

Sunds kommun



Budget 2019 och ekonomiplan för åren 2020-2021



Innehållsförteckning

1. INLEDNING	4
1.1. BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS STRUKTUR OCH UPPGIFTER.....	5
1.2. BUDGETENS BINDANDE NIVÅER	5
1.3. GENERELLA BEGRÄNSNINGAR VAD GÄLLER TJÄNSTER OCH BEFATTNINGAR	6
2. DEN ALLMÄNNA UTVECKLINGEN	7
2.1. DET ALLMÄNNA EKONOMISKA LÄGET HÖSTEN 2016	7
2.2. UTVECKLINGEN I SUNDS KOMMUN	9
2.3. FRAMTIDEN I SUND	13
3. FÖRVALTNINGSSEKTORN	15
4. INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	18
4.1. FÖRVALTNING	19
4.2. ANNAN BARN- OCH FAMILJEVÅRD.....	21
4.3. SPECIALOMSORGEN	23
4.4. HANDIKAPPSERVICE	24
4.5. ÖVRIG SOCIALVÅRD	25
4.6. MISSBRUKARVÅRD	26
5. ÄLDREOMSORG	27
5.1. FÖRVALTNING	28
5.2. SERVICE FÖR ÄLDRE	30
5.3. VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM	36
6. SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN	37
6.1. FÖRVALTNING	38
6.2. LÅGSTADIEVERKSAMHET	39
6.3. NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT.....	42
6.4. BARNOMSORG.....	46
6.5. BIBLIOTEKS- OCH KULTURVERKSAMHET.....	49
6.6. FRITIDSVERKSAMHET.....	51
6.7. MEDIS	52
7. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN.....	53
7.1. TEKNISK ADMINISTRATION	55
7.2. FASTIGHETER.....	57
7.3. AVFALLSHANTERING	62
7.4. TRAFIKLEDER, ALLMÄNNA OCH DETALJPLANEOMRÅDEN	63
7.5. VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET	64
7.6. JORD- OCH SKOGSBRUKSLÄGENHETER	66
7.7. BYGGNADSINSPEKTIONEN	67
8. BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄRKSAMHET	69
9. LANTBRUKSNÄRINGSVERKSAMHET	71
10. FINANSIERINGSDELEN	74
10.1. SKATTEINKOMSTER.....	74
10.2. LANDSKAPSANDELAR OCH KOMPENSATIONER	74

10.3. FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	75
11. INVESTERINGSPROGRAM ÅREN 2019-2021	76
12. EXTERN RESULTATRÄKNING	77
13. FINANSIERINGSANALYS	78
14. EKONOMIPLAN	79
14.1. SIFFERDEL DRIFTEN	79
14.2. SIFFERDEL FINANSIERINGSDELEN	85
14.3. RESULTATRÄKNING.....	86
14.4. FINANSIERINGSANALYS.....	87

1. Inledning

Uppgörandet av en kommunal budget regleras i kommunallagen. Enligt 10 kapitlet § 64-65 skall kommunen för varje år upprätta en budget för nästa kalenderår och fullmäktige skall även varje år, senast i samband med att budget antas godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år, av vilka budgetåret är det första. Budgeten och ekonomiplanen skall innehålla målen för kommunens verksamhet och ekonomi, samt föreslagna ändringar i verksamheten och de skall uppgöras så, att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas. I och med att planen och budgeten uppgörs samtidigt får man en direkt koppling av dessa och en bättre överblick av den ekonomiska situationen. Siffrorna i detaljmotiveringarna är på den nivå som fastställts av kommunfullmäktige.

Det hölls inget målsättningsseminarium på våren 2018, då arbetet med sammanslagningen med Finström och Geta pågick som intensivast just denna tid. Sammanslagningsdiskussionen är avslutad på Getas och Finströms initiativ.

Kommunstyrelsen och kommunfullmäktige bestämde inte om någon preliminär ram på driften och inte heller på investeringarna.

Budget- och planarbetet inleddes med att ledningsgruppen fastställde tidsplanen för budgetarbetet den 18 juni. Nämnderna behandlade tjänstemännens budgetförslag senast den 5 oktober i enlighet med tidsplanen.

Budgetseminarium för kommunstyrelsen, nämnderna och kommunfullmäktige hölls på servicehuset Tallgården den 22 oktober 2018, där nämndernas budgetförslag presenterades i sin helhet.

Fullmäktige gick in för att bibehålla inkomstskattesatsen på 19,5 procent för år 2019 samt fastighetskatterna oförändrade.

Skatteprognosen visar på stark tillväxt av skatteinkomster för Åland och Sund inför år 2019. Det har dock manats till försiktighet då prognoserna ansas för optimistiska. Landskapsandelarna budgeteras enligt uppgifter från Ålands landskapsregering den 22 november 2018.

Inför kommunfullmäktiges möte den 4 december har kommunstyrelsen utrett driftsbudgeten i enlighet vad kommunfullmäktige beslöt om vid sitt möte den 13 november. Budgetförslaget ger ett årsbidrag på – 10 040 euro och avskrivningarna beräknas till -364 100 euro. Då landar räkenskapsperiodens resultat på ett underskott på -374 140 euro.

Förslaget på investeringar slutar på 953 500 euro netto år 2018. Investeringarna finansieras med egna medel.

Sammanfattningsvis kan sägas att kraven på att få balans i ekonomin under planperioden är höga.

1.1. Budgetens och ekonomiplanens struktur och uppgifter

Enligt kommunallagen godkänner kommunfullmäktige en budget för ett kalenderår. Budgeten uppgörs i enlighet med den budgetuppställning som kommunfullmäktige godkännt.

Budgeten och ekonomiplanen uppgörs från två infallsvinklar som avspeglas i delarnas struktur. Dessa är

- 1) Den totalekonomiska infallsvinkeln:
 - a. Resultaträkningsdelen
 - b. Finansieringsdelen
- 2) Den styrningsorienterade infallsvinkeln:
 - a. Driftsekonomidelen
 - b. Investeringsdelen

Budgetens och ekonomiplanens resultaträkningsdel och finansieringsdel beskriver kommunens totala ekonomi.

I resultaträkningen är de viktigaste posterna skatteinkomsterna, landskapsandelarna och verksamhetens utgifter och inkomster samt avskrivningar enligt plan. I en stabil ekonomi anpassas utgifterna i samklang med inkomsterna.

Om anpassningen lyckats framgår av finansieringsdelen, som visar om inkomstfinansieringen varit tillräcklig under de olika åren av planeringsperioden. Resultaträkningsdelen ger följande nyckeltal: *verksamhetsbidrag/-överskott, driftsbidrag, årsbidrag, räkenskapsperiodens resultat och räkenskapsperiodens överskott/underskott.*

Kommunallagen förutsätter inte någon formell balansering av inkomster och utgifter på årsnivå, d.v.s. att kommunerna skall sträva efter att årligen uppvisa nollresultat. Räkenskapsperiodens resultat enligt budgeten eller för enskilda år av planeringsperioden kan visa över- eller underskott. I regel skall kommunerna dock sträva efter att inkomsterna under den treåriga planeringsperioden täcker utgifterna.

1.2. Budgetens bindande nivåer

Driftsekonomidelen är indelad i olika uppgiftsområden.

I investeringsdelen upptas anskaffningar av anläggningstillgångar vars värde överstiger 10 000 euro. Samtliga anslag, utgifter och inkomster är upptagna till bruttobelopp.

I driftsekonomidelen är anslagen per uppgiftsområde bindande mot fullmäktige för såväl utgifter som inkomster, med beaktande av de målsättningar som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkännts. Eventuella begränsningar kan även fastställas i samband med budgeten, eller för anslaget. I investeringsdelen är anslagen per projekt bindande mot fullmäktige.

När fullmäktige godkännt budgeten kan kommunstyrelsen utfärda verkställighetsdirektiv till nämnderna. Nämnderna skall under januari månad fastställa dispositionsplanerna.

1.3. Generella begränsningar vad gäller tjänster och befattningar

Kommunfullmäktige fattar beslut om nyinrättande av tjänster samt utökning av personal i samband med budgeten.

Det råder anställningsstopp vilket således innebär att det krävs beslut i kommunstyrelsen gällande tillsättande av tjänster och av kommundirektören gällande arbetsavtal vid nyanställning.

Vid tillsättande av vikariat som varar över en (1) vecka skall ansvarig tjänsteman i samråd med kommundirektören noga överväga om vikariatet behöver tillsättas.

För första dagens sjukfrånvaro får inte tas in vikarier, utan förmans noga avvägningar och samtycke.

Förändringar görs enligt gällande praxis så att kommunfullmäktige fattar beslut om indragning av tjänster samt om minskning av personal anställda på arbetsavtal.

2. Den allmänna utvecklingen

2.1. Det allmänna ekonomiska läget hösten 2018

ÅSUB:s konjunkturläget hösten 2018 (Översikter och indikatorer 2018:3):

Utdrag:

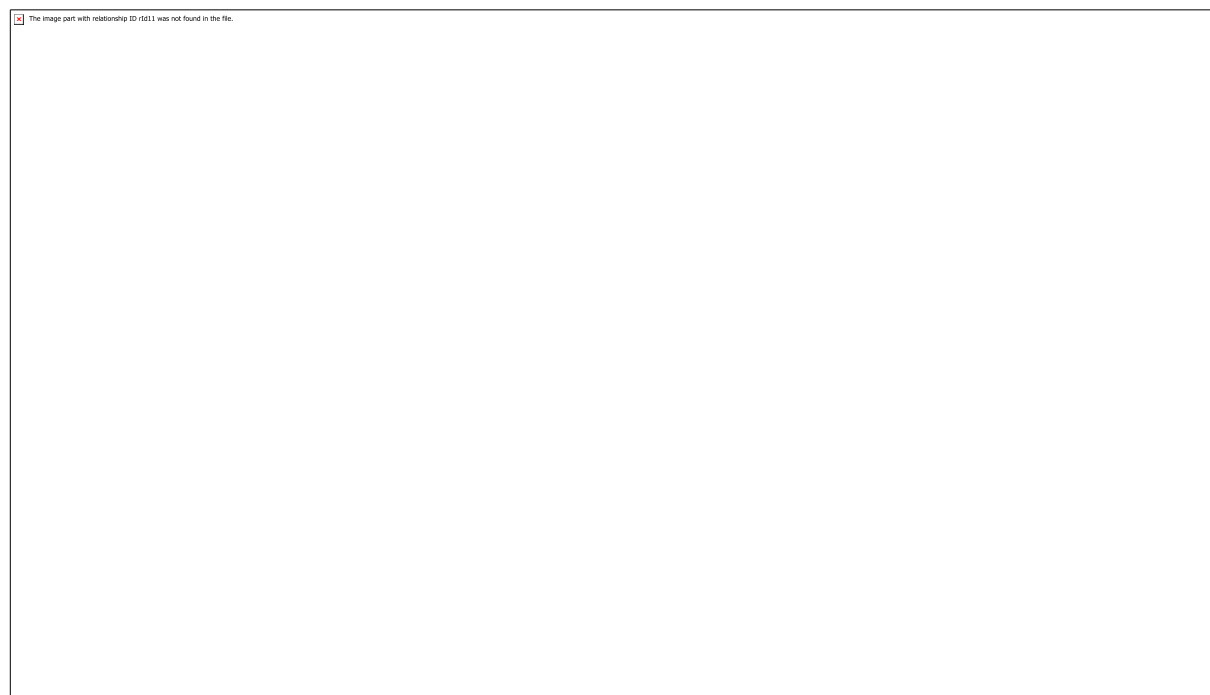
Konjunkturläget hösten 2018

Den finländska konjunkturen har redan kulminerat - Åland ser ut att missa uppgången

Den finländska konjunkturen kulminerar i år med en tillväxt runt 3,0 procent. Åland är inte i fas med den övriga finländska konjunkturen. BNP-tillväxten var enligt våra prognoser 0,5 procent förra året och ser ut att bli på samma nivå i år. Omsättningstillväxten har varit något svagare än i fjol i majoriteten av näringslivets branscher. Det råder dock en viss osäkerhet om hur sommarens siffror för färjerederierna fallit ut. Den offentliga sektorns produktionsvärde ökar i år.

Inflationen beräknas hamna på 1,2 procent och arbetslösheten kring 3,7 procent. Den privata konsumtionens tillväxt ökar något i år och nästa år.

De åländska kommunernas samfundsskatter för 2017 förväntas ha ökat med cirka 5,0 procent. I år beräknas summan av klumpsumman och skattegottgörelsen bli 262,2 miljoner euro och 2019 ligga kring 257,0 miljoner euro.



Omsättningen i det privata näringslivet beräknas minska i år (-0,4 procents tillväxt) medan lönesumman ökar med cirka 2,5 procent. Den fortsatta försvagningen av kronan minskar passagerarrederiernas försäljning till svenska kunder. Rörelsevinster påverkas i år negativt av bunkerkostnader, som stigit med en tredjedel i förhållande till fjolåret, men som stiger endast marginellt nästa år. Omsättningstillväxten inom transportbranschen som helhet stärks något (till 0,4 procent) i förhållande till fjolåret. Hotell- och restaurangbranschens samlade omsättning ser enligt preliminära uppgifter ut att öka med 3,2 procent i år jämfört med

fjölåret. Den branschövergripande landturismen hade under de två första kvartalen en svag med gradvis något starkare tillväxt av omsättningen. Inom handelsbranschen ökar inte den totala omsättningen i reella termer enligt den registerbaserade prognosen.

Den internationellt inriktade försäkringsverksamheten fortsätter att präglas av hård konkurrens, överkapacitet, tilltagande volatilitet, ständigt ökande krav på riskbedömning. Bankernas rörelseresultat för 2018 förväntas som för fjölåret (2017), eller bättre. Omsättningen inom branschen företagstjänster ökade starkt förra året men mattas av i år till under långtidsgenomsnittet. Personliga tjänster, inklusive momsbelagda speltjänster, utvecklas åt andra hållet, med en rejäl uppgång i tillväxten detta år.

Omsättningstillväxten för den åländska livsmedelsindustrin ser ut att bli svag, medan den övriga industrin efter en stark tillväxt på 7,4 procent förra året, ser ut att få en avmattning i tillväxten till 1,9 procent.

Efter en knappt positiv tillväxt i fjol (2017) ser det ut som om vi i år får en minskning av omsättningen inom byggbranschen.

Odlare av spannmål, potatis, lök, sallad, kål, djurfoder m.m. liksom kött- och mjölkproducenter, kan komma att få en nergång i förädlingsvärdet på flera tiondelar. Konsumenterna får troligen räkna med höjda livsmedelspriser under vintern. Den del av primärnäringarna som är momsbelagd, främst äppel- och fiskodling får en fortsatt god omsättningstillväxt.

Den offentliga sektorn

Enligt preliminära uppgifter från skatteförvaltningen kommer kommunalskatterna på förvärvs- inkomster att minska med 2,9 procent för de åländska kommunerna år 2017. För hela Finland förväntas en minskning på 1,3 procent. Ungefär en fjärdedel av de minskade förvärvsskatteintäkterna på Åland beror på sänkta skattesatser, medan skatteintäktsminskningen på fastlandet mildrades något av att skattesatserna justerats marginellt uppåt. Den huvudsakliga förklaringen till de minskade skatteintäkterna 2017 är införandet av det finska konkurrens- kraftsavtalet och dess effekter på skatteavdrag. Förändringen i skatteintäkter 2017 är därför inte indikativ för den ekonomiska utvecklingen på samma sätt som i normala fall. ÅSUB:s prognos för innevarande år är att de åländska kommunernas debiterade förvärvsskatter ökar med drygt tre procent.

