

SUNDS KOMMUN

Budget 2022 och

Ekonomiplan för 2023-2024



Fastställt av kommunfullmäktige, 14.12.2021, 61 §.

Innehåll

1. Inledning	4
1.1. Budgetens och ekonomiplanens struktur och uppgifter	4
1.2. Budgetens bindande nivåer	5
2. Den allmänna utvecklingen	6
2.1. Det allmänna ekonomiska läget hösten 2021	6
2.2. Utvecklingen i Sunds kommun	8
2.2.1. Befolkningsutvecklingen	8
2.2.2. Skattesatserna	8
2.2.3. Kommunens skuldsättning	9
2.2.4. Personalresurser	10
2.3. Framtiden i Sund	11
2.4. Nyckeltal som beskriver kommunens andel av lagstadgade uppgiftsområden	13
3. Förvaltningssektorn	14
3.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv	15
3.2. Biblioteks- och kulturverksamhet	18
3.3. Fritidsverksamhet	21
3.4. Medis	23
3.5. Kommunernas socialtjänst	24
4. Äldreomsorg	25
4.1. Förvaltning	27
4.2. Service för äldre	29
4.3. Vård på åldringshem	34
5. Utbildningsnämnden	36
5.1. Förvaltning	38
5.2. Lågstadiesverksamhet och fritidshem	39
5.3. Högstadiesverksamhet	43
5.4. Barnomsorg	44
6. Byggnadstekniska nämnden	48
6.1. Teknisk administration	50
6.2. Fastigheter	52
6.2.1. Kommunala fastigheter	53
6.2.2. Hyresfastigheter	55
6.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunalteknik	57
6.3 Avfallshantering	58
6.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden	59

6.5. Vatten- och avloppsverksamhet.....	60
6.6. Jord- och skogsbrukslägenheter.....	62
6.7. Byggnadsinspektionen.....	63
7. Brand- och räddningsverksamhet	65
8. Lantbruksverksamhet.....	68
9. Finansieringsdelen.....	71
9.1. Skatteinkomster	71
9.2. Landskapsandelar och kompensationer.....	71
9.3. Finansiella intäkter och kostnader	72
10. Investeringar.....	73
10.1 Byggnadstekniska nämnden investeringar.....	74
10.2 Räddningsnämndens investeringar	75
10.3 Förvaltningens investeringar	75
10.4 Äldreomsorgens investeringar	75
10.5 Utbildningsnämndens investeringar	75
11. Extern resultaträkning.....	76
12. Finansieringsanalys.....	77
13. Ekonomiplan 2023-2024	78
13.1. Sifferdel, driften	78
13.2. Ekonomiplan, finansieringsdelen	83
13.3. Resultaträkning.....	84
13.2. Finansieringsanalys.....	85

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.

Kommunstyrelsen utfärdade den 03.05.2021, § 54, budgetdirektiv till nämnderna och nämnderna återkom löpande med svar enligt direktiven fram till den 30.09.2021.

Den 06.10.2021 hölls ett målsättningsseminarium med kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens presidier.

Nämndernas samlade budgetförslag innebar ett resultat om ca – 577 t €. Kommunfullmäktige beslutade den 12.10.2021, § 43, att kommunstyrelsen ska sträva efter ett positivt årsbidrag i budget 2022.

Fullmäktige gick in för att bibehålla inkomstskattesatsen på 19,5 procent för år 2022 samt fastighetsskattesatserna lämnas oförändrade.

Inför kommunfullmäktiges möte i december lade kommunstyrelsen fram ett förslag till driftsbudget som innebar ett resultat om – 409 t € och ett årsbidrag om - 28 t €.

Kommunfullmäktiges fastställda budget ger ett årsbidrag på – 28 t € och avskrivningarna beräknas till – 381 t €. Då landar räkenskapsperiodens budgeterade resultat på ett underskott på – 409 t euro.

Förslaget på investeringar slutar på 243 t € netto. 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 godkänt.

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, däremot omnämns i kommunallag för Åland om att åtgärder skall vidtagas för att balansera ekonomin. 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 €. 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 godkänts. Eventuella begränsningar kan även fastställas i samband med budgeten, eller för anslaget. I investeringsdelen är anslagen per projekt bindande mot fullmäktige.

