



SUNDS KOMMUN

Budget 2020 och ekonomiplan 2021-2022

Behandlad i kommunstyrelsen 03.12.2019
Fastställd av kommunfullmäktige 10.12.2019

Innehåll

1. INLEDNING	3
1.1. BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS STRUKTUR OCH UPPGIFTER	4
1.2. BUDGETENS BINDANDE NIVÅER	4
1.3. GENERELLA BEGRÄNSNINGAR VAD GÄLLER TJÄNSTER OCH BEFATTNINGAR	5
2. DEN ALLMÄNNA UTVECKLINGEN	6
2.1. DET ALLMÄNNA EKONOMISKA LÄGET HÖSTEN 2019	6
2.2. UTVECKLINGEN I SUNDS KOMMUN	9
2.2.1 Befolkningsutvecklingen	9
2.2.2. Skatteinkomsterna	9
2.2.3. Kommunens skuldsättning	10
2.2.4. Personalresurser	11
2.3. FRAMTIDEN I SUND	13
3. FÖRVALTNINGSSEKTORN, FRITIDSVERKSAMHET, BIBLIOTEK OCH KULTUR	15
3.1 CENTRALVALNÄMNDEN, REVISION, FÖRVALTNING OCH NÄRINGSLIV	16
3.2. BIBLIOTEKS- OCH KULTURVERKSAMHET	19
3.3. FRITIDSVERKSAMHET	21
3.4. MEDIS	23
4. INDIVID- OCH FAMILJEOMSORG	24
4.1. FÖRVALTNING	25
4.2. ANNAN BARN- OCH FAMILJEVÅRD	27
4.3. SPECIALOMSORGEN	29
4.4. HANDIKAPPSERVICE	30
4.5. ÖVRIG SOCIALVÅRD	31
4.6. MISSBRUKARVÅRD	32
5. ÄLDREOMSORG	33
5.1. FÖRVALTNING	34
5.2. SERVICE FÖR ÄLDRE	37
5.3. VÅRD PÅ ÄLDRINGSHEM	43
6. UTBILDNINGSNÄMNDEN	45
6.1. FÖRVALTNING	46
6.2. LÅGSTADIEVERKSAMHET	47
6.3. NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT	50
6.4. BARNOMSORG	53
7. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	57
7.1. TEKNISK ADMINISTRATION	58
7.2. FASTIGHETER	60
7.2.1 Kommunala fastigheter	61
7.2.2. Hyresfastigheter	63
7.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunalteknik	65
7.3. AVFALLSHANTERING	66
7.4. TRAFIKLEDER, ALLMÄNNA OCH DETALJPLANEOMRÅDEN	67
7.5. VATTEN- OCH AVLOPPSVERKSAMHET	68
7.6. JORD- OCH SKOGSBRUKSLÄGENHETER	70
7.7. BYGGNADSINSPEKTIONEN	71

8. BRAND- OCH RÄDDNINGSVERSAMHET	73
9. LANTBRUKSVERSAMHET	75
10. FINANSIERINGSDELEN	77
10.1. SKATTEINKOMSTER.....	77
10.2. LANDSKAPSANDELAR OCH KOMPENSATIONER	77
10.3. FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER.....	78
11. INVESTERINGSPROGRAM ÅREN 2020 – 2022.....	79
11.1 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN INVESTERINGAR.....	80
11.2 RÄDDNINGSNÄMNDENS INVESTERINGAR	81
11.3 FÖRVALTNINGENS INVESTERINGAR	81
11.4 ÄLDREOMSORGENS INVESTERINGAR	81
11.5. UTBILDNINGSNÄMNDENS INVESTERINGAR	81
12. EXTERN RESULTATRÄKNING	82
13. FINANSIERINGSANALYS	83
14. EKONOMIPLAN.....	84
14.1. SIFFERDEL, DRIFTEN	84
14.2. EKONOMIPLAN, FINANSIERINGSDELEN.....	89
14.3. RESULTATRÄKNING	90
14.2. FINANSIERINGSANALYS	91

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.

Målsättningsseminarium hölls för förtroendevalda och sektorcheferna och ansvarspersonerna den 20 maj, vilket resulterade i en tidslinje för investeringar och drift listades i tidsperioden 2020 - 2029.

Förtroendevalda med kommundirektören som sekreterare behandlade målsättningsseminariets tidslinje och stuvade om lite för att flödet skulle vara jämnare. Tidslinjen har distribuerats till förvaltningen och till alla förtroendevalda.

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

Budget- och planarbetet inleddes med att ekonomichefen sände ut tidsplanen för budgetarbetet. Nämnderna behandlade tjänstemännens budgetförslag senast den 4 oktober i enlighet med tidsplanen.

Budgetseminarium för kommunstyrelsen, nämnderna och kommunfullmäktige hölls på servicehuset Tallgården den 22 oktober 2019, 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 en viss tillväxt av skatteinkomster för Åland och Sund inför år 2020 om skatteinkomsterna jämförs med 2019. Det har dock manats till försiktighet då införandet av inkomstregistret inte skett utan utmaningar och det påverkar när kommunen får in sina skatteinkomst. Landskapsandelarna budgeteras enligt uppgifter från Ålands landskapsregering den 18 november 2020.

Inför kommunfullmäktiges möte den 10 december har kommunstyrelsen utrett driftsbudgeten i enlighet med vad kommunfullmäktige beslöt om vid sitt möte den 12 november.

Den fastställda budgeten ger ett årsbidrag på – 113 800 euro och avskrivningarna beräknas till -373 000 euro. Då landar räkenskapsperiodens budgeterade resultat på ett underskott på – 486 800 euro.

Förslaget på investeringar slutar på 360 950 euro netto år 2020. Investeringarna finansieras med egna medel.

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

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

Kommunstyrelsen fattar beslut om nyinrättande av tjänster samt utökning av personal utgående från den budget som kommunfullmäktige fastställt.

Det råder anställningsstopp vilket således innebär att det krävs beslut av kommundirektören gällande tillsättande av tjänster och 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 förvaltningsstadgan så att kommunstyrelsen 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 2019

ÅSUB:s Ekonomisk översikt hösten 2019 (Översikter och indikatorer 2019:6):

Utdrag:

Blygsam åländsk tillväxt i en omgivning präglad av avmattning.

Den korta perioden av goda tillväxtsiffror i Finland ser ut att vara över då den globala och europeiska ekonomin nu börjar bromsa in. Den finska konjunkturuppgången drevs till stor del av industrin och tycks inte ha fått något stort genomslag på Åland, med sin servicebaserade ekonomi. Det är möjligt att vi framöver därför inte heller kommer att se en lika stor tillväxtnedgång på Åland som vi väntar oss på fastlandet.

Den åländska BNP-tillväxten ser ut att fortsättningsvis ligga i närheten av nollstrecket. ÅSUBs prognos säger att tillväxten i både det privata näringslivet och i den offentliga sektorn är svagt positiv i år (2019), vilket resulterar i en tillväxtprognos för BNP på 0,9 procent (-0,7 procent 2018).

Inflationen beräknas i år hamna på 1,0 procent och arbetslösheten kring 3,4 procent. Den privata konsumtionens tillväxt ökar något i år och nästa år.

De åländska kommunernas samfundsskatter för 2018 förväntas ha ökat med cirka 6,5 procent. I år beräknas summan av klumpsumman och skattegottgörelsen bli 253 miljoner euro (262 miljoner 2018) och sedan öka till 258 miljoner euro 2020.

Tabell 1. Nyckeltal för den åländska ekonomin 2015–2019

	2015	2016	2017*	2018*	2019**
BNP till marknadspris (volymförändring, %)	3,1	0,0	0,7	-1,0	0,9
Befolkningsförändring (antal personer)	67	231	275	300	160–190
Flyttningsnetto	74	234	234	291	140–170
Relativt arbetslöshetstal (%)	3,8	3,7	3,6	3,5	3,4
Konsumentpriser, årlig förändring (%)	0,1	0,6	1,7	1,3	1,0
Kort ränta (Euribor 3 månader, %)	0,0	-0,3	-0,3	-0,3	-0,4
Råolja (Brent, USD/fat)	52	44	54	64	63
EUR/SEK	9,35	9,47	9,64	10,26	10,65

*) Preliminära siffror för BNP 2017 och flyttningsnettot 2018 **) Prognoser.

Källa: ÅSUB, egna beräkningar för BNP, ÅSUB (Befolkning, Arbetsmarknad, Priser). Befolkningsregistercentralen, Finlands bank, US Energy Information Administration. ECB.

Trendtillväxten för omsättningen i det privata näringslivet beräknas sjunka i år (-0,3 procent) medan lönesummans trendtillväxt stiga med cirka 3,2 procent. Prispress och ofördelaktiga valutakurser tränger passagerarrederierna samtidigt som tankerverksamhetens internationella

villkor ser tuffa ut. Goda passagerarsiffror och det oförändrade sjöfartsstödet utgör emellertid ljusglimtar för branschen. Omsättningen inom transportbranschen som helhet väntas vara så gott som oförändrad jämfört med förra året. Omsättningens trendtillväxt för hotell- och restaurangbranschen väntas bli 2,1 procent, vilket är lägre än tioårsmedelvärdet, men ändå bättre än den allmänna tillväxten i ekonomin. Inom handelsbranschen ser omsättningen ut att sjunka i år.

Den internationellt inriktade försäkringsverksamhetens marknader har varit pressade, men under 2019 väntas premienivåerna stiga till något mer fördelaktiga nivåer. Bankernas sammanvägda rörelseresultat ser ut att kunna bli ungefär i nivå med fjolåret. Det osäkra börsläget och de sjunkande räntorna innebär dock en stor osäkerhet i bankernas resultatprognoser. Omsättningen inom branschen företagstjänster väntas minska för andra året i rad. Personliga tjänster utvecklas åt andra hållet, med en rejäl uppgång i tillväxten detta år. Detta samtidigt som branschens lönesumma minskar för första gången i våra tidsserier.

Omsättningstillväxten för den åländska livsmedelsindustrin ser ut att bli svag, medan omsättningen i den övriga industrin ser ut att återhämta sig efter att ha minskat ifjol (2018).

Byggbranschens omsättning ser ut att öka för andra året i rad. Preliminär statistik visar att mängden beviljade bygglov minskat, men att siffrorna för påbörjade byggnadsprojekt än så länge tycks hållas uppe.

Efter fjolårets extrema torka väntas i år bättre skördar inom lantbruket. 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 förvärvsinkomster att öka med 1,4 procent för de åländska kommunerna år 2018. För hela Finland förväntas en ökning på 2,4 procent. Förvärvsskatteintäkterna har ökat trots att de genomsnittliga skattesatserna sjunkit något både på Åland och fastlandet. Att skatteintäktsökningen var mindre på Åland beror delvis på att skattesatserna har sjunkit mera på Åland än vad de gjort på fastlandet. ÅSUB:s prognos för innevarande år är att de åländska kommunernas debiterade förvärvsskatter sjunker något.

Utifrån preliminära uppgifter för 2018 väntas samfundsskatterna öka med 6,5 procent för de åländska kommunerna, vilket kan jämföras med en ökning på cirka 10 procent för alla Finlands kommuner sammantaget. 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 2019.

För år 2018 fastställde Ålandsdelegationen klumpsumman till knappt 247 miljoner euro. Detta skulle innebära en höjning på cirka 6,9 procent från år 2017. Enligt uppgifter från detsenaste tilläggsbudgetförslaget för staten 2019 förväntas klumpsumman bli cirka 241 miljoner euro, vilket då skulle innebära en minskning på 2,4 procent eller cirka sex miljoner euro.

Utifrån statsbudgetpropositionen för 2020 väntas klumpsumman nästa år öka med cirka 3,8 procent och då utgöra 250 miljoner euro.

Skattegottgörelsen till landskapet, den så kallade flitpengen, blir aktuell då de i landskapet debiterade inkomstskatterna överstiger 0,5 procent av motsvarande skatt för hela Finland. År 2016 uppgick flitpengen till 15,2 miljoner euro, vilket motsvarar en genomsnittlig nivå.

Flitpengen upplevde en avsevärd minskning 2017, som är det senaste år som flitpengen fastställts för, och uppgick då till cirka 11,75 miljoner euro. Enligt ÅSUB:s prognoser väntas flitpengen sjunka med cirka tre och en halv miljon euro 2018 då de fastländska skatteintäkterna ser ut att utvecklas starkare än de åländska. I dagsläget väntas sedan inga större förändringar för 2019.

