i tabellen.

Balansens slutsumma har under året ökat med 2 483 120,51 euro. Ökningen på aktiva sidan beror till största delen på överföringen av Kårkulla Fastighets Ab:s egendom till moderbolaget. Ökningen på passiva sidan beror på det dåliga resultatet och på den pga investeringarna ökade totala lånestocken.

9 KÅRKULLA SAMKOMMUNSKONCERN

Till skillnad från tidigare år har ingen koncernbokslut upprättats år 2020. Enligt beslut taget av Kårkulla samkommuns fullmäktige 14.10.2020 § 29 befullmäktigades Kårkulla samkommuns och Kårkulla Fastighets Ab:s styrelser och bolagsstämma att avveckla Kårkulla Fastighets Ab:s affärsverksamhet vid årsskiftet 2020 – 2021. Kårkulla Fastighets Ab:s samtliga anläggningstillgångar såldes till moderbolaget 31.12.2020 i enlighet med samkommunens styrelsebeslut 17.12.2020 § 171 och § 172. Även låneskulderna är överförda till moderbolaget Kårkulla samkommun den 31.12.2020. Kårkulla Fastighets Ab kommer att avslutas under första halvåret 2021. Eftersom tillgångarna som finns kvar i fastighetsbolaget har inte väsentlig betydelse för samkommunens resultat och ekonomiska ställning görs ingen koncernbokslut år 2020. Därför är också 2019 års jämförelsesiffror enligt samkommunens resultat och balans, inte koncernens.

Förutom till 100 % ägt dotterbolag Kårkulla Fastighets Ab innehar samkommunen vid årets slut 23 % av aktiestocken i As. Oy Vantaan Ilolantie 2 i Vanda.

9.1 Kårkulla Fastighets Ab

Kårkulla Fastighets Ab är ett av Kårkulla samkommun till hundra procent ägt fastighetsaktiebolag. Bolagets verksamhet är att uppföra, äga och besitta fastigheter, köpa, arrendera och försälja områden, bebygga dessa samt uthyra lägenheter och fastigheter. Bolaget är registrerat 22.4.1987 och aktiekapitalet uppgick 31.12.2020 till 336 375,85 euro. Vid utgången av år 2020 hade styrelsen för fastighetsbolaget följande sammansättning:

<u>Ordinarie</u>	<u>Personlig ersättare</u>
Christer Rönnlund, ordförande	Roger Eriksson
Inger Östergård	Kjell Grönqvist
Camilla Sandell	Pekka Tiusanen

Som bolagets VD fungerade fram till 31.8.2020 Martin Nordman och från och med 1.9.2020 bolagsstyrelsens ordförande Christer Rönnlund.

Bolagets samtliga fastigheter, byggnader och aktielägenheter inklusive lösöre har per 31.12.2020 sålts till Kårkulla samkommun. En förteckning över samkommunens alla byggnader framgår ur bilaga. Bolagets verksamhetsintäkter uppgick under år 2020 till 718 815 euro (398 166 euro år 2019). Bolaget hade en kassaställning vid slutet av året på 73 817 euro (81 536 euro år 2019).

9.2 Ansvarsförbindelser

Enligt beslut taget av Kårkulla samkommuns fullmäktige 14.10.2020 § 29 befullmäktigades Kårkulla samkommuns och Kårkulla Fastighets Ab:s styrelser och bolagsstämma att avveckla Kårkulla Fastighets Ab:s affärsverksamhet vid årsskiftet 2020 – 2021. Kårkulla Fastighets Ab:s samtliga anläggningstillgångar såldes till moderbolaget 31.12.2020 i enlighet med samkommunens styrelsebeslut 17.12.2020 § 171 och § 172. Även låneskulderna är överförda till moderbolaget Kårkulla samkommun den 31.12.2020 och därmed har alla ansvarsförbindelser mellan moderbolaget och Kårkulla Fastighets Ab upphört. Kårkulla Fastighets Ab kommer att avslutas under första halvåret 2021.

Samkommunen hade 31.12.2020 därutöver ansvar för ingångna hyres- och arrendeavtal uppgående till 8 756 521 euro vid utgången av år 2020 (6 282 470 euro år 2019).

Tablåer över budgetutfallet

Bokslutskalkyler

Noter

2020

RESULTATRÄKNING 1.1-31.12.2020, externa poster

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2020	%-jfr	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	56 317 596,57	62 101 580	90,7 %	58 207 249,43
Försäljningsintäkter	50 580 915,39	56 247 650	89,9 %	52 623 105,03
Avgiftsintäkter	5 326 469,52	5 492 880	97,0 %	5 196 088,87
Understöd och bidrag	364 401,73	352 030	103,5 %	351 157,19
Övriga verksamhetsintäkter	45 809,93	9 020	507,9 %	36 898,34
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 126 684,34	-60 994 640	93,7 %	-56 678 664,42
Personalkostnader	-45 686 180,15	-47 575 080	96,0 %	-44 801 654,12
Löner och arvoden	-36 954 349,88	-37 893 870	97,5 %	-36 111 666,00
Lönebikostnader	-8 731 830,27	-9 681 210	90,2 %	-8 689 988,12
Köp av tjänster	-4 119 937,45	-5 030 650	81,9 %	-4 328 299,39
Material, förnödenheter och varor	-3 421 184,12	-3 656 490	93,6 %	-3 410 014,22
Understöd	-417 036,20	-568 820	73,3 %	-498 651,03
Övriga verksamhetskostnader	-3 482 346,42	-4 163 600	83,6 %	-3 640 045,66
VERKSAMHETS BIDRAG	-809 087,77	1 106 940	-73,1 %	1 528 585,01
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-159 093,16	-282 400	56,3 %	-72 526,75
Ränteintäkter	2 114,61	5 600	37,8 %	
Övriga finansiella intäkter	16 433,91	16 000	102,7 %	96 621,63
Räntekostnader	-149 100,11	-281 000	53,1 %	-145 854,22
Övriga finansiella kostnader	-28 541,57	-23 000	124,1 %	-23 294,16
ÅRS BIDRAG	-968 180,93	824 540	-117,4 %	1 456 058,26
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 444 149,77	-1 626 110	88,8 %	-1 268 156,42
Avskrivningar enligt plan	-1 369 447,99	-1 626 110	84,2 %	-1 268 156,42
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 412 330,70	-801 570		187 901,84
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2 412 330,70	-801 570		187 901,84

RESULTATRÄKNING 1.1-31.12.2020, inklusive interna poster

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2020	%-jfr	Bokslut 2019
VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 452 059,28	68 603 400	91,0 %	63 379 138,26
Försäljningsintäkter	50 828 363,91	56 247 650	90,4 %	52 864 342,33
Avgiftsintäkter	5 326 469,52	5 492 880	97,0 %	5 196 088,87
Understöd och bidrag	364 401,73	352 030	103,5 %	351 157,19
Övriga verksamhetsintäkter	5 932 824,12	6 510 840	91,1 %	4 967 549,87
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 261 147,05	-67 496 460	93,7 %	-61 850 553,25
Personalkostnader	-45 686 180,15	-47 575 080	96,0 %	-44 801 654,12
Löner och arvoden	-36 954 349,88	-37 893 870	97,5 %	-36 111 666,00
Lönebikostnader	-8 731 830,27	-9 681 210	90,2 %	-8 689 988,12
Köp av tjänster	-10 224 088,04	-11 532 470	88,7 %	-9 462 964,73
Material, förnödenheter och varor	-3 433 798,96	-3 656 490	93,9 %	-3 415 526,43
Understöd	-417 036,20	-568 820	73,3 %	-498 651,03
Övriga verksamhetskostnader	-3 500 043,70	-4 163 600	84,1 %	-3 671 756,94
VERKSAMHETSBI DRAG	-809 087,77	1 106 940	-73,1 %	1 528 585,01
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-159 093,16	-282 400	56,3 %	-72 526,75
Ränteintäkter	2 114,61	5 600	37,8 %	
Övriga finansiella intäkter	16 433,91	16 000	102,7 %	96 621,63
Räntekostnader	-149 100,11	-281 000	53,1 %	-145 854,22
Övriga finansiella kostnader	-28 541,57	-23 000	124,1 %	-23 294,16
ÅRSBI DRAG	-968 180,93	824 540	-117,4 %	1 456 058,26
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 444 149,77	-1 626 110	88,8 %	-1 268 156,42
Avskrivningar enligt plan	-1 369 447,99	-1 626 110	84,2 %	-1 268 156,42
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 412 330,70	-801 570		187 901,84
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2 412 330,70	-801 570		187 901,84

