



**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, personal-chefen, företagshälsovårdaren och avdelningsskötaren. Pandemigruppens 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 Vanda 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 iniberade 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 fortbildningarna 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 utvecklat miljön för vårdssystemet som helhet och systemhelheten kunde även kvalitetssäkras. Vi är på så sätt bättre förberedda inför 2021.

Året var utmanande även inom fastighetsservicen. Möjligheterna att utföra servicearbeten eller grundförbättringar av icke brådskande natur begränsades med besöksförbuden 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 fastighetsservicen 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 Valvirs krav om vakande nattpersonal satte resursplanernas kreativitet på prov. Arbetstidsförändringen 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 triangelformen, 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, ekonomichef

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 kvalitetssäkring 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 euroområdets 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 länestocken räntesäkras till en nivå på minst 30 % och högst 90 %. För att räntesäkra en del av länestocken 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 länestock 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 länestock 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.

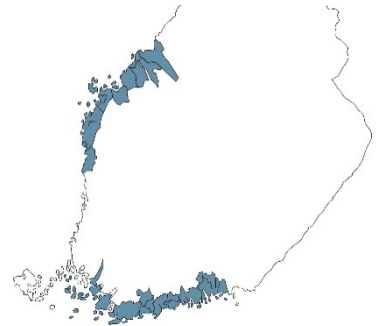
2 SAMKOMMUNENS VERKSAMHETSOMRÅDE

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%
Lappträsk	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

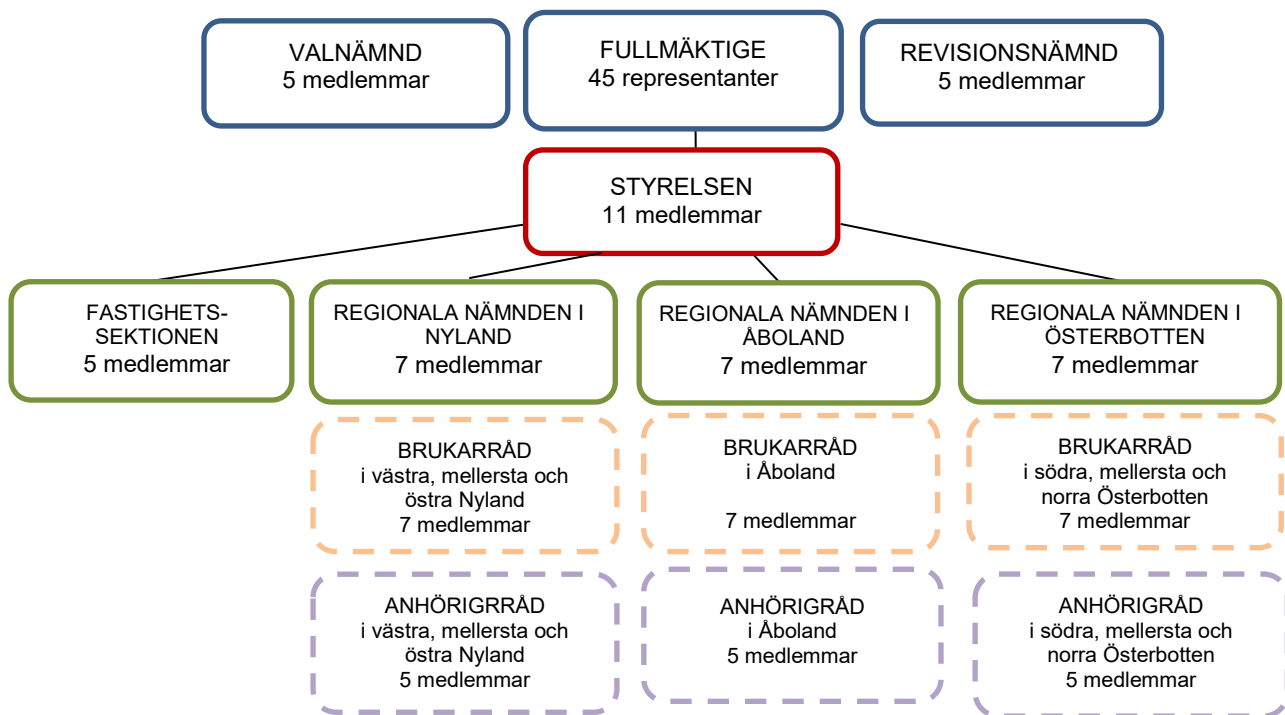
Kommun*)	Antal
Geta	1
Hyvinge	2
Kervo	2
Kommunernas socialtjänst	1
Kouvola	1
Kurikka	1
Raisio	1
Salo	1
St. Karins	2
Tavastehus	1
Vichtis	3
Sammanlagt	16

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 anhöriga 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 Auterinen	x	-	x
	Oscar Ohlís	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
Kimistoön	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

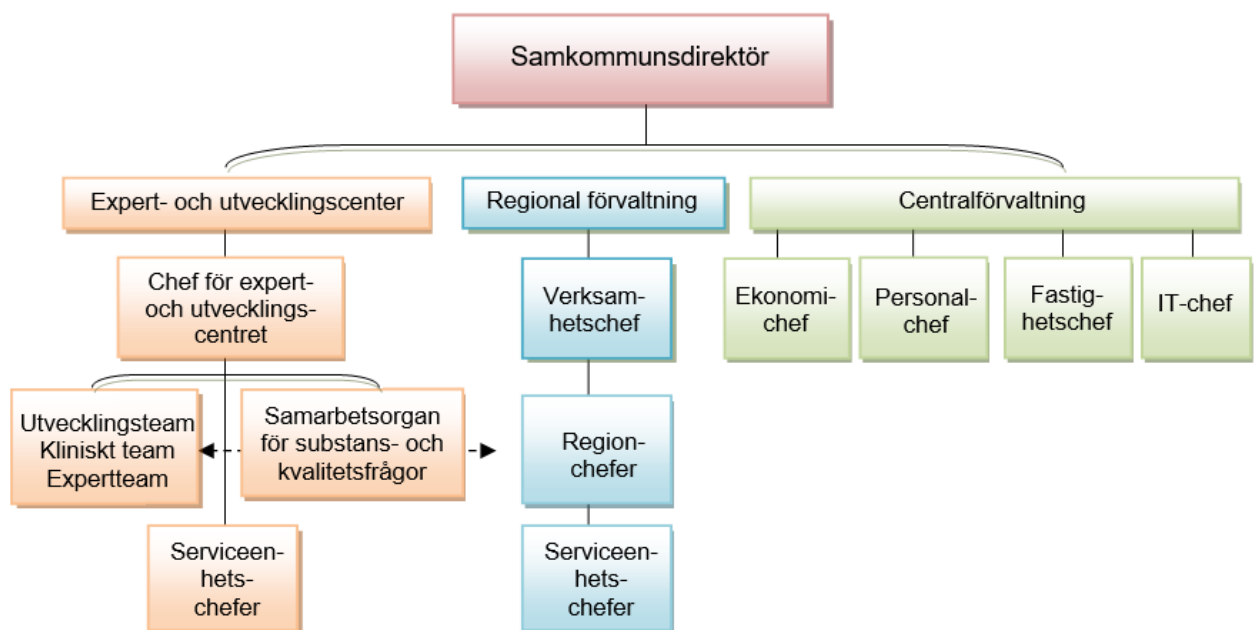
4 FÖRVALTNING

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

Redovisningskyldig: Samkommunsdirektören, economichefen, 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 Trai.I</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, fastighets-service, 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 Arbete 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 edistämistä) fullmäktige. Samarbete med Siusote i norra Karelän 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 inskrivna 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 minska 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 sammantaget 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
Redovisningsskyldig:	Verksamhetschefen, regioncheferna

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	<p>Alla regioner för en öppen dialog med kommunerna.</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>år</th> <th>Budget</th> <th>Bokslut</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	Budget	Bokslut	%	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 korttiden färre prestationer än planerat.</p> <p>I Österbotten tre boendeplatser 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 platser per den 31.12.20. Flera dödsfall, flyttförberedelse har inte kunnat förverkligas enligt plan, nya platser har inte kunnat fyllas i önskad takt. De tomma platserna motsvarar inte brukarnas behov.</p>
år	Budget	Bokslut	%																													
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 Vanda 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 serviceenhet.</p> <p>Planering av Triangelledarskap med enhetschef, sjuk-skötare och handledare. Piloteras och förverkligas under 2021, kräver personalresurser.</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>Hjälpmiddel 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 önskningar 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 (Numeron) upplevs som negativt av en del personal och har lett till fler uppsägningar. Numeron 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.

Samarbete med nationella och lokala aktörer.	Deltagande i möten med andra organisationer/föreningar	Vilken typ av samarbete har vi?	<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>	Fysiska samarbetsmöten har minskat drastiskt till följd av Covid-19. Dessa har till viss del ersatts med videomöten. Kurser inhiherade, församlingarnas ordnade samlingar inhiherade
Fastigheter renoveras och byggs så att de svarar på brukarnas behov samt rådande standard	Nuvarande fastigheters ändamålsenlighet kartläggs och kommande planeras och byggs. Tekniska lösningar beaktas för att underlätta för brukare och personal	Utredda behov, planerade och förverkligade projekt	<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>	Förverkligandet av större investeringar i fastigheter som Kårkulla bekostar har lagts på is i väntan på att Kårkullas framtid klarar i kommande vårdreform.

			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 gruppboendet

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

18-45 år	Nyland	14
----------	--------	----

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	0
----------	--------	---

	Åboland	6
	Österbotten	56
		76

	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 SYSSÄTTNING

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

Mål	Konkret förverkligande	Mätare	Hur har målet uppnåtts				Motivering till varför målet inte uppnåtts
			år	Budget	Bokslut	%	
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	2020	11	10		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.
			2021	718	174	87	
			2019	950	063		
			2020	11	11		
			2021	437	443		
			2019	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.	Gemensamma möten har hållits genom Teams. Brukarna fått mera kunskaper i att använda digitala tjänster. Individuella lösningar och arbetsgrupper, samt dagverksamhet på boende har ordnats i enlighet med direktiv från Pandemigruppen Norra ÖB: Moderniserat IKT-lösningar i ny fastighet Intek. Regionalt har pedagogiska handledaren i samråd med personal på				Nya lösningar och piloteringar har varit svåra att genomföra under rådande omständigheter.

			<p>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>Säsongsamtal 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 säsongsamtal är utförda i den mån det har varit möjligt.</p>	<p>Säsongs-samtal 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 genomsyras 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, desinficeringsmedel 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 utbildas kontinuerligt utgående från behovet</p>	<p>Genomförda utbildningar</p>	<p>Endast några utbildningar har genomförts så som nödvändiga läkemedelsutbildningar. En del interna utbildningar 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 utbildningar avbokats och skjutits fram. Man har strävat efter att genomföra nödvändiga utbildningar. En del utbildningar 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					
tot		420	69	19	9	398

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

	Åboland	41		1	2	
	Österbotten	105	9	3	7	99
	EUC					
tot		220	20	4	11	182

65 år-	Nyland	8			4	4
	Åboland	7	1		3	
	Österbotten	10			3	7
	EUC					
tot		25	1	0	10	11

Dagverksamhet tot	671	90	23	31	596
--------------------------	------------	-----------	-----------	-----------	------------

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 sovsnätter till vaksnätter 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 övernattningsplatser.

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 Vanda 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 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.

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 samarbetspartner	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 inlemts 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?	<p>Kontinuerlig dialog med alla kommunrepresentanter</p> <p>Rådgivande verksamheten har bemött det ökade behovet av stöd-samtal och krisstöd som orsakats av pandemin.</p> <p>Kommuner har efterfrågat Nepsy-coaching.</p> <p>I Österbotten har samarbete med konsulterande psykiater påbörjats.</p> <p>Utredning av rådgivande verksamhet har gjorts i samarbete med social- och hälsovårdsverket i norra Österbotten.</p>	<p>Pandemin har påverkat samkommunens möjlighet att svara på specialbehov.</p> <p>Flyttförberedelse-servicepaket saknas.</p> <p>Samkommunen har ingen Nepsy-coach.</p>
Samkommunens värdegrund och strategi är känd såväl inom som utanför organisationen och utgör en naturlig del av verksamheten.	Kvalitetsmätningar	Genomförda mätningar	<p>Kvalitetsmätningar ur personal-, anhörig-, och brukarperspektiv gjorda enligt plan.</p> <p>Regelbundna nätverkssamtal/säsongssamtal har hållits med brukare.</p>	
	Gå igenom värdegrund och övergripande strategier under kommunrundorna.		<p>Regionchefer och socialkuratorer har genomfört kommunrundor i respektive region i februari-mars 2020.</p> <p>Större regionala infomöten hölls tillsammans med kommunerna i maj 2020.</p>	
Samkommunen är en miljövänlig organisation	Samkommunens miljöstrategi implementeras i hela samkommunen	Miljöstrategin är implementerad i hela samkommunen	<p>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.</p> <p>Beaktande av miljöaspekter vid upphandling av varor och tjänster, vid transporter samt arbets- och tjänsteresor.</p>	<p>Inom organisationen används mycket pappersdokumentering istället för elektroniska system.</p> <p>Kemikalieanvändningen har ökat markant samt användning av munskydd har tillkommit.</p>

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

Redovisningskyldig: 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 drifts ekonomin. 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 tabellerna 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
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

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 avsvaning 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 / Löseendom				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	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
Kårkulla samkommun	1997-2019	2020	(-=UNDERSKOTT) (+=ÖVERSKOTT)
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

Försäljningsvinster och -förluster av tillgångar bland bestående aktiva		
	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 <small>bostadsaktierna inköpta 19.12.17</small>	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 á 9,79
Nordea Bank ABP 26 st á 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>	8 802 607,95	100,00

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 m ²
Fastighets Ab Korsholms bostäder "Monavägens boende" i Smedsby, 1.2 2013-31.1 2023	15 platser/10 år ca 660 m ²

Beviljade ARA-stöd som begränsar användningsrättigheterna

Peppargränds boende, Pargas	ARA 33124/322/12	984 136,00
Bäckåkergränd, 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 in teckningar i form av pantbrev (Nykärlaby nya AC pantsatt)		2 000 000,00
(Helsingfors DC Krämertsskog)		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	1 890 000,00	2 510 000,00
startdag 5.2-16		
förfallodag 5.2-21		
kurs 0,2870%		

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

77

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****SIGNATURES**

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 inneholder 76 sider før denne side

Detta dokument innehåller 76 sidor före denna sida
78

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

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

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvede



Tel. 020 743 2920

www.bdo.fi

BDO Audiator Ab
Hallonässtranden 2
00210 Helsingfors

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 sköts 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, revisionsammanslutning

Andreas Holmgård
CGR, OFGR

KÅRKULLA SAMKOMMUN**REVISIONSNÄMNDENS UTVÄRDERINGSBERÄTTELSE FÖR ÅR 2020
Till fullmäktige i Kårkulla samkommun****1. Revisionsnämnden 2017-2020**

Av samkommunsfullmäktige för mandatperioden 2017-2020 vald revisionsnämnd har följande sammansättning:

Ordinarie ledamöter		Deltagande/antal möten	Personliga ersättare	
Bo Grönholm	Ordförande	4/4	Camilla Antas	
Touko Niinimäki	Vice ordförande	3/4	Brita Romsa	1/4
Hanna Järvinen	Ledamot	3/4	Santeri Vuori	
Marlene Eriksson	Ledamot	4/4	Fredrik Lindberg	
Bengt Kronqvist	Ledamot	4/4	Rebecca Åkers	

I kommunallagens 121 § stadgas följande gällande revisionsnämndens uppgifter:

”Fullmäktige tillsätter en revisionsnämnd för organiseringen av granskningen av förvaltningen och ekonomin samt utvärderingen. Nämndens ordförande och vice ordförande skall vara fullmäktigeledamöter.

Revisionsnämnden skall bereda de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin och som fullmäktige skall fatta beslut om, bedöma huruvida de mål för verksamheten och ekonomin som fullmäktige satt upp har nåtts och huruvida verksamheten är ordnad på ett resultatrikt och ändamålsenligt sätt, bedöma hur balanseringen av ekonomin utfallit under räkenskapsperioden samt den gällande ekonomiplanens tillräcklighet, om balansräkningen visat underskott som saknar täckning, övervaka att skyldigheten att redogöra för bindningar iakttas och tillkännage redogörelserna för fullmäktige samt för kommunstyrelsen bereda ett förslag till bestämmelser om nämndens uppgifter i förvaltningsstadgan samt till budget för utvärderingen och granskningen”.

För utförandet av uppdraget har revisionsnämnden tagit del av förvaltningsorganens protokoll, budgeten och ekonomiplanen för åren 2020-2022, budget och ekonomiplanen för åren 2021-2023, av samkommunstyrelsen godkänt bokslut för år 2020 samt revisorernas rapporter. Revisionsnämnden har hållit 4 möten gällande verksamhetsåret 2020, hört ansvariga tjänsteinnehavare och bekantat sig med olika ansvarsområden enligt separat fastställt arbetsprogram.

BDO Audiator Ab har skött den lagstadgade revisionen under ledning av OFGR, CGR Andreas Holmgård. Yrkesrevisorerna har regelbundet deltagit i revisionsnämndens möten och ansvariga revisorn fungerat som sekreterare vid dessa.

2. Allmänt om målsättningarna och deras åskådliggörande

2.1. Målsättningarna

Fullmäktige har i budgeten för år 2020 fastställt bindande verksamhetsmässiga och ekonomiska målsättningar för verksamhetsorganen. För målsättningarnas utfall har redogjorts i bokslutet för år 2020.

3. Uppnåendet av de övergripande ekonomiska och verksamhetsmässiga målsättningarna

3.1. Allmänt

Resultaträkningen uppvisar ett underskott om 2 412 330,70 € jämfört med ett budgeterat underskott om 801 570 €. Således var utfallet ungefär 1 610 760 € sämre än budgeterat. Som en följd av det stora underskottet uppvisar tidigare perioders resultat nu ett underskott om 685 948,90 €. Enligt kommunallagens 110 § bör ett underskott i kommunens balansräkning täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes.

På fullmäktigenivå förekommer överskridningar under följande moment i förhållande till verksamhetsbidraget:

Expert- och utvecklingscentret:	518 899 €
Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning:	1 894 660 €

Investeringsbudgetens kostnader förverkligades till ett belopp om ca 9,1 miljoner € mot budgeterade bruttoinvesteringar på 6,4 miljoner €. Av de förverkligade investeringarna stod förvärvet av Kårkulla Fastighets Ab:s egendom för ungefär 5,9 miljoner €.

3.2. De ekonomiska målsättningarna

Revisionsnämnden konstaterar att det ekonomiska utfallet inte förverkligats inom de av fullmäktige fastställda ramar.

Samkommunen gjorde ett sämre resultat än budgeterat, vilket berodde på att intäkterna, som en följd av corona-restriktioner, var nästan 5,8 miljoner € lägre än budgeterat. Samtidigt var kostnaderna ungefär 3,9 miljoner € lägre än budgeterat. Inkomstbortfallet kunde inte kompenseras med lika stora kostnadsinbesparingar. Av de olika enheterna överskred enheterna för boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning och expert- och utvecklingscentret budget.

Kårkulla är en samkommun vars uppgift är att producera service för sina ägarkommuner. Vid analys av det ekonomiska utfallet måste enligt revisionsnämnden iakttas att de kommunala betalningsandelarna utföll ca 3 miljoner € mindre än budgeterat. Samkommunens tjänster har de facto blivit nästan 1,5 miljoner € billigare än budgeterat då överskridningen av årets underskott beaktas som en framtida kostnadspost. Covid 19-pandemin har gjort att prestationerna inte kunnat förverkligas vilket har ändrat Kårkullas verksamhet på många sätt. Ägarkommunerna har dock inte orsakats större kostnader som helhet pga. detta.

Det är skäl att poängtera att samkommuner, till skillnad från kommuner och sjukvårdsdistrikt, inte ersatts av staten för kostnader och inkomstbortfall orsakade av Covid-19 pandemin. Vilket också syns i de ekonomiska siffrorna.

3.3. Budgetens förverkligande

Resultaträkningens förverkligande externa poster

(1 000 euro)	BS 2020	BU 2020	BS 2019
Verksamhetsintäkter	56 318	62 102	58 207
Verksamhetsutgifter	57 127	60 995	56 678
Verksamhetsbidrag	- 809	1 107	1 528
ÅRSBIDRAG	- 968	825	1456
Avskrivningar	1 444	1 626	1 268
Överskott/underskott	- 2 412	- 802	188

Driftens förverkligande

En relativt stor del av de verksamhetsmässiga målsättningarna har inte förverkligats. Orsakerna är i de flesta fall kopplade till Covid-19-pandemin.

Överskridningarna var nedanstående på resultatnivå:

Verksamhet	Utfall	Budget
Expert- och utvecklingscentret	-276 719	242 180
Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning	4 585 880	6 480 540

Orsakerna till den ovan nämnda överskridning har analyserats i bokslutet.

Samkommunsfullmäktige har tagit del av förhandsinformation gällande överskridningarna 14.10.2021 under rubriken överskridning i budgeten 2020 men inte beviljat en regelrätt överskridningsrätt. Fullmäktige har inte gett några direktiv utan endast antecknat överskridningarna till kännedom.