För skattegottgörelsen är systematiken sådan att 2018 års belopp tas upp i 2020 års budget. För 2018 beräknas summan av klumpsumman och flitpengen vara 262,2 miljoner euro. I år beräknas summan av de två minska till 252,7 miljoner euro och 2020 förväntas summan öka till cirka 258,3 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*	2020*
Likviditet, kassadagar	60	94	107	100	84	40
Räkenskapsperiodens resultat, euro	205 808,49	527 153,67	617 336,41	402 632,63	-150 000	-486 800
Soliditet, procent	66,3	69,3	72,1	71,4	64	60
Relativ skuld-sättningsgrad, procent	42,1	38,3	36,7	40,1	33	30

2.2.1 Befolkningsutvecklingen

Befolkningsutveckling					
31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
1 029	1 035	1 031	1 006	1 031	1028

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	2020
Inkomstskatt, procent	18,5	18,5	18,5	19	19	19,5	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*	2020*
Lånestock 31.12	1 982 720	1 844 072	1 698 256	1 583 268	1 472 066	1 361 410
Antal innevånare	1 031	1 006	1 031	1 028	1 025	1 025
Lån/innevånare	1 923	1 833	1 647	1 540	1 436	1328

*=prognos

2.2.4. Personalresurser

Personalplan för åren 2010-2020	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
1. Allmän förvaltning											
Kommundirektör	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	0,8	0,8	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterares resurs										0,35	0,6
2 a. Socialväsendet											
Socialsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Socialarbetare/barnomsorgsledare	0,85	0,85	0,85								
Socialarbetare				0,65	0,65	0,65	0,65	1	1	1	1,5
Personliga assistenter					4,67	4,67	0,52	0,52	0,9	0,7	1,03
Familjearbetare	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1,8	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	0,4
Föreståndare				1	1	1	1	0,6	0,6	0,6	0,6
Viceföreståndare								0,4	0,4	0,4	0,4
Sjukskötare				0,8	0	0	0	0	0	0	0
Ansvarig närvårdare							1	0,6	0,6	0,6	1
Närvårdare	8,8	8,8	9,6	8,6	8,8	8,8	8,2	8,6	8,4	8,4	7,8
Närvårdare i nattvak	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	2,2	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Närvårdare, tillfälliga befattningar									0,7	0,7	0,95
Närvårdare, resurs							1,3	1,3	1,65	1,65	1,25
Hemhjälpare /köksbiträde	0,65	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0	0	0	0	0
Ledande kock											1
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,4
Lokalvårdare	0,65	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1,3
Köksbiträde			0,8	0,8	0,8	0,8	1,4	1,4	1,4	1,4	0
Närvårdare, hemtjänst						0,4	0	0	0	0	0
Matkörare											0,35

3. Bildningsväsendet	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Föreståndare	0,83	1	1	1	0,8	0,8	1	1	1	1	1
Klasslärare	5	5	5	5	5	6	6	6	6	5	5
Timlärare, allmänna ämnen						0,33	0,66	0,66	0,5	0,5	0,3
Timlärare, SV2 ersätts till 86% från LR									0,5	0,5	0,5
Speciallärare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kock	1	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	0,5
Städare	2	2	2	1,4	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	1,29	1,29	0,64
Personliga assistenter	0	0	2	2	2,8	2,3	3,4	2,7	0,54	1,27	1,1
Eftermiddagsledare	0,65	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	0,07
Assistent eftermiddagshemmet									0,45	0,45	0,48
Bibliotekarie	0,6	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	1
Barnomsorgen											
Barnomsorgsledare				0,2	0,2	0,2	0	0		0	0
Tosarby daghem											
Föreståndare/barnomsorgsledare							1	1	1	0	0
Föreståndare	1	1	1	1	1	1	0	0	0	1	1
Barnträdgårdslärare	3	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	6,3
Avdelningsresurser	3,9	3,9	2,2	1,6	1,6	1,6	0	1,8	1,8	1,8	1,3
Resursassistenter				2,4	1,8	2	2	2	2	2	0
Kock	1	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	0,8
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	1
Fastighetsskötare, serviceman	2	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	0,27
Totalt	56,2	56,9	61	58,9	62,9	63,8	65,3	67,1	65,7	67,3	63,7

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 boendeyråder. Kommunen skall utveckla sin verksamhet genom aktivt samarbete med regionens kommuner och andra regionala aktörer. Ekonomin bör balanseras under en tre års period.

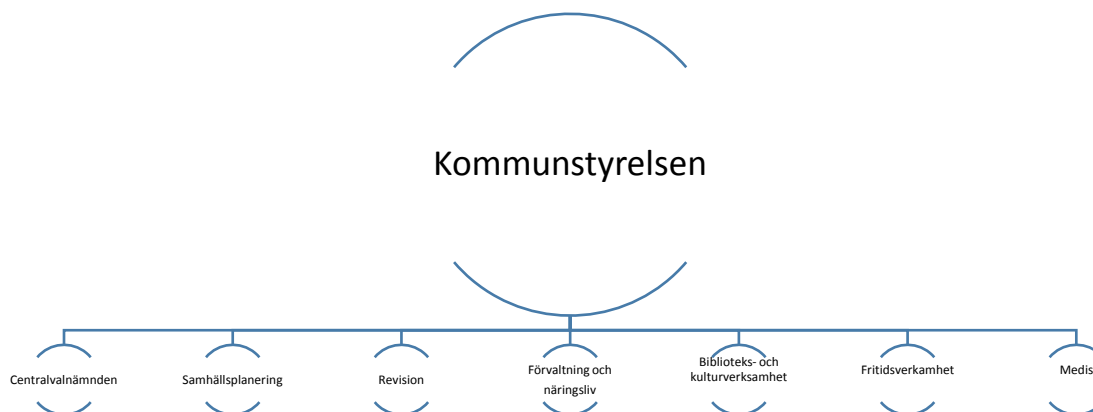
Ekonomiska målsättningar

- 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, fritidsverksamhet, bibliotek och kultur

Ansvarsperson: Kommundirektören



Externa poster*	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 035	58 030	52 210
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-614 996	-653 800	-732 740
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 838	-10 120	-9 610
C100 Förvaltningssektorn Summa	-545 799	-605 890	-690 140

*= från och med 01.01.2020 ingår biblioteks- och kulturverksamheten samt Medis i förvaltningssektorn. Siffrorna för år bokslut 2018 och budget 2019 har gjorts jämförbara med budget 2020.

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 044	58 030	52 210
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-633 940	-679 790	-757 400
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 838	-10 120	-9 610
C100 Förvaltningssektorn Summa	-564 733	-631 880	-714 800

3.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv

Ansvarsperson: kommundirektör

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 382	46 840	42 310
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-430 496	-457 990	-509 510
A7100 AVSKRIVNINGAR	-995	-760	-340
C100 Förvaltningssektorn Summa	-369 109	-411 910	-467 540

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 391	46 840	42 310
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-440 640	-471 750	-522 100
A7100 AVSKRIVNINGAR	-995	-760	-340
C100 Förvaltningssektorn Summa	-379 244	-425 670	-480 130

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
- Biblioteks- och kulturverksamheten (fr o m 01.01.2020)
- Fritidsverksamheten (fr o m 01.01.2020)
- Medis (fr o m 01.01.2020)

Verksamhetsmål 2020

Förvaltningens mål 2020:

- Ordna minst två företagarrträffar
- Skapa ett företagsregister för företag från Sund på hemsidan
- Andra halvan av personalen går utbildningen ”välbefinnande i arbetet” med syfte att stärka gemenskapen på arbetsplatserna
- Utbilda (nya) förtroendevalda i mötesteknik, kommunal förvaltning och ekonomi
- Färdigställa delgeneralplanen för Kastelholmsområdet
- Anta en arkivplan samt påbörja arbetet med att arkivera
- Ta i bruk ett ärendehanteringssystem/program.
- Förbereda för ett nytt ekonomisystem/program
- Ta i bruk andra skedet av det nationella inkomstregistret
- Uppdatera personalpolitiska programmet då kommunen har ny förvaltningsstadga
- Uppdatera samtliga uppgiftsbeskrivningar
- Uppdatera den nya förvaltningstadgan bl.a efter utvärdering samt inför att kommunernas socialtjänst inleder sitt arbete 1.1.2021
- Slutföra förnyandet av datorer hos förvaltningen.
- Ingen planerad mottagning av kvotflyktingar
- Inga val är planerade

Motiveringar till ändring

Extra resurs för att täcka eventuell partiell vårdledighet, semestrar, arkivering utgående från ny arkivplan samt ibruktagning av ärendehanterings- och ekonomisystem för kommunen.

Personal

	Budget 2019	Budget 2020	Förändr.
Kommundirektör	1	1	+/-0
Ekonomichef	1	1	+/-0
Lönesekreterare	1	1	+/-0
Byråsekreterare	2	2	+/-0
Byråsekreterare resurs		0,6	+ 0,6
<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 2021-2022

- Ekonomi- och löneprogrammet behöver bytas ut under planperioden.
- Inrätta en befattning som HR-ansvarig/ekonom eller kommunsekreterare

3.2. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarie

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 637	2 300	2 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-51 790	-58 840	-62 480
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 323	-4 060	-3 960
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-50 476	-60 600	-64 140

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 637	2 300	2 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 949	-68 740	-72 420
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 323	-4 060	-3 960
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-57 635	-70 500	-74 080

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 de Norräländska biblioteken.
- 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 2020

- Nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
- Ordna olika utställningar på biblioteket.

- Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
- Läsekassar med tema till daghemmet.
- SOL-projektet får överraskningar.
- Klass fem deltar i evenemanget ”Jag är också en läsare”.
- Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek.
- Öppna Telegrafens utställning maj – september med en guide anställd i 7 veckor i samarbete med Bomarsunds sällskapet.
- Kura Skymning i samarbete med de Norråländska biblioteken.
- Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek.
- Stickcafé på biblioteket.
- Högläsning på Tallgården.
- Meröppet bibliotek
- Bokinkast

Motiveringar till ändring

- Bokinkastet installeras vid ytterdörren
- Ökade lönekostnader för en tid med dubbla kostnader p.g.a. pensionering

Personal

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

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
		-56540	

Ekonomiplan 2021-2022

Verksamheten fortgår som tidigare och Meröppet bibliotek utvecklas ytterligare.

3.3. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledare

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
C340 Fritidsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 573	8 890	7 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 131	-115 000	-138 450
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 520	-5 300	-5 310
C340 Fritidsverksamhet Summa	-105 079	-111 410	-136 160

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C100 Förvaltningssektorn			
C340 Fritidsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 573	8 890	7 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-109 771	-117 330	-140 580
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 520	-5 300	-5 310
C340 Fritidsverksamhet Summa	-106 719	-113 740	-138 290

Verksamhet och övergripande mål

Fritidssektorns verksamhet utgår ifrån en egen budget som fritidsledaren ansvarar för och förvaltar. Aktiviteternas omfång 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 öppna för alla som vill delta till ett överkomligt pris.

Verksamhetsmål 2020

Fortsatt underhåll och förbättring av kommunens idrottsanläggningar och dess utrustning. Upprätthålla skridskois på sandplanen och skidspår längs motionsslingan vid skolan så långt väder tillåter. Se till så att Sunds gym underhålls och säkerställa försvarlig städning. Komplettera önskad utrustning så gott det går för att bibehålla en bra och säker standard.

Upprätthålla och utveckla aktiviteter under året.

Delta med personal i Godby ungdomsgårds verksamhet

Sluta avtal med Finström om ungdomsgården.

Motiveringar till ändring

För att kvalitetssäkra våra anläggningar krävs kontinuerligt underhåll och eftersyn.

Ökade personalkostnader p.g.a. att nuvarande fritidsledare skall gå i pension och har sjukledighet, mertid och semester som skall tas ut innan pension. Verksamheten behöver fortgå, vilket betyder att under en period har vi två befattningshavare på lönelistan

Personal

Fritidsledare i 100 % befattning

Ekonomiplan 2021-2022

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

3.4. Medis

Ansvarsperson: Medis kontaktperson i Sund

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C350 Medborgarinstitut			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 444		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 580	-21 970	-22 300
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 136	-21 970	-22 300

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2020

- 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

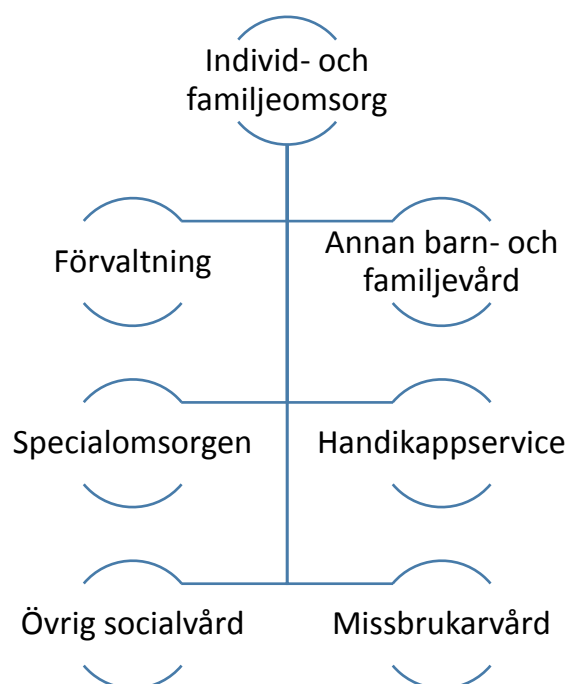
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
		-21970	-22300

Ekonomiplan 2021-2022

- 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.

4. Individ- och familjeomsorg

Ansvarsperson: Socialsekreteraren



Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	94 953	86 150	95 080
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-834 383	-984 970	-1 000 030
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 467	-3 240	-1 340
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-743 897	-902 060	-906 290

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	94 953	86 150	95 080
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-839 532	-992 280	-1 006 710
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 467	-3 240	-1 340
C210 Individ- och familjeomsorg Summa	-749 046	-909 370	-912 970

4.1. Förvaltning

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C211 Förvaltning			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 045	16 100	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-46 678	-47 105	-52 620
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 859	-2 630	-730
C211 Förvaltning Summa	-35 492	-33 635	-37 350

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C211 Förvaltning			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 045	16 100	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-51 827	-54 415	-59 300
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 859	-2 630	-730
C211 Förvaltning Summa	-40 641	-40 945	-44 030

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, omförhandlas hösten 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 2020

Kommunen förbereder sig för överföring av individ- och familjeomsorgen till ”kommunernas socialtjänst” och uppdaterar lättillgänglig och adekvat information om individ-och familjeomsorgen för kommuninvånarna.