FINANSIERINGSANALYS 2019-2020

Kårkulla samkommun

	bokslut 2020		budget 2020		bokslut 2019	
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	-968 181		824 540		1 456 058	
Extraordinära poster						
Korrektivposter till internt tillförda medel		-968 181	0	824 540	87 657	1 543 715
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringsutgifter	-9 148 632		-6 400 000		-11 202 686	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter						
Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva		-9 148 632		-6 400 000	3 499	-11 199 187
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-10 116 813		-5 575 460		-9 655 471
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen Kårkulla Fab						
Minskning av utlåningen	2 351 303	2 351 303	126 094	126 094	126 094	126 094
Förändringar i lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	3 376 917		6 400 000		10 550 000	
Minskning av långfristiga lån	-1 986 503		-1 273 479		-2 016 812	
Förändring av kortfristiga lån	4 241 704	5 632 118		5 126 521	-1 333 992	7 199 196
Förändringar i eget kapital		0		0		0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	4 438				2 358	
Förändring av omsättningstillgångar						
Förändringar av fordringar	123 020				-168 505	
Förändr. av räntefria skulder	-740 964	-613 506		0	1 557 060	1 390 913
Kassaflödet för finansieringens del		7 369 915		5 252 615		8 716 204
Förändring av likvida medel		-2 746 897		-322 845		-939 268
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12	361 507				3 108 404	
Likvida medel 1.1	-3 108 404	-2 746 897		0	-4 047 672	-939 268

år 2019: 69 535,58 euro har upptagits som korrektivpost till internt tillförda medel och består av en tidigare års investering som när den inte kunde förverkligas flyttades till driften

Bokslut 2020, budgetutfall på fullmäktigenivå

Förvaltning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	210 499	210 500	-1	51 497
Verksamhetskostnader	-4 278 414	-4 669 520	391 106	-3 395 985
Nettokostnader	-4 067 915	-4 459 020	391 105	-3 344 488
Finansiella poster	-158 834	-282 400	123 566	-72 077
Avskrivningar och nedskrivningar	-314 554	-217 350	-97 204	-219 795
Resultat	-4 541 302	-4 958 770	417 468	-3 636 360

Expert- och utvecklingscentret	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	6 613 408	8 240 870	-1 627 462	8 467 544
Verksamhetskostnader	-6 641 203	-7 572 690	931 487	-7 768 928
Nettokostnader	-27 795	668 180	-695 975	698 616
Finansiella poster	-66	0	-66	-103
Avskrivningar och nedskrivningar	-248 858	-426 000	177 142	-312 822
Resultat	-276 719	242 180	-518 899	385 691

Antal prestationer	22 552	16 384	6 168	23036
Verksamhetskostnad €/prestation	294,49	462,20	-168	

Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	48 728 364	52 624 170	-3 895 806	48 794 145
Verksamhetskostnader	-43 297 359	-45 183 220	1 885 861	-42 568 466
Nettokostnader	5 431 005	7 440 950	-2 009 945	6 225 679
Finansiella poster	-120	0	-120	-51
Avskrivningar och nedskrivningar	-845 005	-960 410	115 405	-709 157
Resultat	4 585 880	6 480 540	-1 894 660	5 516 471

Antal prestationer	374 567	410 874	-36 307	387570
Verksamhetskostnad €/prestation	115,59	109,97	6	

Rådgivande verksamhet	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	711 918	1 017 340	-305 422	866 151
Verksamhetskostnader	-1 555 453	-2 018 070	462 617	-1 687 426
Nettokostnader	-843 535	-1 000 730	157 195	-821 275
Finansiella poster	-16	0	-16	0
Avskrivningar och nedskrivningar	-27 374	-21 740	-5 634	-21 168
Resultat	-870 926	-1 022 470	151 544	-842 442

Antal prestationer	15 138	29 151	-14 013	19 711
Verksamhetskostnad €/prestation	102,75	69,23	34	

Fastighetservice	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	53 407	8 700	44 707	27 912
Verksamhetskostnader	-1 354 256	-1 551 140	196 884	-1 257 859
Nettokostnader	-1 300 848	-1 542 440	241 592	-1 229 947
Finansiella poster	-56	0	-56	-296
Avskrivningar och nedskrivningar	-8 360	-610	-7 750	-5 215
Resultat	-1 309 264	-1 543 050	233 786	-1 235 458

Samkommunen totalt	Bokslut 2020	Budget 2020	Avvikelse Bu20/Bs20	Bokslut 2019
Verksamhetsintäkter	56 317 597	62 101 580	-5 783 983	58 207 249
Verksamhetskostnader	-57 126 684	-60 994 640	3 867 956	-56 678 665
Nettokostnader	-809 088	1 106 940	-1 916 028	1 528 585
Finansiella poster	-159 093	-282 400	123 307	-72 527
Avskrivningar och nedskrivningar	-1 444 150	-1 626 110	181 960	-1 268 156
Resultat	-2 412 331	-801 570	-1 610 761	187 902

Antal prestationer	412 256	456 409	-44 153	430 317
Verksamhetskostnad €/prestation	-138,57	-133,64	-4,93	-132

KÅRKULLA SAMKOMMUN: INVESTERINGSBUDGETENS UTFALL 2020

Bindningsnivå: Per projektgrupp till fullmäktige, per projekt inom samma projektgrupp till styrelsen

Projekt		Kostnads- kalkyl	Använt tidigare år	Budget 2020	Bokfört 2020	Avvikelse
Projektgrupp 1 / Byggnader			12 903 025	5 600 000	2 520 609	3 079 391
Kårkulla samkommun						
- Vårdhemmet, nybyggnad						
Undersöknings-, rehabiliterings- och krisvårdsenhet	Å	7 500 000	5 777 342	1 130 000	1 679 873	-549 873
- Norrgårds boende, Ny enhet i Pargas *) (St 13.06.19)	Å	3 800 000	69 536	1 700 000		1 700 000
- Övervägen (Bostadsvägen 27), Pargas, nybygge	Å	3 500 000	3 468 394		36 964	-36 964
- Kyrkslätt boende, yttre ytsanering	N	400 000		100 000		100 000
- Båtlänningsvägen, inlösnig av lägenhet A14	N	180 000		180 000	171 920	8 080
- Vårdhemmet nybyggnad, Seniorboende (ers.Snäckan)	Å	3 300 000	3 153 062		5 593	-5 593
- Trafikarrangemang (vårdhemmet)	Å	1 000 000		300 000		300 000
- Ny boende-enhet, Vasa	Ö	2 200 000		900 000		900 000
- Nytt Kristinestads AC	Ö	800 000	411 427	490 000	400 980	89 020
- Grundsaneringar	NÅÖ	600 000	23 264	500 000		500 000
- Värmepumpar (för avsvalning av utrymmen)	NÅÖ	200 000		200 000	59 540	140 460
- Renovering, Brogränd, Raseborg	N	650 000		50 000		50 000
- Renovering (utvändigt), Linjegatan, Hangö	N	50 000		50 000	165 739	-115 739
Projektgrupp 2 / Lösegendom				800 000	688 414	111 586
Samkommunen, investeringar totalt				6 400 000	3 209 024	3 190 976
Köp av Kårkulla Fastighets Ab:s egendom					5 939 608	
- mark och vattenområden					327 805	
- övrig boendevård					2 629 426	
- övrig daglig verksamhet					2 788 950	
- fasta konstruktioner och anordningar					21 242	
- maskiner och inventarier					19 186	
- aktier och andelar					153 000	
Sammandrag utgifter				6 400 000	9 148 632	3 190 976

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2020

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boende-service	Arbetslivs- & livsorienterad service	Rådgivande verksamhet	PREST. BET.AND. TOTALT
638 Borgå	732				366		16 965	10 042	1286	29 390,66
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	118,43	81,36	48,95	109,00
Totala bet.andelar	270 840,00	0,00	0,00	0,00	43 627,20	0,00	2 009 071,82	817 038,29	62 944,26	3 203 521,57
049 Esbo	1 098						11 091	4 870	945	18 003,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	125,72	103,81	51,71	130,81
Totala bet.andelar	406 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 394 414,07	505 562,19	48 842,44	2 355 078,70
235 Grankulla	365				365		3 015	1 443	676	5 864,00
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	89,56	83,63	47,71	102,58
Totala bet.andelar	135 050,00	0,00	0,00	0,00	43 508,00	0,00	270 036,82	120 674,74	32 251,18	601 520,74
078 Hangö	366	14	4	14			7 455	3 891	132	11 876,00
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	133,45	95,88	60,23	128,71
Totala bet.andelar	135 420,00	7 248,92	1 581,12	8 400,00	0,00	0,00	994 888,31	373 087,67	7 949,72	1 528 575,74
091 Helsingfors	1 634		8				30 384	7 928	2994	42 947,17
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	115,57	92,58	49,67	116,47
Totala bet.andelar	604 580,00	0,00	3 162,24	0,00	0,00	0,00	3 511 467,26	733 988,36	148 694,54	5 001 892,40
149 Ingå							2 122	1 010	168	3 299,17
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	97,07	131,99	51,39	105,44
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	205 943,14	133 311,77	8 608,54	347 863,45
598 Jakobstad		77					14 304	8 890	847	24 117,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	167,59	95,59	52,82	138,14
Totala bet.andelar	0,00	39 869,06	0,00	0,00	0,00	0,00	2 397 221,23	849 746,71	44 741,42	3 331 578,41
272 Karleby	366						7 060	2 861	406	10 692,84
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	104,07	88,19	52,91	106,98
Totala bet.andelar	135 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	734 742,94	252 318,71	21 454,98	1 143 936,63
231 Kaskö							528	600	209	1 337,00
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	77,36	118,84	47,51	91,31
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 847,34	71 303,00	9 929,92	122 080,26
243 Kimitoön	366						3 908	3 244	185	7 702,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	94,77	75,61	46,83	98,63
Totala bet.andelar	135 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 380,04	245 284,12	8 640,74	759 724,90
499 Korsholm	366	28		85			15 045	9 404	2406	27 333,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	132,18	88,00	47,61	114,57
Totala bet.andelar	135 420,00	14 497,84	0,00	51 000,00	0,00	0,00	1 988 703,15	827 523,35	114 518,88	3 131 663,22
280 Korsnäs							1 593	1 832	239	3 663,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	144,17	76,62	48,81	104,18
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 668,21	140 370,25	11 641,30	381 679,76
287 Kristinestad							5 180	2 449	392	8 020,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	139,33	101,40	49,89	123,38
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	721 733,27	248 338,40	19 532,20	989 603,87
288 Kronoby							1 614	964	232	2 809,17
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	208,45	115,19	54,13	163,73
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	336 366,56	111 046,52	12 531,46	459 944,54