Investeringarnas förverkligande

Budgetutfallet för investeringarna överskred budgeten med ca 2,7 miljoner €. Överskridningarna beror på förvärvet av Kårkulla Fastighets Ab:s egendom som förverkligades till en kostnad om ca 5,9 miljoner euro. en kostnad som inte var upptagen i investeringsbudgeten. Samkommunfullmäktige har dock godkänt avvecklingen av Kårkulla Fastighets Ab så de facto har investeringsbudgeten underskridits med ca 3,2 miljoner € vilket främst beror på att den planerade boendeenheten i Pargas (1,7 miljoner €) och den planerade enheten i Vasa (900 000 €) inte kunde påbörjas på grund av stadsplanemässiga orsaker.

4. Förverkligandet av målsättningarna per verksamhetsform

4.1. Förvaltningen

Revisionsnämnden kan konstatera att de ekonomiska målsättningarna för verksamheten har uppnåtts. Förvaltningens verksamhetsbidrag var ca 391 000 € bättre än budgeterat.

De verksamhetsmässiga målsättningarna har delvis förverkligats. Bland målsättningarna som inte förverkligades kan nämnas ändamålsenlig, kompetenshöjande och skräddarsydd fortbildning inom samkommunen inte ordnade och ibruktagande av IKT-lösningar som svarar på omgivningens krav som inte förverkligades på grund av Covid 19-pandemin.

Därtill har mycket förvaltningsresurser lagts på förtroendekrisen mellan fullmäktige, styrelsen och samkommunsdirektören. Förtroendekrisen har gett en negativ bild av Kårkulla samkommun gentemot media, kommuninvånare, ägarkommuner och personal vilket revisionsnämnden inte anser är en verklig bild hur Kårkullas verksamhet ser ut inom verksamheterna.

4.2. Expert- och utvecklingscentret

De ekonomiska målsättningarna för verksamheten underlydande expert- och utvecklingscentret uppnåddes inte och utfallet var nästan 696 000 € sämre än budgeterat.

Den största orsaken till den negativa avvikelsen är att Covid 19-pandemin omöjliggjorde en fullskalig ibruktagning av kris-, undersöknings- och rehabiliteringsenheten. Under året har enheten i snitt haft endast fem platser mot planerade tolv platser.

Flera av de verksamhetsmässiga målsättningarna har inte kunnat förverkligats på grund av Covid 19 -pandemin.

4.3 Boendeverksamhet, verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning

De ekonomiska målsättningarna för verksamheten har inte uppnåtts. Enheten uppvisar ett utfall på ca 2 010 000 € sämre än budgeterat.

De främsta orsakerna till den negativa avvikelsen är:

- Inflyttningen till boendeenheter har begränsats på grund av Covid 19-pandemin
- Färre korttidsprestationer än planerat p.g.a. dödsfall, utflyttningar och inflyttningar av brukare i lägre kategorier
- Dagverksamheten och har varit helt eller delvis stängda på grund av Covid 19-pandemin, vilket ökat på antalet hemmadagar
- Restriktioner har medfört att grupperna varit mindre vilket lett till färre prestationer

Boendeverksamhet och familjevård

Det har varit svårt att förverkliga de flesta av de verksamhetsmässiga målsättningarna på grund av diverse problem orsakade av Covid 19-pandemin. Inom enheten har man vidare haft svårt att möta efterfrågan på korttidsvård och specialboendeplatser.

Verksamhet som främjar delaktighet och sysselsättning

Man har inte kunnat uppnå de verksamhetsmässiga målsättningarna. Orsakerna beror nästan uteslutande på Covid 19-pandemin.

4.4 Rådgivande verksamhet

De ekonomiska målsättningarna för verksamheten uppnåddes. Utfallet var ca 157 000 € bättre än budgeterat.

De verksamhetsmässiga målsättningarna har generellt sett inte uppnåtts. De flesta orsakerna är kopplade till Covid 19-pandemin. Det kan också nämnas att målsättningen att fastigheterna renoveras och byggs så att de svarar på behov samt rådande standard inte uppnåddes p.g.a. att upphandlingen av nya utrymmen i Östra Nyland avbröts då kostnaderna blev så höga.

4.5 Fastighetservice

Fastighets servicens ekonomiska resultat förverkligades. Utfallet var ungefär 242 000 € bättre än budgeterat.

De verksamhetsmässiga målsättningarna har delvis uppfyllts. De målsättningar som inte uppnåtts beror på att åtgärder skjutits framåt på grund av Covid 19-pandemin samt att man inte lyckats anställa en teknisk disponent i Åboland.

5. Övrigt

5.1. Intern kontroll och koncernstyrning

Revisionsnämndens bedömning är att samkommunen har de verktyg och redskap som behövs för att den interna kontrollen och koncernstyrningen ska fungera ändamålsenligt.

5.2. Personalen

I samband med en personalenkät framkom det att en stor del av personalen inte verkar se nytta med arbetstidsplaneringssystemet Numeron. Under år 2021 kommer samkommunen att ta i bruk ett nytt intranät. Revisionsnämnden anser att man inom samkommunen bör arbeta med att beskriva nyttan och möjligheterna med ett arbetstidsplaneringssystem.

Samkommunen har fortsatt haft rekryteringssvårigheter och flera tjänster har varit obesatta länge innan man lyckats fylla dem. Revisionsnämnden betonar vikten av att samkommunen marknadsför sig som en attraktiv arbetsgivare för att öka efterfrågan på tjänsterna.

I samband med förtroendekrisen mellan styrelsen, samkommunsdirektören och fullmäktige framkom att en del av personalen känner sig missnöjda och är kritiska till ledningen. Revisionsnämnden uppmanar både förtroendemanna- och tjänstemannaledningen att de

anställdas kritik på allvar och förbättra de brister som de anställda upplever att existerar i samkommunen.

Revisionsnämnden kan konstatera att sjukfrånvaron inom samkommunen ökat betydligt jämfört med år 2019. Revisionsnämnden anser ända att det inte går att dra alltför långtgående slutsatser av detta då covid 19-pandemin påverkat siffrorna i stor grad.

5.3 Koncernen

Det av samkommunen helägda dotterbolaget Kårkulla Fastighets Ab:s anläggningstillgångar såldes till moderbolaget den 31.12.2020. Då de resterande tillgångarna i dotterbolaget är av ringa värde har samkommunen inte upprättat ett koncernbokslut 2020.

5.4 Riskhantering

Revisionsnämnden anser att riskhanteringen i samkommunen fungerar överlag och att den är på en god nivå.

6. Utvärdering av krisstyrningen inom Kårkulla samkommun under corona-pandemin

Som en del av årets utvärderingsberättelse har en utvärdering av de åtgärder som Kårkulla samkommun vidtagit som en följd av covid 19-pandemin gjorts. Syftet med utvärderingen var att utreda vad samkommunen har gjort för att anpassa verksamheten och kostnaderna till de förändrade förutsättningar som epidemin har lett till.

För hanteringen av corona-situationen har samkommunen skapat en så kallad pandemigrupp, vars uppgift har varit att fatta beslut om åtgärder med anledning av epidemin. Pandemigruppen har också fungerat som informationskanal i frågor gällande corona. I pandemigruppen ingår överläkaren, avdelningsskötare, företagshälsovårdare, verksamhetschefen och personalchefen. Verksamhetschefen fungerar som gruppens ordförande.

På grund av pandemin var samkommunen tvungen att omorganisera stora delar av sin verksamhet. Den största förändringen skedde inom dagverksamheten, som man beslöt att stänga under våren 2020. Stängningen innebar att brukarna istället vistades på boendeenheterna eller hemma. Personalen inom dagverksamheten kunde i enlighet med kollektivavtalet AKTA förflyttas till boendeenheterna där behovet av dagtida personal ökade.

Utöver de ovan nämnda anpassningsåtgärderna vidtog samkommunen mer allmänna åtgärder i syfte att minska kostnaderna. Som exempel på balanseringsåtgärder kan nämnas att man försöker minimera mängden arbetsresor, att endast nödvändig eller obligatorisk utbildning ordnas och att man är allmänt återhållsam gällande anskaffningar.

Som ett direkt resultat av omorganiseringen av verksamheten minskade bland annat kostnaderna för transport- och måltidstjänster betydligt. Lönekostnaderna, som är samkommunens största utgiftspost, minskade däremot inte i samma takt som intäkterna. Det är ändå skäl att notera att personalbehovet inte minskade betydligt och att personalen således varit sysselsatt trots omorganiseringen av verksamheten.

Covid 19-pandemins påverkan i Kårkulla samkommun syns främst som ett intäktsbortfall. En stor del av intäktsbortfallet hänförs till att enheterna för dagverksamheten stängdes under våren. Som en följd av stängningen blev personalens arbete mindre kostnadseffektivt då en anställd i många fall endast kunde erbjuda service åt en brukare i gången istället för en större grupp brukare. Med andra ord kunde de anställda producera färre prestationer.

Sammanfattningsvis konstaterar vi att samkommunen snabbt vidtog kraftiga åtgärder för att hantera pandemin. Åtgärderna och kommunikationen av dem koordinerades av en pandemigrupp och vår uppfattning är att kommunikationen inom organisationen har fungerat bra. Pandemigruppen valde en väldigt restriktiv linje, vilket också syns i de ekonomiska siffrorna.

7. Sammanfattning

Som sammanfattning av utvärderingen för år 2020 framför revisionsnämnden följande:

Samkommunens ackumulerade underskott har förbrukats och balansräkningen efter bokslutet 2020 uppvisar ett underskott på ca 685 000 €. Revisionsnämnden konstaterar att detta underskott måste täckas inom fyra år och att underskottet på ett eller annat sätt måste betalas tillbaka av ägarkommunerna. Vidare poängterar revisionsnämnden i år igen vikten av en fungerande dialog mellan samkommunen och ägarkommunerna för att förbättra förtroendet mellan ägarkommunerna och samkommunen.

Ett starkt förtroende är nödvändigt för att Kårkulla också i framtiden skall kunna leverera utomordentlig service åt ägarkommunerna med de resurser som ägarkommunerna reserverat.

Förtroendekrisen har gett en negativ bild av Kårkulla samkommun gentemot media, kommuninvånare, ägarkommuner och personal vilket revisionsnämnden inte anser är en verklig bild hur Kårkullas verksamhet ser ut inom verksamheterna. Revisionsnämnden anser att tonen från toppen av organisationen bör vara saklig, tydlig och korrekt även då tuffa beslut fattas. Revisionsnämnden anser att både den politiska behandlingen av förtroendekrisen och sättet ledningen hanterat av personalärenden inte har varit på en sådan nivå man kan förvänta sig av en organisation med ca 1 000 anställda. Revisionsnämnden anser att organisationen bör ta till sig av den kritik som gett från personal, ägarkommuner och förtroendevalda och åtgärda problem som konstaterats för att framöver bli en ännu bättre arbetsgivare för sina anställda.

Revisionsnämnden anser att man i samkommunen under året jobbat hårt för att göra det bästa av en svår situation och vill framföra ett tack till personalen och förtroendevalda som gjort ett utomordentligt arbete i en tuff period.

Pargas den 26 april 2021

Bo Grönholm
Ordförande

Touko Niinimäki
Vice ordförande

Marlene Eriksson
Ledamot

Bengt Kronqvist
Ledamot

Hanna Järvinen
Ledamot

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

This documents contains 8 pages before this page

Dokumentet inneholder 8 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 8 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument inneholder 8 sider før denne side

Bilaga Fullmäktige, 10.06.2021 § 31

Detta dokument innehåller 8 sidor före denna sida

89

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende

Personalbokslut 2020

Styrelsen xx.xx.2021

Godkänd av fullmäktige xx.xx.2021

Personalchef

Innehåll

1	Samarbetet mellan arbetsgivaren och personalen	4
1.1	Informationen till personalen	5
1.2	Kvalitetsmätning ur personalperspektiv	6
2	Personalstyrkan	9
2.1	Personalstyrkan regionvis	9
2.2	Antalet heltids- och deltidsanställda personer	10
2.3	Personer enligt anställningsform	11
3	Personalstrukturen	13
3.1	Könsfördelningen	13
3.2	Åldersstrukturen	13
4	Personalomsättningen	15
4.1	Personalomsättningen bland de tillsvidare anställda	15
4.2	Pensioneringar	16
5	Personalens sjukfrånvaro	16
5.1	Sjukfrånvaro per anställd	16
5.2	Sjukfrånvaro enligt ålderskategorier	18
5.3	Sjukfrånvaro per kalendermånad	19
5.4	Tillfällig vårdledighet regionvis	20
6	Hur pandemin påverkade personalen	21
6.1	Pandemigruppen som stöd till personalen	22
6.2	Pandemins ekonomiska konsekvenser för personalen	23
7	Personalkostnader	23
8	Företagshälsovården	24
8.1	UUA-verksamheten	26
8.2	Personalfortbildning	26
9	Rekrytering inom samkommunen	27
10	Arbetarskyddet och arbetarskyddskommissionen 2020	28

Inledning

Personalbokslutet redogör för Kårkulla samkommuns personal, personalmängd, sammansättning, omsättning och frånvaro under år 2020. Eftersom det gångna året har varit ett exceptionellt år när det kommer till covid-19 och dess påverkan på samkommunens personal, kommer även detta att beskrivas kort i bokslutet. Förtroendekrisen inom Kårkulla samkommun som fick mycket uppmärksamhet i media har påverkat samkommunens personal på olika sätt och gett kringeffekter. I personalbokslutet ingår också uppgifter om företagshälsovården, arbetarskyddet, UUA-verksamheten och personalfortbildningen. Den statistik personalbokslutet bygger på utgår i från statistiken uttagen den 31.12.2020.

Personalbokslutet ger information som stöder personalutvecklingen och beslutsfattandet. Personalbokslutet kan också fungera som ett underlag för diskussioner mellan förtroendevalda, tjänstemannaledning, chefer och personal.

Ett av personalstrategins mål är en yrkeskunnig personal, vilken är en viktig grundsten i samkommunens verksamhet och i den dagliga kontakten med våra brukare och deras anhöriga samt Kårkullas ägarkommuner. Personalförvaltningens roll och uppgift är att producera bra och kvalitativa stödtjänster i organisationen.

Pargas, mars 2021

Jeanette Gripenberg

Personalchef

1 Samarbetet mellan arbetsgivaren och personalen

Det arbetsplatsdemokratiska samarbetsorganet utgörs av samarbetskommittén. Samarbetskommittén och arbetarskyddskommissionen är densamma inom Kårkulla samkommun. Kommittén bestod av 12 representanter med personliga ersättare fördelade enligt sex platser för fackföreningarna, tre platser för arbetarskyddsfullmäktige samt tre platser för arbetsgivarparten. Dessutom inkallas sakkunniga vid behov, i huvudsak företagshälsovårdare Carola Jahnsson.

Samarbetskommittén fungerar som samarbetsorgan i frågor som hänför sig till lagen om samarbete mellan arbetsgivare och arbetstagare samt som i lag och förordning avsedd arbetarskyddskommission.

Samarbetskommittén sammanträdde fyra gånger 2020 och behandlade totalt 30 paragrafärenden. Ärendena gällde främst utlåtanden till och synpunkter på frågor vilka berörde personalen. Bl.a. behandlades budgeten och ekonomiplanen, verksamhetsplanen för arbetarskyddet och företagshälsovården, personal- och fortbildningsplanen inför år 2021, rapporter om inträffade olycksfall och tillbud, arbetarskyddsfullmäktiges verksamhet, arbetarskyddsprogrammet och riskbedömningar på enheterna.

Under hösten 2017 arrangerades nyval av personal till arbetarskyddsorganisationen för mandatperioden 2018–2021. Valet arrangerades som sämjoval bland arbetstagarna. Arbetsgivarens representanter utses av styrelsen.

Samarbetskommittén har under året 2020 letts av ordförande Jeanette Gripenberg.

Arbetstagarna har representerats av:

Ordinarie:

Carita Lindblom
Fanni Sundell
Mona Eriksson
Petra Kock-Hautamäki
Heidi Ehrnström
Mikaela Othman

Ersättare:

Hans Henriksson
Solveig Wilén
Marjo Lepistö-Grönroos
Tiia-Maria Honkonen
Disa Malmberg
Mia Karlsson-Sabie

Arbetskyddsfullmäktige har representerats av:

Susanna Agge, Åboland	I vice, Disa Malmberg II vice, Anne Järvinen
A-L Aspegren-Törnroos, Österbotten	I vice, Lars Nybohm, II vice, vakant
Hans Rosenberg, Nyland	I vice, Michaela Kokkola II vice, Richard Martin

Arbetsgivarens representanter har varit:

Sofia Ulfstedt, samkdirektör	Minna Näsman, ekonomichef 1.5.2020
A-C Vuolle, regionchef, Norra ÖB	Susanne Karlsson, chef för EUC
Eva Isaksson-Holmberg, arb.skyddschef	Nina Taxell-Ahlbäck, förvalt.sek.
Jeanette Gripenberg, personalchef	Pernilla Backlund, personalsekreterare

Representanter för arbetsgivaren och huvudförtroendemännen för JHL, Tehy och Akava har under året hållit regelbundna huvudförtroendemannamöten.

1.1 Informationen till personalen

Informationen till personalen har skötts via arbetsplatsmöten, e-post, intranätet, Info-bladet, Kårkullas Facebook-, Twitter- och Intragransidor samt den egna tidningen Omslaget. Samkommunens tidning Omslaget utkom med 4 nummer under året 2020. All personal fick tidningen gratis.

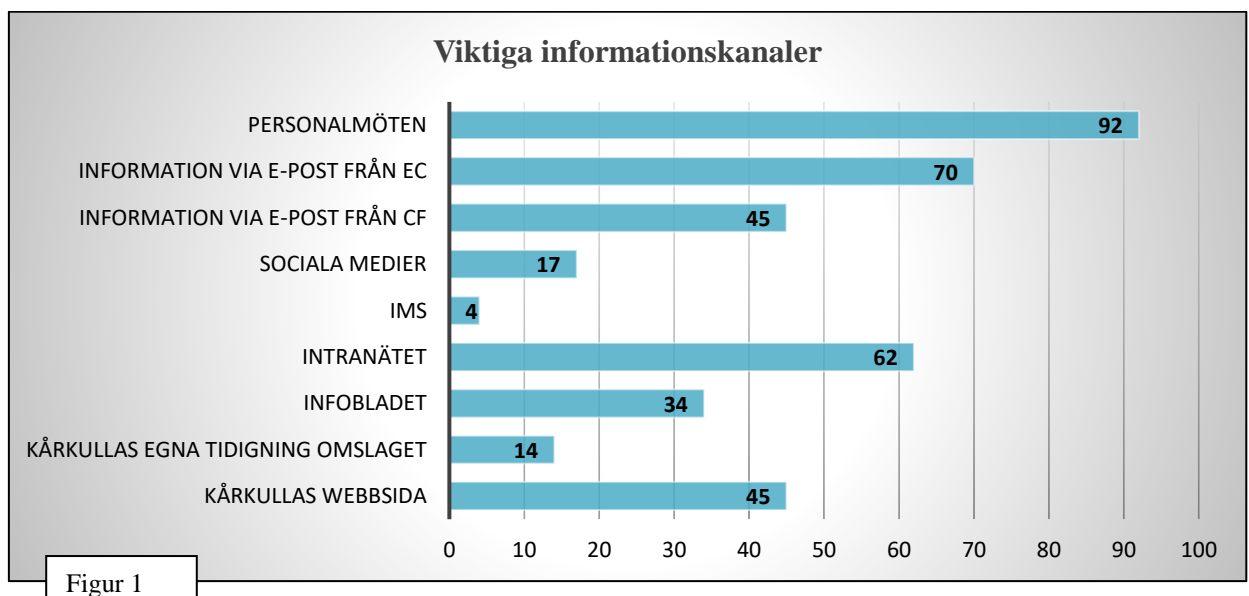
Samkommunens Infoblad publicerades på intranätet varannan vecka. Infobladet är samkommunens interna informationskanal där aktuella utbildningar, personalärenden och övrig aktuell information publiceras.

På samkommunens intranät (Office 365) hade personalen tillgång till aktuell information, blanketter, handböcker, direktiv och anvisningar. Ledningsgruppens, samarbetskommitténs och

samarbetsorganet för substans- och kvalitetsfrågors PM samt ledningens cirkulär finns tillgängliga för personalen på intranätet.

I personalenkäten 2020 frågades personalen vilka informationskanaler som var viktiga för den, utifrån nio olika svarsalternativ. Vidare hade de haft möjlighet att specificera vilken är den viktigaste och minst viktiga informationskanalen. Av de som svarat på personalenkäten anser 66% att de har den informationen de behöver i sitt arbete medan 34% av svarande ansåg att de inte har det.

De viktigaste informationskanalerna är personalmöten och information per e-post. Information från den närmsta förmannen (EC= enhetschefen, CF=centralförvaltning) är en väldigt viktig kanal samt information som hittas på intranätet. De minst viktiga informationskanalerna för personalen är sociala medier, integrated management system (IMS) och tidningen Omslaget. I bilden nedan är det illustrerat hur många % av personalen som ansåg att en enskild informationskanal är viktig.



Som grund för Kårkulla samkommuns personalförvaltning ligger personalstrategin och handlingsprogrammet. Flera av de målsättningar som handlingsprogrammet satt upp har uppfyllts.

1.2 Kvalitetsmätning ur personalperspektiv

Det finns ett samband mellan arbetslivskvalitet och resultat. Arbetslivskvaliteten är arbetstagarnas upplevda flerdimensionella förhållande till det egna arbetet och arbetsplatsen. Det talas om en fysisk, psykisk, social och ekonomisk relation till arbetsorganisationen. För att få reda på hur arbetslivskvalitet upplevs på Kårkulla samkommun utförs det årligen en kvalitetsmätning ur personalperspektiv.