Utifrån preliminära uppgifter för 2017 väntas samfundsskatterna öka med cirka fem procent för de åländska kommunerna, vilket kan jämföras med en ökning på cirka två procent för alla Finlands kommuner sammantaget. Bägge ökningar skulle vara två procentenheter större om inte kommunernas andel av samfundsskatteutdelningarna hade minskats. Prognostisering av samfundsskatterna utifrån företagets driftöverskott samt hittills redovisade belopp är svårt, men de idag tillgängliga siffrorna pekar på att samfundsskatterna kommer att vara ganska oförändrade 2018.

För år 2017 fastställde Ålands- delegationen klumpsumman till 231,0 miljoner euro. Detta var en höjning med ca 3,6 procent från 2016. Enligt Finansministeriets förslag till andra tilläggsbudget för staten 2018 förväntas klumpsumman bli 247,0 miljoner euro 2018, vilket skulle innebära en ökning med 6,9 procent eller 16,0 miljoner euro. Cirka 6,5 miljoner av 2018-års klumpsumma beror dock på engångsintäkter för staten.

Utifrån statsbudgetpropositionen för 2019 väntas klumpsumman nästa år minska med ca 1,8 procent och då utgöra 242,6 miljoner euro. Om man bortser från engångsintäkterna 2018 skulle det dock röra sig om en växande klumpsumma även 2019.

Skattegottgörelsen till landskapet, den så kallade flitpengen, blir aktuell då de i landskapet debiterade inkomst- skatterna överstiger 0,5 procent av motsvarande skatt för hela Finland. År 2015 uppgick flitpengen till hela 23,9 miljoner euro. Den ovanligt höga flitpengen år 2015 berodde till stor del på ovanligt höga kapitalinkomster samt en bättre utveckling av samfunds-skatterna på Åland jämfört med fastlandet.

Flitpengen återgick till en mer normal nivå 2016, som är det senaste år som flitpengen fastställts för, och uppgick då till 15,2 miljoner euro. Enligt ÅSUB:s prognoser väntas flitpengen sjunka med cirka en miljon euro 2017 då de fastländska skatteintäkterna ser ut att utvecklas starkare än de åländska. I dagsläget väntas sedan inga större förändringar för 2018.

För skattegottgörelsen är systematiken sådan att 2017 års belopp tas upp i 2019 års budget. För 2017 var summan av klumpsumman och flitpengen 255,0 miljoner euro. I år beräknas summan av de två stiga till 262,2 miljoner euro och 2019 till ca 257 miljoner euro.

2.2. Utvecklingen i Sunds kommun

Parameter	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Likviditet, kassadagar	68	34	43	15	15	42
Räkenskapsperiodens resultat, euro	612 982,76	9 646,90	-196 459,01	-367 292,86	-236 515,43	397 910,43
Soliditet, procent	82,7	64,7	64,2	63,1	61,8	65
relativ skuld-sättningsgrad, procent	18,5	52,9	52,2	48,1	50,7	42,5
Parameter	2015	2016	2017	2018*	2019*	
Likviditet, kassadagar	60	94	107	33	3	
Räkenskapsperiodens resultat, euro	205 808,49	527 153,67	617 336,41	-400 000	-496 190	
Soliditet, procent	66,3	69,3	72,1	73	64	
relativ skuld-sättningsgrad, procent	42,1	38,3	36,7	26	33	

*= prognos

2.2.1 Befolkningsutvecklingen

Befolkningsutveckling				
31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017
1 029	1 035	1 031	1 006	1 031

2.2.2. Skatteinkomsterna

Kommunfullmäktige beslutade den 13.11.2018 om skattesatserna för skatteåret 2019.

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Inkomstskatt, procent	18,5	18,5	18,5	19	19	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5

Fastighetsskatt	
Stadigvarande boende	0 %
Allmänna byggnader	0,50 %
Fritidsbebyggelse	0,90 %
Allmännyttiga samfund	0,10 %
Obebyggda byggnadsplatser	0,20 %

2.2.3. Kommunens skuldsättning

År	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Lånestock 31.12	563 122	2 492 694	2 374 995	2 226 745	2 257 689	2 100 952
Antal innevånare	1 032	1 019	1 032	1 035	1 029	1 035
Lån/innevånare	546	2 446	2 301	2 151	2 194	2 030
År	2015	2016	2017	2018*	2019*	
Lånestock 31.12	1 982 720	1 844 072	1 698 256	1 583 260	2 222 140	
Antal innevånare	1 031	1 006	1 031	1 025	1 025	
Lån/innevånare	1 923	1 833	1 647	1 545	2 170	

*=prognos

2.2.4. Personalresurser

Personalplan för åren 2010-2019	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1. Allmän förvaltning										
Kommundirektör	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	0,8	0,8	1	1	1	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
2 a. Socialväsendet										
Socialsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Socialarbetare/bamomsorgsledare	0,85	0,85	0,85							
Socialarbetare				0,65	0,65	0,65	0,65	1	1	1
Personliga assistenter					4,67	4,67	0,52	0,52	0,9	0,7
Familjearbetare	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1,8	1,8	1,8
2 b. Äldreomsorgen										
Äldreomsorgsledare	1	1	1	0,35	0,35	0,35	0,35	0,4	0,4	0,4
Föreståndare				1	1	1	1	0,6	0,6	0,6
Viceföreståndare								0,4	0,4	0,4
Sjukskötare				0,8	0	0	0	0	0	0
Ansvarig närvårdare							1	0,6	0,6	0,6
Närvårdare	8,8	8,8	9,6	8,6	8,8	8,8	8,2	8,6	8,4	8,4
Närvårdare i nattvak	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	4,4	4,4	4,4	4,4
Närvårdare, resurs							1,3	1,3	1,65	1,65
Hemhjälpare /köksbiträde	0,65	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0	0	0	0
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lokalvårdare	0,65	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Köksbiträde			0,8	0,8	0,8	0,8	1,4	1,4	1,4	1,4
Närvårdare, hemtjänst						0,4	0	0	0	0

3. Bildningsväsendet	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Föreståndare	0,83	1	1	1	0,8	0,8	1	1	1	1
Klasslärare	5	5	5	5	5	6	6	6	6	5
Timlärare						0,33	0,66	0,66		1
Speciallärare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Köksbiträde	0,6	0,6	0,6		0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5
Städare	2	2	2	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Elevassistenter (tillfälliga)	1,39	1,39	1,39	1	1	1	1,9	1,9		
Personliga assistenter	0	0	2	2	2,8	2,3	3,4	2,7	1,83	2,56
Eftermiddagsledare	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65
Städ eftermiddagshemmet									0,07	0,07
Assistent eftermiddagshemmet									0,45	0,45
Bibliotekarie	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6
Fritidsledare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Barnomsorgen										
Barnomsorgsledare				0,2	0,2	0,2	0	0		0
Tosarby daghem										
Föreståndare/barnomsorgsledare							1	1	1	0
Föreståndare	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1
Barnträdgårdslärare	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Barnskötare	6	6	6	6	6	6	7,6	6,8	7,8	7,8
Avdelningsresurser	3,9	3,9	2,2	1,6	1,6	1,6	0	1,8	1,8	1,8
Resursassistenter				2,4	1,8	2	2	2	2	2
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Städare	1	1	1	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Familjedagvård										
Familjedagvårdare i hemmet	1	1	1	1	0,5	0	0	0	0	0
Familjedagvårdare i gruppfamiljedaghem			2							
4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn										
Byggnadsinspektör	0,8	0,8	0,8							
Kommuntekniker	1	1	1							
Byggnadsinspektör/kommuntekniker				1	1	1	1	1	1	1
Fastighetsskötare, serviceman	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Städare (Kommungården)	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27
Totalt	56,2	56,9	61	58,9	62,9	63,8	65,3	67,1	65,7	66,3

2.3. Framtiden i Sund

Framtidsvision

Kommunen är utbyggd till ett livskraftigt område inom ramen för befintliga resurser, och kommunens position har utvecklats till en attraktiv bosättnings- och arbetsplatskommun. Invånartalet är stabilt och tillgången på arbetsplatser i kommunen och närregionen är god. Sund prioriteras vid val av boningsort, även vid långa pendlingsavstånd.

Kommunen strävar till att erbjuda barn och ungdomar en stimulerande miljö för inläring med möjligheter att utveckla olika talanger och möjlighet att följa med utvecklingen. Kommuninvånarna engageras i aktivt föreningsliv och utbudet av kultur-, fritids- och utbildningstillfällen stimuleras. Kommunen har en flexibel äldreomsorg, som är anpassad till de specifika behov som äldre har i olika situationer.

Kommunens uttalade vilja är att utvecklas i takt med tiden och gjorda satsningar på historisk turism resulterar i ett växande antal arbetsplatser. Antalet besökare ökar och turismen stimulerar serviceutbudet i kommunen.

Verksamhetsidé

Kommunens uppgift är att i samråd med invånarna utveckla ett livskraftigt samhälle inom ramarna för de resurser som finns. Kommunen skall upprätthålla och utveckla den kommunala basservicen, så att den motsvarar behoven.

Strategi

Verksamheten anpassas till de rådande ekonomiska förutsättningarna. Kommunen skapar förutsättningar för ett attraktivt boende genom att byggnadsplanera attraktiva boendeyråden. Kommunen skall utveckla sin verksamhet genom aktivt samarbete med regionens kommuner och andra regionala aktörer. Ekonomin bör balanseras under en tre års period.

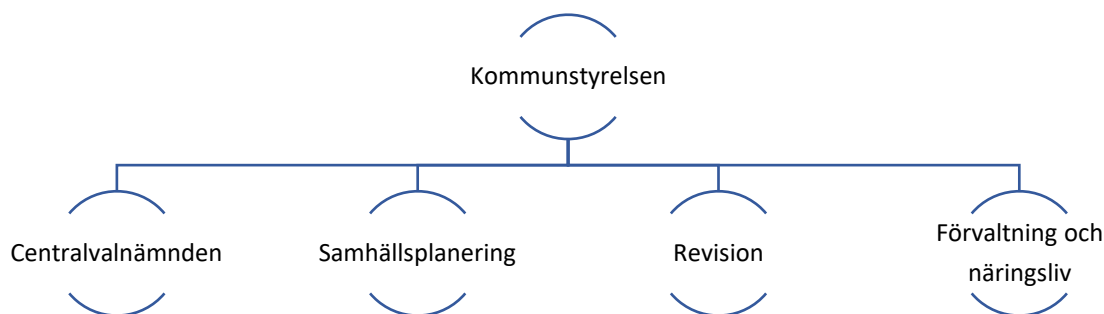
Ekonomiska målsättningar

- Kommunens ekonomi bör skötas så, att ekonomin är stabil och egendomens värde bibehålls.
- Driftsutgifter bör inte öka mer än vad skattefinansieringen tillåter, eftersom kommunen till stor del är beroende av landskapsandelar och skatter inom driftsekonomin.
- Kommunens investeringsutgifter bör på längre sikt anpassas så, att de inte överskrider nivån för de planmässiga avskrivningarna.
- Det budgeterade årsbidraget bör åtminstone täcka avskrivningarna och även i normala fall låneamorteringarna.

Avgifter och taxor justeras med beaktande av kostnadsutvecklingen

3. Förvaltningssektorn

Ansvarsperson: Kommundirektören



Externa poster	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 131	75 540	46 840
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-418 299	-464 920	-457 990
C100 Förvaltningssektorn Summa	-355 168	-389 380	-411 150

Verksamhet och övergripande mål

Enligt förvaltningsstadgan ska kommunen inom ramen för befintliga resurser, på ett rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekonomisk och ekologisk utveckling som innebär hållbara och långsiktiga val som främjar kommuninvånarnas välmående medmänskliga tillit och delaktighet.

Förvaltningssektorn sköter bland annat ekonomi- och personalförvaltningen i kommunen.

Till ekonomiförvaltningen hör bland annat:

- Bokföring och fakturering
- Boksluts- och budgetarbete
- Beskattningskostnader
- Revision

Till personalförvaltning hör bland annat:

- Löneutbetalningar och lönebokföring
- Personalhälsa
- Företagshälsovård

Till verksamheten hör också bl.a:

- Kommunstyrelsen
- Kommunfullmäktige
- Flyktingmottagning
- Näringsliv
- Samhällsplanering
- Val
- Sundaaktuell
- Övrig allmän förvaltning

Verksamhetsmål 2019

- Under år 2019 ordnas riksdagsval, EU-parlamentsval samt kommunal- och lagtingsval.
- Övergången till nationella inkomstregistret sker från och med januari 2019.
- Medlemmarna i kommunens ledningsgrupp samt skolledare och daghemsföreståndare erbjuds att delta i utbildningen ”Att leda förändring – Verkstad för ledningsgrupper” i Kommunförbundets regi.
- Personalen erbjuds att i grupper delta i ”Välbefinnande i arbetet – kortutbildningen” i syfte att stärka gemenskapen på arbetsplatserna.
- Slutföra uppdateringen av förvaltningsstadgan.
- Uppdatera personalpolitiska programmet och uppgiftsbeskrivningarna för förvaltningssektorn.
- Färdigställa delgeneralplanen för Kastelholm

Motiveringar till ändring

Ökad professionalism i organisationen genom:

- Utbildning av ledningsgruppen och enhetscheferna vid skola och daghem
- Ledarskapsutbildning för kommundirektören
- Utbildning av personal i välbefinnandet i arbetet

Inget anslag för flyktingmottagning finns upptaget då kommunens kvotflyktingar har flyttat från kommunen.

I budgetförslaget har beaktats avtalsenliga löneförhöjningar samt en mindre ökning av kommunstyrelsen dispositionsmedel.

Personal

	Budget 2019	Budget 2018	Förändr.
Kommundirektör	1	1	+/-0
Ekonomichef	1	1	+/-0
Lönesekreterare	1	1	+/-0
Byråsekreterare	2	2	+/-0
<i>Fördelning av byråsekreterares resurs</i>			
<i>Kommunkansliet</i>	<i>1,07</i>	<i>1,07</i>	
<i>Tekniska kansliet</i>	<i>0,3</i>	<i>0,3</i>	
<i>Byggnadsinspektionen</i>	<i>0,1</i>	<i>0,1</i>	
<i>Avfallshanteringen</i>	<i>0,04</i>	<i>0,04</i>	
<i>Barnomsorg</i>	<i>0,22</i>	<i>0,22</i>	
<i>Äldreomsorg</i>	<i>0,17</i>	<i>0,17</i>	
<i>Individ- och familjeomsorg</i>	<i>0,10</i>	<i>0,10</i>	

Ekonomiplan 2020-2021

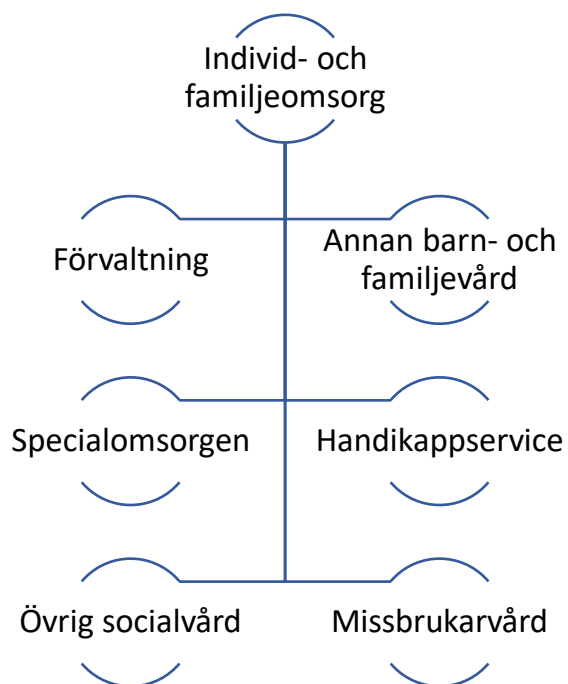
De personalgrupper som inte haft möjlighet att delta i "Välbefinnande i arbetet – kortutbildningen" erbjuds att i grupper delta i utbildningen i syfte att stärka gemenskapen på arbetsplatserna.