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2020

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boende-service	Arbetslivs- & livsorienterad service	Rådgivande verksamhet	PREST. BET.AND. TOTALT	
257 Kyrkslätt	723	21					7 963	1 313	554	10 573,66	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	91,54	73,71	48,13	106,94	
Totala bet.andelar	267 510,00	10 873,38	0,00	0,00	0,00	0,00	728 888,78	96 784,67	26 666,08	1 130 722,91	
440 Larsmo	152	243			152	214	4 741	4 384	391	10 277,01	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	144,75	80,12	50,44	128,91	
Totala bet.andelar	56 240,00	125 820,54	0,00	0,00	18 118,40	67 431,40	686 268,96	351 235,62	19 723,86	1 324 838,78	
428 Lojo							366	253	3	622,00	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	84,11	69,43	84,44	78,14	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 784,26	17 565,79	253,32	48 603,37	
434 Lovisa							5 554	2 544	647	8 744,66	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	110,45	79,39	49,01	96,87	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	613 380,48	201 960,40	31 712,44	847 053,32	
475 Malax							254	3 388	643	4 285,00	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	276,07	72,71	46,43	80,82	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 122,20	246 346,32	29 854,46	346 322,98	
504 Mörskom							0	138	0	138,00	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10		29,45		29,45	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 064,10	0,00	4 064,10	
893 Nykarleby	68	51	1				8 029	6 927	449	15 525,00	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	117,95	83,05	49,80	102,84	
Totala bet.andelar	25 160,00	26 406,78	395,28	0,00	0,00	0,00	946 989,29	575 307,23	22 360,54	1 596 619,12	
545 Näripes							8 231	4 421	671	13 322,66	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	124,77	83,02	48,66	107,08	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 026 977,88	367 029,71	32 647,56	1 426 655,15	
573 Pargas	1 433	27	366	9	647		10 921	6 163	372	19 937,17	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	121,55	70,26	53,49	127,99	
Totala bet.andelar	530 210,00	13 980,06	144 672,48	5 400,00	77 122,40	0,00	1 327 396,22	433 011,22	19 870,36	2 551 662,74	
599 Pedersöre							9 337	6 929	727	16 992,67	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	172,61	94,44	50,71	135,52	
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 611 634,58	654 350,36	36 869,46	2 302 854,40	
835 Raseborg	732,00						366	27 985	13 360	2398	44 840,50
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	133,15	104,71	50,15	125,59	
Totala bet.andelar	270 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 326,60	3 726 311,55	1 398 866,53	120 236,08	5 631 580,76	
753 Sibbo	732	36	14	21			12 468	2 912	474	16 656,17	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	113,36	113,66	47,48	124,54	
Totala bet.andelar	270 840,00	18 640,08	5 533,92	12 600,00	0,00	0,00	1 413 278,47	330 984,97	22 480,32	2 074 357,76	
755 Sjundeå	366						451	416	93	1 325,16	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	128,73	50,38	51,15	165,36	
Totala bet.andelar	135 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 014,30	20 958,10	4 731,28	219 123,68	
092 Vanda	729						3 691	2 125	121	6 665,17	
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	166,92	129,29	51,44	175,05	
Totala bet.andelar	269 730,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	616 053,42	274 745,51	6 199,06	1 166 727,99	

MEDLEMSKOMMUNERNAS BETALNINGSANDELAR 2020

Kommun	Långtids- habilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Krisvård	EUC Tilläggsavgift 1	EUC Tilläggsavgift 2	Boende-service	Arbetslivs- & livsorienterad service	Rådgivande verksamhet	PREST. BET.AND. TOTALT
905 Vasa	366	214	152		214		13 814	4 383	1518	20 661,33
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	162,03	104,30	48,46	150,08
Totala bet.andelar	135 420,00	110 804,92	60 082,56	0,00	25 508,80	0,00	2 238 319,80	457 139,65	73 568,94	3 100 844,67
944 Vörå							4 578	3 691	663	8 931,83
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	116,28	96,56	48,90	103,13
Totala bet.andelar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	532 351,51	356 386,23	32 397,58	921 135,32
853 Åbo	1 098			28			5 742	3 907	260	11 034,16
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	102,32	72,82	48,54	118,51
Totala bet.andelar	406 260,00	0,00	0,00	16 800,00	0,00	0,00	587 512,54	284 494,96	12 595,96	1 307 663,46
TOTALT PREST.	11 692	711	545	157	1 744	580	244 386	126 682	21 093	407 589,16
Kommunavgift	370,00	517,78	395,28	600,00	119,20	315,10	128,57	90,79	49,52	121,10
TOTALT BET.AND.	4 326 040	368 142	215 428	94 200	207 885	182 758	31 419 768,39	11 500 825,45	1 044 448,88	49 359 494,69

ANTAL FAKTURERADE PRESTATIONER PER KOMMUN JANUARI-DECEMBER 2020

ICKE-MEDLEMSKOMMUNER

KOMMUN	Långtidshabilitering	EUC Undersökning	EUC Rehabilitering	EUC Tilläggsresurs 1	Boendeservice kategori 5	Boendeservice kategori 6	Boendeservice kategori 7	Boendeservice kategori 8	Seniorverksamhet i hemmet (kategori 5-8)	Arbetslivsorienterad service kategori 2 + AMS	Arbetslivsorienterad service kategori 3	Livsorienterad service kategori 5	Livsorienterad service kategori 6	Livsorienterad service Specialavgift	Rådgivande verksamhet kategori 1	Rådgivande verksamhet kategori 2	DAGAR TOTALT
003 Geta						2	16,67					21			4	5	48,67
007 Rusko						6					152				1		159,00
008 St.Karins					579						341				12	3	935,00
009 Kouvola						366			252						4	3	625,00
014 Tavastehus	366																366,00
015 Kommunernas socialtjänst		122	78	200													400,00
030 Vihtis					342	24							253	392	37	0,5	1 048,50
031 Ålands hälso- & sjukvård		132	0	132													264,00
035 Optima										16	5						21,00
038 Hyvinge stad								366	252						19	6	643,00
047 Kervo										98					30	5	133,00
063 Kurikka															3	4	7,00
734 Salo										16					1		17,00
DAGAR TOTALT	366	254	78	332	921	398	16,67	366	504	130	498	21	253	392	111	26,5	4 667,17