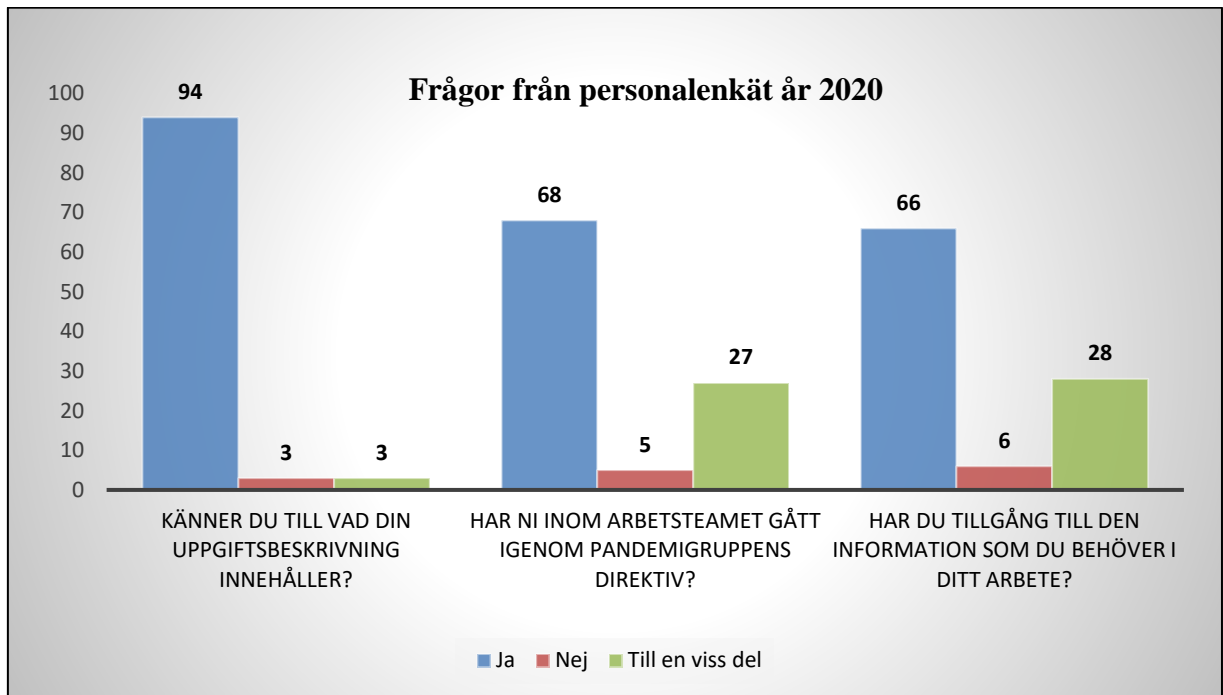
Kvalitetsmätningen för år 2020 bestod av 16 frågor som var relevanta ur personalens perspektiv samt två bakgrundsuppgifter. Frågorna utgör ett mått (kvalitetskriterium) på om kvalitetsmålen nåtts eller inte. Kvalitetsmätningen görs anonymt en gång per år, senast 31 januari för föregående år. Resultaten beaktas i enhetens verksamhetsberättelse och ekonomiplanering. Nytt för kvalitetsmätning år 2020 var att frågorna hade omarbetats en aning för att bättre försöka fånga upp personalens åsikter. I fråga nummer 4 kunde personalen i korthet berätta mera om sina tankar om Kårkulla som arbetsgivare. Eftersom det centraliserade arbetstidsplaneringssystemet Numeron är också samkommunalt relativt nytt har även frågor om detta tillagts. Under tidigare år har samkommunen fått svagare resultat över hur information delges till personalen. Därför har frågorna 14–16 handlat om vilka informationskanaler som är viktiga för personalen för att kunna utveckla hur informationen delges via de kanalerna som personalen använder och uppskattar.

Mätningen för 2020 fick 565 svar, vilket var 89 färre svar jämfört med år 2019. Personalen gav ett medianvärde på 3 till frågan *hur attraktiv Kårkulla var som arbetsgivare år 2020 som arbetsgivare* på en skala 1–5. Den pågående förtroendekrisen inom samkommunen kan ha påverkat hur personalen uppfattar Kårkulla som attraktiv arbetsgivare. Vidare visade personalenkäten att 61% av de som svarat har blivit erbjuden att delta i ett utvecklingssamtal under år 2020 och 34% har inte blivit erbjuden denna möjlighet. 5% av de som svarat var nyanställda och hade därför inte hunnit delta i ett utvecklingssamtal under år 2020.

Hur personalen har svarat på en del av frågorna kan ses i diagrammet nedan. Svaren i figur 2 kan ses i %.

Skala	1	2	3	4	5
Hur attraktiv är Kårkulla som arbetsgivare? 1= oattraktivt, 5=väldigt attraktivt	8%	25%	45%	19%	3%
Trivs du på din arbetsplats? 1=inte alls, 5=trivs väldigt bra	2%	10%	25%	45%	18%
Blir du professionellt bemött av?					
A. Din chef	4%	9%	12%	35%	40%
B. Dina medarbetare	1%	3%	14%	46%	36%
1=av annan åsikt, 5=av samma åsikt					
Trivs du med dina arbetsuppgifter? 1=trivs inte, 5=trivs väldigt bra	1%	5%	22%	48%	24%
Upplever du att du får det stöd du behöver?					
A. Av din chef	5%	13%	19%	30%	33%
B. Av dina medarbetare	1%	4%	19%	39%	37%
1=av annan åsikt, 5=av samma åsikt					

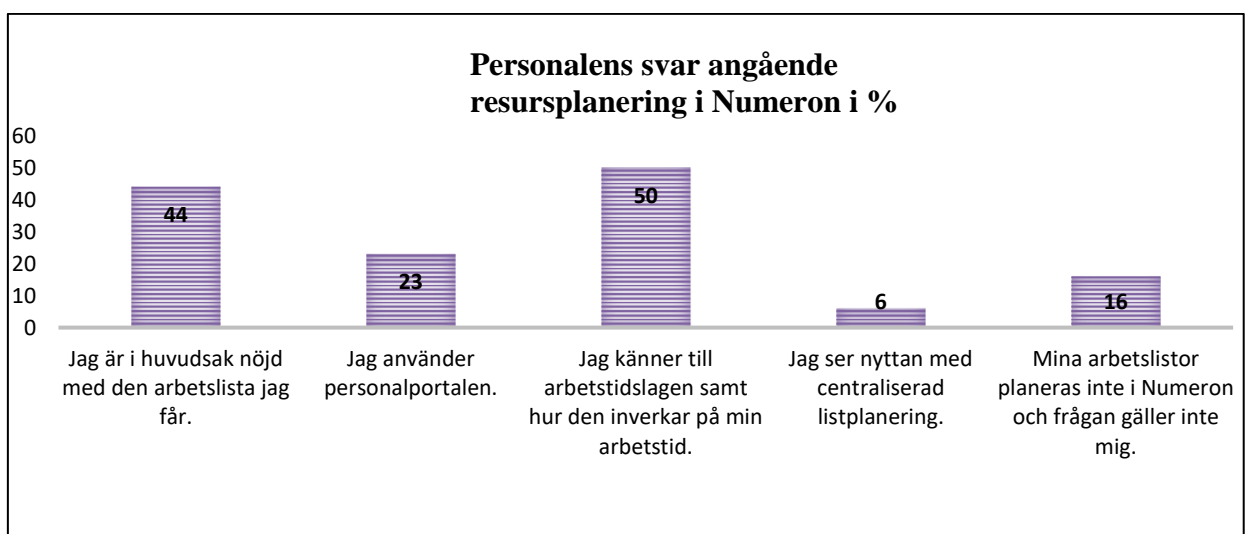
Figur 2



Figur 3

Som det visas i figur 3 känner 94% av de som svarat på enkäten till sin uppgiftsbeskrivning och 95 % har inom arbetsteamet åtminstone delvis gått igenom pandemigruppens direktiv.

När det kommer till arbetstidsplaneringssystemet Numeron som nu tagits i bruk i hela samkommunen senast vintern 2019, är det tydligt att mera information och skolning behövs. Även tillgång till information är ett tema som diskuteras flitigt. Ett nytt intranät tas i bruk 2021. Det blir intressant att se om en omarbetad, mera lätt tillgängligt och modernt intranät kommer att uppfattas som mera användarvänligt. Endast 23% av de som svarade använder personalportalen för att lämna in sina önskemål och endast 6% ser nyttan med centraliserad arbetstidsplanering. Se figur 4. Under år 2021 kommer Numeron att integreras med nya HR/löneräkningsprogrammet Personec F.



Figur 4

Resultaten från personalenkäten analyseras och används som underlag på enheternas planeringsdag/personalmöte för kvalitetsförbättrande åtgärder. De sammanlagda kvalitetsmättningsresultaten ur personalperspektiv används som underlag för kvalitetsförbättring inom organisationen.

2 Personalstyrkan

2.1 Personalstyrkan regionvis

Per 31.12.2020 hade Kårkulla samkommun 993 (993 år 2019) personer anställda vilket är exakt samma antal som året innan, se figur 5. I antalet ingår inte vikarier eller anställda i kortvariga anställningsförhållanden under 12 dagar. En befattning eller tjänst kan vara delad på flera personer på grund av deltidsanställningar. Av dessa 993 personer är 822 tillsvidare anställda vilket kan ses i figur 11.

Av figur 5 framgår fördelningen av Kårkulla samkommuns personal per 31.12.2020. I respektive region ingår även tillsvidareanställda, visstidsanställda och anställda med läroavtal. Som figuren visar har Kårkulla samkommun flest anställda i Österbotten och Nyland.

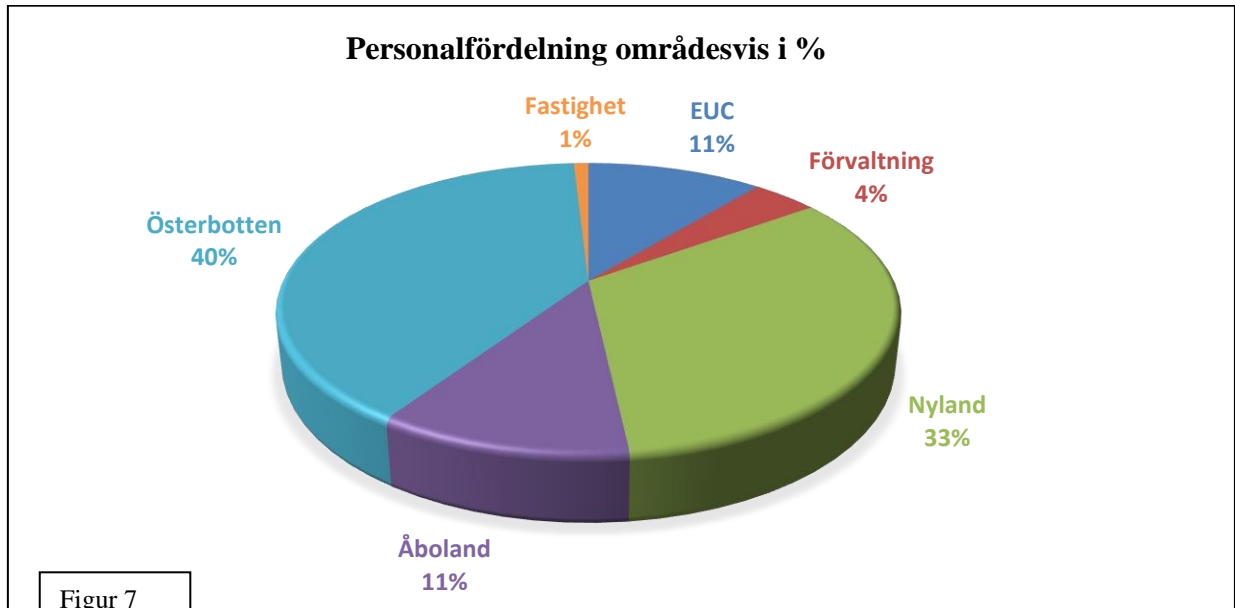
Uträknat i årsverken utgör arbetsinsatsen 2020 på Kårkulla samkommun 1003,23 fördelat på 2048 personer med beaktande av oavlönad frånvaro under år 2020. Siffran innefattar tillsvidare anställda, inhoppare och anställda på visstid samt anställda med läroavtal och med lönesubvention, dvs allt som arbetats inom Kårkulla samkommun kan ses i figur 5 och personalfördelningen områdesvis kan ses i % i figur 7.

Antalet personer regionvis 31.12.			
Region	2018	2019	2020
EUC	122	109	109
Fastighet	7	6	9
Förvaltning	26	31	41
Nyland	307	342	329
Åboland	100	112	111
Österbotten	359	393	394
Totalt	920	993	993

Figur 5

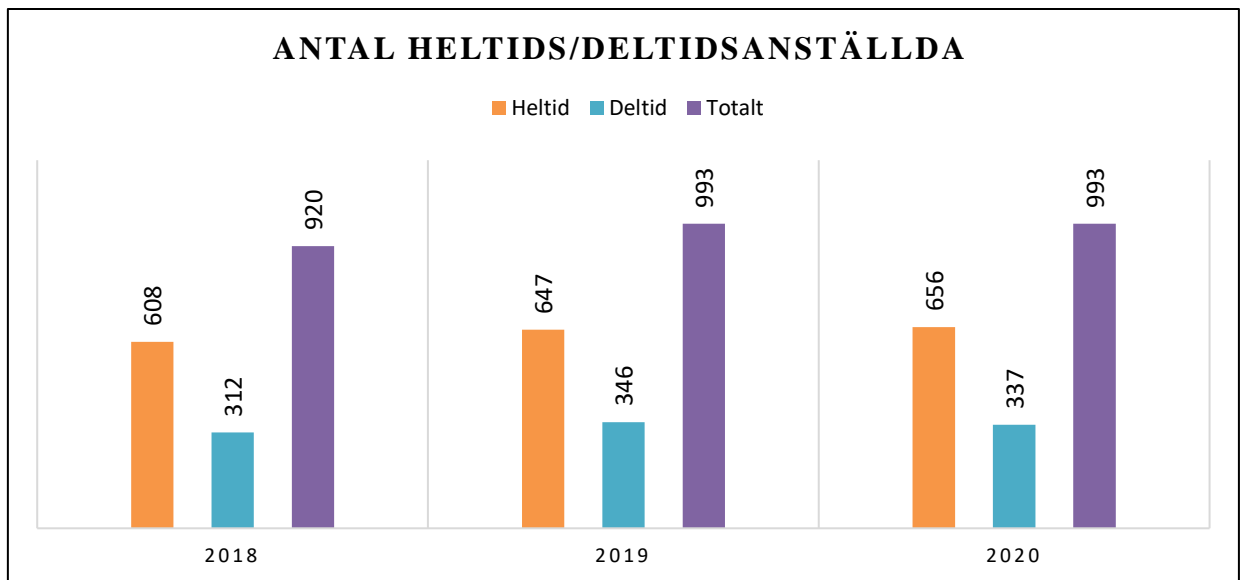
Årsverken			
Region	2018	2019	2020
EUC	133,79	126,18	115,07
Fastighet	6,31	6,46	8,52
Förvaltning	36,24	37,47	40,49
Nyland	347,14	355,99	350,2
Åboland	106,18	107,27	122,09
Österbotten	345,56	360,86	366,65
Totalt	975,21	994,23	1003,23

Figur 6



2.2 Antalet heltids- och deltidanställda personer

Av samkommunens 993 anställda arbetade 656 på heltid och 337 personer på deltid. Hur det står i jämförelse med de föregående åren kan ses i figur 8. Detta betyder att ca 34 % av Kårkullas personal hade en deltidanställning år 2020.



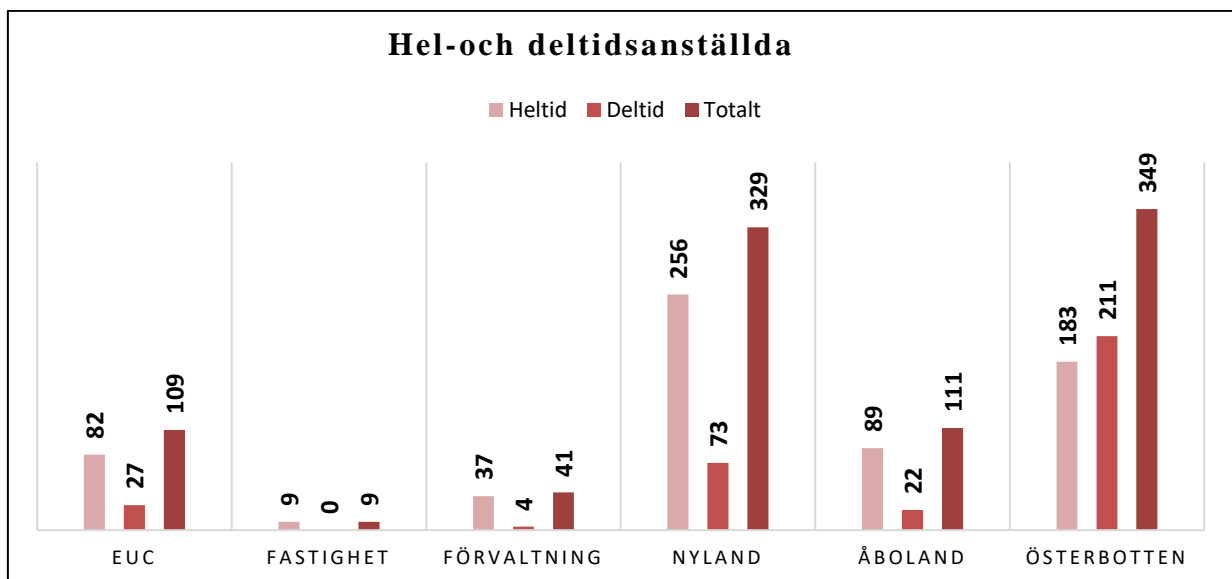
Figur 8

Den näst största gruppen av anställningsprocent i deltidarbetsstid är 70–79% av heltid. Hur de andra deltidanställningarna fördelar sig kan ses i figur 9.

	30 - 39 %	40 - 49 %	50 - 59 %	60 - 69 %	70 - 79 %	80 - 89 %	90 - 99 %	100 %	Total
EUC	2	2	2	2	11	5	3	82	109
Fastighet	0	0	0	0	0	0	0	9	9
Förvaltning	0	0	0	1	1	2	0	37	41
Nyland	0	7	13	2	33	8	10	256	329
Åboland	0	1	6	3	11	1	0	89	111
Österbotten	0	8	24	10	128	22	19	183	394
Totalsumma	2	18	45	18	184	38	32	656	993

Figur 9

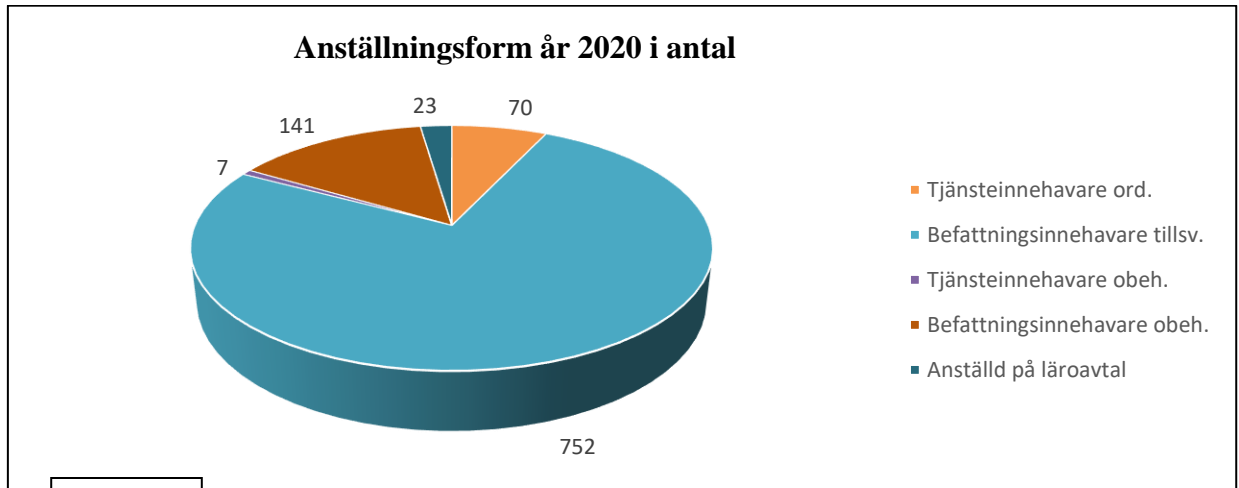
Sett ur regionperspektiv finns det skillnader i antalet heltids- och deltidsanställd personal i regionerna. I Nyland arbetar ca 78 % heltid och 22 % deltid, i Åboland ca 80 % heltid och 20 % deltid samt i Österbotten ca 40 % heltid och 60 % deltid. Österbotten utmärker sig genom att ha mera deltidsarbetande personal jämfört med heltidsarbetande. Detta kan tydligt ses i figur 10 nedan.