Ta i bruk andra skedet av det nationella inkomstregistret

På grund av övergången till automatiserad rapportering behöver ekonomiprogrammet och löneprogrammet bytas ut under planperioden. Upphandlingen görs via ÅDA Ab tillsammans med de övriga kommunerna på Åland.

4. Individ- och familjeomsorg

Ansvarsperson: Socialsekreteraren



	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	93 721	87 465	86 150
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-782 418	-986 288	-984 970
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-688 697	-898 823	-898 820

4.1. Förvaltning

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
C211 Förvaltning			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 050	16 100	16 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 476	-43 345	-47 105
C211 Förvaltning Summa	-21 426	-27 245	-31 005

Verksamhet och övergripande mål

Socialnämnden är gemensam med Vårdö och består av totalt sju ledamöter, varav fyra ledamöter inklusive ordföranden från Sund. I anslaget för socialnämnden ingår arvoden till de förtroendevalda samt årsarvode till ordföranden.

Resultatområdet omfattar förvaltning. Till administrationen räknas en del av socialsekreterar-/barnatillsyningsmannatjänsten. Socialsekreteraren är förman för individ- och familjeomsorgen. Enligt samarbetsavtal säljs 20 % av socialsekreterarens arbetstid till Vårdö kommun. Vid semestrar vikarierar socialarbetaren och socialsekreteraren varandra. I löneanslaget för administrationen ingår 10 % byråsekreterare.

Samarbetsavtal för individ- och familjeomsorgen

Socialnämnden har samarbetsavtal inom följande områden/kommuner:

Samarbetsavtal med Vårdö kommun om gemensamt socialkansli och gemensam socialnämnd, med Sund som huvudman.

Samarbetsavtal med Saltvik och Finström-Geta socialkansli om att vikariera varandra vid bl.a. kortare frånvaro och jävssituationer.

Samarbete vid beslutsfattande i barnskydd med Saltvik, Finström-Geta, Eckerö och Hammarland kommuner.

Samarbetsavtal om Fältare tillsammans med alla åländska kommuner.

Avtal om barnskyddsjour med kommunerna på fasta Åland inklusive Vårdö, tidsbestämt till 31.12.2019.

Avtal om köp av missbrukarvårdstjänster med Mariehamns stad (öppen vård).

Medlem i Ålands omsorgsförbund kf. för service för personer med utvecklingsstörning, gemensamt för alla kommuner på Åland.

Därtill får kommunen anlita skyddshemmet Tallbacken i Mariehamn (ej avtal)

Avtal om tjänster för familjerådgivning med Folkhälsan.

Avtal med klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål 2019

Verksamheten har fokus på det dagliga klientarbetet.

Ifall nytt arkivutrymme inte hunnit färdigställas under år 2018 bör det ske under år 2019, för att handlingar skall uppbevaras enligt gällande lag och bestämmelser.

Kommunen ställer sig positiv till ökade samarbeten före "kommunernas socialtjänst" om möjliga lösningar finns.

Personal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Socialsekreterare	1	1	1
Socialarbetare	1	1	1

Personalkostnaderna belastar de olika resultatområdena.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Antal sammanträden	6	6	6

Ekonomiplan 2020-2021

Kommunernas socialtjänst antas träda i kraft 1.1.2020, senast år 2021, varmed all service under individ- och familjeomsorgen övergår till kommunalförbundet.

4.2. Annan barn- och familjevård

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
C212 Annan barn- och familjevård			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 361	67 785	66 470
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-308 538	-377 165	-345 695
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-234 177	-309 380	-279 225

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar familjerådgivning, ungdomsfältarbete, anstaltsvård/familjevård för barn och unga, stödpersons- stödfamiljsverksamhet, övrigt barnskydd samt familjearbete.

Kommunen har avtal med Folkhälsan om den lagstadgade familjerådgivningen och faktureras enligt det behov som finns i kommunen.

Fältarbete; tillsammans finansierar landskommunerna två av fyra tjänster. Detta är en köptjänst från Mariehamns stad enligt avtal.

Anstaltsvård och familjevård sker som köptjänst, enligt det behov som finns i kommunen.

Stödpersons- och stödfamiljsverksamhet hör till de öppna stödåtgärderna i barnskyddet och sköts via avtal med enskilda personer eller familjer som ersätts enligt fastställda arvoden.

Under övrigt barnskydd ingår personalkostnader för socialsekreteraren och socialarbetaren. Vårdö kommun köper 5 % socialarbetarresurs enligt samarbetsavtal.

Kommunen har ett samarbetsavtal kring barnskyddsjouren fram till 31.12.2019 med de övriga kommunerna på fasta Åland inklusive Vårdö. Anslag till Mariehamns stad för administration och s.k. frontjour upptas samt för beredskapsersättning för tjänstemän.

Den s.k. Barnahusmodellen följs vid misstanke om våld mot barn.

Sund är huvudman för två familjearbetare, total personalresurs 1,8. Samarbetsavtal med Finström, Geta och Saltvik kommuner finns om totalt 1,40 familjearbetarresurser.

Verksamhetsmål 2019

Verksamhetens tyngdpunktsområde är det förebyggande arbetet samt tidigt stöd för barn och ungdomar samt deras familjer. Familjearbetarnas roll är central i detta arbete.

Servicen för barnfamiljer fortsätter utvecklas med olika förvaltningar så som t.ex. barnomsorg, skola, barnrådgivning, familjerådgivning och i samarbete med kommunerna på norra Åland eller övriga samarbetsparter.

Samarbetsrutiner och samverkan fortsätter utvecklas med berörda instanser.

Socialnämnden strävar till att skapa bättre förutsättningar för att följa fataljetider i barnskyddet.

Personal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Familjearbetare	1,8	1,8	1,8

Därtill ingår socialarbetare och socialsekreterare, upptagna under förvaltning

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Besök vid familjerådg	71	90	85
Kostnad/besök	140,00€	140,00 €	140,00 €
Stödpersoner/-familjer	2	6	6
Familjearbete, barn	4	8	6
Familjearbete, familjer	7	5	5
Övrigt barnskydd, barn	7	8	8
Anstaltsvård/familjevård	1	1	1
Antal dygn	365	365	365

Ekonomiplan 2020-2021

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.
Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

4.3. Specialomsorgen

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018
C210 Individ- och familjeomsorg			
C213 Specialomsorgen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 577	3 580	3 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 826	-310 920	-300 380
C213 Specialomsorgen Summa	-233 249	-307 340	-296 800

Verksamhet och övergripande mål

Personer med utvecklingsstörning som inte kan erhålla lämplig service med stöd av tjänster i hemkommunen utifrån socialvårdslagen, erhåller den enligt lagen om specialomsorg från kommunalförbundet Ålands omsorgsförbund eller som förmedlad tjänst via densamma.

Verksamhetsmål 2019

Klienter erhåller adekvat service.

Utökad service i form av korttidsvård och specialfritids.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Specialomsorgstagare	4	4	5
Gruppboende, antal	1	1	1
Stödboende, antal	1	1	1
Dagverksamhet, antal	2	2	2
Specialfritids, antal	1	1	1
Korttidsboende	-	-	1
Annan institution	1	1	1

Ekonomiplan 2020-2021

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen och utgående från klienternas behov.

En ny boendeplats beräknas till år 2020 och en till boendeplats samt dagverksamhet år 2021.

4.4. Handikappservice

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
C214 Annan service för handikappade			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-139 945	-180 098	-216 170
C214 Annan service för handikappade Summa	-139 945	-180 098	-216 170

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar handikappservice och närståendevård under 65 år.

Ekonomiskt stöd och tjänster för handikappade beviljas enligt socialvårdslagen och handikappservicelagen efter ansökan och behovsprövning.

Närståendevård beviljas enligt de av social- och omsorgsnämnden fastställda principerna. Rekreation och utbildning upptas.

Anslag för närståendevårdares rekreation och utbildning upptas.

Färdtjänst.

Kommunen har avtal med Klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål 2019

Alla serviceplaner uppdateras 1 gång per år, oftare vid behov

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov med beaktande av klienters självbestämmanderätt.

Personal

Personliga assistenter finns enligt det behov som föreligger.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Närståendevård, antal	7	6	6
Handikappservice, antal	21	29	24
Stödpersoner, antal	2	3	2
Färdtjänst, antal	18	16	15

Ekonomiplan 2020-2021

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

4.5. Övrig socialvård

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
C215 Övrig socialvård			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	733	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-55 468	-66 260	-67 120
C215 Övrig socialvård Summa	-54 736	-66 260	-67 120

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd och sysselsättningsstöd.

Socialarbetaren arbetar aktivt med klienter för att hitta olika lösningar

Verksamhetsmål 2019

Klienter erhåller adekvat stöd för sin situation.

Socialförvaltningen är öppen för olika samarbetsmöjligheter med övriga aktörer för att förbättra situationen för personer i behov av utkomststöd eller vuxen socialt arbete.

Klientplaner görs för klienter som under längre tid är i behov av utkomststöd.

Personal

Fördelning av lönekostnader finns under resultatområdet.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Antal hushåll	14	12	14
Förebyggande	4	4	4
Sysselsättning	-	2	1

Ekonomiplan 2020-2021

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

4.6. Missbrukarvård

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C210 Individ- och familjeomsorg			
C216 Missbrukarvård			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 165	-8 500	-8 500
C216 Missbrukarvård Summa	-5 165	-8 500	-8 500

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar missbrukarvård och nykterhetsarbete. Missbrukarvården omfattar köptjänster från Mariehamns stads beroendemottagning. Genom att köpa tjänster för behandling av missbruksproblematik, tillhandahåller kommunen den lagstadgade missbrukarvården.

Klienter kan själva söka behandling till den avgiftsfria öppnavården, enligt gällande avtal. Institutionsvård kräver en vårdplan som omfattar eftervård med beroendemottagningen i samarbete med hemkommunens socialarbetare.

Verksamhetsmål 2019

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen och utgående från klienternas behov.

Kommunen tillgodoser kommuninvånarnas behov av missbrukarvårdstjänster.

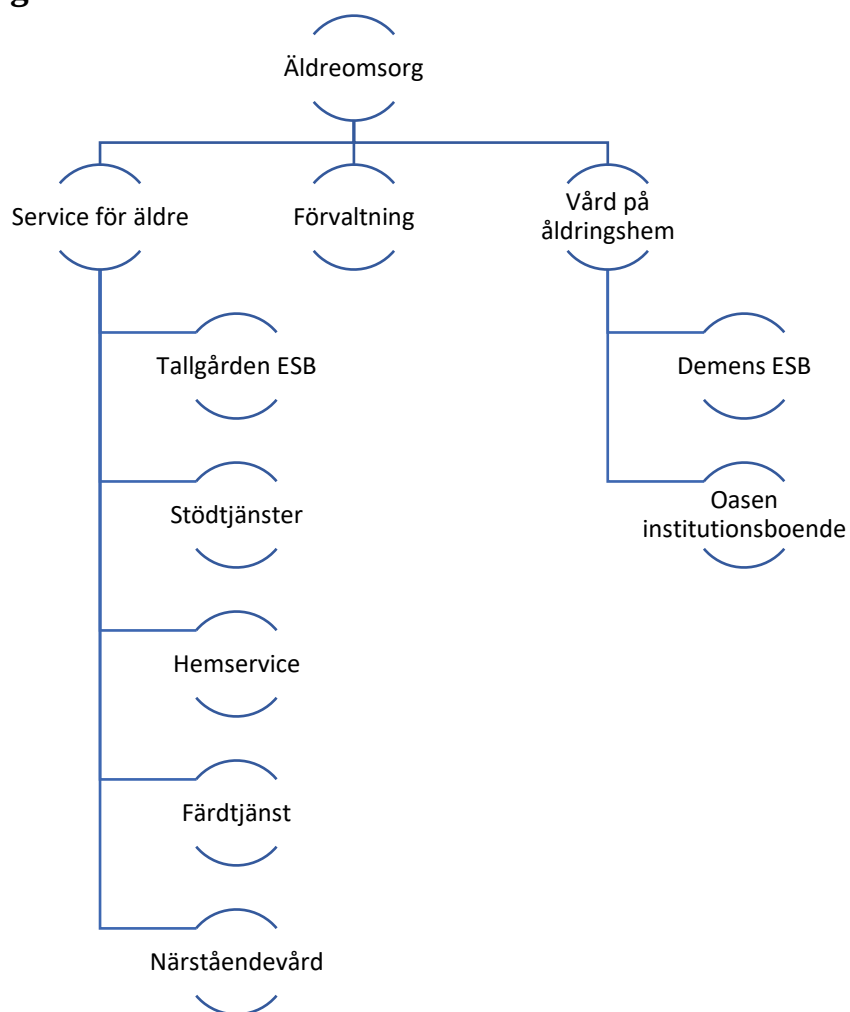
Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Antal klienter	5	5	5
Antal besök	29,5	55	50
Kostnad €/besök	124,80	130	130

Ekonomiplan 2020-2021

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.
Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

5. Äldreomsorg



	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	180 286	187 320	146 810
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 378 815	-1 554 710	-1 550 580
C420 Äldreomsorg Summa	-1 198 529	-1 367 390	-1 403 770

5.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C420 Äldreomsorg			
C421 Administration, äldreomsorg			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 241	-31 600	-37 820
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-36 241	-31 600	-37 820

Verksamhet och övergripande mål

Äldreomsorgsledaren leder och utvecklar verksamheten inom äldreomsorgen i nära samarbete med viceföreståndaren. Målet är att vara kostnadseffektiv samtidigt som verksamheten utvecklas så att vi kan erbjuda den bästa möjliga äldreomsorgen för de äldre i kommunen.