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Nyland					
Helsingfors DC	F Lästmakarvägen 19	00620 H:fors	1991/2018	686	2510
Andelslagsvägens boende	F Andelslagsvägen 78 A	00660 H:fors	1991/2014	462	1386
Elovägen 56	F Elovägen 56	00660 H:fors	2019	527	1900
Kyrkslätts boende	Rågränd 4	02400 Kyrkslätt	1997	554	1706
Jackarbygatans boende	Jackarbygatan 4	06100 Borgå	1994/2014	547	1700
Karis lägenhetsboende	F Kvarnvägen 2-4	10300 Karis	2003	255	790
Karis boende Kvarnvägen 2-4	F Kvarnvägen 2-4	10300 Karis	1993	526	1580
Flemmingsgatans boende & AC	Flemmingsgatan 1	10600 Ekenäs	1953/2010	1485,5	5425,5
Brogränds lägenhetsboende	F Cylindergränd 4	10620 Ekenäs	1999	548	1997
Brogränd 2	Cylindergränd 4	10620 Ekenäs	2009	495	1800
Österby boende 1	Böningsvägen 22	10620 Ekenäs	1991/2016	569,5	1665
Hangö boende	Linjegatan 28	10900 Hangö	1994/2016	709,5	2014
- Aktielägenheter					
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 22	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 23	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 24	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 25	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 26	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 27	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 28	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 C 29	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 30	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 31	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 32	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 33	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 34	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 35	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 36	01390 Vanda	2016	40	110
As. Oy Vantaan Ilolantie 2 *	Gladasvägen 2 D 37	01390 Vanda	2016	29	80
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 2	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 3	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 11	02700 Grankulla	2014	30,5	85,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 14	02700 Grankulla	2014	52	145,6
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	F Båtlänningsvägen 9 A 16	02700 Grankulla	2014	33,5	93,8
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 4	02700 Grankulla	2014	80,5	225,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 A 26	02700 Grankulla	2014	43	120,4
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 B 63	02700 Grankulla	2014	44	123,2
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 HP 18	02700 Grankulla	2014	bilplatsaktie	
As. Oy Kauniaisten Venevalkama *	Båtlänningsvägen 9 HP 51	02700 Grankulla	2014	bilplatsaktie	
Bost. Ab Prästängsgatan *	Prästängsgatan 11-13 E 47	10600 Ekenäs	1962	38	97
				<u>8305</u>	<u>27072</u>

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Aboland					
Bäckåkersgård	Bäckåkerstigen 2	20810 Åbo	2007	591	1655
Pargas boende	F Skansvägen 16	21600 Pargas	1988	560	1700
Peppargränds boende	Peppargränd 8	21600 Pargas	2014	920	3588
Kimito AC	F Sågvägen 9	25700 Kimito	1965	550	1650
Kimito boende	F Violavägen 4-6	25700 Kimito	1988	560	1700
- Vårdhemmet					
VH1 Admin. och centralkök	Kårkullavägen 142a	21610 Kirjala	2013	2596	10467
VH2 KUR	Kårkullavägen 142b	21610 Kirjala	03/2020	2395,5	10160
VH3 LillaRo (Mosippan)	Kårkullavägen 142h	21610 Kirjala	1960	513	1371
VH4 Triangeln	Kårkullavägen 142d	21610 Kirjala	2011	798	3256
VH5 SEN	Kårkullavägen 142e	21610 Kirjala	09/2019	1052,5	4223
VH6 Riddarsporren	Kårkullavägen 142f	21610 Kirjala	1964/2009	950	3610
VH7 Fyrväpplingen	Kårkullavägen 142g	21610 Kirjala	1969	2590	11800
VH8 Snäckan	Kårkullavägen 142j	21610 Kirjala	1969	740	3830
VH9 Undersökningsavd.	Kårkullavägen 142i	21610 Kirjala	1968	1241	3723
VH10 Elhuvudcentral	Kårkullavägen 142c	21610 Kirjala	2013	92	389
VH11 Traktorskjul	Kårkullavägen 142	21610 Kirjala	1969	125	500
VH12 Centralbyggnaden	Kårkullavägen 142k	21610 Kirjala	1965	1628	4884
VH1 Avfallstak	Kårkullavägen 142a	21610 Kirjala	2013	37	107
VH2 Ekonomibygnad	Kårkullavägen 142b	21610 Kirjala	03/2020	38	110
VH5 Ekonomibygnad	Kårkullavägen 142e	21610 Kirjala	09/2019	19	55
- Bostadsområdet					
Radhus 2	Bostadsvägen 2	21610 Kirjala	1969	1810	5200
Värmecentral	Bostadsvägen 4	21610 Kirjala	1969	42	210
Grupp- och lägenhetsboende	Bostadsvägen 27	21610 Kirjala	11/2019	1209	4560
Ekonomibygnad	Bostadsvägen 27	21610 Kirjala	11/2019	84	280
Småhus 10	Mittvägen 1	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 11	Mittvägen 2	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 12	Mittvägen 3	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 13	Mittvägen 4	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 14	Mittvägen 6	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 15	Nedervägen 2	21610 Kirjala	1965	96	260
Småhus 16	Nedervägen 4	21610 Kirjala	1965	96	260
- Strandtorp sommarställe					
Huvudbyggnad	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1965	126	315
Gästvilla (stock)	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1965	33	83
Villabyggnad (fd stall)	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1965	65	163
Villabyggnad (fd barack)	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1965	28	70
Villabyggnad (fd barack)	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1965	28	70
Bastu	Vitstensvägen 115	21600 Pargas	1983	85	213
- Aktielägenheter					
Tennskog Bostads Ab *	Tennstopet 3 B 13	21600 Pargas	1973	45	126
				<u>22223</u>	<u>81888</u>

Kårkulla samkommun

FO-nummer: 0204197-3

			<u>år</u>	<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Österbotten					
Kristinestads boende	Sjömansgatan 4	64100 K:stad	1996/2019	549,5	1760
Kristinestads lägenhetsboende	Sjömansgatan 4	64100 K:stad	2019	251	800
Sundom boende	Kronviksvägen 68	65410 Sundom	1995	474	1450
"Hambergska huset"	F Pixnegränd 1	66100 Malax	1984	226	745
Nykarleby arbetscentral	F Joupersgatan 1	66900 Nykarleby	2017	802	3767
Nykarleby boende	Bergstigen 5	66900 Nykarleby	1996	307	1102
Intek/Jstads Arbetscentral	F Jakobsgatan 37	68600 Jakobstad	1960	2478	9912
Jakobstads boende (radhus)	F Biskopsgatan 13	68600 Jakobstad	1991	197	605
Jakobstads boende (gr.boende)	F Biskopsgatan 13	68600 Jakobstad	1991	294	1380
Spireavägens boende	Spireavägen 7	68600 Jakobstad	1997	314	940
Södermalms boende	Södermalmsgatan 15	68600 Jakobstad	2002	865	2665
Lövö boende	F Förstevägen 4	68910 Bennäs	1993	261	783
Lövögården (4 hus)	Förstevägen 4	68910 Bennäs	1940/1990	648	2061
Drängstugan Lövö	F Kopparbacksvägen 7	68910 Bennäs	1998	150	443
Pedersöre lägenhetsboende	Kvarnbacksvägen 4	68910 Bennäs	1999	399	1450
- Aktielägenheter					
Bost. Ab Pinnonäsgatan 36 *	Pinnonäsgatan 36 A 2	68600 Jakobstad	1962	27	76
				<u>8242,5</u>	<u>29939</u>
Kårkulla samkommun				<u>kvm</u>	<u>kbm</u>
Nyland				8305	27072
Åboland				22223	81888
Österbotten				8242,5	29939
Sammanlagt				38771	138899

F

RESULTATRÄKNING 1.1-31.12.2020, externa poster

Radetiketter	Bokslut 2020	Bokslut 2019	% förändr
VERKSAMHETENS INTÄKTER	56 317 596,57	58 207 249,43	-3,2
Försäljningsintäkter	50 580 915,39	52 623 105,03	-3,9
Avgiftsintäkter	5 326 469,52	5 196 088,87	2,5
Understöd och bidrag	364 401,73	351 157,19	3,8
Övriga verksamhetsintäkter	45 809,93	36 898,34	24,2
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 126 684,34	-56 678 664,42	0,8
Personalkostnader	-45 686 180,15	-44 801 654,12	2,0
Löner och arvoden	-36 954 349,88	-36 111 666,00	2,3
Lönebikostnader	-8 731 830,27	-8 689 988,12	0,5
Köp av tjänster	-4 119 937,45	-4 328 299,39	-4,8
Material, förnödenheter och varor	-3 421 184,12	-3 410 014,22	0,3
Understöd	-417 036,20	-498 651,03	-16,4
Övriga verksamhetskostnader	-3 482 346,42	-3 640 045,66	-4,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-809 087,77	1 528 585,01	-152,9
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-159 093,16	-72 526,75	119,4
Ränteintäkter	2 114,61		
Övriga finansiella intäkter	16 433,91	96 621,63	-83,0
Räntekostnader	-149 100,11	-145 854,22	2,2
Övriga finansiella kostnader	-28 541,57	-23 294,16	22,5
ÅRS BIDRAG	-968 180,93	1 456 058,26	-166,5
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 444 149,77	-1 268 156,42	13,9
Avskrivningar enligt plan	-1 369 447,99	-1 268 156,42	8,0
7150 Avskrivningar maskiner och inventarier	-490 893,23	-439 777,42	11,6
A7130 Nedskrivningar	-74 701,78		
7230 Nedskrivningar av tillgångar bland bestående aktiva	-74 701,78		
Gruppera3	-1 444 149,77	-1 268 156,42	13,9
Gruppera2	-1 444 149,77	-1 268 156,42	13,9
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-2 412 330,70	187 901,84	-1383,8
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	-2 412 330,70	187 901,84	-1383,8