Figur 10

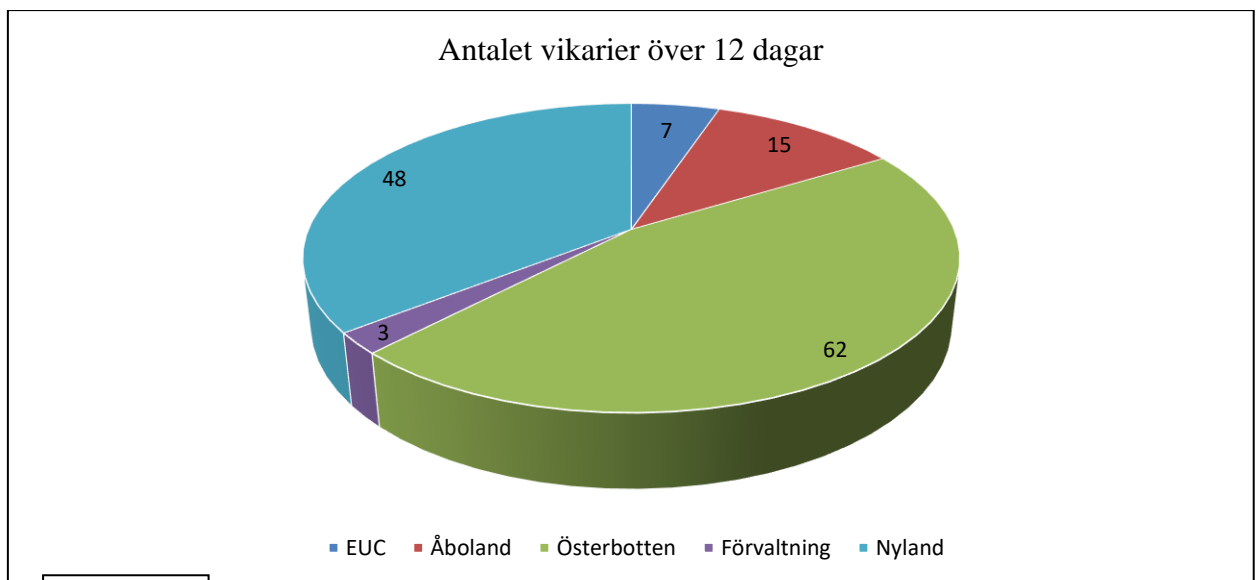
2.3 Personer enligt anställningsform

Vid utgången av 2020 var antalet tillsvidareanställda 822 personer, vilket gör att samkommunen har 171 visstidsanställda enligt statistiken 31.12.2020. Läroavtalsstudier bedrivs av 23 medarbetare och hur de övriga personerna är anställda kan ses i figur 12.



Figur 11

Antalet vikarier med en anställning på över 12 kalenderdagar uppgick 31.12.2020 till 135 personer (127 år 2019 och 183 år 2018), vilket var en ökning med 8 vikarier. En del av vikarieökningen kan förklaras med den rådande covid-19 pandemin och i det stora antalet karantäner personalen satts i under året. Vikariatet beror i övrigt på sjuk-, moderskaps-, tjänst-, arbets-, alternerings- och studieledigheter. För ett vikariat på över 12 kalenderdagar utbetalas lön utgående från månadslön, medan kortare vikariat ersätts i form av timlön. Hur vikarierna fördelades samkommunalt presenteras i figur 12.

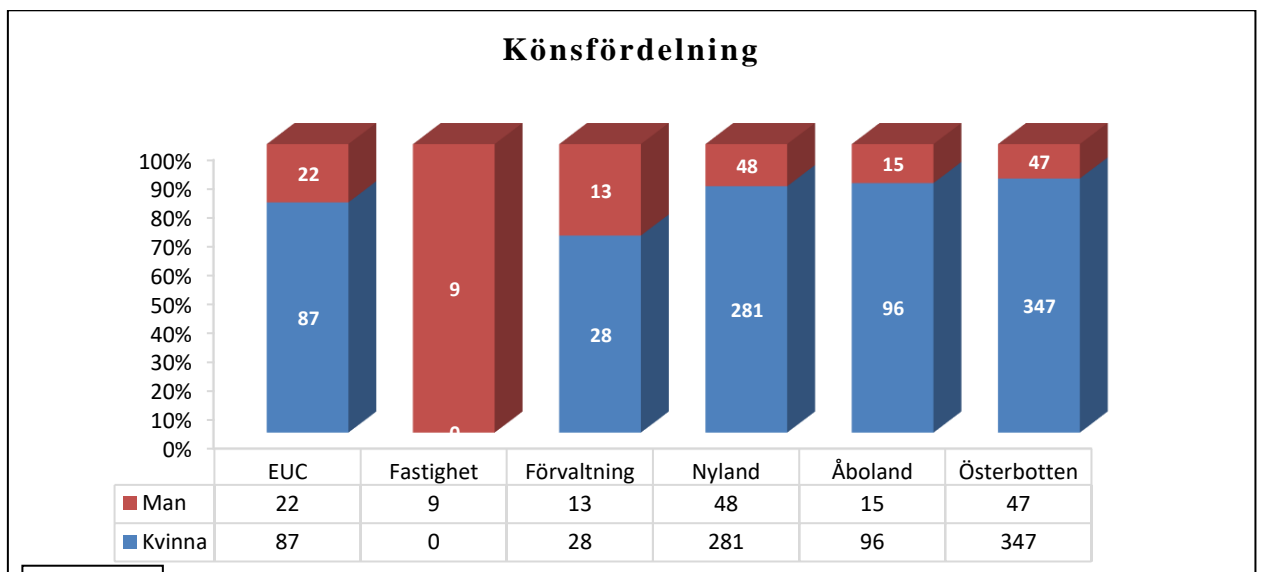


Figur 12

3 Personalstrukturen

3.1 Könsfördelningen

Könsfördelningen bland personalen inom samkommunen är liksom social- och hälsovårdssektorn i övrigt väldigt skev med en andel kvinnor på nästan 84,5 %. Detta innebär att antal anställda män har ökat med 0,8% enheter under år 2020. Fördelningen mellan kvinnor (839) och män (154) har dock hållit sig så gott som oförändrad de senaste åren. I Nyland och i Österbotten där vi har flest anställda har Kårkulla också flest män. Könsfördelningen inom olika regioner, verksamhetsområden är illustrerad i figur 13.



Figur 13

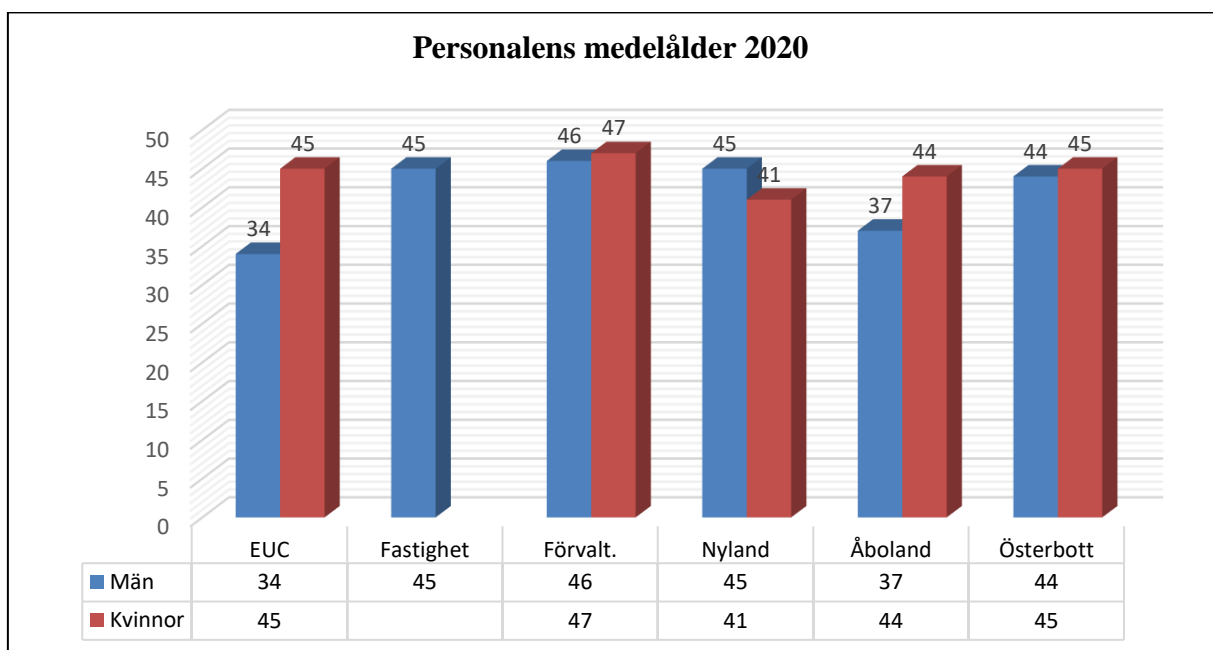
3.2 Åldersstrukturen

Kårkulla samkommuns åldersstruktur är relativt jämnt fördelat i ålderskategorierna mellan 25–64 år. I kategorin under 20-åringar hade Kårkulla endast sju personer anställda och bland över 65 åringar sex stycken anställda år 2020 jämfört med 2 stycken år 2019. Åldersfördelningen regionvis kan ses i figur 14.

Åldersfördelningen bland de anställda 31.12.2020												
Region	<20	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	>65	Totalt
EUC	1	6	11	19	13	10	9	18	8	14	0	109
Fastighet	0	0	0	1	2	1	2	1	2	0	0	9
Förv.	0	1	2	5	7	6	5	8	5	2	0	41
Nyland	2	24	40	51	40	39	40	43	25	22	3	329
Åboland	0	7	10	14	18	10	10	12	24	6	0	111
ÖB	4	32	38	45	55	46	56	40	47	28	3	394
Totalt	7	70	101	135	135	112	122	122	111	72	6	993

Figur 14

Medelåldern bland personalen som var anställda 31.12.2020 vid Kårkulla samkommun var 43 år (42 år 2019). Medelåldern har alltså hållits relativt stabil sedan 2019. Hur medelåldern har delats bland män och kvinnor i de olika regionerna kan ses i figur 15.



Figur 15

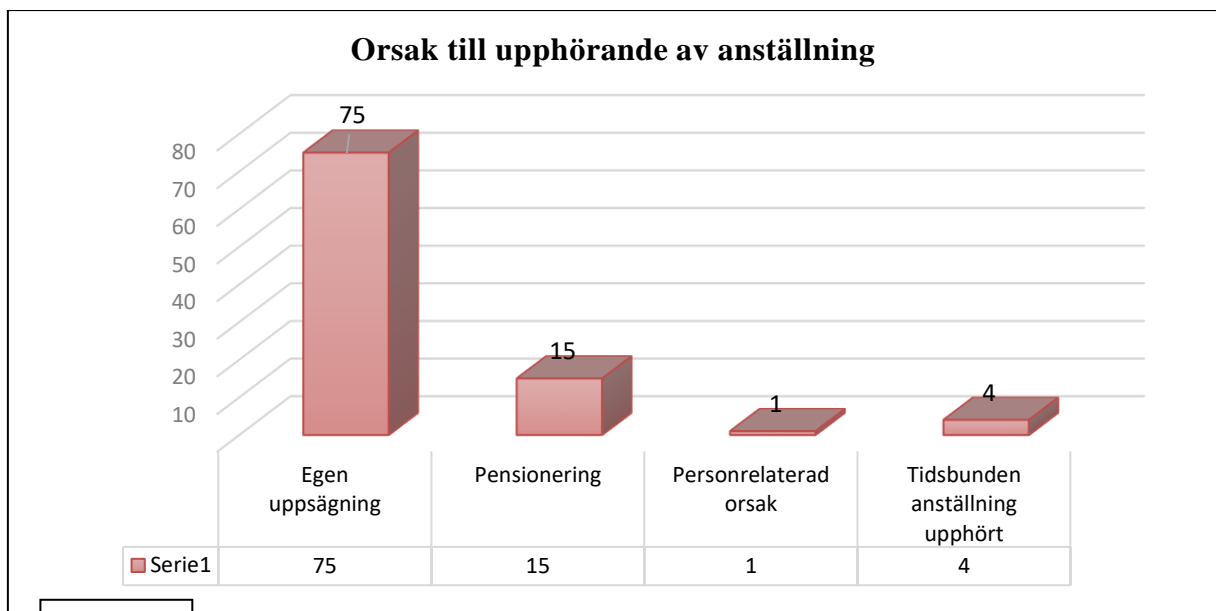
4 Personalomsättningen

4.1 Personalomsättningen bland de tillsvidare anställda

Personalomsättningen har som helhet minskat, vilket kan konstateras i figur 16. Detta kan delvis bero på pandemin och en mera osäker arbetsmarknad, där Kårkulla samkommun kan ses som en trygg arbetsgivare. Eftersom Kårkulla samkommun under år 2020 haft precis samma antal anställda som under år 2019 har ingen expansion i personalstyrkan skett. Det kan konstateras från figur 16 att under år 2020 har avslutade anställningar varit så gott som lika med åren 2019. Orsakerna till upphörande av anställning kan ses i figur 17.

Fastanställda	Antal	Antal	Antal	Personalomsättning i %		
	2020	2019	2018	2020	2019	2018
Påbörjade anställningar	97	139	112	11,8%	16,2%	14,4%
Avslutade anställningar	95	94	92	11,6%	11%	11,8%

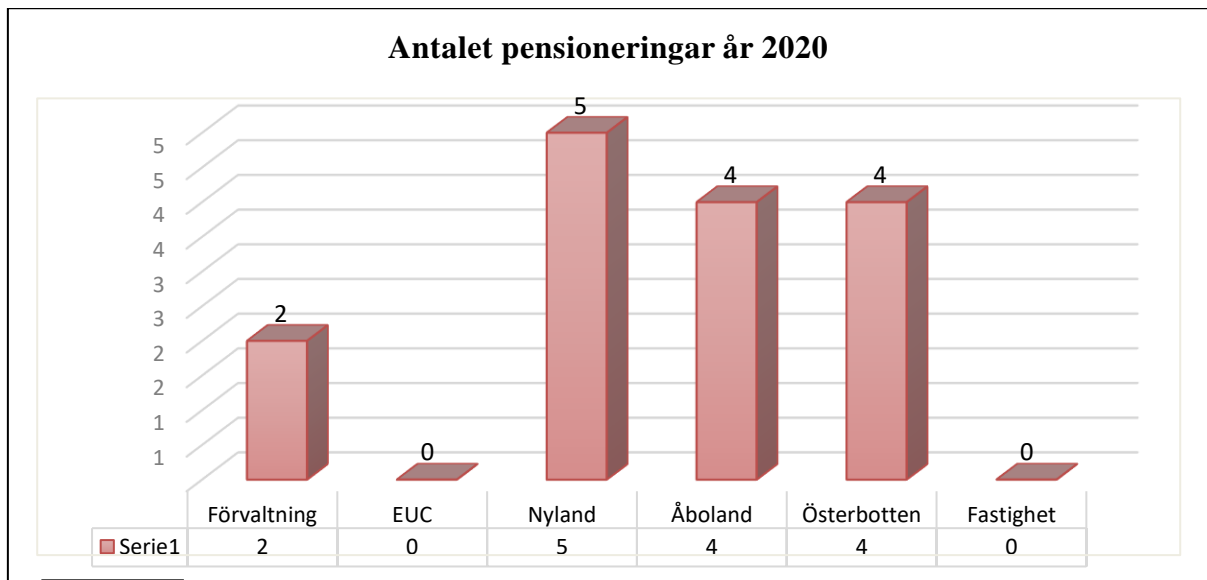
Figur 16



Figur 17

4.2 Pensioneringar

Under året 2020 har 15 personer gått i pension. Hur dessa pensioneringar har fördelats i samkommunen kan ses i figur 18. Antalet pensioneringar har ökat med 3 personer jämfört med år 2019 då samkommunen hade 12 pensioneringar.



Figur 18

5 Personalens sjukfrånvaro

5.1 Sjukfrånvaro per anställd

Antalet frånvarodagar per anställd p.g.a. egen sjukdom, arbetsolycksfall, olycksfall under arbetsresa och yrkessjukdom har ökat markant under året 2020. Nytt för år 2020 i denna statistik är också antingen av arbetsgivaren eller av smittskyddsläkaren satt i covid-19 karantän. Antalet sjukfrånvarodagar ökade totalt med 4372 dagar samkommunalt. I medeltal var alla anställda 2020 frånvarande p.g.a. sjukdom eller arbetsolycksfall, eller karantän 22 dagar jämfört med år 2019 då samma statistik visade 19 kalenderdagar. Detta samt jämförelsen till föregående år kan ses i figur 19.

Enligt Kommunarbetsgivarnas rekommendation kan sjukfrånvarodagarna räknas, förutom i antalet anställda per 31 december, också i antalet årsverken under kalenderåret. Ett årsverke beskriver personalstyrkan under året bättre än antalet anställda per 31 december. Detta eftersom ett årsverke beaktar variationer i antalet anställda under året samt arbetsförhållanden som bara varat en del av året eller varit i form av deltid.

Uträknat som årsverke utgör sjukfrånvaron 2020 på Kårkulla samkommun 22,05 årsverken fördelat på 2048 personer, figur 20. Siffran innefattar tillsvidareanställda och visstidsanställda samt anställda på läroavtal och med lönesubvention. Kort- och långvariga vikarier innefattas i årsverkesberäkningen till den del som de används till vakanta befattningar. Dock är årsverkerna nu fler än tidigare, vilket inverkar på denna jämförelse.

Då siffrorna jämförs med andra organisationer gäller det att minnas att social- och hälsovårdssektorn oftast har en högre sjukfrånvaro än genomsnittet inom den kommunala sektorn. Likaså drabbas specialomsorgen i regel av högre sjukfrånvaro än medeltalet för social- och hälsovården som helhet.

En anställd inom Kårkulla samkommun får enligt direktiven vara frånvarande p.g.a. sjukdom tre kalenderdagar utan läkar-/hälsovårdarintyg. För sjukfrånvaro på 4–5 dagar godkänns intyg utskrivet av hälsovårdare, medan det för längre sjukfrånvaro än fem kalenderdagar krävs läkarintyg. I början av covid-19 pandemin godkände arbetsgivaren frånvaro upp till 7 dagar utan läkarintyg eftersom läkartider var svåra att få p.g.a. covid-19 pandemin. Den frånvarande personalen behövde dock vara i daglig kontakt med sin närmaste chef. Närmaste chefen hade också möjlighet att begära ett sjukintyg från första sjukfrånvarodagen om misstankar på missbruk på anmälan av arbetsförmåga.

Antalet sjukfrånvaro per anställd				Sjukfrånvarodagar per årsverke			
Region	2020	2019	2018	Region	2020	2019	2018
EUC	21	16	24	EUC	19,85	15,18	21,46
Fastighet	16	1	4	Fastighet	16,55	1,08	4,91
Förvaltning	13	7	12	Förvaltning	13,04	4,64	8,64
Nyland	23	22	24	Nyland	21,28	18,57	21,44
Åboland	21	18	20	Åboland	18,82	17,19	19,14
Österbotten	23	19	20	Österbotten	25,12	19,38	20,44
Totalt	22	19	21	Totalt	21,85	17,65	20,25

Figur 19

Figur 20

Hur sjukskrivningsdagar har sammanfallit kan ses i figur 21. Samkommunens personal har flest sjukdagar mellan 4–29 dagar. Detta kan bland annat förklaras genom att de flesta i personalen som satts i karantän p.g.a. misstänkt eller konstaterad covid-19 smitta hamnar i denna kolumn. Kårkulla samkommuns förtroendekris har också påverkat antalet sjukskrivningsdagar.

Dagar	1 - 3	4 - 29	30 - 60	61 - 90	91 - 180	Summa
EUC	420	1229	424		211	2284
Fastighet	2	139				141
Förvaltning	56	265	148	59		528
Nyland	1276	4105	1616	350	111	7458
Åboland	458	1560	209	71		2298
Österbotten	1496	5565	1271	731	147	9210
Totalt	3708	12 863	3668	1211	469	21 919

Figur 21

Den största gruppen mätt i frånvarodagar finns i kategorin 4–29 dagar. De främsta orsakerna till långtidssjukskrivning är sjukdomar i stöd- och rörelseorganen och mental ohälsa. Kortare sjukskrivningar 1–3 dagar är oftast förkylningar av olika slag.