Verksamhetsmål 2019

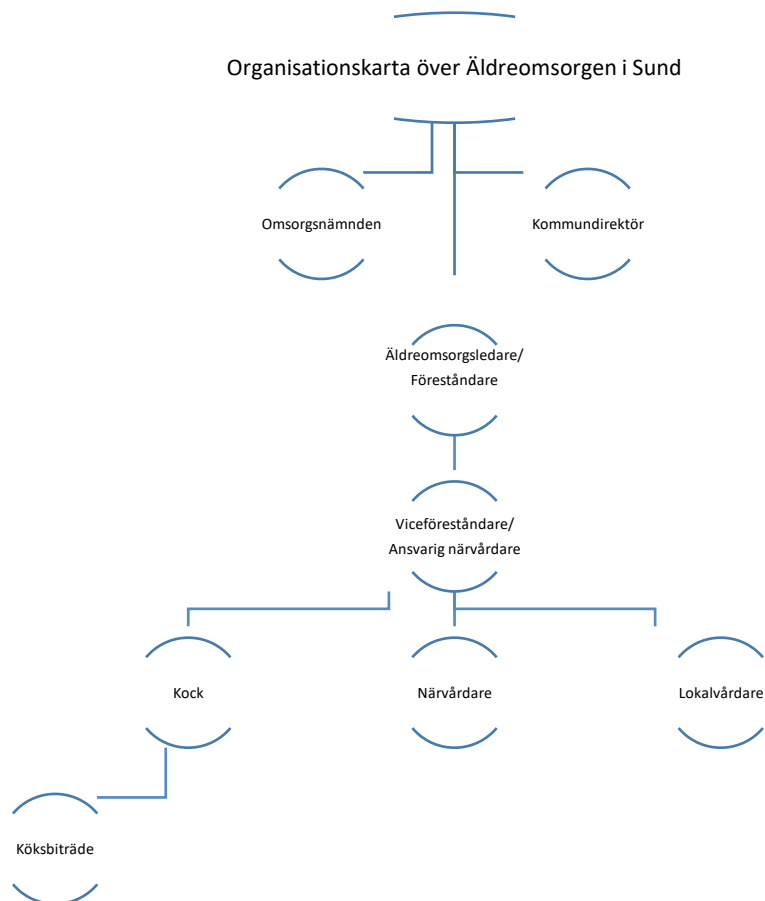
Ledningsfunktionen inom äldreomsorgen har två delade tjänster. Försättningsvis år 2019 arbetar äldreomsorgsledaren/föreståndaren 40 procent som äldreomsorgsledare och 60 procent som föreståndare för Tallgården. Viceföreståndaren / ansvarige närvårdaren arbetar 40 procent som föreståndare och 60 procent som ansvarig närvårdare. Fördelen med delad ledningsfunktion är att det finns två personer i ledningen. En annan fördel är att viceföreståndare/ ansvariga närvårdaren har ett nära förhållande till det vardagliga arbetet ute på fältet. Denna ledningsfunktion blev permanent lösning i januari 2018 efter 1 års provotid. Verksamhetsmål för år 2019 är att kunna fortsätta med den påbörjade utvecklingsarbete inom äldreomsorgen. I omvärlden förändras mycket inom äldreomsorgen. Därför behövs tillräckliga resurser för ledningen att kunna producera den högsta möjliga kvalitén inom äldreomsorgen i Sunds kommun. Pågående renoveringsarbete kräver också tillräckliga ledningsresurser.

Motiveringar till ändring

Under året 2018 kan man konstatera att tidvis har ledningen behövt mera resurser för att kunna leda, utveckla och uppfölja verksamheten på bästa sätt. Efter att renoveringsarbetet har slutförts behövs det också ökad personal direkt från år 2020. Detta orsakar ökad arbetstyngd i form av rekryteringsprocess.

Personal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	EP 2020-2021
Äldreomsorgsledare	40 %	40 %	40%	60%
Byråsekreterare vid kommunkansliet	17 %	17 %	17 %	17%



Ekonomiplan 2020-2021

Följa upp regelbundet ledningens resurser i nära samarbete med företagshälsovården, arbetsskyddet samt fackliga representanter. Utöka ledningsfunktionen så att från och med år 2020 arbetar äldreomsorgsledaren/föreståndaren 60 procent som äldreomsorgsledare och 40 procent som föreståndare för Tallgården. Viceföreståndaren / ansvarige närvårdaren arbetar 60 procent som föreståndare och 40 procent som ansvarig närvårdare.

Upprätthålla den skapade strukturen inom äldreomsorgen i Sund.

Fortsätta aktivt använda olika verktyg för personalen och de äldre.

Fortsätta öka andelen av hemtjänst (service i det egna hemmet) av den totala hemservicen.

Effektivera det operativa arbetet med hjälp av de senaste tekniska verktygen.

Tydliggöra kriterier för olika vårdnivåer samt kriterier för närståendevård.

5.2. Service för äldre

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C420 Äldreomsorg			
C422 Service för äldre			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	180 286	187 320	140 750
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 216 926	-1 270 820	- 1 276 190
C422 Hemservice Summa	-1 036 640	-1 083 500	-1 135 440

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet omfattar verksamheten på Tallgården, hemservice, färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen samt närståendevård för personer över 65 år.

Stödtjänster som trygghetslarm, måltidsservice, badservice, klädvård, dagverksamhet, assisterat matinköp samt äldreomsorg på distans erbjuds.

Olika aktiviteter erbjuds på Tallgården. Utbudet av aktiviteter motsvarar de äldres egna önskemål.

Frisör, fotvård och massage erbjuds till de äldre i kommunen via olika företagare.

Både de boende på Tallgården och äldre som bor i eget hem ute i kommunen uppmanas att delta i aktiviteterna. Aktiviteter som ordnas annonseras via kommunens informationsblad Sunds Aktuellt.

De boende på Tallgården har regelbundet boendemöten på Tallgården. Detta är ett forum de äldre att få sin röst hörd och få information om aktuella ärenden.

De äldre i kommunen erbjuds också gymträning varje vecka. Träningen för damer över 65år leds av personal från Tallgården.

Övergripande mål för resultatområdet är:

Att kunna producera service av hög kvalité som kännetecknas av likvärdighet, kompetent personal och tillräckliga materiella resurser samt ekonomisk effektivitet.

Att nå klienter i tidigt skede för att kunna möjliggöra ett längre hemmaboende.

Att tidigt fånga upp de äldres behov och önskemål samt kunna svara på efterfrågan gällande nya serviceformer.

Utveckla gemensamma aktiviteter för närståendevårdare.

Verksamhetsmål 2019

Renovering av Tallgården har påbörjats i augusti 2018. De renoverade lägenheterna uppskattas bli färdiga i augusti 2019. Totalt kommer man få 10 renoverade, handikappanpassade lägenheter och 3 helt nya lägenheter. Då ökar antal vårdplatser på Tallgården från 25 till 28 platser.

Möjligheten att integrera Äldreomsorg på distans i daglig användning i vården av hemtjänst klienter samt klienter som har trygghetslarm utreds.

Utvärdera behovet av stödtjänsten assisterat matinköp.

Utvärdera behovet av måltidsservice utvidgad till veckoslut och helger.

Skaffa leasingbil för hemservicepersonal.

Behovet av flexibilitet i verksamheten tillgodoses genom att beakta vikariebehovet vid personaldimensioneringen.

Alla som är anställda som närvårdare har yrkesutbildning inom socialvården eller hälsovården.

Personalen har kontinuerlig fortbildning.

Motiveringar till ändring

Under renoveringsarbete har Tallgården enbart 15 vårdplatser. Detta betyder att hemservice prioriteras samt att den service Oasen erbjuder används enligt behov. Likaså fortsätter äldreomsorgsledaren det nära samarbetet med andra kommuner gällande eventuellt köp av boendeplatser enligt behov. Samtidigt utreds behovet av eventuella baracker för klienterna.

På grund av ökad hemservice ute i kommunen behöver bilen uppdateras. Leasingbil är det mest kostnadseffektiva alternativet för detta ändamål.

Ökning av personalkostnader beror kostnader för vikarie för ansvarig närvårdare under äldreomsorgsledarens semestrar.

För närvarande säljer Tallgården inga vårdplatser till boende från andra kommuner. Därmed minskade intäkter ca 45 000€.

År 2019 har ett nytt kostnadsställe Hemservice skapats. Där har man budgeterat kostnader för leasingbilen samt uppskattade kostnader för transportservice mellan hemmet och Tallgården.

Personal

Personal på Tallgården	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019	EP 2020
Äldreomsorgsledare	40%	40%	40%	60%
Föreståndare	60%	60%	60%	40%
Viceföreståndare	40%	40%	40%	60%
Summa ledning	140%	140%	140%	160%
Byråsekreterare	17%	17%	17%	17%
Summa administrativ	17%	17%	17%	17%
Vårdpersonal				
Ansvarig närvårdare	60%	60%	60%	60%
Närvårdare, dag och kväll	780%	840%	840%	840%
Närvårdare, natt	440%	440%	440%	440%
Närvårdare, tillfälliga tjänster		70%	70%	440%*
Närvårdare, resurs	130%	95%	25%	95%
Summa närvårdare	1410%	1505%	1435%	1875%
Lokalvård				
Lokalvårdare	100%	100%	100%	150%
Summa lokalvård	100%	100%	100%	150%
Kök				
Kock	100%	100%	100%	100%
Köksbiträde	140%	140%	140%	160%
Summa Köket	240%	240%	240%	260%
Summa Äldreomsorgen	1907%	2002%	1932%	2462%

*Utökning vid full beläggning, dvs 28 platser och delvis ökad hemtjänst

Ekonomiplan 2020-2021

Renovering av Tallgården har påbörjats i augusti 2018. De renoverade lägenheterna uppskattas bli färdiga i augusti 2019. Totalt kommer man få 10 renoverade, handikappanpassade lägenheter och 3 helt nya lägenheter. Då ökar antal vårdplatser på Tallgården från 25 till 28 platser.

Platser på Tallgården kan säljas till andra kommuner

Det ökade antalet rum och ytor gör att lokalvården bör utökas. Klientantalet väntas öka och det gör att behov finns för en utökning av närvårdarbefattningar.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Tom 30.6.2018	Budget 2019	EP 2020
Tallgården					
Totalt antal vårddyg	6673		3102	6500	9125
Permanent vård	5653		2755	5500	8395
Periodvård	720		347	600	730
Vårdkategori, medeltal	2.7		2.7.	2.8	2.9
Boende antal medeltal	18.2		17.2	18	25
Beläggning	72,8%		69%		89%
Antal närvårdare	14.1	15.05	14.4	15.05	18.75
Personaldimensionering	0,77				0.75
Hemservice					
Tillfälliga hemservicebesök	92		38	150	150
Regelbunden hemservice besök	248		685	1000	1000
Personalresurs	0.12		0.23	1	1
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	2		2	0	1
Måltidsservice					
Antal portioner	1956		1104	2100	2100
Äldreomsorg på distans					
Tallgården	1		1	1	1
Klienter	1		1	4	4
Färdtjänst enligt SVF					
Antal klienter	24	24	24	24	26

	Bokslut 2017	Budget 2018	Tom 30.6.2018	Budget 2019	EP 2020
Trygghetstelefon					
Antal klienter i kommunen	9		11	18	18
Installerade på Tallgården	25		25	15/28	28
Närståendevård över 65år	7		6	8	8
Vårdkategori 1	6		4		6
Vårdkategori 2	1		2		2
Vårdkategori 3					

På Tallgården finns tre olika vårdkategorier varav kategori 1 är minst vårdkrävande. Vårdkategori 1 betyder maximalt ett tillsynsbesök per natt. Allt över det är kategori 2. Kategori 3 innebär mera krävande medicinsk vård utförd av närvårdare eller totalhjälp vid dagliga funktioner.

5.3. Vård på åldringshem

Ansvarsperson:

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C420 Äldreomsorg			
C423 Vård på åldringshem			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	0	6 060
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-125 648	-252 290	-236 570
C423 Vård på åldringshem Summa	-125 648	-252 290	-230 510

Verksamhet och övergripande mål

Till Sunds kommun bjuder Oasen följande vårdformer:

- Institutionsvård
- Demensvård på institutionsnivå

Oasen bjuder också dagverksamhet för minnessjuka klienter.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser hos Oasen.

Demens vård på ESB-nivå köper kommunen från Folkhälsans Allaktivitetshus på Åland, avdelning Linden.

År 2019 budgeterats för 2 personer på institutionsnivån samt för en person på demens ESB.

Verksamhetsmål 2019

Bokföring av olika kostnader vid Oasen vårdcenter ska göras tydligare. Grundavgifter samt själva vårddygnskostnaden separeras. Budgeterats för en person på institutionssidan samt en person på institution, demens sida. Demensvård ESB budgeteras skilt.

Eventuell byta av två ägda vårdplatser på institutionssidan till två platser på eventuell demens ESB sida.

Motiveringar till ändring

Kommunen har skyldighet att ge vård på rätt nivå. Antalet klienter som behöver institutionsvård varierar.

Ekonomiplan 2020-2021

Efter renoveringsarbetet blivit färdigt på Tallgården kan försäljning av institutionsvårdplatser vid Oasen komma i fråga.

6. Skol- och bildningsnämnden

 The image part with relationship ID r1d11 was not found in the file.

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	126 320	117 980	146 390
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 463 636	-2 522 950	- 2 674 050
C300 Skol- och bildningsnämnden Summa	-2 350 167	-2 425 050	- 2 527 660

6.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Skoldirektör Cecilia Johansson

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C311 Förvaltning			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 043	-4 370	- 4 170
C311 Förvaltning Summa	-2 043	-4 370	- 4 170

Verksamhet och övergripande mål

Skol- och bildningsnämndens verksamhet stadgas bland annat i grundskolelagens § 7. Nämnden skall leda och övervaka kommunens skolväsende, följa skolans undervisning och övriga verksamheter samt verka för skolväsendets utveckling. För verksamheten finns en gemensam skoldirektörstjänst för kommunerna på norra Åland. Tjänsten administreras av Norra Ålands högstadiedistrikt.

Förutom skolverksamheten lyder även fritidshemsverksamheten, barnomsorgen, fritidsverksamheten, biblioteks- och kulturverksamheten och Medis under skol- och bildningsnämnden. I distriktet finns två gemensam specialbarntädgårdslärartjänst, skolkurator och skolpsykolog. Dessa tjänster administreras genom NÅHD.

Skoldirektören är föredragande i nämnden och bistår i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolföreståndaren, daghemsföreståndaren, fritidsledaren och bibliotekarien.

Verksamhetsmål 2019

Under det kommande året kommer skol- och bildningsnämnden att jobba särskilt för att stödja ledarskapet i verksamheterna genom samverkan. Prioriterat område är likvärdighet, en fortsatt säker digitalisering inom de olika områdena samt friskvård.

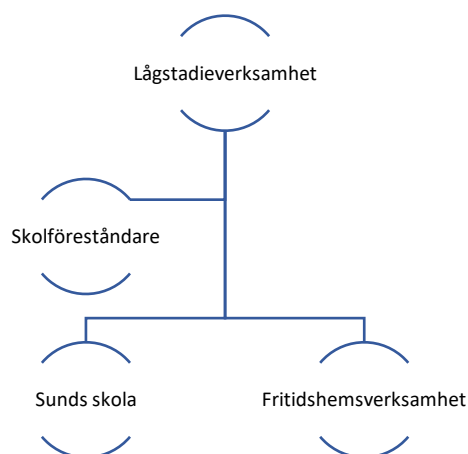
Ekonomiplan 2020-2021

Utifrån elevstatistiken och födda barn i kommunen ser nämnden inte någon stor förändring av verksamheten inom verksamheterna. Däremot arbetas det med en ny lag för grundskolan och nya läroplaner för såväl grundskola som barndagvård vilket kan leda till kostnadsökningar för verksamheterna.

6.2. Lågstadieverksamhet

Ansvarsperson: Skolföreståndare Maria Lasén-Back

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C312 Sunds skola			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	37 651	35 710	60 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-942 129	-944 930	- 909 810
C312 Sunds skola Summa	-904 478	-909 220	- 849 610



Verksamhet och övergripande mål

Verksamhetsområdet omfattar Sunds skola årskurserna 1-6 samt fritidshemsverksamhet för skolbarn åk 1-2. Skolan följer de riktlinjer som finns i Landskapets läroplan för den åländska grundskolan.

Sunds skola är en skola för alla. Vi strävar efter att eleverna skall utvecklas var och en efter sin förmåga och sina förutsättningar.

Skolan vill fokusera på att

- medvetandegöra sambandet mellan handling och konsekvens
- lära eleverna att kunna ta ansvar och respektera varandra
- uppmuntra till självständigt tänkande

Sunds skolas arbetssätt genomsyras av en positiv anda, hövlighet och tolerans för olikheter.