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

2. Den allmänna utvecklingen

2.1. Det allmänna ekonomiska läget hösten 2021

ÅSUB:s Ekonomisk översikt hösten 2021 (Översikter och indikatorer 2021:5):

I korthet

- Föreliggande konjunkturbedömning är positivare än den ÅSUB gjorde i april. Detta beror på en positivare utveckling än väntat under det senaste halvåret samt positivare antaganden om resandet 2022. Fortsatt gäller en mycket stor osäkerhet kring hur väl utvecklingen följer scenarioantaganden under 2022.
- Mot bakgrund av hög vaccinationstäckning har stora delar av ekonomierna i vårt närområde nu öppnat upp. En väsentlig del av produktionsbortfallet som pandemin inneburit har redan återhämtats i flera länder. För den åländska ekonomin saknas dock förutsättningar för en stark återhämtning så länge passagerarrederiernas marknadsvillkor inte normaliseras.
- ÅSUBs BNP-prognos för 2021 visar på en tillväxt på nio procent och nästa år sju procent. Utifrån detta skulle Ålands återhämtning fortsättningsvis ligga en bra bit efter Sverige och Finland även nästa år, vilket främst beror på passagerarsjöfartens fortsatt utsatta situation.
- Arbetsmarknaden har haft en god utvecklingen det senaste halvåret, i takt med att samhället har kunnat öppna upp. På årsbasis väntas en arbetslöshet på 6,9 procent 2021 och fem procent 2022. Risken för långvarigt negativa effekter av den förhöjda långtidsarbetslösheten kvarstår.
- ÅSUBs konsumentförtroendeundersökning visar att de åländska hushållen är klart positivare nu än de var i våras. Framför allt har hushållen positivare förväntningar på den åländska ekonomins utveckling det närmsta året.
- Preliminära siffror för befolkningens mängden i augusti pekade på en befolkningsökning med 225 personer sedan årsskiftet. En god flyttningsutveckling gentemot Sverige har särskilt bidragit till ett relativt stort flyttningsnetto både för 2020 och för första halvåret 2021.
- Kommunsektorn på Åland har klarat pandemiperioden relativt bra. Tack vare extra stöd och höjd andel av samfundsskatterna har inkomsterna fortsatt att öka medan vissa kostnader sjönk under 2020. Skatteinkomsterna förväntas öka även i år medan prognosen för 2022 visar att kommunalskatten fortsätter att växa medan intäkterna från samfundsskatterna minskar på grund av att kommunsektorns andel av samfundsskatterna sjunker med tio procentenheter.
- I år beräknas summan av avräkningen, skattegottgörelsen, skatteavräkningen och lotteriskatten bli 299 miljoner euro. Motsvarande summa för år 2022 beräknas bli 295 miljoner euro.
- Hotell- och restaurangbranschen hade en positivare sommar än väntat. Hotellövernattningarna slog rekord i juli, och övernattningarna under hela sommaren var nästan tillbaka på 2019-års nivå. Vi räknar dock med att både omsättning och lönesumma i år ligger ungefär 20 procent under 2019-års nivå.

Översikter och indikatorer 2021:5 2 (24)

- Passagerarrederierna har visserligen haft en positiv utveckling under sommaren, men antalet resande är fortfarande inte i närheten av normala nivåer. För hela transportbranschen räknar ÅSUB med att omsättningen är drygt 40 procent lägre än 2019, och att lönesumman är cirka 30 procent mindre än 2019.
- Finansbranschen går fortsatt bra och de största aktörerna uppvisar goda resultat för första halvåret 2021. Lönesumman för branschen väntas växa cirka sju procent i år.
- Handelns omsättning väntas växa med nästan tre procent i år, men ligger då ändå knappt tre procent under 2019-års nivå. Detaljhandelns omsättning är fortsatt stabil, som den varit större delen av pandemin. Att hela handelns omsättning är lägre än före pandemin beror i första hand på segmentet ”partihandel med livsmedel”.
- Livsmedelsindustrin har haft en god utveckling av omsättning och lönesumma under pandemin. I år väntas omsättningen öka med drygt sju procent och lönesumman strax över sex procent. Omsättningen för branschen övrig industri väntas öka cirka tre procent, men trots detta ligga cirka fem procent under 2019-års nivå. Skillnaden gentemot 2019 beror åtminstone delvis på faktorer som inte är kopplade till pandemin. Lönesumman för övrig industri väntas i år ligga på 2019-års nivå.
- Enligt ÅSUBs prognos växer omsättningen för branschen företagstjänster med cirka 2,5 procent och lönesumman med drygt tre procent. Även om branschen som helhet klarat sig bra under pandemin finns segment kopplade till resandet, som fortsättningsvis har utmanande verksamhetsförutsättningar. Lönesumman för branschen personliga tjänster minskar med cirka tre procent i år. Spelverksamhet är en stor del av branschen, men vid sidan av den finns många små verksamheter riktade till privatpersoner, till exempel massörer och frisörer. Branchens återhämtning hänger ihop med tillbakadragandet av smittskyddsrestriktioner.
- För byggbranschen räknar vi med att omsättningen ökar med drygt sex procent 2021 jämfört med fjolåret, vilket skulle göra den cirka 4,5 procent större än 2019. Lönesumman väntas öka med nästan två procent i år, efter att ha varit så gott som oförändrad ifjol. Mängden bygglov för affärs- och kontorslokaler var lågt under fjolåret, men ser preliminärt bättre ut för första halvåret i år.
- För primärnäringsarna finns varierande utmaningar. Lönsamheten för jord- och trädgårdsbruk ser ut att försämrats i år, på grund av en kombination av svaga skördar, ökade kostnader och låga producentpriser. Flera fiskodlingar har under året drabbats av fisksjukdomar, vilket har en negativ inverkan på primärnäringsarnas omsättning.