5.2 Sjukfrånvaro enligt ålderskategorier

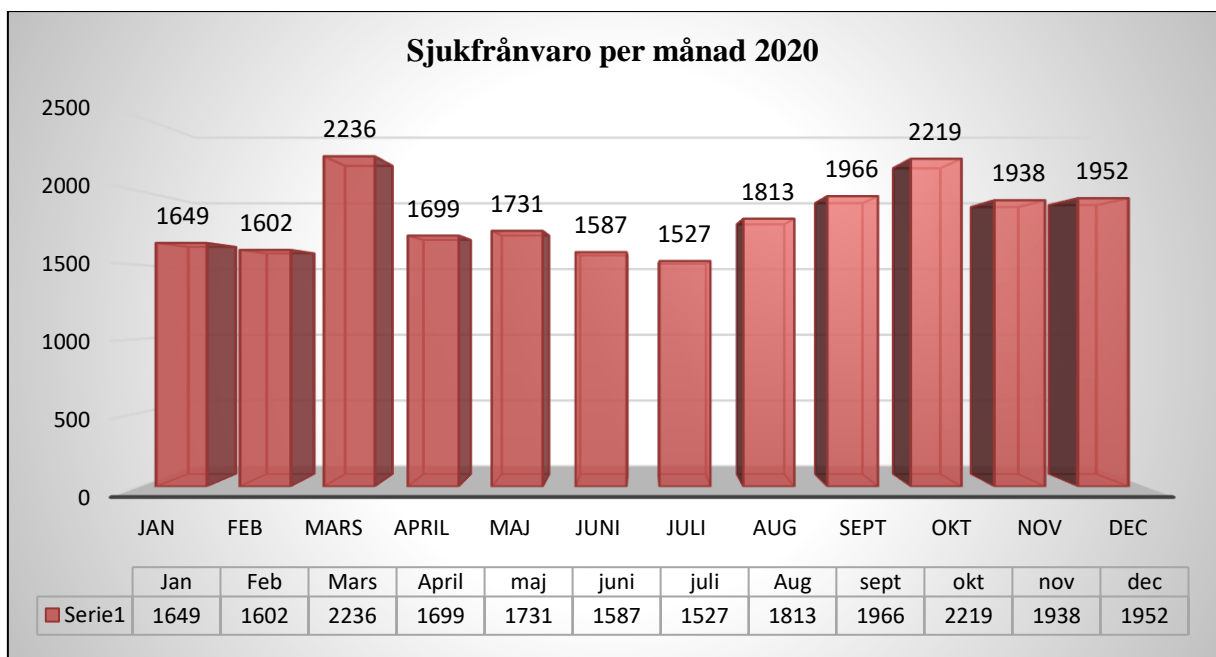
Av totalt 21 919 frånvarodagar (17 547 år 2019) är det personalen i åldersgruppen 30–39 åringar som har den högsta sjukfrånvarostatistiken. Åldersgruppen 30–39 åringars sjukfrånvaro har ökat från år 2019 då det var 5115 dagar till 6677 år 2020. Detta är hela 1562 flera sjukfrånvarodagar i denna ålderskategori. Den andra ålderskategorin där det har varit en stor ökning i sjukfrånvaro är i kategorin för 55–59 åringar där det visar sig att det år 2019 fanns totalt 1627 sjukfrånvarodagar jämfört med 2020 då samma antal var 2915. Detta innebär en ökning på 1288 sjukdagar på personer i ålderskategorin 55–59 år. Däremot har sjukfrånvaron för 25–29 åringar sjunkit med 338 dagar i likhet med 40–44 åringar där också deras sjukfrånvarodagar har sjunkit med 357. Trots dessa ljuspunkter bland 25–29 och 40–44 åringar har Samkommunens sjukfrånvaro ökat med ca 25%. Detta kan till en del förklaras med covid-19 relaterade orsaker. Antalet sjukfrånvarodagar per ålderskategori kan ses i figur 22.

Ålder	<20	20–24	25–29	30–34	35–39	40–44	45–49	50–54	55–59	60–63	>64	Tot
EUC	6	314	141	308	212	213	271	223	410	153	33	2284
Fastighet	0	0	0	0	9	21	5	98	8	0	0	141
Förvalt	1	4	27	13	73	64	85	89	14	147	0	528
Nyland	54	554	609	1079	1228	710	663	865	531	1061	104	7458
Åboland	14	222	236	394	404	191	101	143	434	105	54	2298
ÖB	55	648	656	1391	1566	707	1205	618	1518	808	38	9210
Totalt	130	1753	1669	3185	3492	1906	2330	2036	2915	2274	229	21919

Figur 22

5.3 Sjukfrånvaro per kalendermånad

I figur 23 preciseras hur sjukfrånvarodagarna varierar över kalendermånader. Flest sjukfrånvarodagar har det varit under mars månad och minst under sommarmånaderna juni-juli. Efter sommaren steg sjukfrånvaron anmärkningsvärt i september och oktober med sjukfrånvarodagar motsvarande ca 19% av hela årets sjukfrånvaro. Under oktober belastades mellersta och södra Österbotten hårt med ovid-19 smittan, vilket också kan ses i ökade antal sjukfrånvaro under denna period. Anmärkningsvärt är också att april och maj har relativt låga sjukfrånvarodagar jämfört med mars samt september till december.



Figur 23

I figur 24 kan ses att Österbotten och Nyland har haft flest antal sjukdagar. Detta kan förklaras genom att de också har flest antal personal samt att covid-19 situationen geografiskt har påverkat Nyland och Österbotten hårdast.

	Januari	Februari	Mars	April	Maj	Juni	Juli	Augusti	Sept	Okt	Nov	Dec	Total
EUC	213	165	165	160	162	170	239	252	164	224	189	181	2284
Fastigh	0	26	5	25	31	30	12	0	4	0	8	0	141
Förvalt	23	20	23	33	10	67	36	47	73	69	62	65	528
Nyland	656	589	934	691	564	462	436	527	619	671	585	724	7458
Åbo	183	219	306	191	160	160	159	170	224	147	179	200	2298
ÖB	574	583	803	599	804	698	645	817	882	1108	915	782	9210
Totalt	1649	1602	2236	1699	1731	1587	1527	1813	1966	2219	1938	1952	21919

Figur 24

För att i ett tidigare skede stöda anställda med högt antal sjukfrånvarogångar har samkommunen beslutat att anställda, som under ett kalenderår har ett frånvaroantal på minst fem gånger eller 30 dagar ska kallas till konsultation av företagshälsovården. Avsikten är att kunna hjälpa den anställda i god tid. Enhetscheferna uppmanas att noggrannare följa med sjukfrånvaron och vara aktivare i kontakt med företagshälsovården. För att stöda chefernas arbete har det år 2017 utarbetats närmare anvisningar för detta, *Handlingsplan för aktivt stöd av arbetsförmågan*, som också under året 2020 har använts som stöd i trepartssamtalen mellan arbetstagaren och arbetsgivaren. Utöver detta har företagshälsovårdaren föreläst om hur väsentligt det är med aseptik och hygien när enheterna kämpar mot covid-19 smitta. Överlag har Kårkulla samkommun begärt att all personal med minsta symptom blir hemma och sjukanmäler sig, vilket markant ökat sjukfrånvarodagar. Personalförvaltningen känner till att tidigare år har personalen arbetat med förkylningssymptom vilket absolut varit förbjudet år 2020 eftersom det har varit omöjligt att veta vilka symptom är förkylnings- eller allergi relaterade och vilka symptom hör till en covid-19 smitta. I början av år 2020 tog det också väldigt länge innan personalen fick tider till covid-19 tester och sedan ofta flera dagar innan resultatet anlände.

5.4 Tillfällig vårdledighet regionvis

Antalet frånvarodagar pga. eget barns sjukdom 2020					
Region	Med lön	Utan lön	Totalt 2020	Totalt 2019	Totalt 2018
EUC	47	1	48	57	102
Fastighetservice	3	0	3	11	6
Förvaltning	24	1	25	54	38
Nyland	357	36	393	318	415
Åboland	72	5	77	106	76
Österbotten	358	61	414	454	265
Totalt	856	104	960	1000	902

Figur 25

Antalet frånvarodagar på grund av vård av sjukt barn under 12 år minskade med 40 dagar från året innan, vilket kan ses i figur 25. En tjänsteinnehavare/arbetstagare har rätt till tillfällig vårdledighet med lön för tre kalenderdagar för att ordna vården för eller sköta ett barn, som inte fyllt 12 år och som plötsligt insjuknar och som varaktigt bor i den anställdas hushåll. En fjärde ledig dag utan lön beviljas vid behov. Samma rätt har även en förälder som inte bor i samma hushåll som barnet. Målsättningen är också att denna tillfälliga vårdledighet ska fördelas jämt mellan föräldrarna. Eftersom Kårkulla samkommun har en kvinnodominerad personal finns det en stor risk för att Kårkulla står för en oproportionerligt stor del av denna frånvaro.

6 Hur pandemin påverkade personalen

Pandemin har haft stor inverkan på Kårkulla samkommuns personal både fysiskt, psykiskt och psykosocialt. För att få en uppfattning om hur personalen mår skickades det ut 10.9.2020 ett frågeformulär kring pandemins effekter inom Kårkulla samkommun. Formuläret besvarades av 571 respondenter, där mest aktiva att svara var Österbotten. I denna enkät läste 96% av de som svarat pandemigruppens direktiv, 3,5% läste delvis och 0,5% läste inte överhuvudtaget direktiven.

Av de som läste direktiven upplevde 832% att de förstod direktiven helt, 17% av dem förstod direktiven delvis och 1% förstod inte direktiven. Responsen som kom in via undersökningen var bland annat att direktiven kunde vara kortare och tydligare, beskrivningar över hur direktiven ska förverkligas i praktiken samt mera regionala anpassningar med direktiven. Det som lyftes också tydligt fram var att direktiven ändras hela tiden, vilket upplevdes tidskrävande att hålla sig uppdaterad.

På frågan om respondenten följer pandemigruppens direktiv svarade 88,5% ja, däremot 11% svarade delvis och 0,5% svarade nej. Som kommentarer varför personalen inte följer pandemigruppens direktiv kom det fram att det är tungt att arbeta med munskydd och skyddsutrustning, svårt att hålla distansen under lunch och kaffepauser eller att det är brist på utrymmen. Det lyftes också fram att det inte går att använda munskydd eller visir i kontakt med vissa brukare och att Kårkulla som arbetsgivare inte kan förhindra personalen att resa eller umgås i större sammanhang under sin fritid utan trots rekommendationer från pandemigruppen kommer en del av personalen leva som normalt.

De flesta, 75% upplever att de har tillräckligt med information för att kunna utföra sitt arbete. Hälften av respondenterna upplever att det under tiden för pandemin hittats nya lösningar och arbetssätt som kan användas framöver. Samarbetet mellan boende- och dagverksamheter har stärkts uppges av 26%. Pandemin har fört med sig nya arbetsuppgifter och extra tid har gått åt till städning. Användningen av skyddsutrustning och enhetsbyten har varit utmanande. Det lyfts även fram att det är positivt är att insikten av god handhygien och att de aseptiska rutinerna förbättrats generellt, vilket även minskat säsongsinfluensor på enheterna. Personalen konstaterar att en del brukare har mått bättre av en lugnare vardag med mindre transporter och tidtabeller att hålla. Personalen uppskattar sina flexibla kollegor med kämpaglöd, som gjort det bästa av situationen och samarbetat med brukaren i fokus. Öppen dialog och mera information om det aktuella läget önskas generellt, tex. antal covid-19 fall samkommunalt. Efter den sist nämnda responsen började pandemigruppen skicka via informatören veckorapport där personalen kunde följa antalet insjuknande personal och brukare regionvist.

Cheferna och den administrativa personalen har i stor grad haft möjlighet att arbeta på distans 1–2 dagar per vecka. Under tiden för distansarbete har man mest saknat fysiska sociala kontakter och spontana möten. Under distansarbete uppges 35% att de arbetat bättre än tidigare och 35% att de arbetat lika bra som tidigare. Innan pandemin hade cheferna endast ett fåtal möten via elektronisk förbindelse och under pandemin hålls mera än hälften av alla möten via elektronisk förbindelse. Efter pandemin önskar 92% av respondenterna att fortsätta hålla en stor del av möten via

elektronisk förbindelse. Av cheferna upplever 93% att det framkommit nya insikter som kan användas framöver i arbetet.

6.1 Pandemigruppen som stöd till personalen

I början av pandemin var det svårt att få en uppfattning om vad covid-19 viruset skulle innebära för samkommunen och Kårkullas personal. En del personal var redan satt i karantän efter vecka 8 och 9 då flera anlät hem från sina utlandssemestrar. Personalchefen begärde 5.3.2020 att samkommunsdirektören skulle tillsätta en pandemigrupp. Syfte med pandemigruppen var att ta fram processer och direktiv för samkommunen. Till pandemigruppen utnämndes överläkaren, personalchefen, verksamhetschefen, företagshälsovårdaren samt avdelningssköterskan. I ett senare skede blev det tydligt att pandemigruppen behövde också en sekreterare för att uppdatera direktiven. Personalsekreteraren har i huvudsak utfört denna uppgift. Även informatören kallades in som expert senare under hösten på fredagens möten när det framkom genom pandemifrågeformulären hur viktigt det är med rätt information som ges rätt tidpunkt och via de rätta kanalerna. Pandemigruppen har delgett information också till Kårkullas ägarkommuner.

Pandemigruppen sammankommer i huvudsak 3 gånger i veckan men under de mest akuta och kritiska tidpunkterna har pandemigruppen haft möten upp till 5 gånger i veckan. I pandemigruppens direktiv hänvisade man till att verksamhetschefen kunde ringas när som helst under dygnets alla timmar om det gällde covid-19 smittad brukare eller verksamhet p.g.a covid-19 pandemin. Personalchefen i sin tur kunde nås på samma sätt om en personal på Kårkulla samkommun blivit covid-19 smittad och det behövdes hjälp med att nå smittskyddsteamet i regionen eller kartlägga vilka övriga i personalen behövde sättas i karantän för att skydda övriga personer på enheten.

Under jul- och nyårshelgen var pandemigruppen i jour och jourlistan delades till hela samkommunens personal. Även anhöriga har kontaktat pandemigruppen speciellt i början av pandemin och en e-post till pandemigruppen konstruerades genast dit både personal, brukare och deras anhöriga har kunnat skicka frågor som pandemigruppen svarat på efter bästa förmåga.

Pandemigruppens primära uppgift utöver att ta fram processer och direktiv samt svara på frågor av olika slag har varit att bevaka de ständigt uppdaterande direktiven som kommit från olika myndigheter. Speciellt företagshälsovårdaren har bevakat olika sjukvårdsdistrikts direktiv, bevakat informationen från THL¹, STM² och regeringskansliet. Även tillgång till skyddsmaterialet har bevakats och beställts via företagshälsovårdaren samkommunalt.

¹ THL betyder Institutet för hälsa och välfärd

² STM betyder Social och hälsovårdsministeriet

6.2 Pandemins ekonomiska konsekvenser för personalen

Pandemin har gett stora ekonomiska konsekvenser inte bara för Kårkulla samkommun utan också för våra ägarkommuner och globalt. Under våren 2020 har vissa dagverksamheter hållits stängda och dagverksamhet har erbjudits på boende i stället för att undvika att brukarna tar sig till dagligverksamheten med allmänna färdmedel och utsattas för eventuell smitta. En del av personalen har enligt AKTAs regelverk kunnat bli omplacerade maximalt i 8 veckor på andra enheter med andra arbetsuppgifter. Distansarbete har också utförts av personal på omsorgsbyråerna, förvaltningen och av administrativ personal.

Kårkulla samkommuns budgeterade personalkostnader år 2020 var 47,6 miljoner €. Eftersom det efter första kvartalet 2020 var tydligt att verksamhetens intäkter inte kommer vara på den nivå som budgeterats p.g.a. covid-19 pandemin sattes stora sparkrav på samkommunens utgifter.

Personalkostnader utgör ca 80% av samkommunens utgifter. För att spara in på utgifter vidtogs flera drastiska åtgärder. Alla nyanställningar skulle motiveras till personalchefen och verksamhetschefen för att få lov att rekryteras. Så gott som totalt stopp på nettobudgeteringar vidtogs. Fortbildningsstopp infördes och endast de mest akuta utbildningarna för verksamheten godkändes. Möjlighet till nattavdrag enligt AKTA började tillämpas, vilket betyder att i stället för nattersättning kunde arbetsgivaren ge personalen ledig tid om verksamheten tillät detta. Avtalet för högre utryckningspenning sades upp ensidigt av arbetsgivaren på 40 € och AKTAs utryckningspenning på 7,61 € tillämpas. Hela semesterperioden från maj till september enligt AKTA tillämpades, för att undvika vikariekostnader. Resursplanerarna försökte också utföra så ekonomisk arbetstidsplanering som tekniskt möjligt. Dessa åtgärder var inte populära bland personalen, men samkommunen sparade 1,9 miljoner på personalkostnader och de faktiska personalkostnaderna var 45,7 miljoner €.

7 Personalkostnader

Belöning är ett ledningsredskap som stöder organisationens strategi och uppnåendet av målen. Belöning förmedlar ett budskap om önskad verksamhet och kan vara både immateriell och materiell som lön. De flesta av de anställda inom Kårkulla samkommun har en lön som baserar sig på det allmänna kommunala tjänste- och arbetskollektivavtalet. Övriga kollektivavtal som styr samkommunens löner är Lähta, Tim-Aka och TS.

Uppföljning av löneutgifterna sker månadsvis för att bevaka utgiftsutvecklingen. Den utbetalda beskattningsbara summan löner och arvoden år 2020 var 38 183 000 € jämfört med år 2019 som var 36 839 000 €. Totalt utbetalades 27 059 löner jämfört med 27 832 löner under år 2019. Trots att antalet löner minskade från år 2019 till år 2020 med 773 stycken, ökade lönekostnaderna med 1 344 000 €. Detta kan förklaras genom att arbetstidsförlängningen enligt konkurrenskraftsavtalet tog slut den 30.8.2020 samt att tjänsteinnehavarnas och arbetstagarnas uppgiftsrelaterade löner

eller därmed jämförbara månadslöner höjdes enligt AKTA 1.8.2020 genom en allmän förhöjning på 1,22% Det individuella tillägget enligt § 11 i lönekapitlet höjdes likaså med 1,22%.

Dessa AKTA relaterade löneförhöjningar och så kallade KIKY avtalets avslut som båda inträffade i augusti 2020 kan ses i figur 26, vilket medför att den enskilt högsta lönekostnaden utbetalades i augusti. Därutöver betalas personalens semesterlöner i augusti månad. Trots ökade lönekostnader år 2020 jämfört med år 2019 har Kårkulla samkommun genom olika sparåtgärder sparat in 1,9 miljoner i lönekostnader jämfört med budgeterade lönekostnader, vilket behandlades i förra kapitlet.

Beskattningsbara löner			
Månad	Antal löner 2020	Summa 2020	Summa 2019
Januari	2357	3 331 000	3 347 000
Februari	2191	2 895 000	2 737 000
Mars	2371	3 163 000	2 758 000
April	2159	2 898 000	3 013 000
Maj	2090	3 185 000	3 025 000
Juni	2355	3 103 000	3 498 000
Juli	1969	2 947 000	3 022 000
Augusti	2400	4 660 000	4 093 000
September	2401	2 913 000	2 826 000
Oktober	2343	3 101 000	2 984 000
November	2103	2 768 000	2 718 000
December	2320	3 219 000	2 782 000
Totalt	27 059	38 183 000	36 839 000

Figur 26

8 Företagshälsovården

Personalchefen är ansvarig för personalens företagshälsovård. Samkommunen har en egen företagshälsovårdare som till 75% varit allokerad till företagshälsovården/personalförvaltningen och 25% till EUC. Kårkulla samkommun upprätthöll under år 2020 vid Kårkulla i Pargas en enhet för företagshälsovård. Enheten betjänade EUC, Centralförvaltningen, omsorgsbyrån i Pargas,

Pargas arbetscenter och boendeenheter i Pargas Företagshälsovårdaren har också fortbildat personal inom ramen för den interna utbildningen främst gällande läkemedelshantering samt gett råd och handledning inom samkommunen i frågor gällande arbetsförmåga och arbetshälsa.

Under det gångna året 2020 har det speciellt visat sig hur viktigt det är att Kårkulla samkommun har en egen företagshälsovårdare kopplat till stödfunktionen. Utöver hennes vanliga arbetsuppgifter har hon varit medlem i pandemigruppen och utformat pandemigruppens direktiv, bevakat myndigheternas krav och direktiv samt delgett dem till pandemigruppen. Vidare har företagshälsovårdaren samkommunalt koordinerat beställningar av skyddsutrustning och tagit fram offerter så att Kårkulla konstant kunnat få de bästa priserna gällande munskydd, skyddsrockar, handsprit osv. Företagshälsovårdaren har också aktivt varit delaktig med information, koordinering och kunskapsdelning samt gett stöd till enheterna som drabbats av covid-19 smitta tillsammans med avdelningssköterskan från EUC. De har också tagit fram flera blanketter och egenkontrollplanen till verksamheter enligt myndigheternas krav.

För personalen vid öppenvårdsenheterna på andra håll än i Pargas köptes lagstadgad företagshälsovård samt företagshälsobetonad sjukvård av den lokala hälsovårdscentralen eller av privata aktörer. Avtal gällande företagshälsovården har ingåtts med Suomen Terveystalo, Pihlajalinna, Aino työterveys, Työplus, Kungsvägens arbetshälsa, Folkhälsan Syd ab, Kristina Medi, Mehiläinen, Malax-Korsnäs HVC, Hangö HVC och Vasa arbetshälsa. Avtalen är likartade inom alla verksamhetsenheter oberoende av om producenten är en hälsovårdscentral eller en privat producent. Avtalen är i kraft tills vidare.

Tyngdpunkten i företagshälsovården var på det förebyggande arbete. Personalens arbete- och arbetsförmåga samt välbefinnande i arbetet har varit i fokus. Personalen har haft möjlighet att få rådgivning och handledning i frågor gällande fysisk belastning av arbetsfysioterapeut, och gällande psykisk belastning av arbetspsykologi tre besök. Vid frågor gällande arbete och arbetsförmåga har personalen kunnat få specialistläkarkonsultationer med remiss av företagsläkaren. Lagstadgade hälsogranskningar och frivilliga åldersrelaterade hälsogranskningar samt arbetsplatsbesök har gjorts enligt verksamhetsplanen för företagshälsovård.

Beslut om ”Rökfri arbetstid” har tagits i samkommunen. För att stöda dem som velat sluta röka har personalen kunnat få nikotinpreparat eller receptbelagda läkemedel för ändamålet värda 100 €. Enligt bokslutet för år 2020 var de totala kostnaderna för företagshälsovården 355 107,79 €. Utvecklingen under de senaste åren framgår av tabellen nedan. Arbetsgivaren får ersättning av FPA för nödvändiga och skäliga kostnader för företagshälsovården. Ersättningen indelas i ersättningsklass I, som innefattar kostnader för den preventiva företagshälsovården och ersättningsklass II, som innefattar kostnader för sjukvård på allmänläkarnivå. Ersättningen för klass I är 60% och för klass II 50%.