Verksamhetsmål 2019 och verksamhetsplan 2020-2021

- Sunds skola skall vara en skola med en pedagogisk inriktning där samarbete och flexibel samverkan betonas. Elevens lärande, utveckling och välmående skall sättas i centrum i vårt arbete. Eleverna skall tränas och utvecklas för att vara maximalt förberedda för vårt samhälle och för vidare skolgång såväl socialt som kunskapsmässigt.
- Skolan skall skapa arbetsglädje och stimulans för samtliga i skolan.
- Förbättra skolmiljön för alla som arbetar i skolan Aktivt arbeta med att förbättra studieresultaten i basämnena svenska, matematik och engelska.
- Fortsätta ibruktagandet av MultiPrimus och Wilma för elevadministrationen.
- Fortsätta utveckla lärplattformen Fronter i skolverksamheten.
- Fortsätta arbetet kring jämställdhet och det förebyggande arbetet mot mobbing för att öka elevernas välmående och trivsel i skolan.
- Handledning och fortbildning inom områden som behöver stärkas.

Personal

Lågstadiesamverksamhet	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Skolföreståndare	1	1	1
Klasslärare	6	5	5
Timlärare	28 vt	32 vt	24 vt
Speciallärare	1	1	1
Assistent	6 st / 404 %	4 st/ 319 %	4st/ 256 %
Kock	1/ 100 %	1/ 100 %	1/ 100 %
Köksbiträde	1/ 90 %	1/ 90 %	1/90 %
Lokalvårdare	1/ 100 %	1/ 100 %	1/100 %

Nyckeltal

Lågstadiesamverksamhet	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Elevantal	81	68	70
Timresurs	209vt	209vt	213 vt
Timresurs/elev	2,58 vt	3,05 vt	3,04

Verksamhetsplan för fritidshemsverksamheten åren 2019-2021

Fritidshemsverksamheten är för att stödja barnens växande och utveckling, skapa en grund för goda fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i deras fostrande arbete. Antalet barn fritidsverksamheten under åren 2019-2021 kommer att vara ca 15 stycken.

Verksamhetsmål år 2019

Utveckla fritidshemmets utomhusområde genom att:

- köpa in ny sand,
- reparera ett lutande staket,
- införskaffa klätterställning.
- **Utreda behovet av en ny placering av fritidshemsverksamheten.**

Personal

Lågstadiesverksamhet	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Eftermiddagsledare	1/ 72,2%	1/72.2%	1/72,2%
Assistent	1/45,1 %	1/45,1%	1/45,1%

Nyckeltal

Lågstadiesverksamhet	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019
Antal inskrivna elever	15	13	15

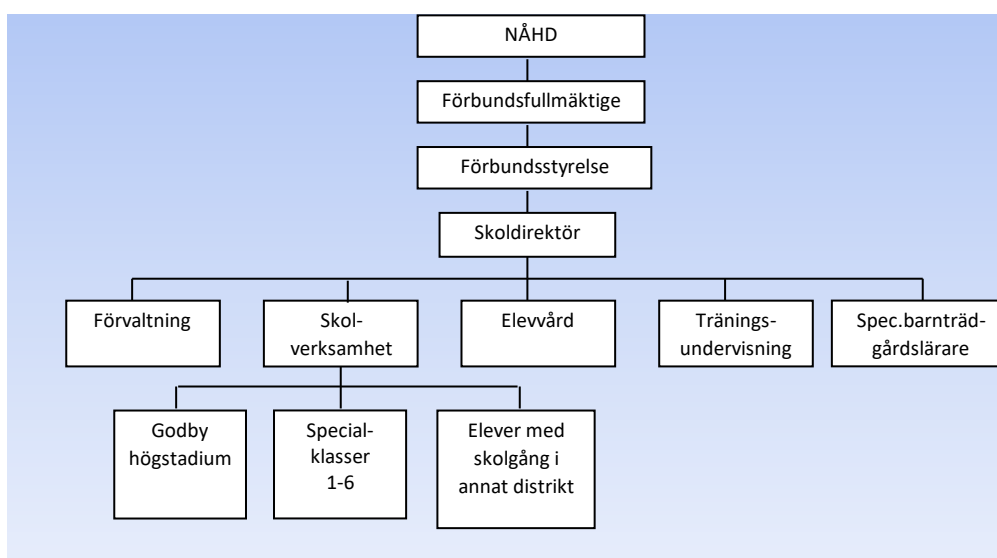
6.3. Norra Ålands Högstadiesdistrikt

Ansvarsperson: Skoldirektör Cecilia Johansson

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-513 670	-542 160	- 712 560
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt Summa	-513 670	-542 160	- 712 560

Verksamhet och övergripande mål

Kommunalförbundet Norra Ålands högstadiesdistrikt (NÅHD) består av medlemskommunerna Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö



Verksamhetens uppgifter är att erbjuda undervisning för medlemskommunernas elever i grundskolans årskurser 7-9 samt för eleverna i distriktets specialklasser årskurserna 1-9 i enlighet med grundskolelag, grundskoleförordning, grundavtal, skolstadga och andra styrdokument.

Kommunalförbundet handhar på medlemskommunernas vägnar

- grundskolans högstadieundervisning
- specialklassundervisningen i grundskolan
- elevvården
- NÅHD:s förvaltning och samordnad verksamhet mellan lågstadiet och högstadiet och mellan skolorna samt övrig förvaltningsverksamhet enligt önskemål
- annan verksamhet enligt särskilda avtal som godkänts av förbundsstyrelsen
 - specialbarnträdgårdslärartjänster från 1.1.2009

Verksamhetsmål 2019

- **”Studios”**

Behovet av särskilt stöd och undervisning i liten grupp ökar inom distriktet. På GHS införs ”Studios” där eleverna erbjuds undervisning i liten grupp utifrån allmän lärokurs.

- **Elevvård**

Fungerande och närvarande elevhälsa för alla enheter i distriktet. Implementering av strukturerade elevvårdsinsatser och stödformer.

- **Fortbildning**

Distriktsfortbildning för såväl grundskola och daghem i ”Trestegs-stödet” för att tidigt upptäcka och systematiskt arbeta med insatser för elever i behov av stöd eller utmaningar.

Distriktsfortbildning utifrån aktuellt tema för att ersätta Landskapets fortbildningsdag för pedagogisk personal.

- **Kvalitetsarbete**

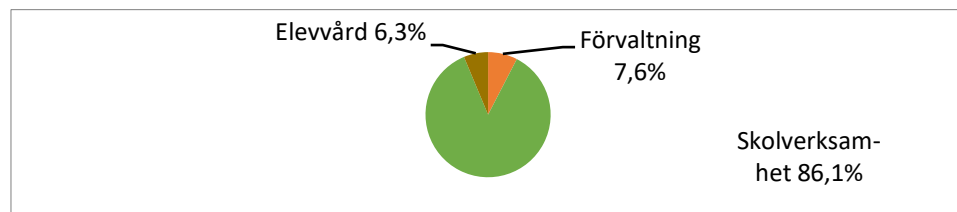
Centrala delar i NÅHD:s kvalitetsutveckling är att delta i nationella utvärderingar i basämnena svenska, matematik och engelska. Därutöver ska skolledarna stärkas i sin roll som pedagogiska ledare genom fortbildning och handledning.

Nyckeltal

Sammandrag rambudget NÅHD

	<i>Bokslut 2017</i>	<i>Budget 2018</i>	<i>Budget 2019</i>	<i>Förändr % budget-19 /bokslut-17</i>	<i>Förändr % budget- 19/budget-18</i>
Utgifter	3 636 037	3 704 391	3 895 746	7,1%	5,17%
Inkomster	303 998	196 750	190 532	-37,3	-3,16%
Netto	3 332 040	3 507 641	3 705 214	11,20%	5,63%

Fördelning rambudget



NYCKELTAL

	<i>Bokslut 2017</i>	<i>Budget 2018</i>	<i>Budget 2019</i>	<i>Förändring € 2019/2017</i>	<i>Förändring % 2019/2017</i>	<i>Förändring % 2019/2018</i>
Finström	1 435 660	1 616 410	1 773 103	334 443	23,5%	9,69%
Geta	210 331	201 148	186 947	-23 384	-11,1%	-7,06%
Saltvik	998 586	1 053 824	1 019 318	20 732	2,1%	-3,27%
Sund	416 975	448 365	557 876	140 902	33,8%	24,42%
Vårdö	270 487	187 891	167 969	-102 518	-37,9%	-10,60%
	3 332 040	3 507 638	3 705 214	373 175	11,2%	5,63%

KOSTNADER PER ELEV					
	<i>Bokslut-17</i>	<i>Budget-18</i>	<i>Budget-19</i>	<i>%+/- 2019/2017</i>	<i>%+/- 2019/2018</i>
Elever medlemskommuner	215,5	214,0	215	-0,2%	0,5%
Ghs elever	211	212,0	211	0,0%	-0,5%
Spec ls elever	4,5	2,0	4,0	-11,1%	100,0%
Förvaltningen					
Förvaltning för Nåhd o samverkan	183 603	193 332	211 338	15,8%	10,0%
Förvaltning medl kommun nämnd	44 344	64 444	70 446	59,8%	10,0%
Kostnad per elev i Ghs o ls spec	751	782	852	14,1%	9,6%
Kostnad per elev i lågstadiet	49	59	65	34,7%	11,7%
Skolverksamheten					
Skolverksamhet totalt	2 996 384	3 071 776	3 189 982	7,2%	4,5%
Kostnad Ghs	2 863 836	2 980 873	3 079 126	8,3%	4,1%
Kostnad per Ghs elev	13 573	14 061	14 593	8,3%	4,6%
Kostnad Spec ls	132 548	90 902	110 856	-18,1%	19,5%
Kostnad per Spec ls elev	29 455	45 451	27 714	-7,8%	40,3%
Elevvården					
Elevvård totalt	109 710	178 090	233 448	114,0%	31,9%
Läropl elev åk 1-9	659	655	647,5	-1,7%	-1,1%
Kostnad per elev fr medl kommun	166	272	361	118,7%	33,5%
Driftkostnad per elev					
Kostnad per elev GHS	14 490	15 115	15 806	9,1%	4,6%
Kostnad per elev lågstadie spec	30 372	46 505	28 927	-4,8%	-37,8%
Kostnad per elev lågstadie	215	331	426	98,1%	28,7%
Kostnad nämnd lågstadiet, se sid 13*					

Medlemskommunernas betalningsratfördelning

	Andel elever GHS	GHS	Förvaltning	Elevvård Nåhd	Andel elever ls spec	Ls spec	Totalt Rambudget Nåhd
Finström	47,2%	1 452 004,91	132 138,78	105 817,80	75,0 %	83 141,83	1 773 103,32
Geta	5,0%	153 226,65	19 839,58	13 880,70	0,0 %	0,00	186 946,93
Saltvik	28,9%	890 173,86	61 183,22	67 961,35	0,0 %	0,00	1 019 318,43
Sund	14,5%	445 086,93	51 004,74	34 070,81	25,0 %	27 713,94	557 876,43
Vårdö	4,5%	138 633,63	17 618,21	11 717,47	0,0 %	0,00	167 969,32
	100,0%	3 079 125,98	281 784,53	233 448,14	100,0 %	110 855,77	3 705 214,43

	Träningsundervisning	Specialbarntäd- gårdslärare	Elev i annat distrikt (högstadiellev)	Gem lärare lågstadiet	Totalt
Finström	51 559,00	35 290,12	14 000,00	0,00	1 873 952,44
Geta	51 559,00	4 867,60	7 000,00	0,00	250 373,53
Saltvik	128 900	27 583,08	0,00	0,00	1 175 801,51
Sund	154 680,00	11 154,92	0,00	0,00	723 711,35
Vårdö	103 120,00	4 664,79	7 000	0,00	282 754,11
	481 818,00	83 560,52	28 000	0,00	4 306 592,95

*) budgeteras under barnomsorgen

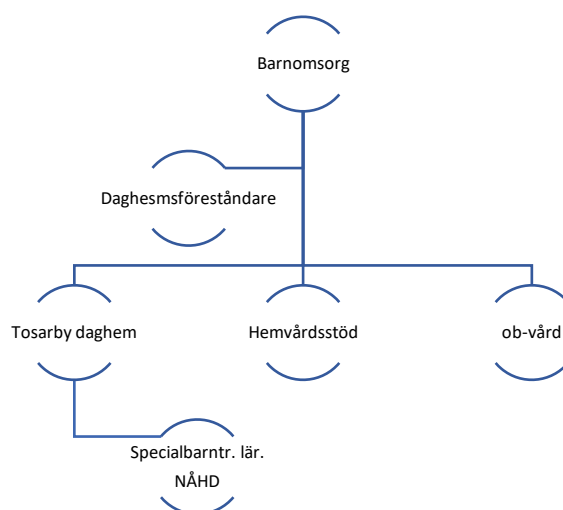
Ekonomiplan 2020-2021

- Distriktet skall jobba för hållbarhet inom såväl pedagogik, ekonomi och som arbetsgivare. Genom målmedvetet kvalitetsarbete driva på ständiga förbättringar inom kommunförbundets samtliga verksamhetsområden. En levande dialog mellan olika parter på olika nivåer samt landskapsvisa enkäter och utvärderingar ligger till grund för distriktets strävan till ständiga förbättringar.
- Fortsatt satsning på distriktsfortbildning.
- Strukturerade elevvårdsinsatser och stödformer.
- Elevantalet stiger till ca 240 elever i GHS samt undervisning i tre Studios och andra smågrupper gör att utrymmesfrågan behöver ses över.

6.4. Barnomsorg

Ansvarsperson: Daghemsföreståndare Alexandra Andersson

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C320 Barnomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 572	72 300	75 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-827 804	-847 720	-851 700
C320 Barnomsorg Summa	-753 232	-775 420	-776 700



Verksamhet och övergripande mål

Daghemsverksamheten är vid Tosarby daghem. Daghemmet har 52 inrättade platser fördelade på tre avdelningar.

- Solsidan (12 platser) för 1-3 åringar
- Sjöbacken och Stjärnåsen (20 platser vardera) för 3-6 åringar.

Barnomsorgsplatser för barn under ett år beviljas utifrån inlämnad ansökan i enlighet med gällande barnomsorgslag.

Hemvårdsstödet omfattar stöd för barn i hemmet från det föräldraledigheten upphör fram till dess barnet fyller tre år. Beviljas barnet kommunal barnomsorgsplatser upphör rätten till hemvårdsstöd. Partiellt hemvårdsstöd kan lyftas för skolelever i åk 1 och 2.

Övrig barnomsorg består av barnomsorg på obekväm arbetstid liksom barnomsorg vid enskilda daghem och specialbarnomsorg som köptjänster.

Verksamheten stöder sig på

- Barnomsorgslagen för landskapet Åland (reviderad 2018)
- Läroplanen ”Grunderna för förundervisning för landskapet Åland” (reviderad 2013)
- Tosarby daghems arbetsplan (uppdateras årligen)

Verksamhetsinnehållet skall tillgodose alla barns behov av lek, positiva erfarenheter och erbjuda en trygg miljö som stöder goda sociala samspel. Innehållet skall möta de aktuella barngruppernas behov liksom det enskilda barnets behov. Särskild uppmärksamhet skall ägnas åt att varje barn erhåller gynnsamma förutsättningar för en god skolstart.

Framförhållning, beredskap och tillräckliga resurser i form av personal, material, handledning och fortbildning skall finnas för att möta de förändringar och utmaningar som verksamheten ständigt ställs inför.

Verksamhetsmål 2019

Daghemmets verksamhetsmål inför 2019:

- Strukturera upp samarbetet mellan daghem och skola
- Utveckla informationsflödet/kommunikationen mellan daghemmet och hemmen
- Utveckla och förnya gårdsmiljön för att befästa sociala färdigheter

Motiveringar till ändringar

För att utöka samarbetet med skolan och låta barnen bekanta sig med skolmiljön i ett tidigare skede har vi planer för flera besök i skolan vilket medför utökade transportkostnader.