FINANSIERINGSANALYS 2019-2020

Kårkulla samkommun

	bokslut 2020		bokslut 2019	
Kassaflödet i verksamheten				
Årsbidrag	-968 181		1 456 058	
Extraordinära poster				
Korrektivposter till internt tillförda medel		-968 181	87 657	1 543 715
Kassaflödet för investeringarnas del				
Investeringsutgifter	-9 148 632		-11 202 686	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter				
Försäljn. inkomster av tillgångar bland bestående aktiva		-9 148 632	3 499	-11 199 187
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		-10 116 813		-9 655 471
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen Kårkulla Fab				
Minskning av utlåningen	2 351 303	2 351 303	126 094	126 094
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån	3 376 917		10 550 000	
Minskning av långfristiga lån	-1 986 503		-2 016 812	
Förändring av kortfristiga lån	4 241 704	5 632 118	-1 333 992	7 199 196
Förändringar i eget kapital		0		0
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	4 438		2 358	
Förändring av omsättningstillgångar				
Förändringar av fordringar	123 020		-168 505	
Förändr. av räntefria skulder	-740 964	-613 506	1 557 060	1 390 913
Kassaflödet för finansieringens del		7 369 915		8 716 204
Förändring av likvida medel		-2 746 897		-939 268
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12	361 507		3 108 404	
Likvida medel 1.1	-3 108 404	-2 746 897	-4 047 672	-939 268

år 2019: **69 535,58 euro** har upptagits som korrektivpost till internt tillförda medel och består av en tidigare års investering som när den inte kunde förverkligas flyttades till driften

BALANSRÄKNING 31.12 2020

Radetiketter	Ingående balans	Förändring	Utgående balans
BALANSKONTON	0	0	0
AKTIVA	45 272 739,14	2 483 120,51	47 755 859,65
BESTÄENDE AKTIVA	39 538 839,55	5 353 178,72	44 892 018,27
Immateriella tillgångar	269 338,42	-95 666,13	173 672,29
Dataprogramvaror	111 199,46	-32 996,19	78 203,27
Hyreslägenheters grundrenoveringar	158 138,96	-62 669,94	95 469,02
Materiella tillgångar	32 970 889,65	7 547 684,06	40 518 573,71
Mark- och vattenområden	829 254,77	334 208,46	1 163 463,23
Byggnader	16 869 532,34	19 628 379,76	36 497 912,10
Fasta konstruktioner och anordningar	940 878,18	5 223,78	946 101,96
Maskiner och inventarier	1 699 226,34	211 870,08	1 911 096,42
Förskottsbetalningar och pågående anläggningar	12 631 998,02	-12 631 998,02	0,00
Placeringar	6 298 611,48	-2 098 839,21	4 199 772,27
Aktier och andelar	3 947 308,25	252 464,02	4 199 772,27
Övriga lånefordringar	2 351 303,23	-2 351 303,23	0,00
FÖRVALTADE MEDEL	217 372,50	-140,52	217 231,98
Donationsfondernas särskilda täckning	217 372,50	-140,52	217 231,98
RÖRLIGA AKTIVA	5 516 527,09	-2 869 917,69	2 646 609,40
Fordringar	2 408 123,25	-123 020,37	2 285 102,88
Kortfristiga fordringar	2 408 123,25	-123 020,37	2 285 102,88
Kundfordringar	1 382 393,19	245 033,82	1 627 427,01
Övriga fordringar	830 730,06	-358 054,19	472 675,87
Resultatregleringar, fordringar	195 000,00	-10 000,00	185 000,00
Finansiella värdepapper	200 043,70		200 043,70
Aktier och andelar	43,70		43,70
Övriga värdepapper	200 000		200 000
Kassa och bank	2 908 360,14	-2 746 897,32	161 462,82
PASSIVA	-45 272 739,14	-2 483 120,51	-47 755 859,65
EGET KAPITAL	-10 528 989,75	2 412 330,70	-8 116 659,05
Grundkapital	-8 802 607,95		-8 802 607,95
Överskott / underskott från tidigare räkenskapsperioder	-1 538 479,96	-187 901,84	-1 726 381,80
Räkenskapsperiodens överskott / underskott	-187 901,84	2 600 232,54	2 412 330,70
FÖRVALTAT KAPITAL	-253 581,01	-4 297,17	-257 878,18
Donationsfondernas kapital	-253 196,00	-4 297,17	-257 493,17
Övrigt förvaltad kapital	-385,01		-385,01
FRÄMMANDE KAPITAL	-34 490 168,38	-4 891 154,04	-39 381 322,42
Långfristigt	-22 723 398,00	-1 390 414,62	-24 113 812,62
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	-22 723 398,00	-1 390 414,62	-24 113 812,62
Lån från offentliga samfund	0,00		0,00
Kortfristigt	-11 766 770,38	-3 500 739,42	-15 267 509,80
Lån från finansinstitut och försäkringsinrättningar	-1 846 812,00	-4 241 703,59	-6 088 515,59
Lån från offentliga samfund	0,00		0,00
Erhållna förskott	-7 674,04	-2 727,41	-10 401,45
Skulder till leverantörer	-2 224 012,25	1 180 231,96	-1 043 780,29
Övriga skulder	-1 561 286,27	-617 460,08	-2 178 746,35
Resultatregleringar, skulder	-6 126 985,82	180 919,70	-5 946 066,12
Totalsumma	0	0	0

ÖVER-/UNDERSKOTT 31.12.2020

Kårkulla samkommun

	ÖVERSKOTT	UNDERSKOTT	TOTALT
	1997-2019	2020	(-=UNDERSKOTT) (+=ÖVERSKOTT)
Kårkulla samkommun			
ÖVER-/UNDERSKOTT	1 726 381,80	-2 412 330,70	-685 948,90

SAMKOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER 2020

INKOMSTER

Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	56 317 596,57
Ränteintäkter	2 114,61
Övriga finansiella intäkter	16 433,91
Extraordinära intäkter	
Rättelseposter till internt tillförda medel	
- Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	0,00
Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0,00
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	0,00
Finansieringsverksamhet	
Minskning av utlåningen	2 351 303,00
Ökning av långfristiga lån	3 376 917,00
Ökning av kortfristiga lån	4 241 704,00
Ökning av eget kapital	0,00
Totala inkomster sammanlagt	66 306 069,09

UTGIFTER

Verksamhet	
Verksamhetskostnader	57 126 684,34
- Tillverkning för eget bruk	
Räntekostnader	149 100,11
Övriga finansiella kostnader	28 541,57
Extraordinära kostnader	
Rättelseposter till internt tillförda medel	
Förändring av avsättningar	
-Ökn. (+), minskn.(-) av avsättningar	
-Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till bestående aktiva	
Investeringar	
Investeringsutgifter	9 148 632,00
Finansieringsverksamhet	
Ökning av utlåningen	0,00
Minskning av långfristiga lån	1 986 503,00
Minskning av kortfristiga lån	0,00
Minskning av eget kapital	0,00
Totala utgifter sammanlagt	68 439 461,02

Avstämning:

Totala inkomster-Totala utgifter	
66306069,09-68439461,02	-2 133 392
Övriga förändringar av likviditeten-Förändring av likvida medel	
613506-2746897	-2 133 391

EKONOMISKA NYCKELTAL I BOKSLUTET 2016-2020
(SAMKOMMUNEN)

NYCKELTAL	2020	2019	2018	2017	2016	Anmärkning
LIKVIDITET						
Antal kassadagar (365*kassamedel/kassautbetaln.)	1,9	16,2	24,1	15,9	6,9	Under 7 dagar=dålig 8-15 dagar = normal 16-23 dagar =bra Över 30 dagar =överlikvid
Current ratio Rörliga aktiva/kortfr.främmande kapital	0,17	0,47	0,54	0,49	0,33	Under 1 =svag 1 -2 =tillfredsställande Över 2 =bra
Kassautbetaln. euro/dag (Externa verksamhetskostnader/365)	156 511	155 284	150 478	144 559	141 532	Euro/dag
SOLIDITET						
Soliditetsgrad (Eget kapital+ acc,avskrivn.diff)/(Heja kapitalet - erhållna förskott)	0,17	0,23	0,31	0,37	0,38	Mäter den finansiella risken en placerare (kommun) löper vid en likvidation. Högre tal=mindre risk
Grundkap:s andel av bestående aktiva i procent	19,6	22,3	28,2	31,0	33,8	
Skuldsättningsgrad (1-soliditetsgraden)	0,83	0,77	0,69	0,63	0,62	
Relativ skuldsättningsgrad, % 100*(Främmande kapital-Erhållna förskott)/Driftsinkomster	69,91	59,24	45,96	37,76	33,70	
LÖNSAMHET						
Årsbidrag i euro	-968 181	1 456 058	930 994	2 110 422	2 154 521	
Årsbidragsprocent 100 * Årsbidraget/Omsättningen	-1,72	2,50	1,66	3,84	4,00	Anger den andel av omsättningen som finns kvar till avskrivningar och extra ordinära poster.
Årsbidrag i procent av avskrivningarna enl plan	-67	115	71	174	215	
INVESTERINGAR						
Intern finansiering av investeringar, % 100*Årsbidrag/Egen anskaffningsutgift för investeringar	-10,6	13,0	21,3	47,7	66,0	
Intern finansiering av kapitalutgifter, % 100*Årsbidrag/(Egen anskaffningsutgift för investeringar+Nettoökning av utgivna lån+Amorteringar på lån)	-8,7	11,0	15,2	40,4	48,8	
SKÖTSEL AV LÅN						
Låneskötselbidrag (Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+Amorteringar på lån)	-0,4	0,7	0,6	2,5	1,8	under 1=samkommunens förmåga att sköta sina lån är svag 1-2=tillfredsställande över 2=god
Kalkymässigt låneskötselbidrag (Årsbidrag+Räntekostnader)/(Räntekostnader+kalkylmässiga amorteringar på lån)	-0,2	0,5				
Lån och hyresansvar 31.12 Främmande kapital-(erhållna förskott+leverantörsskulder+resultatregleringar+övriga skulder)+hyresansvar	38 958 849	30 852 680				
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde under 5 år	-10 116 813	-9 655 471	-3 409 645	-1 499 897	-1 023 596	