Som det kan ses i figur 27 har totala kostnader för företagshälsovården minskat med 23 166,84 € under år 2020, vilket är den lägsta kostnaden på 4 år. Däremot har kostnader för skyddsutrustningar som munskydd, visirer, skyddsrockar, handskar ökat markant under året, då samkommunen har satsat stort på att personalen har tillgång till den skyddsutrustningen som funnits att få tag på. Kårkulla samkommun har centralt köpt vårdförnödenheter för 294 799,10 € .

Kostnader för företagshälsovården 2017–2020				
	2020	2019	2018	2017
Klass I	200 909,20	202 881,82	188 916,37	165 471,72
Klass II	154 198,59	175 392,81	164 589,66	165 299,72
Totalt	355 107,79	378 274, 63	353 506,03	330 771,44
per anställd	358	381	384	362

Figur 27

8.1 UUA-verksamheten

UUA står för Utvecklande och Upprätthållande av Arbetsförmågan. Kårkulla samkommun har en grupp bestående av personalchefen, företagshälsovårdaren, arbetarskyddschefen och personalsekreteraren som ansvarar för programmet inom UUA-verksamheten.

För UUA-verksamheten fanns 2020 anslaget om 60 000 €. Anslagen användes till största delen för ePassiförmån till personalen, en subvention för både kulturella och fysiska aktiviteter på fritiden. Inom ramen för UUA-verksamheten ordnades under år 2020 två motionskampanjer.

Motionskampanjen 2020 under våren anordnades 2.4–31.5 där temat var Kårkulla 60 år. Bland alla deltagare lottades det efter kampanjen ut fyra presentkort till Stadium.

Under hösten anordnade UUA gruppen en riktigt utmaning, där personalen tävlade mot ledningsgruppen genom att **Gå bort Corona**. Tävligen gick ut på att se om personalen lyckades få ihop flera steg jämfört med ledningsgruppens steg och som morot till båda grupperna var att om ledningsgruppen förlorar vinterbadar tf. samkommunsdirektören med videobevis, vilket också skedde.

Denna utmaning var i särklass ett av samkommunens mest engagerande motionsjippon. Trots ledningsgruppens skärpta försök, var Bennäs serviceenhet den som hade flest steg per person i genomsnitt och Fyrväpplingens serviceenhet kom på andra plats. Totalt 12 personalgrupper gick i genomsnitt per person flera steg är ledningsgruppen.

8.2 Personalfortbildning

Det övergripande ansvaret för samordning av personalfortbildning handhades av personalchefen och det regionala fortbildningsansvaret av regionchefen tillsammans med enhetscheferna. Fortbildningsprogrammet 2020 planerades så att åsikter inhämtades bl.a. från samarbetsorganet för substans- och kvalitetsfrågor, personalen via enhetscheferna och regionchefen samt samarbetskommittén. En fortbildningskatalog ges ut årligen där interna fortbildningarna presenteras och externa fortbildningar kan anhållas via närmste chefen. Alla samkommunala fortbildningar beviljas och planeras utifrån verksamhetens behov.

År 2020 blev ett exceptionellt år på många olika sätt, men covid-19 pandemin påverkade stort också på hur personalen fortbildades. Faktorer som påverkade antalet utbildningsdagar var både ekonomiska orsaker och produktions relaterade orsaker. År 2020 hade personalen 816 fortbildningsdagar när motsvarande antal år 2019 var 2537. En bidragande orsak var att samkommunen beviljade fortbildningar endast om de var absolut nödvändiga för verksamheten. Detta var en av sparåtgärderna under det gångna året. En annan stor orsak efter den ekonomiska konsekvensen var samtliga restriktioner som inte möjliggjorde fysiska fortbildningar, utan endast fortbildningar via webben var möjliga.

9 Rekrytering inom samkommunen

Under året 2020 har totalt 280 (317 år 2019) arbetsplatsannonser publicerats och 1051 (1119 år 2019) ansökningar inlämnas via samkommunens elektroniska rekryteringsprogram LAURA. Ett litet antal ansökningar kommer varje år även in via vanlig post, 2020 var det 15 stycken.

Arbetsplatsannonserna i LAURA hade således ett medeltal på 3,8 ansökningar per annons år 2020 (år 2019 var motsvarande siffra 3,5). De öppna ansökningarnas antal år 2020 var 277 stycken (mot 206 år 2019). Kårkulla samkommun har under året publicerat flest arbetsplatsannonser för vårdare (194 stycken), sjukskötare (24 stycken) samt handledare (21 stycken).

Medeltalet för lediganslagna annonser per månad för året 2020 var 22 stycken. Kårkulla har fått flest ansökningar i mars och minst i maj. Sommarvikariat samt sommarjobb för unga var lediganslagna med sista ansökningsdag i mars. Totalt under mars hade Kårkulla 52 platsannonser ute och fick in 234 ansökningar. Under maj månad var endast sju arbeten lediganslagna, vilket förklarar antalet ansökningar som var 16.

Enligt rekryteringsprogrammet LAURAs statistik har högsta ansökningsmängden varit i mellersta Österbotten, norra Österbotten samt Åboland vilket kan ses i figur 28. Det högsta antalet ansökningar till ett arbete under året var 34 stycken till en chaufförsannons vid Dagtek serviceenhet i Ekenäs, även chaufförsannonsen till Expert- och utvecklingscentret i Pargas fick 18 stycken ansökningar. Här kan även nämnas att platsannonserna för vårdare och handledare till Intek serviceenhet i Jakobstad fick 13 ansökningar och var därmed de populäraste annonserna för vårdare och handledare under året. Ansökningarna för Kårkullas sommarvikariat 2020 var totalt 50 stycken och ansökningarna till sommarjobb för unga var totalt 81.

2020 var det 45 platsannonser utan sökande, av dem var 22 stycken i mellersta Nyland och 14 i Åboland. Flest publicerade annonser hade Kårkulla i mellersta Nyland och i Åboland detta kan konstateras i figur 28. Högst antal sökande per utannonserat arbete hade västra Nyland (5,3) och norra Österbotten (4,3) och lägst hade mellersta Nyland med 1,6 sökande per annons. I mellersta Nyland (Huvudstadsregionen) är det hård konkurrens om behörig personal inom social- och hälsovårdsbranschen. Kårkulla har till exempel inte lyckas rekrytera en sjukskötare till seniorboendet i Kyrkslätt även om annonsen varit publicerad i flera omgångar under hela året.

Vidare har Kårkulla inte under året lyckats rekrytera en talterapeut till Expert- och utvecklingscentret i Pargas, annonsen var publicerad totalt 103 dagar utan sökande. En vårdarbefattning till Ringvägarnas serviceenhet i Helsingfors var lediganslagen i 113 dagar före en anställning lyckades och ett vårdarvikariat till Bennäs serviceenhet i Bennäs var publicerat i 101 dagar före personal hittades.

	NÖB	MÖB	SÖB	Åbo/EUC	VN	MN	ÖN	TOT
Antal annonser	37	54	10	70	14	70	25	280
Antal ansökningar	160	178	27	163	75	112	59	774
Öppna ansökningar	38	67	12	66	18	32	44	277
Totalt antal i %	13,2	19,3	3,6	25,0	5,0	25,0	8,9	100,0

Figur 28

10 Arbetarskyddet och arbetarskyddskommissionen 2020

Målsättningarna och värdegrunden i personalstrategin med handlingsprogram är som grund för arbetarskyddssverksamheten. Hälsa, säkerhet och välbefinnande ska förverkligas på varje arbetsplats och på alla nivåer i organisationen. Arbetarskyddet strävar efter att förbättra hälsoförhållandena på arbetsplatsen och även öka de anställdas trivsel i arbetet. Ett gott arbetarskydd främjar arbetstagarnas fysiska och psykiska hälsa, rättvisa och ökar trivseln, samarbetet och välbefinnandet på arbetsplatsen.

Mandatperioden för arbetarskyddsorganisationen är fyra år (2018–2021). I varje region (Åboland, Nyland och Österbotten) finns arbetarskyddfullmäktige som valts av personalen. Tidsanvändningen för arbetarskyddsfullmäktiges uppgifter per region är 10 h/vecka. Grundprincipen är den att arbetarskyddsfullmäktige i en region använder en arbetstid om 6 h/vecka, medan två vice arbetarskyddsfullmäktige per region har 2 h/vecka var för att sköta arbetarskyddsuppgifter. Inom Kårkulla samkommun har man valt att ge arbetstid även till vice arbetarskyddsfullmäktige för att kunna få in ett bredare kunnande i arbetarskyddet.

Arbetarskyddsfullmäktige och arbetarskyddschefen har mötts regelbundet under året för att diskutera aktuella frågor. Året har präglats av covid-19 pandemin. All kontakt med enheterna har gjorts på distans. En riskbedömning av arbetsmiljön med beaktande av covid-19 gjordes på enheterna som ett komplement till den omfattande riskbedömningen.

Regionförvaltningsverket utförde inspektion på arbetsplatser i Åboland. I och med den rådande covid-19 situationen utfördes inspektionen i sin helhet via Teams. Även inspektionens rundvandring på arbetsplatserna gjordes virtuellt.

Boendeplan 2021-2025

Kårkulla samkommun

Godkänt: Styrelsen 22.4.2021

Uppgjort av: utvecklare av boendeverksamheten Lotta Mutanen

Bakgrund

Kårkulla samkommun uppgjorde en boendeplan för åren 2012-2020 till följd av statsrådets principbeslut från 21.10.2010 om ett program för ordnande av boende och anslutande tjänster för personer med intellektuell funktionsnedsättning.

Statsrådet beslöt 8.11.2012 att utvidga programmet gällande boende för personer med intellektuell funktionsnedsättning. Ett principbeslut gjordes för att trygga individuellt boende och tillräckliga stödfunktioner. Det så kallade Kehas-programmet hade som målsättning att ingen person med intellektuell funktionsnedsättning längre bor på institution efter år 2020. Boendeplanen uppdaterades därmed 29.10.2015.

När Kårkulla samkommuns boendeplan uppgjordes hösten 2015, bodde 51 brukare kvar inom institutionsvården i Pargas. I planen konstateras att de flesta brukare som bor kvar på vårdhemmet är personer som bott där i 30-40 år. Kårkulla samkommun har tagit ett principbeslut att dessa brukare får bo kvar på vårdhemmet till livets slut, om brukarna och anhöriga så önskar. Vidare konstateras att avvecklingen från institutionsvården bör gå till under behärskade former och med brukarens individuella behov och önskemål i fokus. Det var utmanande att göra en exakt plan för hur avvecklingen ska ske i praktiken men en riktgivande, teoretisk plan gjordes där följande punkter lades upp:

- Enligt statistiken avlider ca 3 brukare per år. På en femårs period innebär det följaktligen att 15 brukare avlider.
- Två brukare väntar på ersättande platser inom sina regioner och har flyttat från institutionsvården vid utgången av år 2017.

Under åren 2017-2020 var målsättningen att avveckla 34 platser från institutionsvården. Av de brukare som fanns på vårdhemmet var många i behov av omfattande sjukvård och långvarig rehabilitering. Det var därför sannolikt att ett antal brukare och en del av verksamheten övergår från institutionsvård till Expert- och utvecklingscentrets rehabiliteringsenheter, som finns på vårdhemsområdet.

Avveckling av institutionsvården

Kårkulla samkommun har under de fem senaste åren aktivt arbetat för att avveckla institutionsvården i linje med FN:s konvention om rättigheter för personer med funktionsnedsättning och nationella riktlinjer. Arbetet har gjorts med brukarnas och

närståendes önskemål och behov i fokus.

På Kårkullabacken i Pargas finns för närvarande tre enheter som fortsättningsvis fungerar inom ramarna för institutionsvård. Målet att avveckla 34 platser från institutionsvården under åren 2017-2020 resulterade i att 30 brukare finns kvar på institutionsvård i december 2020.

Fyrväpplingens se består för tillfället av endast en "sida" där 8 brukare har sitt hem. Före utgången av år 2021 måste nämnda personer ha fått en alternativ boendeplats eftersom fastigheten inte längre finns till förfogande efter årsskiftet.

Triangelns se fortsätter för närvarande sin verksamhet i samma utrymmen som tidigare. Från och med 1.3.2021 får alla 15 brukare på enheten service inom öppen vården.

På Kojans se bor 7 brukare som fortsättningsvis hör till institutionsvård. Det är utmanande att göra upp en konkret plan för dessa brukare, eftersom behoven är mångfacetterade och anpassningarna krävande att få till stånd. Brukarnas bästa måste komma i första hand.

Kårkulla samkommun har lyckats reducera institutionsvårdsplatserna från **51** stycken år 2017 till **15** stycken från och med 1.3.2021. För de 15 personer som finns kvar inom institutionsvården behövs skräddarsydda lösningar med ett långtidshabiliterande synsätt som utgångspunkt. Kårkulla samkommun planerar specialboendeenheter i flera regioner, vilka förhoppningsvis kan vara en lösning för en del av de brukare som fortsättningsvis får institutionsvård. I praktiken kan det betyda att en del av brukarna kan få ett nytt hem i sin egen hemkommun, medan det för andras del kan vara fråga om olika lösningar i en närliggande kommun eller på Kårkullabacken i Pargas.

Internationella och nationella riktlinjer för boendeservice

Boendeverksamheten inom Kårkulla samkommun styrs av såväl internationella direktiv som nationella lagar och riktlinjer.

FN konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning

FN konventionen om rättigheter för personer med funktionsnedsättning och det fakultativa protokollet till konventionen trädde i kraft i Finland den 10 juni 2016. Syftet med konventionen är att:

- säkerställa det fulla och lika åtnjutandet av alla mänskliga rättigheter och grundläggande friheter för alla personer med funktionsnedsättning
- främja och skydda dessa rättigheter och friheter

- främja respekten för deras inneboende värde

I konventionen betonas rätten till att leva ett självständigt liv som en del av den egna närmiljön. Det betyder att grundläggande service ska finnas tillhands både på landsbygden och i städerna. Individuella specialtjänster ska finnas att tillgå vid behov.

Kårkulla samkommun förväntas likt andra nationella aktörer erbjuda boendeservice i olika miljöer och i olika former som tillgodoser brukarnas behov och önskemål.

Kvalitetskriterier i boende

Kårkulla samkommun har förbundit sig till att implementera de nio kvalitetskriterier som utformats av Delegationen för boende för personer med utvecklingsstörning (KVANK). De nio kvalitetskriterierna är:

- Boende i en gemenskap
- Val och makt
- Social anslutning och deltagande i samhällsaktiviteter
- Personliga människorelationer
- Utbildning och personlig utveckling
- Uppskattade sociala roller
- Livskvalitet
- Hälsa och välbefinnande
- I säkerhet och trygghet

Inom Kårkulla har man beslutat att implementera de nio kvalitetskriterierna bland annat via genomförandeplanen (Min plan) som tas i bruk från och med januari 2022. I genomförandeplanen byggs det upp målsättningar kring brukarens liv där kvalitetskriterierna fungerar som riktgivande stöd. Arbetet med att implementera kvalitetskriterierna fortsätter under kommande år.

Lagstiftning

Boendeservicen styrs bland annat av socialvårdslagen, handikappservicelagen och specialomsorgslagen. Avsikten var att handikappservicelagen och specialomsorgslagen skulle slås ihop till en ny lag om särskild service för personer med funktionsnedsättning. Propositionen föll i riksdagen men en ny lag är på kommande inom en snar framtid.

Utvärdering av Kehas-programmet

Liksom alla aktörer på nationell nivå som erbjuder boendeservice, har Kårkulla samkommun i stor utsträckning påverkats av regeringsprogrammet Kehas. Den största åtgärden till följd av Kehas-programmet är den gradvisa övergången från institutionsvård till öppenvård som pågått inom samkommunen de senaste åren.

I november 2020 ordnades ett slutseminarium där Kehas-programmet utvärderades och blickarna riktades mot framtiden. Det konstaterades att mycket har gjorts men att det trots allt finns mycket kvar att göra för att personer med intellektuell funktionsnedsättning ska kunna påverka och vara delaktiga när det gäller hur, var och med vem de vill bo. På nationell nivå har man lyckats minska antalet personer inom institutionsvård från 1790 i slutet av år 2010 till 452 i slutet av år 2019.

Utmaningarna kring att flytta personer från institutionsvård till öppenvård är många. Under KEHAS-programmets slutseminarium konstaterades det att i lyckade fall kan personer kunnat flytta ut från institutionsvård till ett hem som möjliggjort att personen blivit en kommuninvånare som alla andra. Utmaningarna som kommuner rapporterar att de har stött på är bland annat bristen på alternativa boendeplatser som motsvarar behoven, som till exempel tillfälliga krisvårdsplatser. Andra utmaningar finns enligt kommunerna i att serviceproducenter inte i tillräcklig utsträckning uppmärksammar kommunens målsättningar eller målsättningar kring att uppfylla brukarens självbestämmanderätt.

Det finns också mycket positiva att ta med sig in i framtiden efter att Kehas-programmet har avslutats. I många kommuner har personer med intellektuell funktionsnedsättning i allt större grad fått vara en del av att utveckla nya boendemöjligheter. I planerna inför framtiden är det viktigt att ta i beaktande att det krävs mera för ett välfungerande boende än enbart en bostad som fyller ändamålet. Bostaden ska finnas i en fungerande bostadsmiljö där tillgänglighet, service och sociala nätverk betonas.

I de mest lyckade fallen då nya boendelösningar har kunnat skapats har lösningen föregåtts av ett tätt samarbete och en öppen dialog mellan brukaren, kommunen, tredje sektorn och olika företag. Inför framtiden är det viktigt att satsa på ett gott samarbete mellan olika parter samt utnyttja de resurser som finns till hands då det planeras nya boenden eller enskilda boendelösningar.

I utvärderingen av Kehas-programmet belyses en specifik förutsättning för att verklig förändring ska kunna ske gällande hur vi ser på boende för personer med intellektuell funktionsnedsättning. Den förutsättningen är en förändring i attityden.

Kårkulla samkommuns boendeverksamhet idag

Kårkulla samkommun erbjuder fortgående och temporär boendeservice. Den fortgående boendeservicen består av grupp-, lägenhets- och stödboende. Temporär boendeservice erbjuds i form av korttidsvård eller internatboende.

Inom den fortgående boendeservicen får för tillfället ca 500 brukare service. De flesta av dessa brukare bor i gruppboende.

Den vanligaste formen av fortgående boendeservice som erbjuds är boende i gruppboende eller i en lägenhet ansluten till ett gruppboende. Det finns även gruppboenden som inte erbjuder egna lägenheter och lägenhetsboenden som inte är knutna till ett gruppboende.

Kårkulla har på senaste år satsat på att utveckla seniorverksamheten inom samkommunen. Våra brukare blir allt äldre och det ställer större krav på våra enheter för att brukarna ska kunna leva ett meningsfullt liv även då de som pensionärer tillbringar största delen av sin tid hemma på enheten. För tillfället erbjuder ca 15 enheter seniorverksamhet. Under år 2020 planerades att personalen på dessa enheter skulle få delta i en fortbildning gällande seniorverksamhet, men på grund av pågående Covid-19 pandemi fick fortbildningen läggas på is. Behovet av seniorboendeplatser ökar kontinuerligt och bör tas i beaktande i samkommunens planer inför framtiden. Samtidigt ökar även behovet av platser inom korttidsvården.

Utmaningar och möjligheter inför framtiden

Det är i nuläget utmanande att planera långt framåt med tanke på den kommande Social- och hälsovårdsreformen. Kårkulla samkommun har speciellt många utmaningar i och med att det är frågan om en samkommun som producerar tjänster på svenska. I den nuvarande beredningen kommer Kårkulla att splittras och delas upp mellan de olika välfärdsområdena. I praktiken betyder det att det inte kommer att finnas kvar några boendeenheter under Kårkullas regi. För tillfället är det svårt att planera nya enheter av många olika orsaker men det måste ändå gå att blicka framåt och utveckla servicen med våra brukares bästa i åtanke.

Klassificering av boendeenheter

En av utmaningarna gällande den nuvarande boendeverksamheten är klassificeringen av enheterna enligt vårdanmälningssystemet Hilmo. För tillfället är klassificeringen av enheterna inom samkommunen delvis bristfällig och leder till att vissa enheter drabbas av

de krav som till exempel finns på enheter som klassificeras som boenden där det finns personal på plats dygnet runt. Det här leder till att vissa enheter har personal hemma dagtid för personer som bor i lägenhetsboende och att vissa seniorer bor i lägenhetsboende med senioravgift. Till problematiken hör även att de enheter som klassificeras som enheter med personal dygnet runt automatiskt ska ha en vakande natta. På en del av enheterna finns inte behovet av en vakande natta trots att enheten är klassificerad som en enhet med personal på plats alla timmar i dygnet. För att kunna motivera en nattpersonal på enheterna borde brukarna av ekonomiska skäl enligt Stockholmsbedömningen vara minst en kategori fyra i fortgående boendeservice.

En utredning behöver göras för att klargöra vilka klassificeringar samtliga boendeenheter borde ha. Förhoppningsvis kan det leda till en lösning på en del av problemen.

Specialboende

Det finns ett stort behov av specialboenden i flera av våra regioner. Som en följd av bland annat institutionsavvecklingen har behovet av specialboendeplatser växt under de senaste åren. Läget är utmanande och många brukare väntar på lämpliga boendeplatser nära sina närstående. Kårkulla samkommun har försökt svara på behoven enligt bästa förmåga. KUR-enheten på Kårkullabacken erbjuder kris-, undersöknings- och rehabiliteringsperioder där brukare kan mellanlanda i väntan på en lämplig boendeplats.