I övrigt har verksamheten fokus på det dagliga klientarbetet.

Förvaltningen utökas med en halv socialarbetar-resurs för att täcka vikariebehov under semestrar, övriga inestående ledigheter samt det mer-arbete som överföring till den nya organisationen kräver.

Överföring av byråsekreterar-resurs 10 % behöver planeras i kommunens övriga förvaltning.

Personal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Socialsekreterare	1	1	1
Socialarbetare	1	1	1,5

Personalkostnaderna belastar de olika resultatområdena.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal sammanträden	7	6	6

Ekonomiplan 2021-2022

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

Ny socialvårdslag träder i kraft 1.1.2021, vilket medför ökade uppgifter och kostnadsökningar för kommunerna.

4.2. Annan barn- och familjevård

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C212 Annan barn- och familjevård			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 335	66 470	75 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-347 122	-345 695	-302 630
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-271 787	-279 225	-227 130

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.

Avtalet omförhandlas hösten 2019, för att fortsätta gälla.

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 2020

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

Samarbetsrutiner och samverkan fortsätter utvecklas med berörda instanser.

Socialnämnden skapar bättre förutsättningar för att följa fataljetider i barnskyddet med att förstärka socialarbetarresursen.

Personal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Familjearbetare	1,8	1,8	1,8

Därtill ingår socialarbetare och socialsekreterare, upptagna under förvaltning

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Besök vid familjerdg	90	85	100
Kostnad €/besök	140,00	140,00	147,00
Stödpersoner/-familjer	5	6	7
Familjearbete, barn	13	6	7
Familjearbete, familjer	5	5	5
Övrigt barnskydd, barn	12	8	10
Anstaltsvård/familjevård	2	1	0
Antal dygn	427	365	0

Ekonomiplan 2021-2022

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

Ny socialvårdslag träder i kraft 1.1.2021, vilket medför ökade uppgifter och kostnadsökningar för kommunerna, bl.a. med utökat stöd till barnfamiljer.

4.3. Specialomsorgen

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C213 Specialomsorgen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 577	3 580	3 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-245 983	-300 380	-314 500
A7100 AVSKRIVNINGAR	-608	-610	-610
C213 Specialomsorgen Summa	-243 015	-297 410	-311 530

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 2020

Klienter erhåller adekvat service.

Utökad service i form av korttidsvård och dagverksamhet.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Specialomsorgstagare	5	5	5
Gruppboende, antal	1	1	1
Stödboende, antal	1	1	1
Dagverksamhet, antal	2	2	3
Specialfritids, antal	2	1	1
Korttidsboende	-	1	2
Annan institution	1	1	1

Ekonomiplan 2021-2022

Två nya boendeplatser samt dagverksamhet år 2021, planeras, vilket innebär utökade kostnader.

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

4.4. Handikappservice

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Indiv- och familjeomsorg			
C214 Handikappservice			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-149 349	-216 170	-247 810
C214 Handikappservice Summa	-149 349	-216 170	-247 810

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.

Utökning av klienter i behov av personlig assistens, kostnader för stöd för närståendevård och färdtjänst ökar 2020.

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

Anslag för närståendevårdares rekreation och utbildning upptas.

Färdtjänst.

Kommunen har avtal med Klubbhuset Pelaren.

Verksamhetsmål 2020

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 2018	Budget 2019	Budget 2020
Närståendevård, antal	7	6	6
Handikappservice, antal	25	24	25
Stödpersoner, antal	5	2	2
Färdtjänst, antal	17	15	14

Ekonomiplan 2021-2022

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

4.5. Övrig socialvård

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C215 Övrig socialvård			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	996		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 594	-67 120	-73 970
C215 Övrig socialvård Summa	-42 597	-67 120	-73 970

Verksamhet och övergripande mål

Resultatområdet innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd och sysselsättningsstöd.

Socialarbetaren arbetar aktivt med klienter för att hitta olika lösningar.

Utökad behov av utkomststöd antas fortsätta år 2020.

Verksamhetsmål 2020

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 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal hushåll	16	14	20
Förebyggande	7	4	5
Sysselsättning	0	1	1

Ekonomiplan 2021-2022

Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

Den nya socialvårdslagen träder i kraft 1.1.2021 och innebär utökad ansvar och kostnader för kommunen. Slutliga verkningar ej kända.

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

4.6. Missbrukarvård

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C210 Individ- och familjeomsorg			
C216 Missbrukarvård			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 656	-8 500	-8 500
C216 Missbrukarvård Summa	-1 656	-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 2020

Kommunen tillgodoser kommuninvånarnas behov av missbrukarvårdstjänster.

Tidningen Eos prenumereras för åk-3-6.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal klienter	2	5	2
Antal besök	2	50	50
Kostnad €/besök	130	130	130
Eos Pren.ant	50	45	45

Ekonomiplan 2021-2022

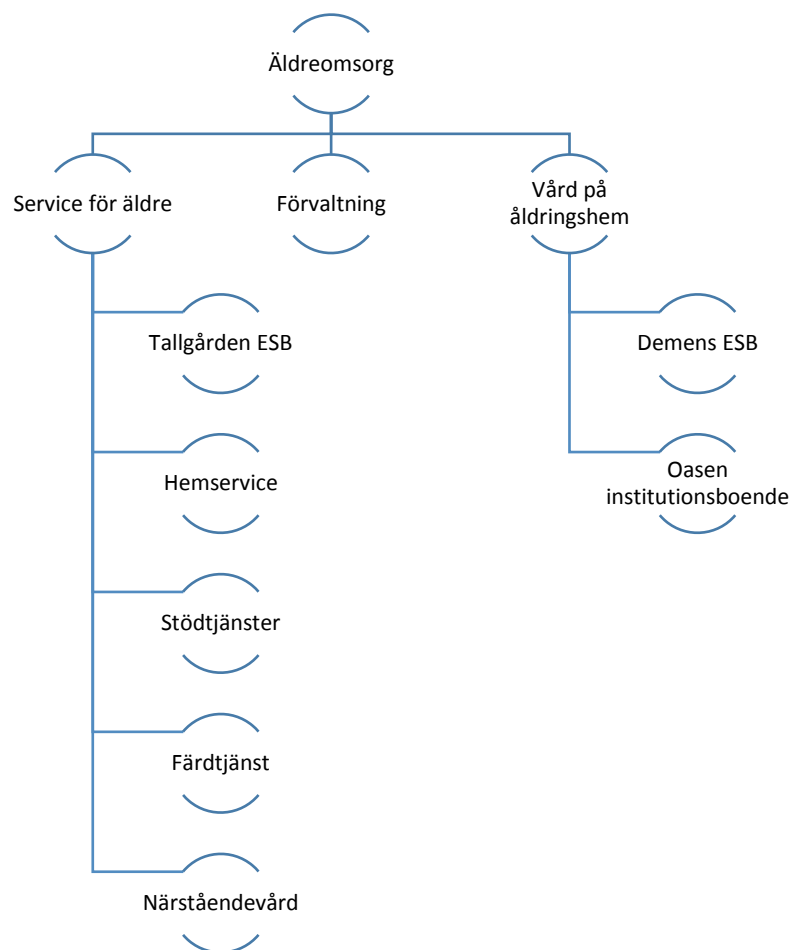
Socialnämnden anpassar sin service enligt kommuninvånarnas behov.

Verksamheten bör anpassas till de förändringar som sker inom lagstiftningen.

Verksamheten övergår till kommunalförbundet ”kommunernas socialtjänst från 1.1.2021.

5. Äldreomsorg

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren



Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	156 186	146 810	347 210
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 534 299	-1 550 580	-1 676 650
A7100 AVSKRIVNINGAR	-977		
C420 Äldreomsorg Summa	-1 379 090	-1 403 770	-1 329 440

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	157 544	146 810	347 210
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 644 860	-1 661 600	-1 807 110
A7100 AVSKRIVNINGAR	-977		
C420 Äldreomsorg Summa	-1 488 292	-1 514 790	-1 459 900

5.1. Förvaltning

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C421 Administration, äldreomsorg			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 574	-37 820	-37 380
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-35 574	-37 820	-37 380
C420 Äldreomsorg Summa	-35 574	-37 820	-37 380

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 2020

Utreda vilka personalresurser som behövs för ledning av äldreomsorgen i Sund med take på den nya Äldrelagen som träder i kraft 01.01.2021.

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.

Utveckla hemtjänsten med hjälp av digitala hjälpmedel.

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

Tydliggöra kriterier för olika vårdnivåer samt kriterier för närståendevård.

Revidera Äldreomsorgsplan i Sunds kommun.

Arbeta aktivt för att trygga tillräcklig personal inom äldreomsorgen.

Fortsätta med nära samarbete mellan norr åländska kommuner gällande äldreomsorgen.

Förbättra samarbete med Oasen.

Föreninga olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet.

Påbörja Dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen.

Motiveringar till ändring

Under året 2018, kan man konstatera, att ledningen tidvis har behövt mera resurser för att kunna leda, utveckla och följa upp verksamheten på bästa sätt. Efter att omfattande renoveringsarbete samt tillbyggnad har slutförts kommer behovet av ökad personal att utredas.

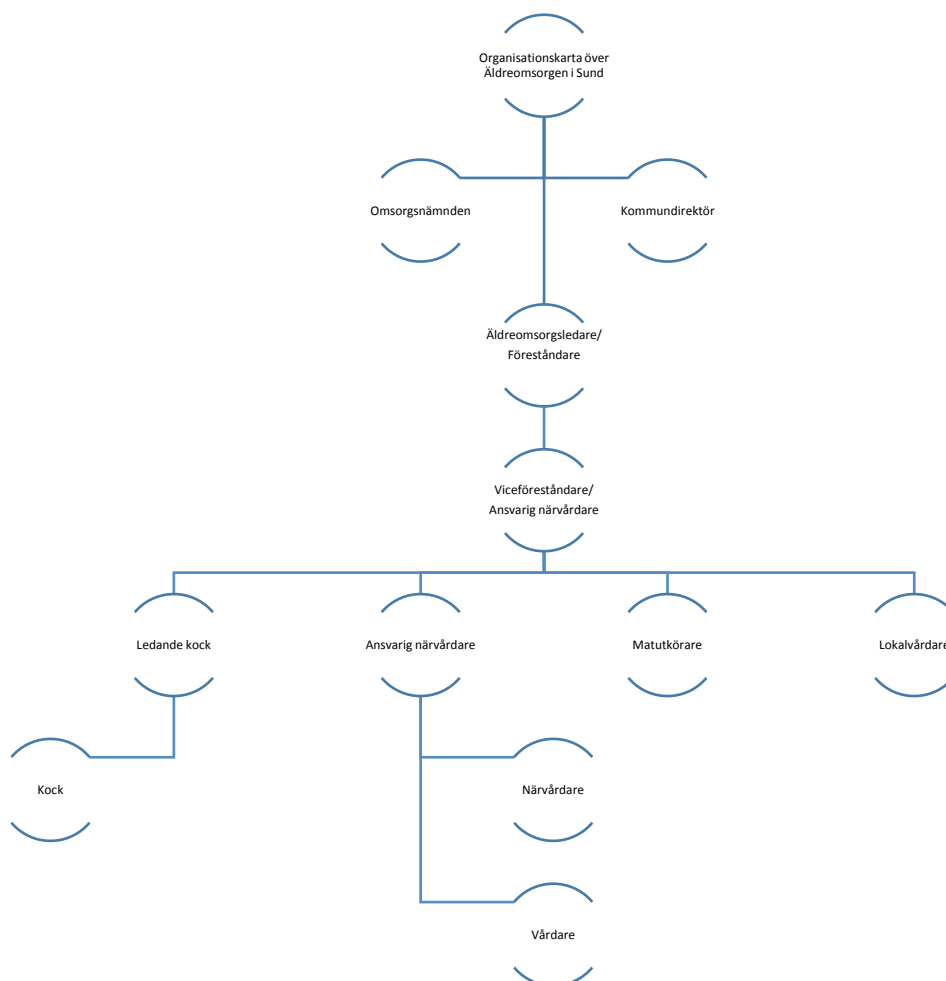
I samhället pågår flera parallella processer som kommer att påverka äldreomsorgen i kommunen. Äldrelagen är en av de frågorna.

Sunds kommuns nya förvaltningsstadga har trätt i kraft 1.8.2019 vilket innebär en ökad arbetsmängd i form av nya delegerade uppgifter för äldreomsorgsledaren.

Sammantaget orsakar ändringarna ökad arbetstyngd i form av olika administrativa uppgifter.

Personal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	EP 2021-2022
Äldreomsorgsledare	40%	40%	40%	40%
Byråsekreterare vid kommunkansliet	17%	17%	17%	17%



Ekonomiplan 2021-2022

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.

Implementera Dagverksamhet som permanent serviceform på Tallgården för de äldre i kommunen. Eventuell försäljning av Dagverksamhetsservice för övriga kommuner.

Utveckling av Hållbar hemtjänst.

Satsningar i personalen inom äldreomsorgen.