Barnens hälsa och välmående är till stort beroende av deras kost – vi vill satsa på färsk fisk och utökat intag av frukt och grönsaker vilket medför högre kostnader.

Tosarby daghem består egentligen av 3 olika delar som byggts/renoverats i olika skeden. Den sista avdelningen har inte fått någon upprustning och inleder nu med sin groventré och hall genom att omorganisera och byta ut trasigt material.

För att upprätthålla säkerhet i lekredskapen och främja det sociala samspelet har vi ännu år 2019 valt att investera i utvecklingen av vår gårdsmiljö.

Personal

Barnomsorg	Budget 2018	Budget 2019	Förändring
Daghemsföreståndare	1 (inkl.bo.ledare)	1	0
Barnträdgårdslärare	3	3	0
Barnskötare	7,8	7,8	0
Avdelningsassistent	1,8	1,8	0
Kock	1	1	0
Städare	0,8	0,8	0
Resursassistent	2	2	0
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Barn 0-6 år	70	68	62
0 år		10	10
1 år		10	10
2 år		8	2
3 år		7	9
4 år		9	7
5 år		14	10
6 år		10	14
Barnomsorgsplatser	52	52	52
Verksamhetsdagar	230	231	231
Antal möjliga vårddagar	11 960		
Nyttjade vårddagar, heltid	4 093		
Nyttjade vårddagar, deltid	3 833		
Nyttjade vårddagar, totalt	7 926		
Beläggingsprocent*	66 %		

*= I bokslut 2017 är nyttjandeprocenten uträknad på antalet ibruktagna barnomsorgsplatser under vårterminen 77 % och under höstterminen 72 %. Beläggingsprocenten 66 % är uträknad på det totala antalet inrättade barnomsorgsplatser. Beläggingsprocenten för sommarbarnomsorgen är 62 %.

Ekonomiplan 2020-2021

Det utökade behovet av specialpedagogiska insatser hos barnen kvarstår och likaså språkstöd för barn med annat modersmål.

Barnomsorgen står inför en revidering av vår läroplan ”Grunderna för förundervisningen på Åland” inom kort vilket påverkar vår verksamhet i eventuella oförutsedda riktningar.

Verksamheten vid daghemmet skall fortsättningsvis skötas ur ett långsiktigt perspektiv med god personalpolitik och tydlig kommunikation enligt fastställda styrdokument.

Planerade investeringar är markiser längs södra sidan av huset för behagligare inomhustemperatur och ett led i att stöda ventilationsproblematiken på avd. Sjöbacken.

6.5. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarie Sonja Berglund

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 388	2 270	2 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 123	-54 420	-58 840
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-46 735	-52 150	-56 540

Verksamhet och övergripande mål

- Sunds bibliotek strävar till, att det finns nya och aktuella böcker och tidningar att låna på biblioteket.
- Utöka sortimentet av ljudböcker och film.
- Ordna olika utställningar och stöda skolbarnens och dagisbarnens projekt med att ställa ut deras arbeten.
- Delta i skolans SOL – projekt med bokpriser.
- Förstaklassisterna skall få en bibliotekskasse i tyg till sina biblioteksböcker samtidigt med sitt lånekort.
- Dagisbarnen skall få läsekassar med böcker till Tosarby dagis att låna hem.
- Om ett nytt avtal uppgörs med Bomarsundssällskapet arbetar Sunds bibliotek med Bomarsundsutställningen på Telegrafan under maj – september.
- Sunds bibliotek ordnar kulturevenemanget Kura Skymning och ett författarbesök till skolan tillsammans med Norra Ålands bibliotek.
- Alla femteklassister åker till Mariehamns stadsbibliotek på ett evenemang med temat ”läsning”.
- Samarbetet med Finström och Saltviks bibliotek angående bokcirkel skall fortsätta.
- Stickcafé skall fortsätta.
- Högläsning på Tallgården skall fortsätta.
- Meröppet bibliotek .

Verksamhetsmål 2019

- Nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
- Ordna olika utställningar på biblioteket.
- Delta med bokpriser till skolbarnens SOL-projekt.
- Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
- Läsekassar med tema till daghemmet.
- Klass fem deltar i evenemanget ”Jag är också en läsare”.
- Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek.
- Öppna Telegrafans utställning maj – september med en guide anställd i 7 veckor i samarbete med Bomarsunds sällskapet.

- Kura Skymning i samarbete med norra Ålands bibliotek.
- Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek.
- Stickcafé på biblioteket.
- Högläsning på Tallgården.
- Meröppet bibliotek.
- Byta ut alla datorer på biblioteket samt skaffa ett nytt bokinkast.
- Golvet på biblioteket behöver bonas.

Motiveringar till ändring

- Datorerna går inte att uppdatera mera och är väldigt långsamma.
- Bokinkastet som är i dörren är på fel ställe då Meröppet bibliotek öppnades.
- Golvet på biblioteket behöver bonas, för att det ska bli lättstädat

Personal

- Bibliotekarie anställd på 61 % och städare anställd på 0.05,5 %.

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
		- 52 150	- 55 230

Ekonomiplan 2020-2021

Verksamheten fortgår som tidigare och Meröppet bibliotek utvecklas ytterligare.

6.6. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledare Frank Ottesen

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C340 Fritidsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 709	7 700	8 890
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 722	-108 200	-115 000
C340 Fritidsverksamhet Summa	-96 013	-100 500	-106 110

Verksamhet och övergripande mål

Fritidssektorn verksamhet utgår ifrån en egen budget som fritidsledaren ansvarar och förvaltar. Aktiviteternas omfattning beror på fritidsledarens förslag till aktiviteter utgående från budget. Barn, unga och vuxna i Sund skall ha ett brett utbud av aktiviteter att välja på. Återkommande och nya aktiviteter startar upp enligt intresse och önskan. Alla fritidsledarens aktiviteter skall vara öppet för alla som vill delta, och till ett överkomligt pris.

Verksamhetsmål 2019

Fortsätta underhålla och förbättra kommunens idrottsanläggningar och utrustning. Om vädret tillåter det, planeras skridskois på sandplanen och skidspår på motionsslingan vid skolan. Se till att Sunds gym utrustning underhålls och säkerställa försvarlig städning. Komplettera önskad utrustning för att bibehålla en bra standard.

7 000 euro upptas i budgeten för barn- och ungdomsverksamhet på norra Åland och Mariehamn.

Avtalet med SIF gällande Sportkila sägs upp. Nytt avtal förhandlas fram mellan SIF och tekniska sektorn som kan börja gälla år 2020.

SIF och FC Åland skall söka separat om verksamhetsbidrag inför år 2020.

Avtal mellan SUF och tekniska sektorn sluts om Klippan, vilket börjar gälla år 2020.

Motiveringar till ändring

För att kvalitetssäkra våra anläggningar krävs kontinuerlig underhåll och eftersyn.

Personal

Fritidsledare i 100 % tjänst

Ekonomiplan 2020-2021

Upprätthålla dagens nivå för driften av fritidsverksamheten. I dagsläget inget akut behov av större investeringar.

6.7. Medis

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund, Sonja Berglund

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C350 Medborgarinstitut			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 147	-21 150	-21 970
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 147	-21 150	-21 970

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2019

- För att uppfylla ovanstående verksamhet finns ett avtal tecknat med Mariehamns stad.
- Varierat utbud med så många kurser som möjligt i Sund.

Motiveringar till ändring

- Verksamheten fortsätter enligt plan.

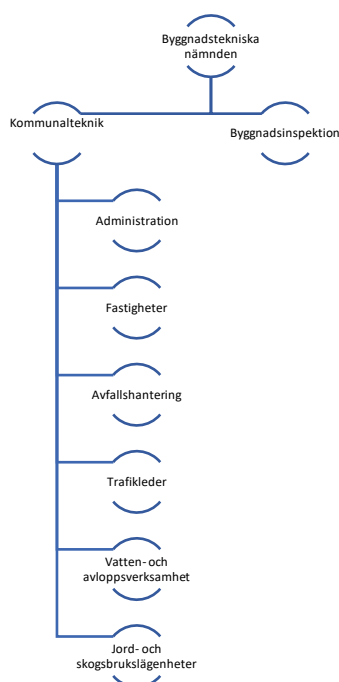
Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
		- 21150	- 21970

Ekonomiplan 2020-2021

- Målsättningen är att Sundsbor fortsättningsvis skall kunna erbjudas möjlighet att delta i Medborgarinstitutets kurser lokaliserade till Sunds kommun, men även deltagande i kurser anordnade i andra kommuner.

7. Byggnadstekniska nämnden



Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	463 368	468 210	449 810
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-779 898	-843 950	-887 550
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-316 530	-375 740	-437 740

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	792 358	804 510	839 290
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-803 408	-867 790	-913 330
A7100 AVSKRIVNINGAR	-273 893	-317 430	-330 230
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-284 943	-380 710	-404 270

Personal

Benämning	% av heltid
Byggnadsinspektör/kommuntekniker	30/70
Byråsekreterare byggnadsinspektionen/tekniska	10/30
Byråsekreterare avfallshanteringen	5
Fastighetsskötare	100
Serviceman	100

7.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: Kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	56	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 177	-93 780	-97 140
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-58 121	-93 780	-97 140

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	56	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 540	-97 660	-101 820
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-61 484	-97 660	-101 820

Verksamhet och övergripande mål

Tekniska sektorn leder skötseln av det kommunala vatten- och avloppsledningsnäten, kommunala vägar samt gator på bostadsområden, badstränderna, de kommunala fastigheterna och kommunens hyresbostäder.

Tekniska sektorn ansvarar även för organisering av avfallshanteringen i kommunen samt förvaltar kommunens jord- och skogsegendomar.

Verksamheten sköts så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av tilldelade budgetmedel.

Verksamhetsmål 2019

Färdigställa förslag till vatten- och avloppsplan för Sunds kommun. (För extern rithjälp upptas 1.000 €)

Delta i framtagande av en VA-plan för hela Åland.

Löpande kartlägga och åtgärda inläckage i avloppsledningsnätet.

Löpande ansluta fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet.

Inmätning av VA-ledningsnät (1.000 €)

Genomföra grundrenovering av kommunalvägar enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplan (konsultkostnad för uppgörande av anbudshandlingar och projektledning ingår i investeringsanslaget).

Färdigställa inventeringen av hyresfastigheternas grundrenoveringsbehov. För projektet anlitas utomstående konsult (12.000 € upptas i budgetanslag).

Genomföra grundrenovering av hyresfastigheterna enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplaner (konsultkostnad för uppgörande av anbudshandlingar och projektledning ingår i investeringsanslaget).

För att stärka verksamheten vid tekniska sektorn budgeteras 13 000 euro som köptjänst för resurs som kommuntekniker.

Motiveringar till ändring

Förverkligande av nämnda målsättningar erfordrar tilläggsresurser inom tekniska förvaltningen för utredningar, anbudshandlingar och projektledning.

Ekonomiplan 2020-2021

Färdigställa inventeringen av kommunala fastigheters grundrenoveringsbehov

Löpande kartlägga och åtgärda inläckage i avloppsledningsnätet.

Löpande ansluta fastigheter till det kommunala avloppsledningsnätet.

Genomföra grundrenovering av kommunalvägar enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplan.

Genomföra grundrenovering av hyresfastigheterna enligt tilldelade investeringsanslag och grundrenoveringsplaner

7.2. Fastigheter

Ansvarsperson: Kommunteknikern

7.2.1 Kommunala fastigheter

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 641	62 230	47 430
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-187 064	-197 310	-222 930
C512 Kommunala fastigheter Summa	-127 423	-135 080	-175 500

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	362 535	374 450	412 750
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-195 601	-205 950	-231 460
A7100 AVSKRIVNINGAR	-166 741	-168 490	-181 280
C512 Kommunala fastigheter Summa	192	10	10

Verksamhet och övergripande mål

Byggnaderna sköts och underhålls med långsiktiga mål med inriktning på:

- God driftsekonomi
- Förebyggande fastighetsunderhåll
- Miljömässigt hållbara uppvärmningssystem
- Ett bra inomhusklimat

Verksamhetsmål 2019

Förverkligande av arbetarskyddsprogrammet fortsätter (5000 €)

För daghemmet, skolan, Tallgården och kommunkansliet görs utredningar gällande behovet av kylanläggning i fastigheterna samt vilken typ av kylanläggning som är bäst ur ett långsiktigt driftsperspektiv. (8000 €)

Daghemmet:

- anskaffas stekbord till köket, ny spis till Sjöbacken samt ny tvättmaskin och torktumlare (4800 €)

Skolan:

- Årstidsanpassad injustering av reglerparametrar för värme och ventilation med samtidig uppföljning av inomhusmiljön under ett år. Fastighetspersonalen utbildas kontinuerligt för att kunna sköta anläggningen enligt anpassade energieffektiva parametrar. Montering av sparmunstycken sparar cirka 40 m³ vatten per år. (8600 €) Beräknad inbesparing 4400 €/år.

- Obligatorisk ventilationskontroll (3000 €)

Tallgården:

- projektering av golvrenovering i storkök (1500 €)

Kommungården:

- projektering av vindfång vid entrén (1600 €).

Fritidshemmet

- Utredda behovet av en ny placering av fritidshemsverksamheten.

Motiveringar till ändring

Anmälan har gjorts till arbetarskyddet gällande för hög värme sommartid i fastigheterna.

Golvet i Tallgårdens storkök påtalat av arbetarskyddet.

Tallgårdens hyresintäkter beräknas ligga 15000 € lägre än normalt på grund av renoveringen.

Problematiken med drag vid kommunkansliets entré påtalat av arbetarskyddet. Här behöver även tillgängligheten ur ett handikappsperspektiv ses över.

Ekonomiplan 2020-2021

Daghemmet:

- Injustering av värme- och ventilationssystem. Energioptimering av reglerparametrar för värme och ventilation. Montering av sparmunstycken sparar cirka 40 m3 vatten per år (3300 €).
Besparing ca 1100 €/år
- Markiser (10 000 €)

Skolan:

- markiser förnyas (9500 €)

Tallgården:

- Energideklaration (2000 €)
- Persienner (9 000 €)

7.2.2. Hyresfastigheter

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	194 985	192 380	190 160
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-145 917	-98 810	-102 990
C513 Hyresfastigheter Summa	49 068	93 570	87 170

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	203 875	199 890	197 310
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 586	-106 740	-111 470
A7100 AVSKRIVNINGAR	-49 662	-50 170	-51 380
C513 Hyresfastigheter Summa	-373	42 980	34 460

Verksamhet och övergripande mål

Tillhandahålla förmånliga och välskötta hyreslägenheter i kommunen.

Utgående från godkända grundrenoveringsplaner förverkliga nödvändiga renoveringar.

Verksamhetsmål 2019

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

Motiveringar till ändring

Verksamheten fortgår som tidigare ingen ändring görs.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%				
Fastighet	Antal läg.	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Lisafastersgränd	8	87	90	90
Stenbacka	6	100	95	85
Sundby IV	9	98	100	100
Ruddammen	5	100	100	100
Stenhaga	5	93	100	100
Hemgården	8	100	95	95
Finby hyreshus	4	100	100	100
Medeltal		96	97	96

Ekonomiplan 2020-2021

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.

Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

7.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C514 Övrig fastighetsförvaltning			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 492	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 657	-153 410	-155 770
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-95 165	-153 410	-155 770

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C514 Övrig fastighetsförvaltning			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 492	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 657	-153 410	-155 770
A7100 AVSKRIVNINGAR	-1 269	-4 070	-5 270
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-96 434	-157 480	-161 040

Verksamhet och övergripande mål

En kvalitativ skötsel av de kommunala fastigheterna, de av kommunen ägda hyreshusen, kommunens vatten- och avloppsledningsnät, kommunens badstränder.