Bedömningen har avslutats den 6 oktober 2021.

2.2. Utvecklingen i Sunds kommun

Parameter	2013	2014	2015	2016	2017
Likviditet, kassadagar	15	42	60	94	107
Räkenskapsperiodens resultat, euro	-236 515,43	397 910,43	205 808,49	527 153,67	617 336,41
Soliditet, procent	61,8	65	66,3	69,3	72,1
Relativ skuld-sättningsgrad, procent	50,7	42,5	42,1	38,3	36,7
Parameter	2018	2019	2020	2021*	2022*
Likviditet, kassadagar	100	71	86	95	122
Räkenskapsperiodens resultat, euro	402 632,63	-68 374,24	325 089,06	-403 053	-409 030
Soliditet, procent	71,4	75,2	77,3	76	75,7
Relativ skuld-sättningsgrad, procent	40,1	34,2	30,7	35,3	29,0

2.2.1. Befolkningsutvecklingen

Befolkningsutveckling, 31.12				
2011	2012	2013	2014	2015
1032	1 035	1 029	1035	1 031
2016	2017	2018	2019	2020
1 006	1 031	1028	1023	1007

2.2.2. Skattesatserna

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Inkomstskatt, procent	18,5	19	19	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5	19,5

Fastighetsskattesatser	
Stadigvarande boende	0,00%
Allmänna byggnader	0,50%
Fritidsbebyggelse	0,90%
Allmännyttja samfund	0,10%
Obebyggda byggnadsplatser	0,20%

2.2.3. Kommunens skuldsättning

År	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Lånestock, 31.12	2 492 694	2 374 995	2 226 745	2 257 689	2 100 952	1 982 720
Antal invånare	1 019	1 032	1 035	1 029	1 035	1 031
Lån/invånare	2 446	2 301	2 151	2 194	2 030	1 923
År	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*
Lånestock, 31.12	1 844 072	1 698 256	1 583 268	1 472 066	1 361 410	1 250 754
Antal invånare	1 006	1 031	1 028	1 023	1 007	1 007
Lån/invånare	1 833	1 647	1 540	1 439	1 352	1 242

2.2.4. Personalresurser

Personalplan för åren 2012-2021	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
1. Allmän förvaltning										
1 a. Kommunkansliet										
Kommundirektör	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Ekonomichef	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Lönesekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Byråsekreterarresurs								0,35	0,6	0
Lokalvårdare	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27
Delsumma	5,27	5,27	5,27	5,27	5,27	5,27	5,27	5,62	5,87	5,27

1 b. Bibliotek och fritidsverksamhet										
Bibliotekarie	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	0,66
Fritidsledare	1	1	1	1	1	1	1	1	0,8	0,8
Delsumma	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,6	1,4	1,46

2 a. Socialväsendet (KST från 1.1.2021)										
Socialsekreterare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	0
Socialarbetare/barnomsorgsledare	0,85	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Socialarbetare	0	0,65	0,65	0,65	0,65	1	1	1	1,5	0
Personliga assistenter	0	0	4,67	4,67	0,52	0,52	0,9	0,7	1,03	0
Familjearbetare	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1,8	1,8	1,8	1,8	0
Delsumma	2,65	2,45	7,12	7,12	2,97	4,32	4,7	4,5	5,33	0