Utreda behovet av hyresbostäder nära Tallgården alternativt seniorby/ villa.

Implementering av eventuella förändringar enligt nya äldrelagen.

5.2. Service för äldre

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C422 Service för äldre			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	152 651	140 750	337 610
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 261 168	-1 276 190	-1 395 270
A7100 AVSKRIVNINGAR	-977		
C422 Service för äldre Summa	-1 109 494	-1 135 440	-1 057 660

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C422 Service för äldre			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	154 009	140 750	337 610
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 371 691	-1 387 210	-1 525 730
A7100 AVSKRIVNINGAR	-977		
C422 Hemservice Summa	-1 218 659	-1 246 460	-1 188 120

Verksamhet och övergripande mål

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

På Tallgården erbjuds både periodvård samt långtidsvård på effektiverat serviceboende nivå. På Tallgården finns också möjlighet för dag alternativt natt vård samt avlastning för närståendevårdare.

Hemservice erbjuds både tillfälligt och regelbundet. Tillfällig hemservice är kortvariga punktinsatser i egna hemmet till exempel under akut sjuktid eller i form av injektionsgivning. Tillfällig hemservice är alltid tidsbestämd. Hemservice är regelbunden när klienten har minst ett besök per vecka eller tar emot hemservice via serviceplan.

Stödtjänster som badservice på Tallgården, klädvård, trygghetslarm, måltidsservice, Äldreomsorg på distans samt inköpsservice. Olika former av stödtjänster beviljas enligt behovsprövning.

Färdtjänst beviljas enligt kriterier och kan vara både tillfällig eller långvarig.

Närståendevårdstöd för personer över 65 år beviljas enligt kriterier.

Övergripande mål för resultatområdet är:

Att kunna producera service av hög kvalité som kännetecknas av likvärdighet, tillräcklig och 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 2020

För att kunna säkerställa trygg vård av hemtjänstklienter behöver IT-program från Abilita finnas tillgänglig för hemservicepersonal under klientbesök. För att förverkliga detta behöver det skaffas två nya mobiltelefoner samt tillgång till programmet.

Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice till hemmet har ökat i kommunen. För att kunna förverkliga detta behövs budgetmedel för en matutkörare för 13,5 timmar (34,8%) av heltidsarbete.

För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personal behöver möbleman i matsalen förnyas.

På grund av både mera strikta regler för beviljande av hjälpmedel via ÅHS och sämre förflyttningsförmåga hos inneboende äldre på Tallgården behöver det skaffas en stålift, en sittlift samt två Turner. All förflyttningshjälpmedel räknas som arbetsredskap som blir under skyldighet för arbetsgivaren att anskaffa.

Äldreomsorgen har ökat behov för administrativt hjälpmedel. Det behöver skaffas en allt-i-ett färgglaserskrivare till Äldreomsorgen.

Kommunikationen mellan ÅHS och kommuner är tidvis utmanande. Som lösning till bristande kommunikation som kan leda till mycket lidande hos en individ klient samt ökar risken för felbehandlingar behöver man skaffa ÅHS Extern journal. Endast ledningsgruppen får tillgång till programmet och tryggas informationsflöde mellan kommunens vårdpersonal och ÅHS.

För att säkerställa tillräcklig personal med lämplig utbildning behöver det budgeteras rekryteringsmedel.

Behov av lokalvård har ökat i samband med nya sidan av Tallgården. Ökning på **30 %** av resurser behövs. Detta med motivering att äldre som kommer in till ESB idag är i sämre skick och är i behov av ökad lokalvård. Samtidigt efter renoveringen har avstånden blivit längre samt antal klientrum har ökat med tre rum. Gemensamma utrymmen har också ökat i kvadratmetrar.

Omorganisering i köket behövs för att kunna säkerställa hög kvalitet av maten.

Motiveringar till ändring

Enligt statistiken har antal äldre över 65 år ökat i Sunds kommun och fortsätter öka.

Från och med augusti 2019 har Tallgården 28 boendeplatser. Vartefter platserna tas i bruk innebär det ökade personalkostnader samt materialkostnader men samtidigt ökade intäkter i form av sålda ESB platser till övriga kommuner.

För att kunna producera omsorg och vård av hög kvalitet behöver vissa personalresurser förstärkas samt arbetseffektiviteten ökas via digitala lösningar samt andra hjälpmedel.

Mobila Abilita samt två stycke mobiltelefoner kommer att kosta cirka 3000€. Konsekvensen om programmet uteblir är minskad arbetseffektivitet hos personal samt eventuellt äventyrande av klientsäkerheten.

Kostnad för matutkörningen är cirka 15 000€. Konsekvensen blir sämre service för de äldre ute i byn samt förenklad meny för de äldre på grund av tidsbrist för kökspersonal i matlagningen.

Nuvarande möblemang i matsalen på Tallgården är minst tio år gammalt. Den behöver förnyas för att motsvara dagens behov. Utebliven införskaffning betyder äventyrande av personalsäkerhet samt ökad skaderisk för de äldre. Arbetsgivaren har skyldighet att skapa en trygg arbetsmiljö för sina arbetstagare. Kostnader för nytt möblemang blir cirka 9 000€. Det finns möjlighet att anhålla att få använda danaarvsmedel för anskaffning av möbleman.

Arbetsgivaren är skyldig att införskaffa behövliga hjälpmedel för personal. Kostnaden för detta blir ca 8 000€.

Äldreomsorgens behov av administrativa hjälpmedel har ökat. Kostnaden för en allt-i-ett skrivare blir cirka 500€. Uteblir denna införskaffning äventyras klientsäkerheten och arbetsmängden för personal ökas.

Extern ÅHS journal kommer att kosta cirka 5000€ totalt. Uteblir denna införskaffning betyder det ökad arbetsmängd för personal, minskad arbetstrivsel för personal samt höjer rejält risken för de äldre för felbehandlingar samt ökar risken för felaktig bedömning av aktuella vårdnivån.

Rekrytering av ny personal behöver prioriteras med budgeterade medel om 1 000€ per år. Utan dessa medel försvagas möjligheten att säkerställa tillräcklig personalnivå samt personaldimensionering på 0,75.

Ökning inom lokalvårdresurser kommer att betyda kostnadsökning på 25 000€ per år. Om dessa medel uteblir betyder det försämrad kvalitet av vården samt ökad risk för hälsan både för de äldre och personal.

Procentuell andel av ansvarig närvårdare behöver ökas till 100% med motivering ökad administrativ arbetsbörda för ansvariga närvårdare. Samt vården tryggas vid frånvaro av äldreomsorgsledaren alternativt viceföreståndaren. Kostnaden för denna omdisponering blir cirka 1000€ per år. Uteblir detta medel är konsekvensen ökad arbetsmängd för nuvarande ledning. Närvaro av arbetsledning ger istället en tryggare arbetsmiljö samt ökar klientsäkerheten.

Personalstyrkan behöver ökas med 1,45 resurspersoner för att kunna garantera personaldimensioneringen på 0.75 när Tallgården har 21 boende. Personaldimensioneringen på 0.75 är en rekommendation från landskapet samt kan bli krav via äldreagen. Uteblir denna utökning strider det eventuellt mot lagens krav samt rekommendation från landskapet.

Omorganisering i köket kommer att trygga hög kvalitet av maten som erbjuds till de äldre. Kostnaden för detta är cirka 15 000€ per år.

Personal

Personal på Tallgården	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Skillnad	EP 2021	Scenario med 28 boende, Personaldimensionering på 0,75 Ökning på 33%
Äldreomsorgsledare	40%	40%	40%	0%	40%	80%
Föreståndare	60%	60%	60%	0%	60%	50%
Viceföreståndare	40%	40%	40%	0%	40%	80%
Summa ledning	140%	140%	140%	0%	140%	210%
Byråsekreterare	17%	17%	17%		20%	23%
Summa administrativ	17%	17%	17%		20%	23%
Vårdpersonal						
Ansvarig närvårdare	60%	60%	100%	40%	10%	190%
Närvårdare, dag och kväll	840%	840%	840%	0%	100%	1040%
Närvårdare, natt	440%	440%	440%		440%	570%
Närvårdare, tillfälliga tjänster	70%	70%	95%	25%	100%	125%
Närvårdare, resurs	60%	25%	125%	100%	65%	175%
Summa närvårdare	1470%	1435%	1600%	165%	1800%	2100%
Lokalvård						
Lokalvårdare	100%	100%	130%	30%	30%	225%
Summa lokalvård	100%	100%	130%	30%	130%	225%
Kök						
Ledande kock	-	-	100%	100%	100%	130%
Kock	100%	100%	140%	40%	10%	190%
Köksbiträde	140%	140%	0%	-140%		
Summa kök	240%	240%	240%		250%	320%
Övrig personal						
Matutkörare	-	-	35%	35%	40%	46%
Summa övrig personal	-	-	35%	35%	40%	46%
Summa personal inom äldreomsorgen	1964%	1932%	2162%	230%	2380%	2924%

Enligt budgetförslag för 2020 kommer det att finnas personal inom äldreomsorgen enligt följande:

Äldreomsorgsledaren arbetar två dagar per vecka och resterande tre dagar som föreståndare. Viceföreståndaren arbetar två dagar i veckan samt tre dagar per vecka som ansvarig närvårdare. Ansvarig närvårdare finns på arbete fem dagar per vecka.

Inom lokalvården arbetar tre personer från måndag till fredag. I köket jobbar tre personer. Matutkörningar sköts av en person.

I vården arbetar fyra personer vid morgonpass och tre vid kvällspass. På natt jobbar två personer.

Ekonomiplan 2021-2022

Klientantalet väntas öka och det gör att behov finns för en utökning av diverse befattningar.

Implementering av Dagverksamhet behöver personalmässig planering som möjliggör flexibel förvekligande av verksamheten.

Den nya äldrelagen kommer att forma ekonomiplan gällande till exempel lagstadgade personaldimensioneringar.

Hållbar hemtjänst samt satsningar i personalen inom äldreomsorgen kan tillfälligt öka kostnader men på längre sikt blir mest hållbart alternativ kostnadseffektivt.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	EP 2021
Tallgården				
Totalt antal vårddyg	5944	6 100	7500	8000
Permanent vård	5210	5 500	6900	7400
Periodvård	734	600	600	600
Vårdkategori, medeltal	2.7	2.8	2.8	2.8
Boende antal medeltal	16.1	18	21	24
Beläggning	78%	Renovering	75%	86%
Antal närvårdare	14.7	15.05	15.8	18
Personaldimensionering	0.85	0.78	0.75	0.75
Hemservice				
Tillfälliga hemservicebesök	78	150	50	50
Regelbunden hemservice besök	1501	1000	1500	2000
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	1	3	3	4
Trygghetstelefon				
Antal klienter i kommunen	12	18	20	23
Installerade på Tallgården	25	15/28	28	28
Måltidsservice				
Antal transporterade portioner	2184	2100	2500	2900
Äldreomsorg på distans				
Tallgården	1	1	1	1
Klienter	0	4	4	4
Färdtjänst enligt SVF				
Antal klienter	26	24	24	26
Närståendevård över 65år	6	8	8	8
Vårdkategori 1	4	4	4	4
Vårdkategori 2	2	4	3	3
Vårdkategori 3	0	0	1	1

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

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C423 Vård på åldringshem			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 536	6 060	9 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-237 557	-236 570	-244 000
C423 Vård på åldringshem Summa	-234 021	-230 510	-234 400
C420 Äldreomsorg Summa	-234 021	-230 510	-234 400
C200 Socialväsendet Summa	-234 021	-230 510	-234 400

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.

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

År 2020 budgeterats medel för en person på institutionsnivån, sjukvård samt för en person på demensinstitution.

Ytterligare har budgeterats medel för en person på demensvård ESB.

Verksamhetsmål 2020

Fortsätta utföra vårdtyngdsbedömningar med hjälp av RAI- snabb bedömningsprogram.

Delta arbetsgruppen för gemensamma vårdtyngdskriterier för hela Åland för att försäkra rättvisa bedömningar oberoende hemkommun.

Oasen har flera parallella processer under arbete. En av dem är skapa ett gemensamt demenscentrum för hela Åland. Därmed avvaktar med planer för säljandet av vårdplatser på Oasen tillsvidare.

Motiveringar till ändring

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

Enligt statistiken behöver Sund budgetera för tre personer i institutionsvård. I dagens läge har man budgeterat för en person till sjukvårdsinstitution samt för en person till demensinstitution. Ytterligare finns för en person budgeterat till demens ESB som kommunen köper från Linden.

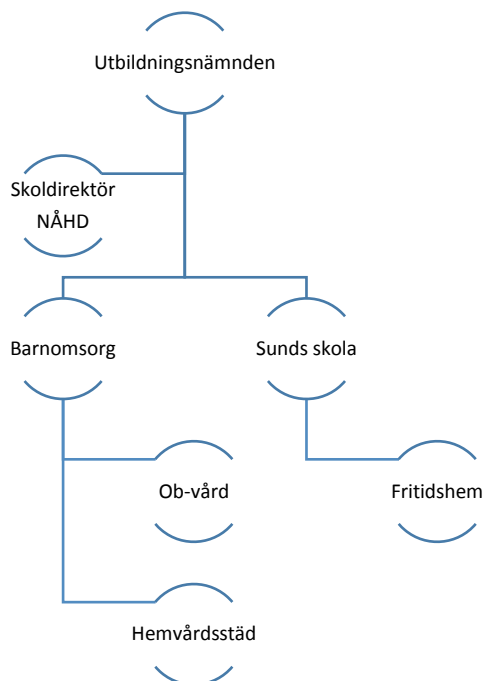
Ekonomiplan 2021-2022

Budgetering av vårdplatser på institutionsnivån enligt rekommendationer.