För verksamheten som leds av kommunteknikern finns en fastighetsskötare och en serviceman. Extra hjälp anställs under sommaren och sommarsemestrarna.

Verksamhetsmål 2019

Arbeta fram rutiner för att göra verksamheten mer effektiv.

Arbeta med förebyggande åtgärder för att undvika och minimera driftstörningar i verksamheterna.

Anskaffa utrustning som gör arbetet effektivare.

Delta i kompetenshöjande utbildningar och skolningstillfällen som anknyter till verksamheten.

Motiveringar till ändring

Finns en allt större efterfrågan på att fastighetspersonalen ska vara tillgänglig ytter om ordinarie arbetstid varvid det är nödvändigt att se över möjligheten för visst jourarbete.

Ekonomiplan 2020-2021

Utökning av resurserna inom fastighets- och teknisk förvaltning.

7.3. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C515 Avfallshantering			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	102 979	104 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 183	-102 640	-102 760
C515 Avfallshantering Summa	-204	1 360	1 240

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018
C515 Avfallshantering			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	102 979	104 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 183	-102 640	-102 760
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 517	-3 820	-3 520
C515 Avfallshantering Summa	-3 720	-2 460	-2 280

Verksamhet och övergripande mål

Verksamheten omfattar hantering av avfall, returmaterial och problemavfall. I Svensböle finns en bemannad återvinningscentral som har fasta öppethållningstider med 2x4 timmar gånger per vecka. I Finby, Kastelholm och Sundby finns återvinningsstationer.

Verksamheten sköts av entreprenör.

Kommunen administrerar och uppbär avgifter av hushåll och fritidsbebyggelse för att få kostnaderna täckta.

Kommunen har en renhållningsplan som reglerar verksamheten.

Verksamhetsmål 2019

Verksamheten fortgår som tidigare.

Bibehålla frivilligheten när det gäller fastighetsnära hämtning av avfall.

Motiveringar till ändring

Ändring av verksamheten behövs ej för budgetår 2019.

Ekonomiplan 2020-2021

Genomföra nödvändigt underhåll på ÅVC:n

7.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C516 Trafikleder- och områden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 103	16 000	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 400	-65 480	-66 560
C516 Trafikleder- och områden Summa	-50 297	-49 480	-50 560

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C516 Trafikleder- och områden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 103	16 000	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 400	-65 480	-66 560
A7100 AVSKRIVNINGAR	-23 578	-27 190	-27 800
C516 Trafikleder- och områden Summa	-73 875	-76 670	-78 360

Verksamhet och övergripande mål

Vägarna ska erbjuda god komfort och vara trafiksäkra.

Vägunderhållsåtgärderna sköts i huvudsak av entreprenörer och till en del i samarbete med landskapsregeringens infrastrukturavdelning genom gemensam upphandling.

Kommunen tillhandahåller mot en fast årsavgift snöröjning av privata infarter. Verksamheten sköts av inhyrda entreprenörer.

Kommunen iordningställer inte fler bostadsområden än de som finns detaljplanerade i dag.

Verksamhetsmål 2019

Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator. (Grundrenovering och ytbeläggningar se investeringsbudget).

Service med snöröjning av privata infarter fortgår som tidigare hela planperioden.

Motiveringar till ändring

Anslaget för kommunalvägsunderhåll har höjts med 3000 € då underhållskostnaderna har ökat i motsvarande grad.

Ekonomiplan 2020-2021

Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator. (Grundrenovering och ytbeläggningar se investeringsbudget).

Service med snöröjning av privata infarter fortgår som tidigare hela planperioden.

7.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018
C517 Affärsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	65 688	76 900	75 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-78 123	-98 570	-99 210
C517 Affärsverksamhet Summa	-12 435	-21 670	-24010

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C510 Tekniska sektorn			
C517 Affärsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	82 704	93 470	92 210
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-78 123	-98 570	-99 210
A7100 AVSKRIVNINGAR	-29 126	-63 690	-60 980
C517 Affärsverksamhet Summa	-24 545	-68 790	-67 980

Verksamhet och övergripande mål

Verka för en god säkerhet i vattenleveranser till kund.

Aktivt arbeta för att fastigheter i anslutning till det kommunala avloppsledningsnätet ansluts.

Kontinuerligt arbeta för ett minskat inläckage i avloppsledningsnätet.

Verksamhetsmål 2019

Kontinuerligt följa upp vattenförbrukning och försöka kartlägga svinn i distributionsnätet.

Mäta in vattenledningar så kartmatrealet blir så komplett som möjligt.

Provtagning av vatten enligt fastställd vattenförsörjningsplan.

Anslutning av nya abonnenter till avloppsledningsnätet.

Kontinuerligt följa upp inläckage i avloppsledningsnätet och försöka hitta och åtgärda detta.

Slutföra våtkompostens avveckling.

Motiveringar till ändring

Ingen väsentlig ändring i budgeten

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Kunder vattenledningsnät	103	104	104
Inköpt vatten m3	7410	9000	9000
Fakturerad vattenmängd m3	5045	Saknas uppgifter	5100
Kunder avloppsledningsnät	146	140	153
Levererad mängd avloppsvatten m3	22299	30000	30000
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	17578	18200	18400

Ekonomiplan 2020-2021

Kontinuerligt följa upp vattenförbrukning och försöka kartlägga svinn i distributionsnätet.

Anslutning av nya abonnenter till avloppsledningsnätet.

Kontinuerligt följa upp inläckage i avloppsledningsnätet och försöka hitta och åtgärda detta.

7.6. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 575	2 560	2 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-95		-90
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 480	2 560	2 490

Verksamhet och övergripande mål

Skötsel av jord- och skogsbruksområden på ett långsiktigt hållbart sätt.

Jordbruksmarken ska hållas utarrenderad.

Skogen sköts enligt uppgjorda skogsbruksplaner. Miljö- och mångfaldsaspekter ska beaktas.

Verksamhetsmål 2019

Utföra avverkningar enligt plan på Vestergård i Björby.

Ekonomiplan 2020-2021

Markbereda och plantera slutavverkade ytor.

7.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Externa intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 848	14 140	14 440
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-39 282	-33 950	-40 100
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-24 434	-19 810	-25 660

Totala intäkter och kostnader	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 038	14 140	14 440
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-42 222	-37 340	-44 170
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-27 184	-23 200	-29 730

Verksamhet och övergripande mål

Utöva inseeende över hur bebyggelsen sker i kommunens , samt tillse att gällande planer efterföljs och att kommunens utstakade mål för byggnadsverksamheten uppfylls.

Utöva tillsyn över enskilda avlopp och avloppsanläggningar upp till 25 pe.

Verksamhetsmål 2019

Inom ramen för VA-plan Åland finns ett projekt som riktar sig till kommunerna med erbjudan om hjälp med de enskilda avloppen. Sunds kommun deltar i projektet.

Bygglovens antal förväntas ligga på ungefär samma nivå som tidigare år.

För ansökningar om avloppstillstånd förväntas inte ske någon förändring. Från landskapsregeringen nödvändiga regelförändringar, principbeslut och handledningsdirektiv gällande enskilda avlopp blir klara att tillämpas tidigast under år 2018.

Motiveringar till ändring

I budgeten intas ett anslag om 6000 € för juristtjänster då det under både år 2017 och 2018 skett överskridningar på detta konto.

Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018
Byggnadslov	37	32	32
därav bostadshus	5	1	2
Syner	57	60	60
Antal avloppstillstånd	8	6	6
därav nybyggnad	5	3	3
därav ombyggnad	3	3	3
Sammanträden	11	10	10

Ekonomiplan 2020-2021

Arbeta för en gemensam miljöinspektör med fler kommuner.

8. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
C600 Gemensamma nämnder			
C610 Brand- och räddningsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 538		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 747	-42 095	-47 730
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-46 209	-42 095	-47 730

Verksamhet och övergripande mål

Trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att upprätthålla beredskap för räddningsinsats för oförutsedd händelse.

Bedriva förebyggande verksamhet riktat mot brand och olycka genom att utföra brandsyn samt annan syneverksamhet i samarbete med kommunens byggnadsinspektion besluta om sotning, intern och extern information/utbildning till allmänheten, företag och organisationer

Vara en koordinator för befolkningsskyddet.

Verksamhetsmål 2019

Under verksamhetsåret komma till beslut huruvida Åland ska inneha en för kommunerna gemensam räddningsmyndighet.

Fullt ut ta i bruk applikationen beträffande brandsynedelen ”Deadalos IT-stöd för räddningstjänst”, avtal ingått september 2018.

Motiveringar till ändring

Budgetökning från 2018 är totalt 5 635 euro och förändringarna är bl a;

- De gemensamma kostnaderna då Deadalos ingår, Sunds andel 1 160
- Släckningsbilens försäkring 2 430
- Bygg o underhåll, införskaffning av larmtavla 1 000
- Inventarier, personlig skyddsutrustning 1 500
- Övriga samarbetsandelar, totalt 750 euro 250

Deadalos är applikation och IT-stöd för räddningstjänst, avtal ingått september 2018. Applikationen innehåller även händelserapportering, insattplanering samt följer GDPR.

Personal

Brand- och räddningsv.	Budget 2018	Budget 2019	Förändr.
Räddningschef	7,21 %	7,21 %	-0,0 %
Brandinspektör	7,21 %	7,21 %	-0,0 %

Nyckeltal

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
Räddningsuppdrag	14	12	12
Brandsyner	7	15	20
Byggnadssyner	21	25	25
Sotningar	79	85	85
Kostnad per inv	44,82	41,84	46,29

Ekonomiplan 2020-2021

Upprätthålla en beredskap på god nivå och på bästa sätt hantera olycka och andra oförutsedda händelser som uppstår.

Fortgå med förebyggande verksamhet.

Medverka i planerings- och informationsinsatser.

Bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal.

Bistå verksamhetsansvariga att utbilda/informera personal i brand- och säkerhet.

9. Lantbruksnärlingsverksamhet

Lantbruksnämnden

- Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö
- Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Landsbygdsverket delegerat till kommunen
- Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket

Övergripande mål

- Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden omgående efter direktiv om betalningstillstånd från Landsbygdsverket

Mål 2019

- Aktivt deltagande i utbildningstillfällen som Landsbygdsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhetsområdet

Personal

	Budget	Budget	Avvikelse
	2018	2019	
Lantbrukssekreterare	1,0	1,0	-
Lantbrukskanslist	0,4	0,4	-
Totalt	1,4	1,4	-

För att uppfylla kraven på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stöd-ärenden samt vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv, har avtal ingåtts år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner om utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna.

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

Främsta kostnadsökningen finns under personalkostnader. I och med att lantbrukskanslisten övergick till timanställning under 2017 gjordes under året återbetalning av periodiserade löner. Återbetalningen innebar sänkning av personalkostnaderna med ca 4 000 euro. Med bokslutsåret 2017 som jämförelseår blir ökningen av personalkostnaderna i budgetförslaget därmed markant och missvisande. Allmänna lönejusteringarna i kommunala tjänste- och kollektivavtalen innebär även något höjda personal-kostnader.

I budgetförslaget finns upptaget högre anslag för utbildning, resor och logi jämfört med bokslutet 2017 med tanke på möjligheten att delta i utbildningstillfällen i riket som Landsbygdsverket brukar arrangera. Anslag finns även upptaget för anskaffning av ny dator.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Budget
	2017	2018	2019
Antal aktiva jordbruk			
-Finström	78	77	75
-Geta	22	24	23
-Saltvik	52	48	48
-Sund	28	27	26
-Vårdö	19	19	19
Totalt samarbetskommunerna	199	195	191
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Finström	834 956	825 000	830 000
-Geta	342 999	360 000	330 000
-Saltvik	1 059 369	980 000	1 100 000
-Sund	596 569	620 000	600 000
-Vårdö	313 960	305 000	300 000
Totalt samarbetskommunerna	3 147 853	3 090 000	3 160 000

Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 200.000 euro.



- Den föreslagna lagstiftningen i Finland om genomförande av landskapsreformen som var tänkt att gälla fr.o.m. 2019 och som skulle innebära att den kommunala lantbruksförvaltningen på Åland överförs till statens ämbetsverk har igen framskjutits och är i dagsläget beräknad till 2021. 2020 borde därmed fortgå oförändrat.

10. Finansieringsdelen

10.1. Skatteinkomster

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 553 473	3 450 000	3 670 000
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 553 473	3 450 000	3 670 000
5000 Kommunal inkomstskatt	3 357 679	3 274 000	3 500 000
5100 Fastighetsskatt	128 402	104 000	104 000
5200 Andel av samfundsskatt	47 388	52 000	52 000
5400 Övriga skatter	20 003	20 000	14 000
Totalsumma	3 553 473	3 450 000	3 670 000

Den kommunala inkomstskattesatsen är fastställd till 19,50 % för år 2019.

10.2. Landskapsandelar och kompensationer

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 329 560	2 104 330	2 079 390
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 329 560	2 104 330	2 079 390
5500 Allmän landskapsandel	157 251	0	0
5501 Skattekomplettering	212 913	1 109 860	1 127 850
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	0	0	49 390
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	42 421	40 000	29 610
5505 Justering landskapsandelar	-137 515	0	0
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	0	127 530	81 590
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	0	0	64 700
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	0	0	11 670
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	1 231 514	385 710	278 230
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	822 976	441 230	436 350
Totalsumma	2 329 560	2 104 330	2 079 390

Landskapsandelarna och kompensationerna är budgeterade enligt förslag från Ålands Landskapsregering den 23.11.2018.