Vidare finns det planer på specialboendeenheter i både Österbotten och i Nyland men rådande situation försvårar och förlänger alla processer. Gällande Österbotten finns det en tomt av intresse i Vasa. Detaljplanen är inte ännu färdig men Kårkullas behov beaktas då planen läggs. Tidigare har även Smedsby varit ett potentiellt alternativ men den planen ligger för stunden på is.

I Nyland har det funnits planer på ett specialboende på Utterbäck-området. Problemet ligger i att Barnens by äger området och de vill inte göra några stora investeringar under rådande omständigheter.

Kårkulla samkommun har beslutat att satsa på vissa fokusområden inom ramarna för samarbetsorganet för substans- och kvalitetsfrågor. Ett fokusområde är specialboende. I specialboendegruppen sitter regionchefen i östra Nyland, regionchefen i mellersta- och södra Österbotten, ledande psykolog och utvecklaren av boendeverksamheten.

Arbetsgruppen jobbar bland annat med att definiera vad ett specialboende egentligen är och vilka stödfunktioner som är viktiga för att dessa enheter ska fungera. Arbetet fortsätter för att hitta boendelösningar för våra brukare som har ett stort behov av stöd, samtidigt

som ett kontinuerligt utvecklingsarbete pågår för våra redan existerande specialenheter. Det är viktigt att personalen på dessa enheter får tillräcklig fortbildning och handledning för att kunna garantera en hög kvalitet på servicen.

Boende för barn

Det finns en efterfrågan på barnboende i några av Kårkulla samkommuns regioner. Antalet barn som är i behov av en boendeplats är inte väldigt många men möjligheten finns att samarbeta regionvis för att fylla platser. Västra Nyland har kommit en bit på vägen gällande en eventuell enhet i Ekenäs. För tillfället ligger ärendet hos yrkeshögskolan Novias styrelse, som i medlet av mars beslutar om Kårkulla kan hyra utrymmen hos dem eller inte. En annan utmaning är de krav regionförvaltningsverket har på boendeenheter för barn.

Välfärdsteknologi

Inom Kårkulla samkommun har man länge velat ta i bruk välfärdsteknologiska lösningar på enheterna. I februari 2021 startades pilotprojektet "Homecare" som fokuserar på att ta i bruk videosamtal mellan brukare och personal på två enheter inom samkommunen. Kårkulla samkommun har ingått ett avtal med den inhemska producenten Video Visit. Projektet pågår till februari 2022 och utvärderas under årets gång. Förhoppningsvis kommer projektet att kunna utvidgas under år 2022 och involvera flera enheter och användningsområden.

I det pågående projektet fokuserar enheterna på att ta i bruk videosamtal som en kompletterande service för brukare som bor i lägenhets- eller stödboende. Tanken är att kunna erbjuda en mera flexibel service och ökad trygghet hos brukare som inte hela tiden har tillgång till personal. Personalen sparar även tid då det inte alltid krävs ett fysiskt hembesök för att tillgodose brukarens behov och önskemål. Servicen planeras individuellt utgående från brukarens behov och videosamtalen skall inte ersätta alla fysiska stödbesök.

Flyttförberedelse

Enligt statsrådets principbeslut har personer med intellektuell funktionsnedsättning och deras närstående rätt till lyckade flyttprocesser och flyttförberedelse. FDUV har i flera års tid erbjudit flyttförberedelse för såväl brukare som närstående men verksamheten avslutas under år 2021. Kårkulla samkommun bildade en arbetsgrupp under våren 2021 som

arbetar på att utforma en flyttförberedelseprodukt. De regionala expertteamen har även tidigare i olika utsträckning arbetat kring flyttförberedelse, men en specificering av material som används och ansvarsfördelning har tidigare saknats. Till planen hör att erbjuda både individuell flyttförberedelse samt flyttförberedelse i gruppformat. Det är viktigt för brukare och närstående att få ordentligt med tid att förbereda sig för den stora förändring som en flytt innebär, oberoende om det är frågan om en flytt från föräldrahemmet eller en flytt från en boendeenhet till en annan.

Samarbeten

Kårkulla samkommun samarbetar med en del olika samarbetspartners när det gäller utveckling av boendeverksamheten. FDUV håller i trådarna för en referensgrupp om boendefrågor i södra Finland, där Kårkullas utvecklare av boendeverksamheten sitter med. Gruppen har träffats ca två gånger i året, men samarbetet avslutas från och med 2022, eftersom STEA inte längre finansierar den flyttförberedelseverksamhet som har varit grunden till referensgruppen. Det är ännu oklart på vilket sätt samarbetet med FDUV kommer att fortsätta.

Utvecklaren av boendeverksamheten sitter även med i Delegationen för boende för personer med utvecklingsstörning. Delegationen håller möten några gånger i året och behandlar frågor som är aktuella för serviceproducenter inom området. Under år 2021 kommer fokus att ligga på hur personal kan attraheras till branschen. Det har bland annat konstaterats vara en gemensam utmaning för serviceproducenter att rekrytera behörig personal till enheter där det enbart erbjuds skiftesarbete. Den nya lagstiftningen gällande begränsningsåtgärder gör det svårt för enheterna att ta in vikarier, eftersom det finns ett krav på att personalen ska vara behörig för att kunna genomföra åtgärderna. Det har även diskuterats hur förmän kan stödas i sitt arbete, eftersom en stor del av tiden nu går åt till att rekrytera personal och ringa in vikarier. Det upplevs svårt att hitta behöriga förmän som vill stanna kvar på sin post i längre perioder.

På en allmän nivå behöver olika aktörer slå sig samman för att höja statusen på att jobba inom området. KVANK har under de första månaderna av år 2021 kartlagt de olika utmaningarna som finns gällande att rekrytera behörig personal. Under det resterande året kommer fokus att ligga på att hitta både kortsiktiga och långsiktiga lösningar på problemen. En konkret plan är att i större utsträckning än tidigare ta med personer med intellektuell funktionsnedsättning i all marknadsföring som görs inom området.

Samarbetet med kommunerna fungerar bra i många områden medan det i andra finns en del utmaningar. Kritiken som riktas mot Kårkulla från kommunens sida rör sig främst om på vilket sätt vi prissätter vår service, det vill säga enligt Stockholmsbedömningarna. Chefen för Expert- och utvecklingscentret, ledande socialarbetaren, utvecklaren av dag- och arbetsverksamheten samt boendeutvecklaren har träffat olika aktörer för att diskutera serviceklasser och bedömningsinstrument. Arbetet kring att utveckla bedömningsinstrumentet fortsätter under år 2021.

Brukarrådets tankar kring boendeservice

Brukarråden inom Kårkulla samkommun gavs möjlighet att kommentera den nuvarande boendeservicen och samtidigt fundera över framtida service. Utvecklaren av boendeverksamheten skickade ut en enkät med frågor till brukarråden och brukarrådssekreterarna anpassade enkäten efter sina medlemmar. Det var utmanande för brukarråden att ordna möten med tanke på Covid-19 pandemin, men alla brukarråd lyckades få till någon form av träff för att kunna diskutera de olika frågeställningarna.

Brukarrådets medlemmar var av den åsikten att de i de flesta fall får vara med och påverka var, hur och med vem de önskar bo. Önskemålen kring boendeformer sträckte sig från egnahemshus på landet till lägenhet i stan. Många ville helst bo ensamma, medan andra helst vill bo med kompisar, partners eller syskon. Vikten av att få välja själv tillsammans med vem man önskar bo betonades.

Många brukare nämnde att de önskar praktisk hjälp med till exempel städning eller matlagning, medan andra inte kände att de hade andra behov av personalstöd än i form av samtalsstöd. En del av brukarna kände sig intresserade av att testa på videosamtal till personalen och såg fördelar med att kunna ringa upp och be om hjälp i korta ärenden. Några brukarrådsmedlemmar trodde inte att videosamtal är någonting de vill använda sig av.

Överlag betonades vikten av att bo nära butiker, oberoende av om önskemålet var att bo i en stad eller på landet. Den andra aspekten som kom fram i många av medlemmarnas kommentarer var tryggheten i att personal finns nära till hands.

Kommentarerna från brukarråden inom Kårkulla samkommun belyser de olika behoven som finns inom våra regioner. Servicen behöver kunna skräddarsys och anpassas efter individens behov och önskemål, oberoende av var personen geografiskt är placerad.

Boendekväll i Österbotten

En boendekväll för anhöriga planerades i södra- och mellersta Österbotten redan under år 2020, men på grund av pandemiläget förverkligades den i februari 2021 via Microsoft Teams. Tanken med kvällen var att diskutera aktualiteter inom boendeverksamheten och berätta om Kårkullas planer inför framtiden. En enkät med frågor kring boenden skickades ut i förväg till alla brukare inom regionen som inom 5 år fyller 18 år. Under boendekvällen diskuterades svaren som kommit fram i enkäten och närstående hade möjlighet att ställa frågor till regionchefen i mellersta- och södra Österbotten, socialkuratorerna i regionen och utvecklaren för boendeverksamheten. Tyvärr kunde inte verksamhetschefen delta som planerat på grund av sjukdom. Vidare berättade utvecklaren av boendeverksamheten om projektet Homecare, som fokuserar på att ta i bruk videosamtal mellan brukare och personal på två enheter inom samkommunen.

Det kom in 25 svar på boendeenkäten. Svaren visade att det finns behov av olika former av boenden i regionen. Det önskemål som framkom flest gånger var boende i gruppboende och på andra plats lägenhetsboende. Majoriteten önskade bo tillsammans med ca 3-4 andra personer. De flesta ville bo tillsammans med syskon eller kompisar medan en liten procent ville bo tillsammans med en partner. Många önskade stöd och praktisk hjälp nattetid, men även en del av de brukare som inte hade behov av fysiska insatser nattetid önskade nattpersonal för att kunna känna sig trygga på natten. Svaren visade vidare att användningen av välfärdsteknologi i form av videosamtal intresserar en del brukare, medan andra anser att det inte är en service de önskar i nuläget på grund av till exempel ett större vårdbehov. De brukare som önskade testa på videosamtal såg det som ett komplement till fysiska stödbesök.

I boendeenkäten fanns det möjlighet att påpeka vad Kårkulla gör bra men även utvecklingsområden och förbättringsförslag välkomnades. Som positivt nämndes att Kårkulla har en kunnig personal och att individuella lösningar förverkligas. Korttidsvården inom Kårkulla ansågs även vara en positiv aspekt gällande boendeservicen. Mindre, hemtrevliga och anpassade boenden för ungdomar efterfrågades. Det fanns även önskemål om boendemöjligheter nära djur och natur i en trygg miljö. Kring verksamheten framkom att det kunde finnas mera sysselsättningsmöjligheter på boendeenheterna. Gällande personalen önskades ett förbättrat informationsflöde mellan personalgrupper och en stabilare personalsituation med färre vikarier.

Sammandrag

Kårkulla samkommun har under åren 2015-2020 aktivt arbetat för att avveckla institutionsvården. Antalet brukare som får service inom ramarna för institutionsvården har minskat markant men ännu finns det arbete kvar att göra. Det är viktigt att avvecklingen fortsättningsvis sker under kontrollerade former där brukarens behov och önskemål står i fokus.

Den utmanande situationen som råder på grund av den kommande social- och hälsovårdsreformen påverkar arbetet kring utvecklingen av boendeservicen. Stora investeringar ligger på is och möjligheten att hyra nya utrymmen är begränsade. Tyngdpunkten i utvecklingsarbetet ligger således på att utveckla den service som finns och implementera de nationella kvalitetskriterierna för boende inom samkommunen som Delegationen för boende för personer med utvecklingsstörning har utarbetat.

Kårkulla samkommun samarbetar med nationella aktörer inom branschen och utvecklar servicen i modern riktning genom att till exempel implementera välfärdsteknologiska lösningar som en del av boendeservicen.

Utmaningarna är många men samtidigt finns det många fina exempel inom samkommunen på innovativa, skräddarsydda och personcentrerade lösningar som inger hopp inför framtiden.

ANBU DSFÖRFRÅGAN FÖR REVISIONEN AV KÅRKULLA SAMKOMMUNS FÖRVALTNING OCH EKONOMI

Anbud begärs om revision av förvaltningen och ekonomin enligt 122 § i kommunallagen för åren 2021 - 2022.

Dessutom begärs anbud om följande revisionstjänster:

- 1) uppdraget som sekreterare i revisionsnämnden
- 2) revision av följande särskilda uppdrag/projekt
- 3) revision av samkommunens fastighetsaktiebolag för perioden 2021, med möjlighet till ett års förlängning om bolaget så önskar. Avsikten är att avsluta fastighetsaktiebolaget under år 2021.

Upphandlingen utförs i enlighet med lagen om offentlig upphandling (348/2007).

Vid upphandlingen används öppet förfarande.

1. KÖPARE

Kårkulla samkommun

Kårkullavägen 142

21610 Kirjala

e-post info@karkulla.fi

hemsida <http://www.karkulla.fi>

2. ALLMÄN BESKRIVNING AV REVISIONSOBJEKTET

Kårkulla samkommun handhar omsorgen på svenska för personer med utvecklingsstörning i alla svensk- och tvåspråkiga kommuner (33) förutom Åland. De tjänster som produceras omfattar anstaltsvård, boendeservice, dagverksamhet och rådgivande verksamhet. Dessutom produceras tjänster inom arbetsverksamhet enligt socialvårdslagen. Samkommunen upprätthåller även landets enda svenskspråkiga arbetslinik samt en enhet för missbrukarvård. Kårkulla säljer även tjänster till kommuner som inte är medlemmar

Kårkulla har verksamhet i ca 100 enheter. Centralförvaltningen finns i Pargas.

Verksamhetskostnaderna år 2020 var 57,1 milj. euro. Antalet hel- och deltidsanställda är ca 1000.

Närmare information om Kårkulla finns på hemsidan www.karkulla.fi.

Närmare uppgifter om upphandlingen ges av revisionsnämndens ordförande Bo Grönholm telefon 0500 417067 eller ekonomichef Minna Näsman tfn 0247 431 010.

3. REVISIONSUPPGIFTERNAS OMFATTNING OCH INNEHÅLL

3.1. Revision enligt kommunallagen

Den revision enligt kommunallagen för vilka anbud begärs och som utgör grund för jämförelsen av anbuden omfattar **20 revisionsdagar (à 7,5 timmar) om året.**

Utöver revisionsberättelsen förutsätts revisorn årligen ge revisionsnämnden minst två skriftliga mellanrapporter.

3.2. Uppdrag som sekreterare för revisionsnämnden

Revisionsnämnden har omkring 6 sammanträden per år. Sekreteraren har i uppgift att organisera sammanträdena och bereda utvärderingsberättelsen. Dessa uppgifter, för vilka anbud begärs och som utgör grund för jämförelsen av anbuden, omfattar **50 arbetstimmar om året.** Till sekreteraruppgifterna hör protokollföring, utsändning av möteskallelse, inkallelse av sakkunniga till sammanträdena och sammanställning av utvärderingsberättelsen samt uppgörande av promemorior över nämndens granskningar.

Uppdraget som sekreterare avgörs med ett särskilt beslut av revisionsnämnden. I det fall uppdraget ges åt revisionssamfundet bedöms anbuden för både den lagstadgade revisionen och sekreteraruppdraget samt revisionen av särskilda uppdrag som en helhet.

3.3. Revision av särskilt uppdrag

EU-projekt eller särskilda revisionsuppdrag för vilket anbud begärs och som utgör grund för jämförelsen av anbuden, omfattar **20 arbetstimmar om året.**

3.4. Revision av till koncernen hörande fastighetsaktiebolag

Revision av Kårkulla Fastighets Ab med en årsomsättning om ca 400 000 € och balansomslutning om ca 7,2 miljoner euro år 2020. Enligt beslut taget av Kårkullas fullmäktige ska fastighetsbolagets affärsverksamhet avvecklas och bolaget avslutas under år 2021.

Vid anbudsjämförelsen för fastighetsaktiebolagen används sammanlagt **20 arbetstimmar per år.**

3.5. Skötsel av revisionsuppgiften

Åtminstone 60 % av uppgifterna i punkt 3.1–3.3 skall skötas av en OFR-revisor.

Tjänster som tillhandahålls för revisionen

OFR-revisorn och assisterande personal har tillgång till arbetsrum, kopieringstjänster och möjlighet att ansluta sig till samkommunens IT-nät.

4. KRAV SOM STÄLLS PÅ REVISORN

Utöver OFR-kompetens ställs följande särskilda krav på revisionsammanslutningen och revisorn:

- Revisionsammanslutningen ska ha ett kvalitetssäkringssystem som är dokumenterat i en kvalitetshandbok, en processbeskrivning eller något annat kvalitetsdokument.
- Revisorn eller revisionsammanslutningen ska ha erfarenhet av revision och/eller på något annat sätt inhämtad kompetens för revision av EU-projekt eller andra uppdrag som anges i anbudsfrågan och som kräver särskilt kunnande.
- Emedan samkommunens förvaltningspråk är svenska, förutsätts att de personer som deltar i revisionsarbete har dokumenterat goda muntliga och skriftliga kunskaper i svenska.

5. URVALSGRUND OCH UTVÄRDERINGSKRITERIER

Av anbudena väljs det som är totalekonomiskt mest fördelaktigt. Vilket anbud som totalekonomiskt är mest fördelaktigt avgörs enligt följande grunder (utvärderingskriterier) och procentuella viktning:

- Det totala priset för avtalsperioden inklusive
 - uppdrag som sekreterare för revisionsnämnden
 - revision av särskilt uppdrag
 - revision av fastighetsaktiebolagetenligt den tidsåtgång som anges under punkt 3 i anbudsfrågan 60 %.
- Revisorns och/eller revisionsammanslutningens erfarenhet av revision av kommuner och/eller samkommuner 10 %.
- Revisorns och/eller revisionsammanslutningens erfarenhet av revision av organisationer inom det sociala området 10 %.
- Den ansvariga OFR-revisorns andel av den lagstadgade revisionen 10 %
- Den ansvariga revisorns deltagande i kvalitetssäkring som övervakas av OFR-nämnden 10%.

Grunderna för bedömningen av anbudena framgår av bilaga 1.

6. INFORMATION OM BESLUTET OCH AVTAL

Upphandlingsbeslutet skickas för kännedom till alla anbudsgivare. Tillkännagivandet innebär inte att det uppstår ett avtal om upphandling, utan det krävs ett särskilt skriftligt kontrakt.

7. AVTALSPERIOD OCH AVTALETS GILTIGHETSTID

Utan särskild uppsägning gäller avtalet revisionen för åren 2021 - 2022, förutom vad gäller fastighetsaktiebolagen där perioden är räkenskapsåret 2021.

8. PRISJUSTERINGAR SAMT FAKTURERING OCH BETALNINGSVILLKOR

Priserna för lagstadgad revision och andra revisionstjänster bestäms enligt det godkända anbudet.

Justering av priserna

Enhetspriserna för revisionsdagar och revisionstimmar ska vara fasta under avtalsperioden.

Fakturering och betalningsvillkor

Fakturering sker enligt utfört arbete. Betalningsvillkor 14 dagar netto. Dröjsmålsränta enligt räntelagen.

9. UNDERLEVERANTÖRER

Av anbudet ska framgå vilka uppgifter anbudsgivaren har för avsikt att låta utföra genom en underleverantör och namnen på de viktigaste underleverantörerna. Anbudsgivaren ansvarar också för det arbete som har utförts av en underleverantör. Underleverantörens arbete ska uppfylla de krav som ställts på revisionstjänsterna i anbudsförfrågan.

10. ÖVRIGA AVTALSVILLKOR**Förpliktelser för parterna**

Parterna förbinder sig att meddela övriga avtalsparter om det under avtalsperioden inträffar väsentliga förändringar i verksamheten (t.ex. till följd av stora organisationsförändringar).

Twister om avtalet avgörs i Egentliga Finlands tingsrätt.

Uppsägning av avtalet under avtalsperioden

Avtalet kan sägas upp med en uppsägningstid på 6 månader.

11. KRAV PÅ INNEHÅLLET I OCH PRESENTATIONEN AV ANBUDET

Anbud ska ges om de revisionstjänster som anges i punkt 3 i anbudsförfrågan och i den omfattning som begärts.

Anbudet ska ges på svenska.

Priserna ska uppges utan moms.

Av anbudet ska framgå följande uppgifter:

Den lagstadgade revisionen

- det totala priset på revisionen för räkenskapsåren 2021 - 2022 inklusive rese- och övriga kostnader

- det totala priset på en revisionsdag som används i faktureringen inklusive rese- och övriga kostnader, vilket det totala priset baserar sig på.

- priset på en extra revisionsdag inklusive rese- och övriga kostnader

- uppgifter om den ansvariga revisorns auktorisation och annan kompetens och arbetserfarenhet som är relevant för uppdraget

- uppgifter om auktorisationen för biträdande revisorer och revisorer som är underleverantörer samt deras övriga kompetens och arbetserfarenhet som är relevant för uppdraget

- utredning om revisorns eller revisionssammanslutningens erfarenhet av revision och/eller på något annat sätt inhämtad kompetens för revision av EU-projekt eller andra uppdrag som anges i anbudsförfrågan och som kräver särskilt kunnande.