Fortsätta utveckla gemensamma kriterier för rättvisa bedömningar av vårdbehovet för hela Åland.

Ta aktivt del av Oasens utvecklingsplaner gällande demenscentrum.

6. Utbildningsnämnden



Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	123 165	135 200	100 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 331 288	-2 478 240	-2 553 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 305	-9 640	-19 170
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 215 428	-2 352 680	-2 473 060

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	123 165	135 200	100 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 510 942	-2 676 090	-2 757 700
A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 305	-9 640	-19 170
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 395 082	-2 550 530	-2 676 870

6.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Skoldirektör

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C311 Förvaltning			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 328	-4 170	-3 190
C311 Förvaltning Summa	-1 328	-4 170	-3 190

Verksamhet och övergripande mål

Utbildningsnämndens 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 högstadiesdistrikt.

Förutom skolverksamheten lyder även fritidshemsverksamheten och barnomsorgen. I distriktet finns två gemensam specialbarntädgårdslärartjänst, skolkurator och skolpsykolog. Dessa tjänster administreras genom NÅHD.

Skoldirektören är föredragande i nämnden och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolföreståndaren och daghemsföreståndaren.

Verksamhetsmål 2020

- Implementering av nya landskapslagen för barnomsorg och grundskola
- Ledarskapsutveckling
- Säker digitalisering

Ekonomiplan 2021-2022

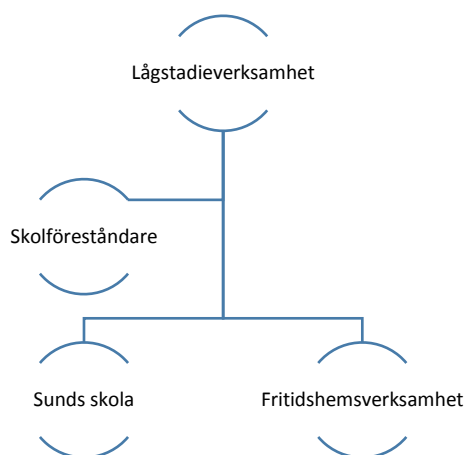
Utifrån elevstatistiken och födda barn i kommunen ser nämnden en nedgång. Minskningen av antalet barn påverkar först daghemmet och på sikt skolverksamheten. För elever i högstadiet har Sund en kraftig elevutveckling 2021-22. Nya landskapslagen för barnomsorg och grundskola ställer ökade krav på kommunen och troligtvis en kostnadsökning för nämnden.

6.2. Lågstadieverksamhet

Ansvarsperson: Skolföreståndare

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C312 Sunds skola			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 003	60 200	25 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-907 380	-909 810	-972 780
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 578	-4 920	-9 540
C312 Sunds skola Summa	-879 954	-854 530	-957 320

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C312 Sunds skola			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 003	60 200	25 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 031 128	-1 045 460	-1 110 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 578	-4 920	-9 540
C312 Sunds skola Summa	-1 003 703	-990 180	-1 095 430



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 2020

- Sunds skola skall vara en skola med 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.
- Arbeta för att förbättra studieresultaten i basämnena svenska, matematik och engelska.
- Lärplattformen Itslearning tas i bruk från och med hösten 2019.
- Arbeta för tolerans och respekt för varandra och förebygga arbetet mot mobbning för att öka allas trivsel i skolan.
- Handledning och fortbildning inom områden som behöver stärkas.

Verksamhetsplan 2021-2022

Verksamhetsmålen för 2020 kommer att kvarstå ännu under 2021-2022.

Personal

Lågstadiesamverksamhet	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Skolföreståndare		1	1
Klasslärare		5	5
Timlärare i huvudsyssla		24 vt	Vår: 24 vt/höst: 16 vt
Speciallärare		1	1
Assistenter		4st/ 256 %	3st/ 231,57
Kock		1/ 100 %	1
Köksbiträde		1/90 %	1
Lokalvårdare		1/100 %	1

Nyckeltal

Lågstadiesamverksamhet	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Elevantal		70	71
Timresurs	209vt	213vt	184vt
Timresurs/elev	3,05	3,04	2,59

Verksamhetsplan för fritidshemsverksamheten åren 2020-2022

Fritidshemsverksamheten ordnas för att elever i åk1 och 2 inte skall behöva vara länge ensamma hemma på eftermiddagarna. Verksamheten vill stödja barnens växande och

utveckling, skapa en grund för goda fritidssysselsättningar och hjälpa familjerna i deras fostrande arbete.

Utrymmena för fritidsverksamheten behöver åtgärdas och är under utredning.

Verksamhetsmål år 2020

Fortsätta med Starka Barn inom fritidshemsverksamheten. Samtliga elever i åk 1-2 erbjuds möjlighet att vara med i Starka Barn.

Personal

Fritidshem	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Eftermiddagsledare		1/72,2%	1/72,2%
Assistent		1/45,1%	1/45,1%

Nyckeltal

Fritidshem	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal inskrivna elever	15	15	15

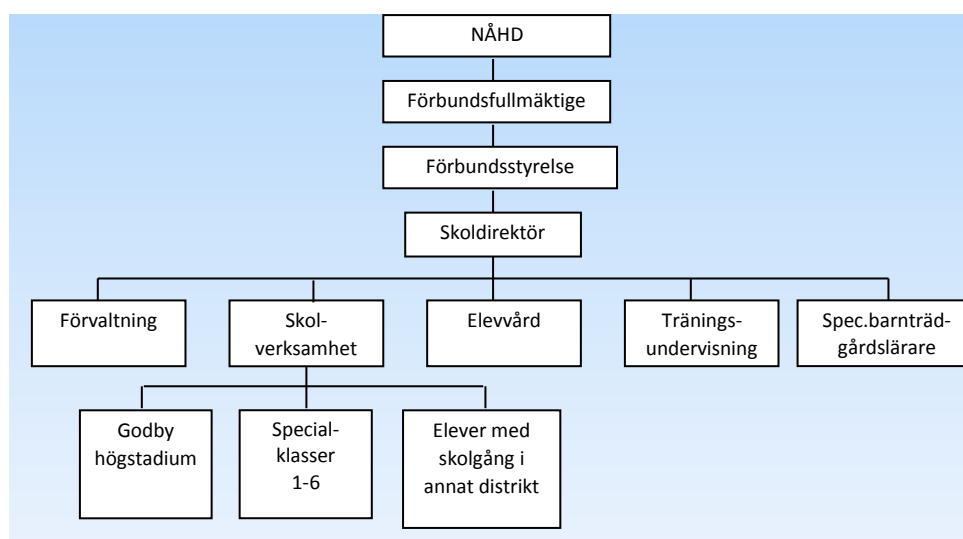
6.3. Norra Ålands Högstadiedistrikt

Ansvarsperson: Skoldirektör

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Skol- och bildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-553 829	-712 560	-780 210
C313 Norra Ålands Högstadiedistrikt Summa	-553 829	-712 560	-780 210

Verksamhet och övergripande mål

Kommunalförbundet Norra Ålands högstadiedistrikt (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 2020

- *Ny lag för barnomsorg och grundskola*
Organisera ledningen av kommunernas barnomsorg genom ett separat avtal för barnomsorgschef under NÅHD.
- *Elevvård*
Samordning av Ålands skolpsykologer under en gemensam enhet. Utökning från en till två kuratorstjänster inom distriktet.
- *Fortbildning*
Implementering av ny lag och läroplaner för såväl barnomsorg och skola. För förbundskansliet behövs fortbildning i de administrativa verktyg som tas i bruk under året.
- *Kvalitetsarbete*
Centrala delar i NÅHD:s kvalitetsutveckling är att delta i nationella utvärderingar i basämnena svenska, matematik och engelska. Dessa longitudinella studier deltar distriktets skolor i under året. En undersökning om föräldrars uppfattning om skolan planeras genomföras för hela Åland. Satsningen på att stärka ledarskapet hos skolledarna fortsätter bl.a. genom deltagande i Nordisk skolledarkonferens.

Sammandrag rambudget

	<i>Bokslut-18</i>	<i>Budget-19</i>	<i>Ramen -20</i>	<i>Budget-20</i>	<i>Förändr % budget- 20/bokslut-18</i>	<i>Förändr % budget- 20/budget-19</i>
Förvaltning						
Nettoutgifter	259 065	281 785	286 920	290 643	12,2%	3,1%
Skolverksamhet						
Nettoutgifter	2 996 342	3 189 982	3 323 680	3 324 390	10,9%	4,2%
Elevvård						
Nettoutgifter	145 992	233 448	289 935	289 450	98,3%	24,0%
Totala nettoutgifter	3 401 400	3 705 214	3 900 535	3 904 483	14,8%	5,4%

Jämförelse utfall 2018, rambudget 2019 och 2020

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Förändring € 2020/2018	Förändring % 2020/2018	Förändring % 2020/2019
Finström	1 560 978	1 773 103	1 776 497	215 519	13,8%	0,19%
Geta	182 917	186 947	243 416	60 499	33,1%	30,21%
Saltvik	1 030 683	1 019 318	957 672	-73 011	-7,1%	-6,05%
Sund	444 673	557 876	682 635	237 962	53,5%	22,36%
Vårdö	182 150	167 969	244 264	62 114	34,1%	45,42%
	3 401 400	3 705 214	3 904 483	503 083	14,8%	5,38%

Nyckeltal

Medlemskommunernas betalningsratfördelning

	Andel elever GHS	GHS	Förvaltning	Elevvård Nåhd	Andel elever ls spec	Ls spec	Totalt Rambudget Nåhd
Finström	44,3%	1 413 916,58	129 096,79	126 126,69	80,0 %	107 356,65	1 776 496,70
Geta	6,2%	198 943,04	22 881,86	21 591,18	0,0 %	0,00	243 416,08
Saltvik	25,6%	817 087,47	61 274,05	79 310,17	0,0 %	0,00	957 671,69
Sund	17,4%	554 198,46	55 635,50	45 961,42	20,0 %	26 839,16	682 634,55
Vårdö	6,5%	206 048,15	21 755,21	16 460,60	0,0 %	0,00	244 263,96
	100,0%	3 190 193,70	290 643,41	289 450,06	100,0 %	134 195,81	3 904 482,98

	Träningsundervisning	Specialbarntäd- gårdslärare	Elev i annat distrikt (högstadiellev)	Totalt
Finström	24 395,00	35 740,67	21 000,00	1 857 632,38
Geta	24 395,00	5 361,10	14 000,00	287 172,18
Saltvik	97 580,00	29 262,67	14 000,00	1 098 514,37
Sund	97 580,00	11 615,72	0,00	791 830,26
Vårdö	97 580,00	6 701,38	0,00	348 545,34
	341 530,00	88 681,54	49 000,00	4 383 694,52

Ekonomiplan 2021-2022

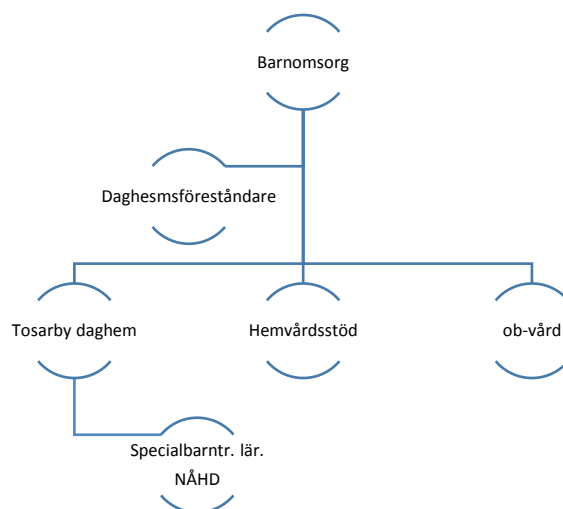
- Implementering av ny läroplan och lag för barnomsorg och grundskola.
- Strukturerade förebyggande elevvårdsinsatser och stödformer.
- Administrativa system som krävs för att uppfylla lagar och förordningar.

6.4. Barnomsorg

Ansvarsperson: Daghemsföreståndare

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
C320 Barnomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	91 162	75 000	75 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-868 752	-851 700	-797 710
A7100 AVSKRIVNINGAR	-2 727	-4 720	-9 630
C320 Barnomsorg Summa	-780 317	-781 420	-732 340

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C300 Utbildningsnämnden			
C320 Barnomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	91 162	75 000	75 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-924 657	-913 900	-863 410
A7100 AVSKRIVNINGAR	-2 727	-4 720	-9 630
C320 Barnomsorg Summa	-836 223	-843 620	-798 040



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. Det 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 2020

- Fortsätta strukturera samarbetet mellan daghem och skola
- Med färre barn i gruppen finns goda möjligheter för mera individanpassad verksamhet
- Anpassa verksamheten i stort mot kommande nya direktiv (lag/läroplan)

Motiveringar till ändringar

I Sund har det fötts lite färre barn på de senaste åren än de senaste kullarna vi skickat till skolan och detta resulterar i, förhoppningsvis, tillfälligt mindre barngrupper. I och med detta har vi även under 2020 valt att inte tillsätta full grundbemanning i personalstyrkan vilket medför lägre personalkostnader men goda pedagogiska möjligheter för mera individanpassad verksamhet.