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet för samkommunen

Noter angående tillämpade bokslutsprinciper i bokslutet för samkommunen

not nr. 1

Värderings- och periodiseringsprinciper samt metoder

Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har antecknats i balansräkningen som anskaffningsutgiften minskad med eventuella finansieringsunderstöd och planenliga avskrivningar. De planenliga avskrivningarna har räknats enligt en på förhand uppgjord avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för planenliga avskrivningar enligt avskrivningsplanen har presenterats i noterna till resultaträkningen. Enskilda anskaffningar under 30.000 euro har antecknats som årskostnad.

Värdering av placeringar

Aktier och andelar inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsutgiften eller till ett lägre värde än den. Poster av placeringskaraktär inom bestående aktiva har antecknats i balansräkningen enligt nuvärde eller enligt ett lägre sannolikt överlåtelsepris.

Värdering av finansieringstillgångar

Fordringar har antecknats i balansräkningen till ett nominellt värde eller ett lägre sannolikt värde. Finansieringstillgångsvärdepappren har antecknats i balansräkningen enligt anskaffningsvärde eller ett lägre meddelat överlåtelsepris.

Noter till resultaträkningen

not nr. 8

Verksamhetsintäkter enligt verksamhetsform*

	Samkommunen	
	2020	2019
Förvaltning	210 499,34	51 496,82
Expert- och utvecklingscentret	6 613 408,26	8 467 544,05
Boendevård	37 834 305,33	36 481 789,13
Familjevård och stödjande verksamhet	0,00	0,00
Rådgivande verksamhet	711 917,52	866 151,05
Daglig verksamhet	10 894 058,75	12 312 356,21
Fastighetservice	53 407,37	27 912,17
Samkommunens verksamhetsintäkter totalt*	56 317 596,57	58 207 249,43

* specifikationen av verksamhetsintäkter redovisas för externa poster

fr.o.m. år 2020 finns personalhälsovården under förvaltning, medan den 2019 gick under expert- och utvecklingscentret, personalhälsovårdens statsbidrag är orsaken till ökningen av förvaltningens externa verksamhetsintäkter

not nr. 12**Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan och ändringar i dem**

(Avskrivningsplan godkänd av Kårkulla samkommuns fullmäktige 14.10.1997 § 37, kompletterad av fmge 11.10 -12 § 37)
 Avskrivningarna i planen baserar sig på förefintliga dokument: bokslutshandlingar, såsom resultat- och balansräkningar, samt på det tidigaste kända bokföringsvärdet på enskilda fastigheter från år 1977 och på de från år 1978 förefintliga fastighetskorterna för byggnader och fastigheter i Pargas.

Avsaknaden av fastighetsbok har betydligt försvårat arbetet och medfört en mödosam och tidskrävande genomgång av förbundsfullmäktiges och styrelsens protokoll, enär de kortfattade upplysningarna i de officiella balanserna inte gett tillräckliga upplysningar om vilka fastigheter som berörts. I övrigt har de avskrivningsgrunder tillämpats, vilka fullmäktige godkände den 12.6. 1996 under § 14. Fullmäktige kompletterade avskrivningsplanen 11.10 2012 såtillvida att en tillgångsspecifik avskrivningstid kan fastställas av styrelsen på basen av en bedömning som samkommunens tekniska förvaltning gjort om den teknisk-ekonomiska livslängden avsevärt skiljer sig från den avskrivningsplan fullmäktige godkänt.

Styrelsen godkände 1.9-16 § 119 att avskrivningstiderna för samkommunens person- och paketbilar som inköpts fr.o.m. 2016 är 7 år för nya bilar och 4 år för begagnade.

Styrelsen godkände 27.8-20 § 70 att avskrivningstiderna för samkommunens kylanläggningar under gruppen övriga fasta konstruktioner minskas från 15 år till 10 år.

I planen har, enligt linjär avskrivningsmetod, följande avskrivningstider och mot dessa svarande avskrivningsprocenter tillämpats:

	År	%
Byggnader och konstruktioner		
förvaltnings- och institutionsbyggnader	40	2,5
bostadsbyggnader	40	2,5
fritidsbyggnader	30	3,33
ekonomibyggnader (garagen m.m.)	20	5,0
värmecentral, avloppsreningsverk, simhall	20	5,0
Fasta konstruktioner och anordningar		
gator och vägar	20	5,0
övriga fasta konstruktioner och anordningar (brandalarm m.m.)	15	6,66
övriga fasta konstr. och anordningar/kylanläggningar	10	10,0
Maskiner och inventarier		
nya bilar fr.o.m 2016	7	14,3
begagnade bilar fr.o.m 2016	4	25,0
övriga motorfordon	10	10,0
ADB-utrustning och -program	5	20,0
övriga maskiner och inventarier	5	20,0
Aktier och andelar	ingen avskrivning	

not nr. 15

	Samkommunen	
	2020	2019
Övriga verksamhetsintäkter		
Försäljningsvinster av mark- och vattenområden		
Försäljningsvinster av byggnader		
Övriga försäljningsvinster		
<i>Försäljningsvinster totalt</i>	0,00	0,00
Övriga verksamhetskostnader		
Försäljningsförlust av byggnader		
Försäljningsförlust av bil		18 121,50
<i>Försäljningsförluster totalt</i>	0,00	18 121,50

Noter till balansräkningen

Noter till balansräkningens aktiva

not nr. 21

Materiella och immateriella tillgångar											
	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar						
	Immateriella rättigheter	Övr. utgifter med lång verkningstid	Förskotts-betalningar	Total	Mark- och vattenomr.	Byggnader	Fasta anlägg. och konstr.	Maskiner och inv.	Övr. materiella tillg.	Förskottsbetaln. och pågående anskaffn.	Total
Oavskriven ansk.utg. 1.1	111 199,46	158 138,96		269 338,42	829 254,77	16 869 532,34	940 878,18	1 699 226,34		12 631 998,02	32 970 889,65
Ökningar under räkenskapsper.	2 591,20	0,00		2 591,20	334 208,46	7 701 121,94	80 781,01	702 763,31			8 818 874,72
Investeringsandelar under räkenskapsper.				0,00							0,00
Minskningar under räkenskapsper.				0,00							0,00
Överföringar mellan poster				0,00		12 631 998,02				-12 631 998,02	0,00
Räkenskapsperiodens avskr.	-35 587,39	-62 669,94		-98 257,33	0,00	-704 740,20	-75 557,23	-490 893,23			-1 271 190,66
Nedskrivningar och deras återf.				0,00							0,00
Oavskriven ansk.utg. 31.12.	78 203,27	95 469,02	0,00	173 672,29	1 163 463,23	36 497 912,10	946 101,96	1 911 096,42	0,00	0,00	40 518 573,71
Uppskrivningar											
Bokföringsvärde 31.12	78 203,27	95 469,02	0,00	173 672,29	1 163 463,23	36 497 912,10	946 101,96	1 911 096,42	0,00	0,00	40 518 573,71

Placeringar bland bestående aktiva

	Aktier och andelar				Msb-, övriga låne- och övriga fordringar		
	Aktier koncernbolag	Aktier intressebolag	Övriga aktier och andelar	Totalt	Fordringar på koncernsamf.	Fordringar på övriga samfund	Totalt
Anskaffningsutgift 1.1	462 516,70	0,00	3 484 791,55	3 947 308,25	2 351 303,23		2 351 303,23
Ökningar			327 165,80	327 165,80			0,00
Minskningar				0,00	-2 351 303,23		-2 351 303,23
Överföringar				0,00			0,00
Anskaffningsutgift 31.12	462 516,70	0,00	3 811 957,35	4 274 474,05	0,00	0,00	0,00
Nedskrivningar	-74 701,78			-74 701,78			0,00
Uppskrivningar				0,00			0,00
Bokföringsvärde 31.12	387 814,92	0,00	3 811 957,35	4 199 772,27	0,00	0,00	0,00