10.3. Finansiella intäkter och kostnader

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2019
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 466	-24 100	-19 060
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-18 466	-24 100	-19 060
A6120 Övriga finansiella intäkter	4 033	3 330	4 040
6100 Dividender och räntor på andelskapital			40
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	19	30	
6130 Dröjsmålsräntor	1 542	1 300	1 500
6170 Övriga finansiella intäkter	2 472	2 000	2 500
A6130 Räntekostnader	-22 024	-24 780	-22 250
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-22 024	-24 280	-22 250
6240 Räntor på betalnings- rörelsekonton		-500	
A6140 Övriga finansiella kostnader	-475	-2 650	-850
6310 Räntor på skatteredovisningar	-57	-50	-100
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-69	-500	-100
6350 Kreditprovisioner	-266	-2 000	-500
6380 Övriga finansieringskostnader	-83	-100	-150
Totalsumma	-18 466	-24 100	-19 060

11. Investeringsprogram åren 2019-2021

FASTIGHETER	2019	2020	2021	Totalt
Fastigheter: för renoveringsbehov enligt plan	50 000	50 000	50 000	150 000
Tallgården: etapp 3 (pågår över årsskiftet)	700 000			700 000
Kommungården ombyggnad entré		40 000		40 000
Tallgården, byte av golv i storkök		25 000		25 000
BYGGNADSPLANEVÄGAR				
Solängsvägen ytbeläggning och gatubelysning	14 000			14 000
KOMMUNALVÄGAR				
Kommunalvägar enligt renoveringsplan	100 000	200 000	200 000	500 000
LÖS EGENDOM				
Utemiljö vid Tosarby daghem	12 500			12 500
Kst: ERP-system (bokföring, fakturering, löner)	20 000	20 000	20 000	60 000
Brandnämnden: mindre båt på trailer		30 000		30 000
Brandn: manskapsbil/första insatsbil			40 000	40 000
AFFÄRSVERKSAMHET				
Avloppsledningsnät: Inkopplingar	15 000	15 000	15 000	45 000
Avloppsledningsnät: grundreparation	6 000	6 000	6 000	18 000
Flyttning av huvudvattenledning Persby	14 000			14 000
Avloppsledning och pumpstation till Slottssund	22 000			22 000
TOTALT INVESTERINGAR	953 500	386 000	331 000	1 670 500

12. Extern resultaträkning

	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018	Budget 2019
	€	€	med ändring, €	€
Verksamhetens intäkter	928 365	936 515	936 515	876 000
Försäljningsintäkter	364 520	387 625	387 625	321 190
Avgiftsintäkter	261 882	268 840	268 840	270 130
Understöd och bidrag	27 659	18 510	18 510	41 100
Övriga verksamhetsintäkter	274 303	261 540	261 540	243 580
Verksamhetens kostnader	-5 882 168	-6 327 473	-6 428 213	-6 616 370
Löner och arvoden	-2 591 320	-2 700 045	-2 700 045	-2 741 030
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-515 780	-506 600	-506 600	-485 880
Övriga lönebikostnader	-71 342	-80 330	-80 330	-82 080
Köp av tjänster	-1 864 831	-2 204 798	-2 305 538	-2 495 070
Material, förnödenheter, varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-519 220	-507 725	-507 725	-490 815
Understöd	-283 261	-303 350	-303 350	-291 175
Övriga verksamhetskostnader	-36 416	-24 625	-24 625	-30 320
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 953 803	-5 390 958	-5 491 698	-5 740 370
Skatteinkomster	3 553 473	3 450 000	3 450 000	3 670 000
Landskapsandelar	2 329 560	2 104 330	2 104 330	2 079 390
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter	4 033	3 330	3 330	4 040
Räntekostnader	-22 024	-24 780	-24 780	-22 250
Övriga finansiella kostnader	-475	-2 650	-2 650	-850
ÅRSBIDRAG	910 763	139 272	38 532	-10 040
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-293 427	-356 920	-356 920	-364 100
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	617 336	-217 648	-318 388	-374 140
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	617 336	-217 648	-318 388	-374 140

13. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2018	Budget 2019
	€	€	med ändring, €	€
Kassaflödet i verksamheten	908 965	139 272	38 532	-10 040
Årsbidrag	910 763	139 272	38 532	-10 040
Extraordinära poster	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-1 798	0	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-276 261	-1 798 850	-1 915 850	-953 500
Investeringsutgifter	-439 399	-1 798 850	-1 915 850	-953 500
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	159 448	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	3 690	0	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	632 705	-1 659 578	-1 877 318	-963 540
Kassaflödet för finansieringens del				
Förändringar i utlåningen	0	0	0	0
Ökning av utlåningen	0	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet	-145 817	639 120	639 120	-110 880
Ökning av långfristiga lån	0	750 000	750 000	0
Minskning av långfristiga lån	-135 061	-110 880	-110 880	-110 880
Förändring av kortfristiga lån	-10 756	0	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	-183 762	0	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	6 248	0	0	0
Förändringar av fordringar	-224 728	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder	34 718	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-329 579	639 120	639 120	-110 880
Förändring av likvida medel	303 126	-1 020 458	-1 238 198	-1 074 420
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	1 901 650	881 192	663 452	-410 968
Likvida medel 1.1.	-1 598 524	-1 901 650	-1 901 650	-663 452
Förändring av likvida medel	303 126	-1 020 458	-1 238 198	-1 074 420

14. Ekonomiplan

14.1. Sifferdel driften

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
1101 Val				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 800	6 100	6 100	6 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 800	-11 060	-11 060	-11 060
1101 Val Summa	0	-4 960	-4 960	-4 960
C110 Centralvalnämnden Summa	0	-4 960	-4 960	-4 960
C120 Revision				
1201 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 350	-5 230	-5 230	-5 230
1201 Revision Summa	-5 350	-5 230	-5 230	-5 230
C120 Revision Summa	-5 350	-5 230	-5 230	-5 230
C130 Förvaltning och näringsliv				
C131 Allmän centralförvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 740	40 740	40 740	40 740
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-450 770	-437 700	-437 700	-437 700
A7100 AVSKRIVNINGAR	-990	-760	-340	0
C131 Allmän centralförvaltning Summa	-381 020	-397 720	-397 300	-396 960
C132 Byggnadsplanering				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
C132 Byggnadsplanering Summa	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-385 020	-401 720	-401 300	-400 960
C100 Förvaltningssektorn Summa	-390 370	-411 910	-411 490	-411 150

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100	16 100	16 100	16 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 345	-47 105	-47 105	-47 105
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 860	-2 630	-730	
C211 Förvaltning Summa	-31 105	-33 635	-31 735	-31 005
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	67 785	66 470	66 470	66 470
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-377 165	-345 695	-345 695	-345 695
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-309 380	-279 225	-279 225	-279 225
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 580	3 580	3 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-310 920	-300 380	-300 380	-300 380
A7100 AVSKRIVNINGAR	-610	-610	-510	
C213 Specialomsorgen Summa	-307 950	-297 410	-297 310	-296 800
C214 Annan service för äldre och handikappade				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 098	-216 170	-216 170	-216 170
C214 Annan service för äldre och handikappade Summa	-180 098	-216 170	-216 170	-216 170
C215 Övrig socialvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 260	-67 120	-67 120	-67 120
C215 Övrig socialvård Summa	-66 260	-67 120	-67 120	-67 120
C216 Missbrukarvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
C216 Missbrukarvård Summa	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-903 293	-902 060	-900 060	-898 820

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 600	-37 820	-37 820	-37 820
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-31 600	-37 820	-37 820	-37 820
C422 Hemservice				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	187 320	140 750	185 750	185 750
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 270 820	-1 276 190	-1 276 190	-1 276 190
A7100 AVSKRIVNINGAR	-900			
C422 Hemservice Summa	-1 084 400	-1 135 440	-1 090 440	-1 090 440
C423 Vård på äldreboende				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		6 060	6 060	6 060
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-252 290	-236 570	-236 570	-236 570
C423 Vård på äldreboende Summa	-252 290	-230 510	-230 510	-230 510
C420 Äldreomsorg Summa	-1 368 290	-1 403 770	-1 358 770	-1 358 770

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C300 Skol- och bildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 370	-4 170	-4 170	-4 170
C311 Förvaltning Summa	-4 370	-4 170	-4 170	-4 170
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 710	60 200	60 200	60 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-944 930	-909 810	-909 810	-909 810
A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 080	-4 920	-2 710	-830
C312 Sunds skola Summa	-916 300	-854 530	-852 320	-850 440
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-542 160	-712 560	-712 560	-712 560
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-542 160	-712 560	-712 560	-712 560
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 462 830	-1 571 260	-1 569 050	-1 567 170

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C300 Skol- och bildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 020	-9 130	-9 130	-9 130
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 020	-9 130	-9 130	-9 130
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	72 300	75 000	75 000	75 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-734 150	-744 040	-744 040	-744 040
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 140	-4 720	-4 230	-4 230
C322 Daghem Summa	-665 990	-673 760	-673 270	-673 270
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-104 550	-98 530	-98 530	-98 530
C323 Övrig barndagvård Summa	-104 550	-98 530	-98 530	-98 530
C320 Barnomsorg Summa	-779 560	-781 420	-780 930	-780 930

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C300 Skol- och bildningsnämnden				
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
3301 Sunds bibliotek				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	70	100	100	100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 520	-53 940	-53 940	-53 940
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 360	-4 060	-4 000	0
3301 Sunds bibliotek Summa	-52 810	-57 900	-57 840	-53 840
3302 Kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	200	200	200	200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 700	-1 700	-1 700	-1 700
3302 Kulturverksamhet Summa	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
3303 Museum Telegrafan				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 000	2 000	2 000	2 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200
3303 Museum Telegrafan Summa	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-55 510	-60 600	-60 540	-56 540

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C300 Skol- och bildningsnämnden				
C340 Fritidsverksamhet				
3401 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 700	8 890	8 890	8 890
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68 900	-71 700	-71 700	-71 700
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 500	-5 300	-5 310	-5 310
3401 Fritidsverksamhet Summa	-66 700	-68 110	-68 120	-68 120
3402 Idrottsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 300	-22 300	-22 300	-22 300
3402 Idrottsverksamhet Summa	-24 300	-22 300	-22 300	-22 300
3403 Ungdomsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 000	-21 000	-21 000	-21 000
3403 Ungdomsverksamhet Summa	-15 000	-21 000	-21 000	-21 000
C340 Fritidsverksamhet Summa	-106 000	-111 410	-111 420	-111 420

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C300 Skol- och bildningsnämnden				
C350 Medborgarinstitut				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 150	-21 970	-21 970	-21 970
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 150	-21 970	-21 970	-21 970

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-93 780	-97 140	-97 140	-97 140
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-93 780	-97 140	-97 140	-97 140
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 230	47 430	62 430	62 430
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-197 310	-222 930	-222 930	-222 930
A7100 AVSKRIVNINGAR	-168 490	-181 280	-206 535	-206 540
C512 Kommunala fastigheter Summa	-303 570	-356 780	-367 035	-367 040
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	192 380	190 160	190 160	190 160
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 810	-102 990	-102 990	-102 990
A7100 AVSKRIVNINGAR	-50 170	-51 380	-51 385	-49 790
C513 Hyresfastigheter Summa	43 400	35 790	35 785	37 380
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-153 410	-155 770	-155 770	-155 770
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 070	-5 270	-5 270	-5 270
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-157 480	-161 040	-161 040	-161 040
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	104 000	104 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 640	-102 760	-102 760	-102 760
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 820	-3 520	-3 520	-3 520
C515 Avfallshantering Summa	-2 460	-2 280	-2 280	-2 280
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	16 000	16 000	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 480	-66 560	-66 560	-66 560
A7100 AVSKRIVNINGAR	-27 190	-27 800	-28 170	-27 930
C516 Trafikleder- och områden Summa	-76 670	-78 360	-78 730	-78 490
C517 Affärsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 900	75 200	75 200	75 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 570	-99 210	-99 210	-99 210
A7100 AVSKRIVNINGAR	-63 690	-60 980	-27 400	-26 700
C517 Affärsverksamhet Summa	-85 360	-84 990	-51 410	-50 710
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 560	2 580	2 580	2 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-90	-90	-90
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 560	2 490	2 490	2 490
C510 Tekniska sektorn Summa	-673 360	-742 310	-719 360	-716 830
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 140	14 440	14 440	14 440
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 950	-40 100	-40 100	-40 100
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-19 810	-25 660	-25 660	-25 660
C520 Byggnadstillsyn Summa	-19 810	-25 660	-25 660	-25 660
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-693 170	-767 970	-745 020	-742 490
Totalsumma	-693 170	-767 970	-745 020	-742 490

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-42 095	-47 730	-47 730	-47 730
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 050	-10 870	-10 870	-10 870
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-55 145	-58 600	-58 600	-58 600

	Budget 2018	Budget 2019	Plan 2020	Plan 2021
C600 Gemensamma nämnder				
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 300	-13 500	-13 500	-13 500
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-13 300	-13 500	-13 500	-13 500

14.2. Sifferdel finansieringsdelen

	Budget 2018	Budget 2019	Ekonomi- plan 2020	Ekonomi- plan 2021
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 530 230	5 730 330	5 791 140	5 852 490
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 450 000	3 670 000	3 770 000	3 870 000
5000 Kommunal inkomstskatt	3 274 000	3 500 000	3 600 000	3 700 000
5100 Fastighetsskatt	104 000	104 000	104 000	104 000
5200 Andel av samfundsskatt	52 000	52 000	52 000	52 000
5400 Övriga skatter	20 000	14 000	14 000	14 000
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 104 330	2 079 390	2 037 800	1 997 800
5500 Allmän landskapsandel				
5501 Skattekomplettering	1 109 860	1 127 850	1 127 850	1 127 850
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter		49 390	49 390	49 390
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	40 000	29 610	29 610	29 610
5505 Justering landskapsandelar				
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	127 530	81 590	40 000	
5504 Kompensation för konkurrens- kraftpaket		64 700	64 700	64 700
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar		11 670	11 670	11 670
5600 Landskapsandel för socialvård	385 710	278 230	278 230	278 230
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	441 230	436 350	436 350	436 350
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-24 100	-19 060	-16 660	-15 310
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 330	4 040	4 040	4 040
6100 Dividender och räntor på andelskapital		40	40	40
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	30			
6130 Dröjsmålsräntor	1 300	1 500	1 500	1 500
6170 Övriga finansiella intäkter	2 000	2 500	2 500	2 500
A6130 Räntekostnader	-24 780	-22 250	-19 850	-18 500
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-24 280	-22 250	-19 850	-18 500
6240 Räntor på betalningsrörelsekonton	-500			
A6140 Övriga finansiella kostnader	-2 650	-850	-850	-850
6310 Räntor på skatteredovisningar	-50	-100	-100	-100
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-500	-100	-100	-100
6350 Kreditprovisioner	-2 000	-500	-500	-500
6380 Övriga finansieringskostnader	-100	-150	-150	-150
Totalsumma	5 530 230	5 730 330	5 791 140	5 852 490

14.3. Resultaträkning

	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021
	€	€	€
Verksamhetens intäkter	876 000	936 000	936 000
Försäljningsintäkter	321 190	366 190	366 190
Avgiftsintäkter	270 130	270 130	270 130
Understöd och bidrag	41 100	41 100	41 100
Övriga verksamhetsintäkter	243 580	258 580	258 580
Verksamhetens kostnader	-6 616 370	-6 616 370	-6 616 370
Löner och arvoden	-2 741 030	-2 741 030	-2 741 030
Lönebikostnader			
Pensionskostnader	-485 880	-485 880	-485 880
Övriga lönebikostnader	-82 080	-82 080	-82 080
Köp av tjänster	-2 495 070	-2 495 070	-2 495 070
Material, förnödenheter, varor			
Inköp under räkenskapsperioden	-490 815	-490 815	-490 815
Understöd	-291 175	-291 175	-291 175
Övriga verksamhetskostnader	-30 320	-30 320	-30 320
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 740 370	-5 680 370	-5 680 370
Skatteinkomster	3 670 000	3 770 000	3 870 000
Landskapsandelar	2 079 390	2 037 800	1 997 800
Finansiella intäkter och kostnader			
Övriga finansiella intäkter	4 040	4 040	4 040
Räntekostnader	-22 250	-19 850	-18 500
Övriga finansiella kostnader	-850	-850	-850
ÅRSBIDRAG	-10 040	110 770	172 120
Avskrivningar och nedskrivningar			
Avskrivningar enligt plan	-364 100	-350 980	-340 990
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-374 140	-240 210	-168 870
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	-374 140	-240 210	-168 870

14.4. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Budget 2019	Ekonomiplan 2020	Ekonomiplan 2021
	€	€	€
Kassaflödet i verksamheten	-10 040	110 770	172 120
Årsbidrag	-10 040	110 770	172 120
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-953 500	-386 000	-331 000
Investeringsutgifter	-953 500	-386 000	-331 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-963 540	-275 230	-158 880
Kassaflödet för finansieringens del			
Förändringar i utlåningen	0	0	0
Ökning av utlåningen	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet	-110 880	-111 060	-111 320
Ökning av långfristiga lån	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-110 880	-111 060	-111 320
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	0	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	0	0	0
Förändringar av fordringar	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-110 880	-111 060	-111 320
Förändring av likvida medel	-1 074 420	-386 290	-270 200
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	-410 968	-797 258	527 058
Likvida medel 1.1.	-663 452	410 968	-797 258
Förändring av likvida medel	-1 074 420	-386 290	-270 200