Vi har i år även justerat upp våra matkostnader från tidigare rekommendation om 1,30€/barn/ lunch till de nya rekommendationerna om 1,90€/barn (likvärdigt skolmaten). Utöver detta fortsätter vi med frukt två gånger om dagen och mera närproducerat och så ekologiskt vi kan.

Daghemmet har gått inför ”Operation giftfritt dagis”. Kemikalieexponering har kopplats samman med en rad olika sjukdomar och det man vet är att barnen är känsligare än vuxna. Studier visar också att i inomhusmiljön är barnen mest exponerade och speciellt daghem - så därför är det naturligt för oss att vara med. Personalen har fått skolning och intagit ett kritiskt förhållningssätt vid t.ex. nya inköp. Vi har inlett med utgallring och inventering och kan konstatera att Tosarby daghem har mycket goda förutsättningar för att lyckas. Budgeten i år innehåller nya material, beklädnader och inventarier som är kemikaliesmarta och giftfria.

Investeringsprojekt för 2020 är *markiser* längs södra sidan av huset och de stora fönstren i kapprummet på Stjärnåsen för behagligare inomhustemperatur och ett led i att stöda ventilationsproblematiken på avd. Stjärnåsen.

Satsningar under 2020 kommer att göras på arbetsmiljön och digitalisering, två projekt som finns i driftsbudgeten. Förbättra *arbetsmiljön* genom bl.a. mera praktiska stolar för både barn och personal som dessutom underlättar städningen och är ett mera hygieniskt alternativ än att

ställa smutsiga stolsfötter på matborden. Andra projektet är inom *digitalisering* – vi behöver nya digitala verktyg för att fullfölja kommande direktiv i nya läroplanen, hänga med i utvecklingen och byta ut direkt föråldrade gamla maskiner.

Tosarby daghem består egentligen av 3 olika delar som byggts/renoverats i olika skeden. Sjöbacken är sist ut av avdelningarna att få en uppfräschning - de inledde ifjol med upprustning av möblerna i sin groventré och hall och går i år vidare med en grundlig ytrenovering av avdelningen under 2020.

Personal

Barnomsorg	Budget 2019	Budget 2020	Förändring
Daghemsföreståndare	1	1	0
Barnträdgårdslärare	3	3	0
Barnskötare	7,8	6,58	-1,22
Avdelningsassistent	1,8	1,8/2,58	0/0,78
Kock	1	1	0
Städare	0,8	0,8	0
Resursassistent	2	0	-2
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Barn 0-6 år		65	57
0 år		10	10
1 år		10	10
2 år		2	9
3 år		9	3
4 år		7	8
5 år		10	8
6 år		14	9
Barnomsorgsplatser	52	52	52
Verksamhetsdagar	231	231	231
Antal möjliga vårddagar	11 908		
Nyttjade vårddagar, heltid	4 772		
Nyttjade vårddagar, deltid	3 789		
Nyttjade vårddagar, totalt	8 561 (71,9 %)		
Beläggingsprocent* vår/höst	100,4%/88,5%		

*= I bokslut 2018 är nyttjandeprocenten uträknad på antalet ibruktagna barnomsorgsplatser under vårterminen 74,3 % och under höstterminen 74,3 %. Beläggingsprocenten är uträknad på det totala antalet inrättade barnomsorgsplatser. Beläggingsprocenten för sommarbarnomsorgen är 65,5 % av det förälmälda behovet.

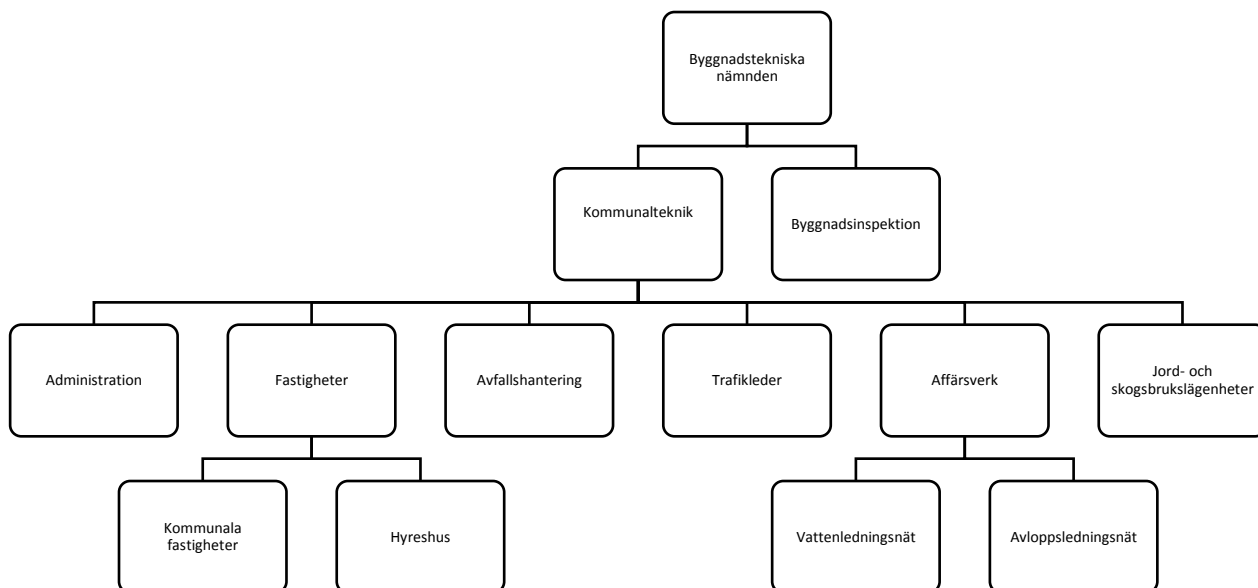
Ekonomiplan 2021-2022

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” samt en ny gemensam lag för grundskolan och barnomsorg 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

7. Byggnadstekniska nämnden



Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	464 920	449 810	478 030
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-787 425	-887 550	-911 880
A7100 AVSKRIVNINGAR	-286 260	-330 230	-332 010
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-608 765	-767 970	-765 860

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	817 904	839 290	891 310
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-810 077	-913 330	-937 090
A7100 AVSKRIVNINGAR	-286 260	-330 230	-332 010
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-278 434	-404 270	-377 790

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 poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 604	-97 140	-77 680
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-71 604	-97 140	-77 680

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-74 906	-101 820	-81 960
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-74 906	-101 820	-81 960

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 2020

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).

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 ca 4 000 € för resurs som förman till tekniska förvaltningen.

Motiveringar till ändring

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

Ekonomiplan 2021-2022

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

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
Fastigheter, totalt			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	254 670	237 590	262 400
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-444 985	-481 690	-516 700
A7100 AVSKRIVNINGAR	-223 826	-237 930	-267 870
Fastigheter totalt, Summa	-414 142	-482 030	-522 170

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
Fastigheter totalt			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	591 189	610 060	658 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-461 447	-498 700	-533 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-223 826	-237 930	-267 870
Fastigheter totalt, Summa	-94 084	-126 570	-143 270

7.2.1 Kommunala fastigheter

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	53 498	47 430	73 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-205 366	-222 930	-242 090
A7100 AVSKRIVNINGAR	-168 661	-181 280	-211 850
C512 Kommunala fastigheter Summa	-320 529	-356 780	-380 040

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	381 900	412 750	461 890
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-213 444	-231 460	-250 630
A7100 AVSKRIVNINGAR	-168 661	-181 280	-211 850
C512 Kommunala fastigheter Summa	-205	10	-590

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 2020

Förverkligande av arbetarskyddsprogrammet fortsätter (5 000 €)

Daghemmet:

- Montering av sparmunstycken sparar cirka 40 m³ vatten per år (3 300 €).
- Utbyte av brandsektionerande dörr till kök (3 000 €)
- Projektering bergvärme (3 000 €)

Skolan:

- Renovering huvudentré

Motiveringar till ändring

Åtgärder för att spara vatten vid daghemmet är kostnadsinbesparande och ur miljöperspektiv hållbart.

Skolans huvudentré är sliten och behöver få extra belysning.

Ekonomiplan 2021-2022

Skolan:

- Målningsrenovering och golvmattsbyten i två klassrum per år (årskostnad 9 500 €).

Tallgården:

- Persiennner (9 000 €)

Kommungården.

- Utvändig målning (9 500 €)

7.2.2. Hyresfastigheter

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	201 172	190 160	188 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-135 800	-102 990	-119 720
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 374	-51 380	-50 970
C513 Hyresfastigheter Summa	13 998	35 790	17 810

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	209 289	197 310	196 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-144 183	-111 470	-128 370
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 374	-51 380	-50 970
C513 Hyresfastigheter Summa	13 732	34 460	17 260

Verksamhet och övergripande mål

Tillhandahålla förmånliga och välskötta hyreslägenheter i kommunen.
Utgående från godkända grundrenoveringsplaner förverkliga nödvändiga renoveringar.

Verksamhetsmål 2020

Underhåll av fastigheterna görs inom ramen för budgeterade medel.
Lägenheterna renoveras vid behov i samband med byte av hyresgäster.

Utvändig målning av hyreshuset Stenhaga (9.500 €)

Motiveringar till ändring

Verksamheten fortgår som tidigare ingen ändring görs.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad,%				
Fastighet	Antal läg.	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Lisafastersgränd	8	97	90	90
Stenbacka	6	92	85	85
Sundby IV	9	100	100	100
Ruddammen	5	100	100	100
Stenhaga	5	88	100	100
Hemgården	8	97	95	95
Finby hyreshus	4	100	100	100
Tallgården	29	60	63	79

Ekonomiplan 2021-2022

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 poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C514 Övrig fastighetsförvaltning			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 820	-155 770	-154 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 791	-5 270	-5 050
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-107 611	-161 040	-159 940

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 2020

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.

Ekonomiplan 2021-2022

Utökning av resurserna inom fastighets- och teknisk förvaltning.

7.3. Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C515 Avfallshantering			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	102 002	104 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-91 480	-102 760	-101 120
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 517	-3 520	-4 440
C515 Avfallshantering Summa	7 005	-2 280	-1 560

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 2020

Verksamheten fortgår som tidigare.

Bibehålla frivilligheten när det gäller fastighetsnära hämtning av avfall.

Motiveringar till ändring

Ändring av verksamheten behövs ej för budgetår 2020.

Ekonomiplan 2021-2022

Genomföra nödvändigt underhåll på ÅVC:n

7.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C516 Trafikleder- och områden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 755	16 000	17 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 435	-66 560	-71 820
A7100 AVSKRIVNINGAR	-26 264	-27 800	-28 040
C516 Trafikleder- och områden Summa	-75 945	-78 360	-82 860

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 2020

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

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

Motiveringar till ändring

Ingen ändring från föregående budgetperiod.

Ekonomiplan 2021-2022

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

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

7.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommundeteknikern

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C517 Affärsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 422	75 200	80 150
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 735	-99 210	-103 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 653	-60 980	-31 660
C517 Affärsverksamhet Summa	-27 966	-84 990	-55 380

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C517 Affärsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	92 887	92 210	97 340
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-71 735	-99 210	-103 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 653	-60 980	-31 660
C517 Affärsverksamhet Summa	-11 501	-67 980	-38 190

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 2020

Arbeta med inkoppling av fastigheter i anslutning till kommunalt avloppsledningsnät.

Motiveringar till ändring

Ingen väsentlig ändring i budgeten

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Kunder vattenledningsnät	104	104	104
Inköpt vatten m3	8 363	9 000	9 000
Fakturerad vattenmängd m3	5 493	5 100	5 500
Kunder avloppsledningsnät	151	153	156
Levererad mängd avloppsvatten m3		30 000	30 000
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	18 434	18 200	18 500

Ekonomiplan 2021-2022

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

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 983	2 580	2 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 033	-90	
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	5 950	2 490	2 580

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 2020

Iordningställa stormskadade skiften efter stormen Alfrida.

Ekonomiplan 2021-2022

Markbereda och plantera uppredda skiftesytor.

7.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Externa poster	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 089	14 440	11 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 155	-40 100	-40 690
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-32 067	-25 660	-28 790

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C520 Byggnadstillsyn			
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 089	14 440	11 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 041	-44 190	-44 430
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-34 953	-29 750	-32 530

Verksamhet och övergripande mål

Utöva inseende 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 2020

Kommunen deltar i ett projekt för inventering av enskilda avlopp runt dricksvattentäkterna.

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 saknas ännu fastän de borde varit klara under år 2018.

Motiveringar till ändring

Kommunerna Jomala, Finström, Hammarland och Sund avser att genomföra ett gemensamt projekt för inventering av enskilda avlopp kring dricksvattentäkterna.

Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Byggnadslov	29	32	32
därav bostadshus	3	1	3
Syner	52	60	60
Antal avloppstillstånd	3	6	6
därav nybyggnad	3	3	3
därav ombyggnad	0	3	3
Sammanträden	14	10	10

Ekonomiplan 2021-2022

Arbeta för en gemensam miljöinspektör med fler kommuner.

8. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

Externa poster	Bokslut 2017	Budget 2018	Budget 2020
C600 Gemensamma nämnder			
C610 Brand- och räddningsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	813	0	0
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-43 832	-47 730	-46 650
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-43 018	-47 730	-46 650

Totalt	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C600 Gemensamma nämnder			
C610 Brand- och räddningsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	813		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 223	-69 260	-69 110
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-60 409	-69 260	-69 110

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 2020

Utveckla och uppgöra plan för kommunens avtalsbrandkår inom ”skog- o markbrand”.

Personal

Brand- och räddningsv.	Budget 2019	Budget 2020	Förändr.
Räddningschef	7,21 %	7,14 %	-0,07 %
Brandinspektör	7,21 %	7,14 %	-0,07 %

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Räddningsuppdrag	12	12	10
Brandsyner	1	15	15
Byggnadssyner	22	25	25
Sotningar	165	85	85
Kostnad per inv	42,76	47,45	46,50

Ekonomiplan 2021-2022

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. Lantbruksverksamhet

Budgetansvarig: Lantbrukssekreteraren

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
C600 Gemensamma nämnder			
C620 Lantbruksnäringsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 506		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 181	-13 500	-15 900
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-2 675	-13 500	-15 900

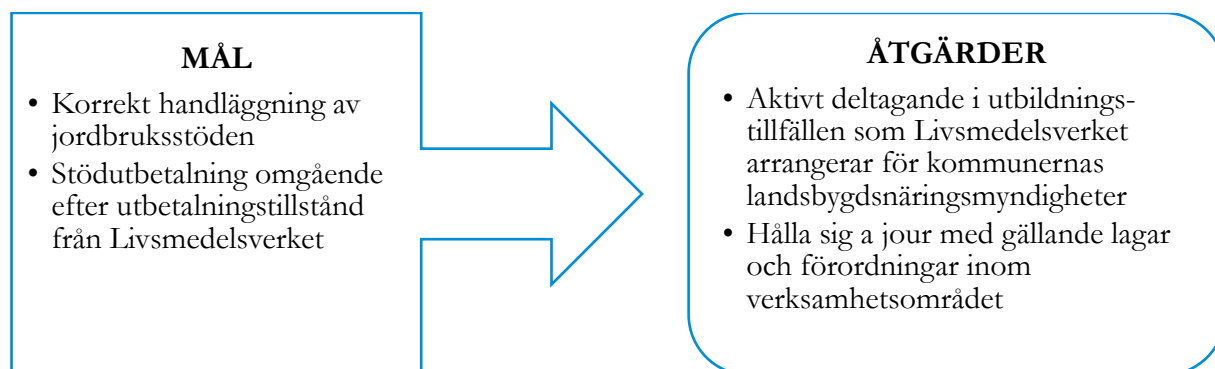
Nämndens verksamhet

Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö.

Sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bl.a. allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.

Sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret



Budget

	BOKSLUT 2018	BUDGET 2019	FÖRSLAG 2020
INTÄKTER	7 506		
KOSTNADER	-10 181	-13 300	-15 900
VERKSAMHETSBIDRAG Totalt	-2 675	-13 300	-15 900

Motiveringar till avvikelser

Budgetförslagets utökade verksamhetskostnader hänför sig i huvudsak till höjda anslag för personalkostnader i och med att personalens uppgiftsrelaterade löner kommer att justeras i enlighet med AKTA:s ändring av lönesättningen.

Nyckeltal

	Bokslut 2018	Budget 2019	Förslag 2020
Antal aktiva jordbrukslägenheter			
- Sund	28	26	25
-totalt samarbetskommunerna	198	191	180
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Sund	636 769	600 000	600 000
-totalt samarbetskommunerna	3 354 437	3 160 000	3 160 000
Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra gårdar som överförs pga jäv från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppet uppskattas uppgå till totalt 145.000 euro.			

Ekonomiplan 2021-2022

Lantbruksnämnden
- I och med att föreslagna lagstiftningen i Finland om genomförande av landskapsreformen s.k. SOTE-reformen inte kommer att förverkligas, innebär det att lantbruksförvaltningen på Åland kvarstår i kommunernas regi. Verksamheten beräknas därmed fortgå oförändrad. - EU:s gemensamma jordbrukspolitik skall reformeras och fr.o.m. 2021 är det tänkt att CAP27 skall träda i kraft.

Investeringar

Inga investeringar.

10. Finansieringsdelen

10.1. Skatteinkomster

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	3 559 556	3 670 000	3 690 000
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 559 556	3 670 000	3 690 000
5000 Kommunal inkomstskatt	3 406 642	3 500 000	3 524 000
5100 Fastighetsskatt	102 395	104 000	103 000
5200 Andel av samfundsskatt	36 508	52 000	49 000
5400 Övriga skatter	14 011	14 000	14 000
Totalsumma	3 559 556	3 670 000	3 690 000

Skatteinkomsterna är budgeterade enligt den av kommunfullmäktige fastslagna inkomstskattesatsen på 19,5 % och enligt den senaste prognosen från Kommunförbundet.

10.2. Landskapsandelar och kompensationer

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 409 799	2 079 390	2 076 510
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 409 799	2 079 390	2 076 510
5501 Skattekomplettering	1 109 863	1 127 850	1 152 060
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavdrag	49 392	49 390	69 810
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	30 661	29 610	29 610
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	114 523	81 590	40 800
5504 Kompensation för Konkurrentkraftpaket*	32 350	64 700	0
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	31 510	11 670	17 160
5600 Landskapsandel för socialvård**	389 615	278 230	283 930
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	651 887	436 350	483 140
Totalsumma	2 409 799	2 079 390	2 076 510

*= konkurrentkraftpaketet gällde åren 2017-2019

**= Landskapsandelen för socialvård är uppdelad i socialvård (224 810 €) och socialtjänst (59 120 €)

Landskapsandelarna är budgeterade enligt senaste förslag från Ålands Landskapsregering.

10.3. Finansiella intäkter och kostnader

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-17 179	-19 060	-15 100
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 853	4 040	3 900
6100 Dividender och räntor på andelskapital	42	40	40
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	59		60
6130 Dröjsmålsräntor	1 659	1 500	1 600
6170 Övriga finansiella intäkter	2 093	2 500	2 200
A6130 Räntekostnader	-20 595	-22 250	-18 500
6210 Räntekostnader för lån från utomstående*	-20 595	-22 250	-18 500
A6140 Övriga finansiella kostnader	-436	-850	-500
6310 Räntor på skatteredovisningar	-15	-100	0
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-47	-100	-100
6350 Kreditprovisioner	-287	-500	-300
6380 Övriga finansieringskostnader	-87	-150	-100
Totalsumma	-17 179	-19 060	-15 100

*= räntekostnaderna är budgeterade på befintliga lån, alltså är ingen ökad skuldsättning beaktad.

11. Investeringsprogram åren 2020 – 2022

FASTIGHETER	2020	2021	2022	Totalt
Fastigheter: för renoveringsbehov enligt plan		50 000	50 000	100 000
Kommungården ombyggnad entré	40 000			40 000
Markiser skolan		10 500		10 500
Markiser daghemmet	12 500			12 500
Renovering matsal och mysvrå på daghemmet		16 500		16 500
Bergvärme Daghemmet		60 000		60 000
Tallgården, byte av golv i storkök	25 000			25 000
Om- och tillbyggnad av omklädningsrum på brandstation	36 000			36 000
Projektering Lokal för eftermiddagsverksamheten	20 000			20 000
Gården vid Tallgården	85 000			85 000
KOMMUNALVÄGAR				
Mellanbergsvägens grundförbättring	109 000	43 600		152 600
Höcklevägen	4 000	31 500	36 000	71 500
Södra Finnbygatan		4 000	58 000	62 000
LÖS EGENDOM				
Kst: ERP-system (bokföring, fakturering, löner)		30 000		30 000
Skolan: elevdatorer	12 750			15 000
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: inkoppling av Prästgård	1 700	24 000		25 700
TOTALT INVESTERINGAR	360 950	325 100	189 000	875 050

11.1 Byggnadstekniska nämnden investeringar

Fastigheter:

Daghemmet

Budget år 2020: Markiser till 19 st fönster **12.500,-** Införskaffande och montering av markiser till sammanlagt 19 fönster på Tosarby daghems byggnad, södra sidan, utomhus. Avdelning Solsidan 5 fönster, köket 2 fönster, avdelning Sjöbacken 9 fönster, avdelning Stjärnåsen 3 fönster samt utredning om hur skugga stora fönstren i Stjärnåsens kapprum.
Av Tosarby daghems många fönster vetter alltså 19 stycken mot söder, vilket innebär att solen gassar på i princip under hela dagen.
Det har visat sig att inte ens under vår och höst fungerar persienner och rullgardiner som skydd mot solen, och under sommaren blir det mycket varmt inomhus (upp emot 30 grader)

Plan år 2021: Renovering av matsal, hall och mysvrå på avdelning Sjöbacken **16.500,-**
Avdelningen har inte genomgått någon egentlig renovering sen den byggdes 1992. Undertaket ofräscht och på sina håll skadat. Golvmattan är lagd enligt 1900 tals standard och går inte in under skåp vilket gör att utrymmet inte kan möbleras om. Panelen på väggarna är sliten och behöver målas.
Installation av bergvärme **60.000,-**

Skolan

Plan år 2021: Förnyande av markiser **10.500,-** Befintliga markiser är slitna och kärvar ofta. Under vår och sensommar bidrar solen till att det blir varmt i klassrummen. Viktigt att markiserna fungerar så solen kan skärmars av från att ligga direkt på fönstret.

Tallgården

Budget år 2020: Byte av golv i storkök **25.000,-** Golvet i storköket behöver åtgärdas vilket även påtalats av arbetarskyddet.

Kommungården

Budget år 2020: Om- och tillbyggnad av entré **40.000,-** Kommungårdens entré behöver ett vindfång då nordanvinden som det är i dag blåser rätt in när ytterdörren öppnas. Detta leder till att arbetsplatserna närmast dörren är kalla och dragiga vintertid. Kommungården behöver även en ingång tillgänglig för personer med nedsatt rörelseförmåga. En sådan anpassning kunde mycket väl göras i samband med att entrén byggs om.

Brandstationen

Budget år 2020: Om- och tillbyggnad av omklädningsrum **36.000,-** Brandkårens omklädningsrum behöver byggas om så att det är avskärmat från brandstationens huvudentré. Befintligt omklädningsrum avskärmars med en vägg mot huvudentrén och förstoras med ca 12 m² genom en

tillbyggnad. Tillbyggnaden får en egen ingång som kåren använder vid uttryckningar. Viktigt att denna del kan avskärmas från den publika delen av brandstationen då brandkåristerna har sina privata kläder hängande i omklädningsrummet när de är ute på uttryckningar.

Hyresfastigheter

Plan år 2021	Renoveringar enligt renoveringsplan 50.000,-
Plan år 2022	Renoveringar enligt renoveringsplan 50.000,-

Kommunalvägar *Enligt av kommunfullmäktige godkänd plan 19.3.2019*

Budget år 2020	Mellanbergsvägen grundförbättring 109.000,- Projektering grundförbättring Höcklevägen 4.000,-
Plan år 2021	Ytbeläggning Mellanbergsvägen 43.600,- Projektering grundförbättring Södra Finbygatan 4.000,- Grundförbättring Höcklevägen 31.500,-
Plan år 2022	Ytbeläggning Höcklevägen 36.000,- Grundförbättring Södra Finbygatan 58.000,-

Vatten och Avlopp

Budget år 2020	Inkopplingar avlopp 15.000,- Projektering kommunalt avlopp till Sunds Prästgård 1.700,-
Plan år 2021	Inkopplingar avlopp 15.000,- Byggande av avlopp till Sunds Prästgård 24.000,-
Plan år 2022	Inkopplingar avlopp 15.000,-

11.2 Räddningsnämndens investeringar

Plan år 2021	Manskapsbil/första insatsbil 40.000,-
Plan år 2022	Båt + trailer 30 000,-

11.3 Förvaltningens investeringar

Plan år 2021	ERP-system för bokföring, fakturering, löner mm. 30.000,-
--------------	--

11.4 Äldreomsorgens investeringar

Budget år 2020	Gården vid Tallgården 85.000,-
----------------	---------------------------------------

11.5. Utbildningsnämndens investeringar

Budget år 2020	Elevdatorer 12 750,-
----------------	-----------------------------

12. Extern resultaträkning

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Förändr 19-20
	€	€	€	%
Verksamhetens intäkter	927 578	876 000	1 072 530	22%
Försäljningsintäkter	362 725	321 190	519 900	62%
Avgiftsintäkter	277 119	270 130	263 630	-2%
Understöd och bidrag	17 406	41 100	13 000	-68%
Övriga verksamhetsintäkter	270 329	243 580	276 000	13%
Verksamhetens kostnader	-6 156 403	-6 616 370	-6 937 740	5%
Löner och arvoden	-2 691 059	-2 741 030	-2 875 820	5%
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-529 700	-485 880	-518 700	7%
Övriga lönebikostnader	-61 076	-82 080	-115 300	41%
Köp av tjänster	-2 092 696	-2 495 070	-2 522 750	1%
Material, förnödenheter, varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-522 727	-490 815	-556 515	13%
Understöd	-224 453	-291 175	-312 045	7%
Övriga verksamhetskostnader	-34 693	-30 320	-36 580	21%
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 228 825	-5 740 370	-5 865 210	2%
Skatteinkomster	3 559 556	3 670 000	3 690 000	1%
Landskapsandelar	2 409 799	2 079 390	2 076 510	0%
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter	3 853	4 040	3 900	-3%
Räntekostnader	-20 595	-22 250	-18 500	-17%
Övriga finansiella kostnader	-436	-850	-500	-41%
ÅRSBIDRAG	723 351	-10 040	-113 800	1003%
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-320 719	-364 100	-373 000	2%
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	402 633	-374 140	-486 800	47%
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVER-/UNDERSKOTT	402 633	-374 140	-486 800	47%

13. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
	€	€	€
Kassaflödet i verksamheten	723 351	-10 040	-113 800
Årsbidrag	723 351	-10 040	-113 800
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-1 039 935	-953 500	-360 950
Investeringsutgifter	-1 084 935	-953 500	-360 950
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	45 000	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-316 584	-963 540	-474 750
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	-114 987	-110 880	-110 880
Ökning av långfristiga lån	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-112 630	-110 880	-110 880
Förändring av kortfristiga lån	-2 358	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	558 715	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	-448	0	0
Förändringar av fordringar	179 975	0	0
Förändringar av räntefria skulder	379 188	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	443 728	-110 880	-110 880
Förändring av likvida medel	127 143	-1 074 420	-585 630
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	2 028 793	954 373	368 743
Likvida medel 1.1.	-1 901 650	-2 028 793	-954 373
Förändring av likvida medel	127 143	-1 074 420	-585 630

14. Ekonomiplan

14.1. Sifferdel, driften

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C100 Förvaltningssektorn				
C110 Centralvalnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 100			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 060			
C110 Centralvalnämnden Summa	-4 960			
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 230	-6 250	-6 250	-6 250
C120 Revision Summa	-5 230	-6 250	-6 250	-6 250
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	40 740	42 310	42 310	42 310
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-441 700	-503 260	-503 260	-503 260
A7100 AVSKRIVNINGAR	-760	-340	-340	-340
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-401 720	-461 290	-461 290	-461 290
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 300	2 300	2 300	2 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 840	-62 480	-62 480	-62 480
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 060	-3 960	-3 960	-3 960
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-60 600	-64 140	-64 140	-64 140
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 890	7 600	7 600	7 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-115 000	-138 450	-138 450	-138 450
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300	-5 310	-5 310	-5 310
C340 Fritidsverksamhet Summa	-111 410	-136 160	-136 160	-136 160
C350 Medborgarinstitut				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 970	-22 300	-22 300	-22 300
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 970	-22 300	-22 300	-22 300
C100 Förvaltningssektorn Summa	-605 890	-690 140	-690 140	-690 140
Totalsumma	-605 890	-690 140	-690 140	-690 140

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C200 Socialväsendet				
C210 Individ- och familjeomsorg				
C211 Förvaltning				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 100	16 000	16 000	16 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 105	-52 620	-52 620	-52 620
A7100 AVSKRIVNINGAR	-2 630	-730	-730	-730
C211 Förvaltning Summa	-33 635	-37 350	-37 350	-37 350
C212 Annan barn- och familjevård				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	66 470	75 500	75 500	75 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-345 695	-302 630	-302 630	-302 630
C212 Annan barn- och familjevård Summa	-279 225	-227 130	-227 130	-227 130
C213 Specialomsorgen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 580	3 580	3 580	3 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-300 380	-314 500	-314 500	-314 500
A7100 AVSKRIVNINGAR	-610	-610	-610	-610
C213 Specialomsorgen Summa	-297 410	-311 530	-311 530	-311 530
C214 Handikappservice				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-216 170	-247 810	-247 810	-247 810
C214 Handikappservice Summa	-216 170	-247 810	-247 810	-247 810
C215 Övrig socialvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 120	-73 970	-73 970	-73 970
C215 Övrig socialvård Summa	-67 120	-73 970	-73 970	-73 970
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	-902 060	-906 290	-906 290	-906 290
C200 Socialväsendet Summa	-902 060	-906 290	-906 290	-906 290
Totalsumma	-902 060	-906 290	-906 290	-906 290

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 820	-37 380	-50 350	-50 350
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-37 820	-37 380	-50 350	-50 350
C422 Hemservice				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	140 750	337 610	337 610	337 610
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 276 190	-1 395 270	-1 421 040	-1 421 040
C422 Hemservice Summa	-1 135 440	-1 083 430	-1 083 430	-1 083 430
C423 Vård på åldringshem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 060	9 600	9 600	9 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-236 570	-244 000	-244 000	-244 000
C423 Vård på åldringshem Summa	-230 510	-234 400	-234 400	-234 400
C420 Äldreomsorg Summa	-1 403 770	-1 329 440	-1 368 180	-1 368 180
C200 Socialväsendet Summa	-1 403 770	-1 329 440	-1 368 180	-1 368 180
Totalsumma	-1 403 770	-1 329 440	-1 368 180	-1 368 180

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 170	-3 190	-3 190	-3 190
C311 Förvaltning Summa	-4 170	-3 190	-3 190	-3 190
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	60 200	25 000	25 000	25 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-909 810	-972 780	-977 290	-977 290
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 920	-9 540	-9 540	-9 540
C312 Sunds skola Summa	-854 530	-957 320	-961 830	-961 830
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-712 560	-780 210	-780 210	-780 210
C313 Norra Ålands Högstadiesdistrikt Summa	-712 560	-780 210	-780 210	-780 210
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 571 260	-1 740 720	-1 745 230	-1 745 230
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 130	-9 630	-9 630	-9 630
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 130	-9 630	-9 630	-9 630
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 000	75 000	75 000	75 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-744 040	-692 830	-692 830	-692 830
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 720	-9 630	-9 630	-9 630
C322 Daghem Summa	-673 760	-627 460	-627 460	-627 460
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-98 530	-95 250	-95 250	-95 250
C323 Övrig barndagvård Summa	-98 530	-95 250	-95 250	-95 250
C320 Barnomsorg Summa	-781 420	-732 340	-732 340	-732 340
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 352 680	-2 473 060	-2 477 570	-2 477 570
Totalsumma	-2 352 680	-2 473 060	-2 477 570	-2 477 570

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 140	-77 680	-97 680	-97 680
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-97 140	-77 680	-97 680	-97 680
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	47 430	73 900	73 900	73 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-222 930	-242 090	-242 090	-242 090
A7100 AVSKRIVNINGAR	-181 280	-211 850	-211 850	-211 850
C512 Kommunala fastigheter Summa	-356 780	-380 040	-380 040	-380 040
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	190 160	188 500	188 500	188 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 990	-119 720	-119 720	-119 720
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 380	-50 970	-50 970	-50 970
C513 Hyresfastigheter Summa	35 790	17 810	17 810	17 810
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-155 770	-154 890	-154 890	-154 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 270	-5 050	-5 050	-5 050
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-161 040	-159 940	-159 940	-159 940
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	104 000	104 000	104 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 760	-101 120	-101 120	-101 120
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 520	-4 440	-4 440	-4 440
C515 Avfallshantering Summa	-2 280	-1 560	-1 560	-1 560
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 000	17 000	17 000	17 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 560	-71 820	-71 820	-71 820
A7100 AVSKRIVNINGAR	-27 800	-28 040	-28 040	-28 040
C516 Trafikleder- och områden Summa	-78 360	-82 860	-82 860	-82 860
C517 Affärsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 200	80 150	80 150	80 150
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 210	-103 870	-103 870	-103 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-60 980	-31 660	-31 660	-31 660
C517 Affärsverksamhet Summa	-84 990	-55 380	-55 380	-55 380
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 580	2 580	2 580	2 580
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-90			
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	2 490	2 580	2 580	2 580
C510 Tekniska sektorn Summa	-742 310	-737 070	-757 070	-757 070
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 440	11 900	11 900	11 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 100	-40 690	-40 690	-40 690
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-25 660	-28 790	-28 790	-28 790
C520 Byggnadstillsyn Summa	-25 660	-28 790	-28 790	-28 790
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-767 970	-765 860	-785 860	-785 860
Totalsumma	-767 970	-765 860	-785 860	-785 860

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 730	-46 650	-46 650	-46 650
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 870	-10 870	-10 870	-10 870
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-58 600	-57 520	-57 520	-57 520
C620 Lantbruksnärlingsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 500	-15 900	-15 900	-15 900
C620 Lantbruksnärlingsverksamhet Summa	-13 500	-15 900	-15 900	-15 900
C600 Gemensamma nämnder Summa	-72 100	-73 420	-73 420	-73 420
Totalsumma	-72 100	-73 420	-73 420	-73 420

14.2. Ekonomiplan, finansieringsdelen

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 730 330	5 751 410	5 742 310	5 779 210
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 670 000	3 690 000	3 725 000	3 760 500
5000 Kommunal inkomstskatt	3 500 000	3 524 000	3 559 000	3 594 500
5100 Fastighetsskatt	104 000	103 000	103 000	103 000
5200 Andel av samfundsskatt	52 000	49 000	49 000	49 000
5400 Övriga skatter	14 000	14 000	14 000	14 000
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 079 390	2 076 510	2 035 710	2 035 710
5501 Skattekomplettering	1 127 850	1 152 060	1 152 060	1 152 060
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	49 390	69 810	69 810	69 810
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610	29 610	29 610	29 610
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	81 590	40 800		
5504 Kompensation för konkurrenskraftpaket	64 700			
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	11 670	17 160	17 160	17 160
5600 Landskapsandel för socialvård	278 230	283 930	283 930	283 930
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	436 350	483 140	483 140	483 140
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-19 060	-15 100	-18 400	-17 000
A6120 Övriga finansiella intäkter	4 040	3 900	3 900	3 900
6100 Dividender och räntor på andelskapital	40	40	40	40
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar		60	60	60
6130 Dröjsmålsräntor	1 500	1 600	1 600	1 600
6170 Övriga finansiella intäkter	2 500	2 200	2 200	2 200
A6130 Räntekostnader	-22 250	-18 500	-21 800	-20 400
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-22 250	-18 500	-21 800	-20 400
A6140 Övriga finansiella kostnader	-850	-500	-500	-500
6310 Räntor på skatteredovisningar	-100			
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	-100	-100	-100
6350 Kreditprovisioner	-500	-300	-300	-300
6380 Övriga finansieringskostnader	-150	-100	-100	-100
Totalsumma	5 730 330	5 751 410	5 742 310	5 779 210

Kommunen budgeterar för att lyfta ett lån på 500 000 € år 2021 och 500 000 € år 2022, vilket påverkar räntekostnader och amorteringar.

14.3. Resultaträkning

	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
	€	€	€	€
Verksamhetens intäkter	876 000	1 072 530	1 072 530	1 072 530
Försäljningsintäkter	321 190	519 900	519 900	519 900
Avgiftsintäkter	270 130	263 630	263 630	263 630
Understöd och bidrag	41 100	13 000	13 000	13 000
Övriga verksamhetsintäkter	243 580	276 000	276 000	276 000
Verksamhetens kostnader	-6 616 370	-6 937 740	-7 000 990	-7 000 990
Löner och arvoden	-2 741 030	-2 875 820	-2 924 930	-2 924 930
Lönebikostnader				
Pensionskostnader	-485 880	-518 700	-522 850	-522 850
Övriga lönebikostnader	-82 080	-115 330	-116 320	-116 320
Köp av tjänster	-2 495 070	-2 522 750	-2 522 750	-2 522 750
Material, förnödenheter, varor				
Inköp under räkenskapsperioden	-490 815	-556 515	-565 515	-565 515
Understöd	-291 175	-312 045	-312 045	-312 045
Övriga verksamhetskostnader	-30 320	-36 580	-36 580	-36 580
VERKSAMHETSBIDRAG	-5 740 370	-5 865 210	-5 928 460	-5 928 460
Skatteinkomster	3 670 000	3 690 000	3 725 000	3 760 500
Landskapsandelar	2 079 390	2 076 510	2 035 710	2 035 710
Finansiella intäkter och kostnader				
Övriga finansiella intäkter	4 040	3 900	3 900	3 900
Räntekostnader	-22 250	-18 500	-21 800	-20 400
Övriga finansiella kostnader	-850	-500	-500	-500
ÅRSBIDRAG	-10 040	-113 800	-186 150	-149 250
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-364 100	-373 000	-373 000	-373 000
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	-374 140	-486 800	-559 150	-522 250
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-374 140	-486 800	-559 150	-522 250

14.2. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Budget 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
	€	€	€	€
Kassaflödet i verksamheten	-10 040	-113 800	-186 150	-149 250
Årsbidrag	-10 040	-113 800	-186 150	-149 250
Extraordinära poster	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-953 500	-360 950	-325 100	-189 000
Investeringsutgifter	-953 500	-360 950	-325 100	-189 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	0	0	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-963 540	-474 750	-511 250	-338 250
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	-110 880	-110 880	388 940	338 940
Ökning av långfristiga lån	0	0	500 000	500 000
Minskning av långfristiga lån	-110 880	-110 880	-111 060	-161 060
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	0	0	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	0	0	0	0
Förändringar av fordringar	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder	0	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-110 880	-110 880	388 940	338 940
Förändring av likvida medel	-1 074 420	-585 630	-122 310	690
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	954 373	368 743	246 433	247 123
Likvida medel 1.1.	-2 028 793	-954 373	-368 743	-246 433
Förändring av likvida medel	-1 074 420	-585 630	-122 310	690