Noter angående innehav i andra samfund

not nr. 22

Dottersamfund och Intressesamfund					
Namn	Hernort	Samkommunens ägarandel	Samkommunens andel (1000 €)		
			av eget kapital	av främm. kapital	av räknensk. vinst/förlust
Dottersamfund					
Kärkulla Fastighets AB	Pargas	100 %	388	20	-706
Intressesamfund					
Asunto Oy Vantaan Ilolantie 2 bostadsaktierna inköpta 19.12.17	Vanda	23%			

not nr. 25

Specifikation över fordringar				
	2020		2019	
	Långfristiga	Kortfristiga	Långfristiga	Kortfristiga
Fordringar på dottersamfund				
Kundfordringar			0,00	
Lånefordringar				
Övriga fordringar				
Resultatregleringar				
Totalt	0,00	0,00	0,00	0,00

not nr. 26

Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna		
	Samkommunen	
	2020	2019
Långfristiga resultatregleringar		
Utgiftsförskott		
På förhand erlagda hyreskostnader		
Långfristiga resultatregleringar totalt		
Kortfristiga resultatregleringar		
Utgiftsförskott		
På förhand erlagda hyreskostnader		
Icke erhållna inkomster		
Räntor som överförs		0,00
FPA:s ersättning för arbetshälsövård	185 000,00	195 000,00
EU-bidrag och understöd		
Övriga inkomster som inte erhållits		
Icke erhållna inkomster totalt	185 000,00	195 000,00
Kortfristiga resultatregleringar totalt	185 000,00	195 000,00

not nr. 27

Finansiella värdepapper		
	2020	2019
Aktier och andelar		
Återanskaffningspris (marknadsvärde)	8 988,20	10 116,60
Bokföringsvärde 31.12	43,70	43,70
Differens	8 944,50	10 072,90
Övriga värdepapper		
Återanskaffningspris (marknadsvärde)	209 454,95	208 402,06
Bokföringsvärde 31.12	200 000,00	200 000,00
Differens	9 454,95	8 402,06

Finansiella värdepapper som inte finns upptagna i balansen

Aktia A 9750 st à 9,79
Nordea Bank ABP 26 st à 6,67

95 452,50 marknadsvärde 31.12.2020
173,47 marknadsvärde 31.12.2020

Noter till balansräkningens passiva

not nr. 28

Specifikation av det egna kapitalet		
	Samkommunen	
	2020	2019
Grundkapital 1.1	8 802 607,95	8 802 607,95
Ökningar	0,00	0,00
Minskningar	0,00	0,00
Grundkapital 31.12	8 802 607,95	8 802 607,95
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	1 538 479,96	3 319 612,16
Ökning/minskning under räkenskapsperioden	187 901,84	-1 781 132,20
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	1 726 381,80	1 538 479,96
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	-2 412 330,70	187 901,84
<i>Eget kapital sammanlagt</i>	8 116 659,05	10 528 989,75

Specifikation över fördelning av grundkapitalet		
	Medlemskommunens andel av grundkapitalet	Procentuell andel av grundkapitalet
Borgå	570 627,08	6,48
Esbo	669 120,56	7,60
Grankulla	105 641,96	1,20
Hangö	242 031,17	2,75
Helsingfors	1 533 074,11	17,42
Ingå	86 667,22	0,98
Jakobstad	394 089,94	4,48
Karleby	183 600,69	2,09
Kaskö	3 113,81	0,04
Kimitoön	258 878,74	2,94
Korsholm	271 949,39	3,09
Korsnäs	43 274,75	0,49
Kristinestad	135 250,99	1,54
Kronoby	225 180,37	2,56
Kyrkslätt	284 582,53	3,23
Lappträsk	9 342,67	0,11
Larsmo	103 914,09	1,18
Lojo	3 576,80	0,04
Lovisa	274 503,44	3,12
Malax	156 511,11	1,78
Mörskom	0,00	0,00
Nykarleby	190 491,27	2,16
Närpes	321 138,71	3,65
Pargas	364 959,75	4,15
Pedersöre	211 101,16	2,40
Pyttis	25 882,94	0,29
Raseborg	662 453,22	7,53
Sibbo	384 874,17	4,37
Sjundeå	44 616,07	0,51
Vanda	220 097,66	2,50
Vasa	521 265,13	5,92
Vörå	32 076,49	0,36
Åbo	268 719,96	3,05
<i>Grundkapital totalt</i>	<i>8 802 607,95</i>	<i>100,00</i>

not nr. 30**Till långfristigt främmande kapital hörande skulder som förfaller senare än efter fem år**

	2020	2019
Masskuldebrevslån		
Lån från kreditinstitut och försäkringsanstalter	16 362 288	15 561 870
Lån från offentliga samfund (Keva)	0	0
Lån från övriga		
Erhållna förskott		
Skulder till leverantörer		
Övriga		
Resultatregleringar		
<i>Långfr. skulder som förf. senare än efter fem år tot.</i>	16 362 288	15 561 870

not nr. 33**Främmande kapital**

	2020		2019	
	Lång- fristigt	Kort- fristigt	Lång- fristigt	Kort- fristigt
Skulder till dottersamfund				
Erhållna förskott				
Leverantörsskulder				
Övriga skulder		334 481,84		
Resultatregleringar				
<i>Totalt</i>	0,00	334 481,84	0,00	0,00

not nr. 37**Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna**

	Samkommunen	
	2020	2019
Kortfristiga resultatregleringar		
Inkomstförskott		
Obetalda utgifter		
Periodisering av löner och lönebikostnader	5 916 845,52	6 097 108,52
Ränteperiodiseringar	29 220,60	29 877,30
Övriga obetalda utgifter		
<i>Kortfristiga resultatregleringar totalt</i>	5 946 066,12	6 126 985,82
<i>Resultatregleringar sammanlagt</i>		

not nr. 38**Vårdtagarnas medel**

	2020	2019
Vårdtagarnas medel 31.12	302 894,13	285 411,34

Noter angående säkerheter och ansvarsförbindelser

not nr. 44

Det sammanlagda beloppet av leasingansvar		
	Samkommunen	
	2020	2019
Förfaller under följande räkenskapsperiod		75
Förfaller senare		0
Sammanlagt	0	75

not nr. 45

Ansvarsförbindelser		
	Samkommunen	
	2020	2019
Borgensförbindelser för samfund inom samma koncern		
Ursprungligt kapital	3 563 099,98	4 184 596,66
minskn. gamla och nya borgensförbindelser	-3 563 099,98	-1 176 666,68
nya borgensförbindelser under året	0,00	555 170,00
Återstående kapital	0,00	3 563 099,98

not nr. 47

Ansvar i anslutning till hyres- och arrendeavtal		
	Samkommunen	
	2020	2019
Ansvar i anslutning till hyres- och arrendeavtal (även tillsvidare hyresavtal)	8 756 521,28	6 282 469,70

Övriga åtaganden: Kårkulla garant för hyror

Fastighets Ab Majparken 1.1 2013-31.12 2032

20 platser/20 år

Fastighets Ab Nykarleby bostäder "Villa Joupers" 1.6 2007-så länge Kårkulla bedriver verksamhet i fastigheten, 6 månaders uppsägningstid

ca 400 m²

Fastighets Ab Korsholms bostäder "Monavägens boende" i Smedsby, 1.2 2013-31.12 2023

15 platser/10 år ca 660 m²

Beviljade ARA-stöd som begränsar användningsrättigheterna

Peppargränds boende, Pargas	ARA 33124/322/12	984 136,00
Bäckåkergården, Åbo	ARA 29661/322/06	395 878,00
Vårdhemmet (fd. Riddarsporren), Pargas	ARA 30519/422/08	521 286,00
Flemmingsgatans boende, Raseborg	ARA 31004/322/09	569 386,00
Brogränd lägenhetsboende, Raseborg	ARA 30106/322/07	410 308,00
Elovägen 56, Helsingfors	ARA 36679/322/17	793 100,00
Biskopsgatan 13/Tavastgatan 22, Jakobstad	beviljade aravalån som begränsar användningsrättigheterna enl. aravalagen §15-15e, begränsning gäller till 20.5.2037	
Kvarnvägen 2-4, Raseborg	beviljade aravalån som begränsar användningsrättigheterna enl. aravalagen §15-15e, begränsning gäller till 26.11.2037	

Noter angående personalen, revisorns arvode och partiavgifter

not nr. 48

Antalet anställda 31.12		
	2020	2019
Förvaltning	41	37
Expert- och utvecklingscentret	109	109
Boendevård	582	597
Rådgivande verksamhet	31	32
Daglig verksamhet	221	212
Fastighetservice	9	6
Totalt	993	993

not nr. 49

Personalkostnader		
	2020	2019
Personalkostnader		
Löner och arvoden	36 954 349,88	36 111 666,00
Lönebikostnader		
Pensionskostnader	7 421 909,10	7 544 278,44
Övriga lönebikostnader	1 309 921,17	1 145 709,68
Personalkostnader sammanlagt	46 686 180,15	44 801 654,12

not nr. 49 a)