- OFR-auktoriserade revisorers andel av den arbetstid som faktureras

- den ansvariga OFR-revisorns andel av den lagstadgade revisionen

- utredning om revisionssammanslutningens kvalitetssäkring och dokumenteringen av anvisningar om kvalitetssäkringen

- den ansvariga OFR-revisorns deltagande i kvalitetssäkring som övervakas av OFR-nämnden

- utredning om kunskaper i svenska för de personer som deltar i revisionsarbetet

Uppdrag som sekreterare för revisionsnämnden

- det totala priset på sekreteraruppgifterna för räkenskapsåren 2021 - 2022 inklusive rese- och övriga kostnader

- timpriset på sekreteraruppgifterna inklusive rese- och övriga kostnader som det totala priset baserar sig på.

Anbudets giltighetstid

Anbudet ska gälla t.o.m. 30.7.2021.

Bilagor till anbudet

OFR-sammanslutningens senaste bokslut

Utredning om kompetens beträffande revision inom den kommunala sektorn

Utredning om erfarenhet av revision av organisationer inom det sociala området

Beskrivning av kvalitetssäkringssystem

12. INLÄMNANDE AV ANBUD

Anbuden lämnas in till revisionsnämnden senast **onsdagen den 26 maj 2021 kl. 12.00** elektroniskt via upphandlingstjänsten <https://tarjouspalvelu.fi/karkulla?id=349397&tpk=10ff70d3-850a-4d2b-98ed-731870b176a2>

13. TILLÄGGSINFORMATION

Närmare upplysningar om upphandlingen av OFR-revisionstjänster ges av revisionsnämndens ordförande Bo Grönholm telefon 0500-417067 eller ekonomichef Minna Näsman telefon 0247 431 010.

14. BILAGOR TILL ANBUDSFÖRFRÅGAN

Bilagor finns tillgängliga på adressen

<https://tarjouspalvelu.fi/karkulla?id=349397&tpk=10ff70d3-850a-4d2b-98ed-731870b176a2>

Anbudsfrågan

Tabell som används vid jämförelse av anbuden

Budget

Förvaltningsstadga

Grundavtal

Underrättelse om nationell upphandling ANBUDSFÖRFRÅGAN 349397

Revision av Kårkulla samkommuns förvaltning och ekonomi

I Avsnitt: Upphandlande myndighet

I.1) Namn och adresser

Officiellt namn	Kårkulla samkommun
Nationellt registreringsnummer	0204197-3
Verksamhetsställe eller den upphandlande enhetens representant som ansvarar för anbudsförfarandet	Centralförvaltningen i Pargas
Postadress	Kårkullavägen 142
Postkontor	Kirjala
Postnummer	21610
Land	Finland
Kontaktperson	Minna Näsman
Telefon	+358 247431010
E-postadress	minna.nasman@karkulla.fi
NUTS-kod	Varsinais-Suomi FI1C1
Huvudsaklig adress (URL)	http://www.karkulla.fi

I.3) Kommunikation

Upphandlingsdokumenten finns tillgängliga i komplett form, obegränsat och avgiftsfritt på

<https://tarjouspalvelu.fi/karkulla?id=349397&tpk=10ff70d3-850a-4d2b-98ed-731870b176a2>

Ytterligare upplysningar kan erhållas från

Ovannämnda adress (Avsnitt I.1)

Anbud eller ansökningar om deltagande ska skickas

Elektroniskt via

<https://tarjouspalvelu.fi/karkulla?id=349397&tpk=10ff70d3-850a-4d2b-98ed-731870b176a2>

I.4) Typ av upphandlande myndighet

Offentligrättsligt organ

I.5) Huvudsaklig verksamhet

Hälsa- och sjukvård

II Avsnitt: Upphandlingsobjekt

Upphandlingsobjekt

II.1 Omfattningen av kontraktet

II.1.1) Namn

Revision av Kårkulla samkommuns förvaltning och ekonomi

II.1.2) Huvudsaklig CPV-kod

Huvudordlista

Revision (79212000-3)

II.1.3) Typ av kontrakt

Tjänster

II.1.4) Kort beskrivning

Anbud begärs om revision av förvaltningen och ekonomin enligt 122 § i kommunallagen för åren 2021-2022.

Dessutom begärs anbud om följande revisionstjänster:

- 1) uppdraget som sekreterare i revisionsnämnden
- 2) revision av särskilda uppdrag/projekt
- 3) revision av samkommunens fastighetsaktiebolag (1 st) för perioden 2021, med möjlighet till ett års förlängning om bolaget så önskar. Avsikten är att avsluta fastighetsaktiebolaget under år 2021.

II.1.5) Beräknat värde eller prisintervall för upphandlingen (exklusive moms)

Publicera det uppskattade värdet eller värdeintervallet?

Nej

Upphandlingen överstiger det tröskelvärde som anges i 25 § i lagen om offentlig upphandling.

Nej

II.1.6) Information om delar

Kontraktet är inte uppdelat i flera delar

II.2.3) Plats för utförande

NUTS-kod

Varsinais-Suomi F11C1

II.2.4) Beskrivning av upphandlingen

Kårkulla samkommun handhar omsorgen på svenska för personer med utvecklingsstörning i alla svensk- och tvåspråkiga kommuner (33 st) förutom Åland. De tjänster som produceras omfattar anstaltsvård, boendservice, dagverksamhet och rådgivande verksamhet. Dessutom produceras tjänster inom arbetsverksamhet enligt socialvårdslagen. Samkommunen upprätthåller även landets enda svenskspråkiga expert- och utvecklingscentrets tjänster. Kårkulla säljer även tjänster till kommuner som inte är medlemmar.

Kårkulla har verksamhet i ca 100 enheter. Centralförvaltningen finns i Pargas. Verksamhetskostnaderna år 2020 var 57,1 miljoner euro. Antalet hel- och deltidsanställda är ca 1000.

Revisionsuppgifternas omfattning och innehåll:

1) Revision enligt kommunallagen

Den revision enligt kommunallagen för vilken anbud begärs och som utgör grunden för jämförelsen av anbuderna omfattar 20 revisionsdagar (å 7,5 timmar) om året. Utöver revisionsberättelsen förutsätts revisorn årligen ge revisionsnämnden minst två skriftliga mellanrapporter.

2) Uppdrag som sekreterare för revisionsnämnden

Revisionsnämnden har omkring sex sammanträden per år. Sekreteraren har i uppgift att organisera sammanträdena och bereda utvärderingsberättelsen. Dessa uppgifter, för vilka anbud begärs och som utgör grund för jämförelsen av anbuderna, omfattar 50 arbetstimmar om året. Till sekreteraruppgifterna hör protokollföring, utsändning av möteskallelse, inkallelse av sakkunniga till sammanträdena och sammanställning av utvärderingsberättelsen samt uppgörande av promemorior över nämndens granskningar.

Uppdraget som sekreterare avgörs med ett särskilt beslut av revisionsnämnden. I det fall uppdraget ges åt revisionssamfundet bedöms anbuderna för både den lagstadgade revisionen och sekreteraruppdraget samt revisionen av särskilda uppdrag som en helhet.

3) Revision av särskilt uppdrag

EU-projekt eller särskilda revisionsuppdrag för vilket anbud begärs och som utgör grund för jämförelsen av anbuderna, omfattar 20 arbetstimmar om året.

4) Revision till koncernen hörande fastighetsaktiebolag

Revision av Kårkulla Fastighets Ab med en årsomsättning om ca 400 000 € och balansomsättning om ca 7,2 milj.euro år 2019. Enligt beslut taget av Kårkullas fullmäktige ska fastighetsbolagets affärsverksamhet avvecklas och bolaget avslutas under år 2021.

Vid anbudsjämförelsen för fastighetsaktiebolagen används sammanlagt 20 arbetstimmar per år.

5) Skötsel av revisionsuppgiften

Åtminstone 60 % av uppgifterna i punkt 1 - 3 skall skötas av en OFR-revisor.

II.2.5) Tilldelningskriterier

Pris är inte det enda upphandlingskriteriet och alla kriterier anges endast i upphandlingsdokumenten

II.2.7) Kontraktets, ramavtalets eller det dynamiska inköpssystemets löptid

24 månader

Detta kontrakt kan förlängas

Nej

II.2.10) Information om alternativa anbud

Alternativa anbud accepteras

Nej

II.2.11) Information om optioner

Option

Nej

II.2.12) Information om elektroniska kataloger

Anbudena ska inlämnas i form av en elektronisk katalog eller innefatta en elektronisk katalog

Nej

III Avsnitt: Juridisk, ekonomisk, finansiell och teknisk information

III.1) Villkor för deltagande

III.1.1) Behörighet att utöva yrkesverksamheten i fråga, inklusive krav på registrering i yrkes- eller handelsregister

En förteckning över och kortfattad beskrivning av kraven

Utöver OFR-kompetens ställs följande särskilda krav på revisionsammanslutningen och revisorn:

- revisionsammanslutningen ska ha ett kvalitetssäkringssystem som är dokumenterat i en kvaliteshandbok, en process beskrivning eller något annat kvalitetsdokument
- revisorn eller revisionsammanslutningen ska ha erfarenhet av revision och/eller på något annat sätt inhämtad kompetens för revision av EU-projekt eller andra uppdrag som anges i anbudsfrågan och som kräver särskilt kunnande
- emedan samkommunens förvaltningspråk är svenska, förutsätts att de personer som deltar i revisionsarbete har dokumenterat goda muntliga och skriftliga kunskaper i svenska

III.1.2) Ekonomisk och finansiell ställning

Urvalskriterier i enlighet med upphandlingsdokumenten

III.1.3) Teknisk kunskap och yrkeskunskap

Urvalskriterier i enlighet med upphandlingsdokumenten

III.2) Villkor för kontraktet

III.2.1) Information om en viss yrkesgrupp

Utförandet av tjänsten är förbehållet en bestämd yrkesgrupp

Hänvisningar till de lagar eller andra föreskrifter som gäller

Kommunallagen 122 §

III.2.2) Villkor för fullgörande av kontrakt

Valet av anbud görs mellan de anbud som har inlämnats inom utsatt tid och som överensstämmer med anbudsfrågan och de villkor som uppställts i det.

Anbudens bedömning och jämförelse utförs i tre skeden:

1. bedömning av anbudsgivarens lämplighet
2. bedömning av anbudens överensstämmelse med anbudsfrågan
3. jämförelse av anbudan

III.2.3) Personal som ska ansvara för utförandet av kontraktet

Skyldighet att ange namn och yrkeskvalifikationer för den personal som ska ansvara för utförandet av kontraktet

IV Avsnitt: Förfarande

IV.1) Beskrivning

IV.1.1) Typ av förfarande

Öppet förfarande

Ytterligare information om upphandlingsförfarandet

Se anbudsfrågan

IV.2) Administrativa uppgifter

IV.2.2) Sista datum för mottagande av anbud eller ansökningar om deltagande

2021-05-26 12:00 (UTC +03:00)

IV.2.4) Språk som får användas i anbud eller ansökningar om deltagande

Svenska

IV.2.6) Minimiperiod under vilken anbudsgivaren är bunden av sitt anbud

Anbud ska vara giltigt till

2021-07-30

IV.2.7) Villkor för öppnandet av anbuden

Datum

2021-05-26 13:00

VI Avsnitt: Tilläggsinformation

VI.1) Information om återkommande

Detta är en återkommande upphandling

Nej

VI.2) Information om elektroniska arbetsflöden

Elektronisk beställning tillämpas

Elektronisk fakturering accepteras

Elektronisk betalning tillämpas

VI.4) Ändringssökande

VI.4.1) Organ för ändringssökande

Officiellt namn	Markkinaoikeus
Postadress	Banbyggargvägen 5
Postkontor	Helsingfors
Postnummer	00520
Land	Finland
Telefon	+358 295643300
E-postadress	markkinaoikeus@oikeus.fi
Fax	+358 295643314
Huvudsaklig adress (URL)	http://www.oikeus.fi/markkinaoikeus

Information för Tarjouspalvelu

Upphandlingsidentifiering

349397

Definition av grunderna för jämförelse i systemet

Övergripande ekonomisk förmånlighet, poängsättning

Hur leverantörer använder Tarjouspalvelu (leverantörsportalen) för att lämna information om upphandlingsobjekt

Med uppgifter från

Frågor om ytterligare information

Frågor om ytterligare information ska skickas senast 2021-05-21 15:00

Ytterligare information

Frågor ska skickas med hjälp av leverantörsportalen Tarjouspalvelu. På samma ställe hittar du även svar på dina frågor.

Konfidentiell information

Leverantörer kan föreslå att information på anbudstjänstens formulär för kvalificeringskrav och upphandlingsobjekt är konfidentiell (den upphandlande enheten kan i båda fallen fortfarande administrera uppgifter om affärshemligheter i jämförelsetabellfasen)

Ja

Lämplighetskrav

Lämplighetskrav

Minimikrav Maxkrav

Annan information

Pris och handelsvillkor

Se anbudsfrågan

Fakturerings- och betalningsvillkor

Se anbudsfrågan

Bilagor och länkar

Bilagor

Revisionstjänster 2021-2022, anbudsfrågan.pdf

Revisionsanbud 2021-2022,jämförelsebilaga.pdf

Budget 2021 med årsbidrag mm.pdf

Förvaltningsstadga 15082020 (2) (1).pdf

Grundavtal för Kårkulla samkommun.pdf

Jämförelse av anbud för revision 2021 - 2022

Jämförelse av inkomna offerter 26.5.2021

Utvärderingskriterium	1)		BDO		KPMG		Revisionsbolag 3		Revisionsbolag 4		Revisionsbolag 5	
	Vikt	Maximi-poäng	Anbuds-pris	Erhållna poäng	Anbuds-pris	Erhållna poäng	Anbuds-pris	Erhållna poäng	Anbuds-pris	Erhållna poäng	Anbuds-pris	Erhållna poäng
A. PRIS	60 %	60										
Totalpris för avtalsperioden	60 %	60	47 552,00	60,00	49 336,00	57,83						
B. KVALITET	40 %	40										
1. Erfarenhet av revision av kommuner/samkommuner	10 %	10		10		10						
2. Erfarenhet av revision av det sociala omr.	10 %	10		10		10						
3. OFR-revisorns andel av tot. revisionen	10 %	10		10		10						
4. Deltagande i kvalitetssäkring	10 %	10		10		10						
Totalpoäng	100 %	100		100		98						

1) Viktning som angivits i anbudsförfrågan

Formel för uträkning av poäng för priset: $\text{Maximipoäng} \times \frac{\text{priset enl det billigaste anbudet}}{\text{priset enligt respektive givet anbud}}$

Register över förtroendevaldas och tjänsteinnehavares bindningar i enlighet med § 84 i kommunallagen 10.4.2015/410
Fullmäktige 10.6.2021

Namn	Ställning/uppdrag i samkommunen	Förtroendeuppdrag eller tjänsteuppdrag	Samkommunens utsedda företrädare	Övriga uppgifter	Betydande förmögenhet	Andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag	Revisionsnämnden	Uppdaterad
Karlsson-Finne Anna Lena	Samkommunstyrelsen: ordförande	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Ahläng Annika	Samkommunstyrelsen: medlem	Arbetsgruppen för lanseringen av en psykiatrisk avdelning i Vasa sjukvårdsdistrikt (VSVD): medlem Styrgruppen för utvecklingen av den palliativa vården i VSVD: medlem Direktionen för centret för livslångt lärande (CLL) vid Åbo Akademi och yrkeshögskolan Novia: Suppleantmedlem	-	-	-	-	22.2.2018	
Sandell Camilla	Samkommunstyrelsen: medlem Kärkulla Fastighets Ab: styrelsemedlem Regionala nämnden i Åboland: ordförande	Egentliga Finlands tingsrätt: nämndeman	Kärkulla Fastighets Ab: styrelsemedlem	-	-	-	22.2.2018	
Tiusanen Pekka	Samkommunstyrelsen: medlem	Helsingin Keskusvaalilautakunta: medlem	-	Kontulan Lakitoimisto Oy, jurist Lakitoimisto Pekka Tiusanen, jurist Kondella Oy tj As Oy Eura II, styrelseordförande As Oy Vaapurint. 6, 8, 10, styrelsemedlem	-	-	22.2.2018	
Grönqvist Kjell	Samkommunstyrelsen: medlem	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Weintraub Roger	Samkommunfullmäktige: medlem Samkommunstyrelsen: medlem	Social- och hälsovårdsnämnden i Lojo, medlem	-	-	-	-	22.2.2018	

Namn	Ställning/uppdrag i samkommunen	Förtroendeuppdrag eller tjänsteuppdrag	Samkommunens utsedda företrädare	Övriga uppgifter	Betydande förmögenhet	Andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag	Revisionsnämnden	Uppdaterad
Toivonen Hilikka	Samkommunstyrelsen: Medlem, viceordförande	-	-	Pomoväst rf: styrelsemedlem	-	-	22.2.2018	
Bergholm Irja	Samkommunstyrelsen; medlem	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Surakka Jukka	Samkommunstyrelsen; medlem	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Eriksson Roger	Samkommunstyrelsen: Medlem Regionala nämnden i Österbotten, ordförande	Fullmäktige i Pedersörenejdens Andelsbank, medlem 2018-2021 Folkhälsan i Pedersöre, ordförande Folkhälsan i Österbotten, styrelsemedlem Pedersörenejdens kyrkliga samfällighets fullmäktige och gemensamma kyrkorådet, medlem		Psykiatriska delegationen för Vasa Sjukvårdsdistrikt, medlem Revisionsnämnden i Pedersöre kommun, medlem			22.2.2018	
Bergman Eeva	Samkommunstyrelsen: medlem	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Närvä Tuula	Samkommunstyrelsen: ersättare	Social- och hälsovårdsnämnden i Vasa, medlem Social- och hälsovårdsnämndens individsektion i Vasa, viceordförande Folktinget, ledamot	-	-	-	-	22.2.2018	
Kronlund Roger	Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Nordström Egon	Regionala nämnden i Åboland, medlem Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Backström Anders	Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	Varuboden Osla, fullmäktigemedlem	-	-	22.2.2018	
Anttila Sara (redogörelse saknas)	Samkommunstyrelsen: ersättare	Fritidsnämnden i Vanda stad, medlem	-	-	-	-	1.4.2018	
Nylund Jimmy	Samkommunstyrelsen: ersättare	Akavas studerande, viceordförande Akavas socialpolitiska utskott, medlem Delegationen för studenthälsovårdsstiftelsen, medlem Styrelsen för Nyty rf, suppleant	-	-	-	-	22.2.2018	
Lithén Carola	Samkommunstyrelsen:	Kommunfullmäktige i Korsholm;	-		-	-	22.2.2018	

Namn	Ställning/uppdrag i samkommunen	Förtroendeuppdrag eller tjänsteuppdrag	Samkommunens utsedda företrädare	Övriga uppgifter	Betydande förmögenhet	Andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag	Revisionsnämnden	Uppdaterad
------	---------------------------------	--	----------------------------------	------------------	-----------------------	---	------------------	------------

	Ersättare Regionala nämnden i Österbotten: viceordförande	ordförande Styrelsen i Smedsby Värmeservice Ab, styrelsemedlem Fastighets Ab Havets Hus, styrelseordförande Styrelsen för Stundars r.f., ordförande Folkhälsan i Korsholm r.f., styrelsemedlem						
Wenman Mikaela	Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Lundgren Frank	Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Forsbäck Mikael	Samkommunstyrelsen: ersättare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Rönnlund Christer	Samkommunfullmäktige, ordförande	Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård; fullmäktigeledamot, styrelseledamot	Kårkulla Fastighets Ab, styrelseordförande	-		-	22.2.2018	
Heikkilä Jonas	Samkommunfullmäktige: I viceordförande	Turun Seudun Vesi Oy, styrelseordförande	-	-	-	-	22.2.2018	
Östergård Inger	Samkommunfullmäktige: II viceordförande	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Grönholm Bo	Revisionsnämnden: ordförande	Svenska Rum –nämnden, Esbo stad (ej näringsverksamhet)	-	-	-	-	22.2.2018	
Niinimäki Touko	Revisionsnämnden: viceordförande Samkommunfullmäktige: medlem	HUCS sjukvårdsdistriktets nämnd, viceledamot (suppleant)	-	-	-	-	22.2.2018	
Nygrén Anne-Marie	Regionala nämnden i Åboland: viceordförande	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Poutanen Pekka	Regionala nämnden i Nyland: viceordförande	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Karlsson Susanne	Samkommunstyrelsen: föredragande tjänsteinnehavare, chef för EUC	Finlands svenska kompetenscentret, styrelsemedlem Åbonejdens andelsbank, förvaltningsrådsledamot	Samkommunsdirektörens ställföreträdare				27.5.2021	
Vuolle Ann-Catrine	Regionala nämnden i Österbotten: föredragande tjänsteinnehavare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Rönnlund Mari-Anette	Regionala nämnden i Österbotten: föredragande	Vice ordförande i styrelsen för Rönnvik hembygdsförening rf					27.5.2021	

Namn	Ställning/uppdrag i samkommunen	Förtroendeuppdrag eller tjänsteuppdrag	Samkommunens utsedda företrädare	Övriga uppgifter	Betydande förmögenhet	Andra bindningar som kan vara av betydelse vid skötseln av förtroende- och tjänsteuppdrag	Revisionsnämnden	Uppdaterad
------	---------------------------------	--	----------------------------------	------------------	-----------------------	---	------------------	------------

	tjänsteinnehavare							
Sandblom Hilve	Regionala nämnden i Åboland: föredragande tjänsteinnehavare							
Jansson-Wenberg Trude	Regionala nämnden i Nyland: föredragande tjänsteinnehavare	-	-	-	-	-	22.2.2018	
Alexandersson Annina	Regionala nämnden i Nyland: föredragande tjänsteinnehavare	-	-	-	-	-	22.2.2018	