Redovisade partiavgifter		
	2020	2019
SFP Åboland	100,00	80,00
SFP Österbotten	1 416,00	1 158,75
SFP Nyland	2 420,00	2 102,00
Vänsterförbundet	333,50	340,50
Vihreät	962,26	768,20
Perussuomalaiset	165,00	100,00
Finlands svenska socialdemokrater	2 023,74	1 540,31
Pohjanmaan kokoomus	70,00	42,00
Samlingspartiet i Nyland	675,76	474,76
Samlingspartiet i Egentliga Finland	357,00	277,50
SFP i Helsingfors	45,00	15,00
SFP Åbo	74,00	40,00
Pohjanmaan kokoomus		42,00
De gröna i Helsingfors	40,00	60,00
SFP Pyttis	30,00	20,00
Partiavgifter sammanlagt	8 712,26	7 061,02

not nr. 50

Revisorns arvoden		
	2020	2019
BDO Audlator AB och BDO AB		
Revisionsarvoden	21 144,75	16 244,25
Övriga uppgifter som hör till revisorn		
Biträdande uppgifter för revisionsnämnden	1 756,00	3 262,71
Övriga arvoden	23 392,50	2 426,91
Arvoden sammanlagt	46 293,25	21 933,87

Transaktioner med intressenter

Samkommunens fullmäktige har 15.6.2016 §9 ingått ett direktörsavtal enligt kommunallagen. I avtalet har man kommit överens om ett avgångsvederlag på 56 000 euro.

Specifikation av noter

Specifikationer av säkerheter och ansvarsförbindelser		
	Samkommunen	
	2020	2019
Gravationer		
Kårkulla samkommun Som motsäkerhet för borgensförbindelserna gentemot Kårkulla Fastighets Ab har bolaget lämnat inteckningar i form av pantbrev (Nykärlaby nya AC pantsatt) (Helsingfors DC Krämertsskog)		2 000 000,00 1 000 000,00
	0,00	3 000 000,00
Samtliga pantbrev finns i samkommunens besittning.		

Specif. av ansvarsförbindelser och övr. arrangemang som inte hör till balansräkningen		
	Samkommunen	
	2020	2019
Derivatavtal		
Ränteswap-avtal Nordea affärsdag 6.2-15 startdag 5.2-16 förfallodag 5.2-21 kurs 0,2870%	1 890 000,00	2 510 000,00

Enligt portföljstämningssrapport från Nordea vid stängning 31.12-20 var det totala marknadsvärdet 3.900 euro negativt. Ränteswapavtalet har ingåtts i säkringssyfte och har bundit den rörliga räntan för långfristiga lån (Kuntarahoitus) till fast ränta.

KÅRKULLA SAMKOMMUN

FO-nummer 0204197-3

BOKSLUTETS UNDERSKRIFT

25.3 2021

-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----
-----	-----

BOKSLUTSPÅTECKNING

Jag har idag avgivit berättelse över utförd revision.

Pargas ____ / ____ 2021

FÖRTECKNING ÖVER ANVÄNDA BOKFÖRINGSBÖCKER

kassabok
dagbok i form av adb-listor
huvudbok i form av adb-listor
försäljningsreskontralistor
inköpsreskontralistor
lönebokföringslistor
memorialverifikatlistor
bankverifikatlistor

ANVÄNDA VERIFIKATSLAG ABILITA EKONOMIFÖRVALTNING

1	Löneverifikat	910-1043
2	Kassaverifikat	1837-1880
3	Nordea bankverifikat	2975-3188
4	Danske Bank bankverifikat	3054-3443
5	Ålandsbanken bankverifikat	61-72
20	Betalningar i inköpsreskontra	1982-2232
21	Inköpsfakturor	160000-178175
22	Företagshälsovårdens fakturor	3300-3860
23	Överläkare	560-588
25	M2-reseräkningar	199-224
30	Inbetalningar i försäljningsreskontra	3730-4041
31	Försäljningsfakturor	3200-3379
60	Bestående Aktiva	1200-1419
90	Memorialverifikat	4400-4935

SIGNATURES**ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This document contains 76 pages before this page
Dokumentet inneholder 76 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 76 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 76 sider før denne side

Detta dokument innehåller 76 sidor före denna sida

Roger Mikael Weintraub

271f20c2-4642-4dd1-a61a-940cccca429a - 2021-03-31 16:20:11 UTC +03:00
BankID / MobileID - 834a06b9-a27b-49c6-b741-2b9fb2f3cb9f - FI

Frank Eyolf Lundgren

5b114504-8190-420b-a73f-877767abf528 - 2021-03-31 17:10:11 UTC +03:00
BankID / MobileID - f273f662-184a-4460-a339-665df2076916 - FI

ROGER PER OLOF ERIKSSON

2ac214e3-0010-4ded-a2c2-431bb4f4d1ae - 2021-03-31 19:30:55 UTC +03:00
BankID / MobileID - e84070d5-3452-40fd-b727-09083ea9166f - FI

KJELL JOHAN GRÖNQVIST

f1718e0a-88bb-43e3-b3c5-438cee59f84c - 2021-04-06 11:55:57 UTC +03:00
BankID / MobileID - b6256bd7-4263-4655-8cee-f04e3f95ec2a - FI

CAMILLA SANDELL

7ed56073-b372-4b19-a6db-6b9ae9d6ccb1 - 2021-04-07 09:33:59 UTC +03:00
BankID / MobileID - b0b9a313-b1b0-4fbd-a6a0-4b295a734c45 - FI

PEKKA KALEVI TIUSANEN

061aa01c-8ed3-4397-b151-7164ead00191 - 2021-04-07 09:42:59 UTC +03:00
BankID / MobileID - c50ca858-0865-4189-b98a-5df7e639082a - FI

ANNA LENA ULRIKA KARLSSON-FINNE

b3748927-9b8a-4cfe-b16f-022a2f2de49b - 2021-04-07 18:59:18 UTC +03:00
BankID / MobileID - aa755b4a-f0fd-439a-b9c0-8482181a6623 - FI

authority to sign	asemavaltuus	ställningsfullmakt	autoritet til å signere	myndighed til at underskrive
representative	nimenkirjoitusoikeus	firmateckningsrätt	representant	repræsentant
custodial	huoltaja/edunvalvoja	förvaltare	foresatte/verge	frihedsberøvende

This documents contains 77 pages before this page

Tämä asiakirja sisältää 77 sivua ennen tätä sivua

Detta dokument innehåller 77 sidor före denna sida

Dokumentet inneholder 77 sider før denne siden

Dette dokument indeholder 77 sider før denne side

JUKKA SURAKKA

024e667f-5a4f-43ec-b473-7416314a5317 - 2021-04-07 20:04:45 UTC +03:00
BankID / MobileID - 42e9d167-e560-494c-9f3c-3020ca1962eb - FI

ANNIKA TETRAULT

78bf4ba3-662e-4897-adf9-8e6d7b56cf14 - 2021-04-08 10:53:54 UTC +03:00
BankID / MobileID - 7c4e5e90-24b8-4c37-9ac4-b7c111b1dba3 - FI

KIM LINDSTEDT

623bbcf1-61d9-4d86-bc28-560b21c10e9c - 2021-04-08 12:03:18 UTC +03:00
BankID / MobileID - 6d505841-8fee-4983-b259-15e3b5cdeb42 - FI

HILKKA ANNELI TOIVONEN

4e8e527d-3c14-4fdc-8ecc-52066cbd5161 - 2021-04-12 11:44:57 UTC +03:00
BankID / MobileID - b1a1be2b-e24e-4f84-b188-754e2877d02c - FI

authority to sign

asemavaltuus

ställningsfullmakt

autoritet til å signere

myndighed til at underskrive

representative

nimenkirjoitusoikeus

firmittekningsrätt

representant

repræsentant

custodial

huoltaja/edunvalvoja

förvaltare

foresatte/verge

frihedsberøvende

REVISIONSBERÄTTELSE 2020

Till samkommunfullmäktige i Kårkulla samkommun

Vi har granskat Kårkulla samkommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2020. Bokslutet omfattar samkommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

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

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god offentlig revisionsred 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 samkommunen 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 samkommunfullmäktiges fullmäktige 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

Samkommunens förvaltning har skötts enligt lag och samkommunfullmäktiges fullmäktige beslut.

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

Uppgifterna som givits om grunderna för statsandelarna är riktiga.

Samkommunens bokslut 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.

Pargas den 14 april 2021

BDO Audiator Ab, revisionssammanslutning



Andreas Holmgård
CGR, OFGR