2 b. Äldreomsorgen										
Äldreomsorgsledare	1	0,35	0,35	0,35	0,35	0,4	0,4	0,4	0,4	1
Föreståndare	0	1	1	1	1	0,6	0,6	0,6	0,6	0
Viceföreståndare	0	0	0	0	0	0,4	0,4	0,4	0,4	0
Sjukskötare	0	0,8	0	0	0	0	0	0	0	0
Ansvarig närvårdare	0	0	0	0	1	0,6	0,6	0,6	1	1
Närvårdare	9,6	8,6	8,8	8,8	8,2	8,6	8,4	8,4	7,8	9,2
Närvårdare i nattvak	2,2	2,2	2,2	2,2	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4	4,4
Närvårdare, tillfälliga befattningar	0	0	0	0	0	0	0,7	0,7	0,95	0
Närvårdare, resurs	0	0	0	0	1,3	1,3	1,65	1,65	1,25	0
Hemhjälpare /köksbiträde	0,8	0,8	0,8	0,8	0	0	0	0	0	0
Ledande kock	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1,4	1,4
Lokalvårdare	1	1	1	1	1	1	1	1	1,3	1,6
Köksbiträde	0,8	0,8	0,8	0,8	1,4	1,4	1,4	1,4	0	0
Närvårdare, hemtjänst	0	0	0	0,4	0	0	0	0	0	0
Matkörerare	0	0	0	0	0	0	0	0	0,35	0
Delsumma	16,4	16,6	16	16,4	19,7	19,7	20,6	20,6	20,9	19,6

3. Bildningsväsendet	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
3a Sunds skola										
Föreståndare	1	1	0,8	0,8	1	1	1	1	1	1
Klasslärare	5	5	5	6	6	6	6	5	5	5
Timlärare, allmänna ämnen	0	0	0	0,33	0,66	0,66	0,5	0,5	0,3	0,58
Timlärare, SV2 ersätts till 86% från LR	0	0	0	0	0	0	0,5	0,5	0,5	0
Ledande kock	0	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Speciallärare	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	0,5	0,5
Köksbiträde	0,6	0	0,4	0,4	0,4	0,5	0,5	0,5	0	0
Städare	2	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4	1,4
Elevassistenter (tillfälliga)	1,39	1	1	1	1,9	1,9	1,29	1,29	0,64	0
Personliga assistenter	2	2	2,8	2,3	3,4	2,7	0,54	1,27	1,1	1,2
Delsumma	14	12,4	13,4	14,2	16,8	16,2	13,7	13,5	12,1	11,7

3b Fritidshem										
Eftermiddagsledare	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,72
Städ eftermiddagshemmet	0	0	0	0	0	0	0,07	0,07	0,07	0
Assistent eftermiddagshemmet	0	0	0	0	0	0	0,45	0,45	0,48	0,27
Delsumma	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	0,65	1,17	1,17	1,2	0,99

3c Barnomsorgen										
Barnomsorgsledare	0	0,2	0,2	0,2	0	0	0	0	0	0
Tosarby daghem										
Föreståndare/barnomsorgsledare	0	0	0	0	1	1	1	0	0	0
Föreståndare	1	1	1	1	0	0	0	1	1	1
Lärare i barnomsorg	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3
Barnskötare	6	6	6	6	7,6	6,8	7,8	7,8	6,3	5,2
Avdelningsresurser	2,2	1,6	1,6	1,6	0	1,8	1,8	1,8	1,3	0
Resursassistenter	0	2,4	1,8	2	2	2	2	2	0	2,6
Kock	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Städare	1	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	1
Delsumma	14,2	16	15,4	15,6	15,4	16,4	17,4	17,4	13,4	13,8

4. Byggnadsinspektionen och tekniska sektorn										
Byggnadsinspektör	0,8	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kommuntekniker	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Byggnadsinspektör/kommuntekniker	0	1	1	1	1	1	1	1	1	1
Fastighetsskötare, serviceman	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
Delsumma	3,8	3	3	3	3	3	3	3	3	3

Summa	58,6	57,9	62,4	63,8	65,3	67,1	67,4	67,3	63,2	55,8
--------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

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 bostadsort, 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 boendeytområden. 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.
- Kommunens ökande kostnadsutveckling måste stävjas under 2022 och de kommande åren.

2.4. Nyckeltal som beskriver kommunens andel av lagstadgade uppgiftsområden

Detta avsnitt är till för att illustrera vilka lagstadgade uppgifter som Ålands lagting ersätter till vilket belopp i € och till vilken procentuell andel. Tabellen ska läsas så att för exempelvis STR (träningsundervisningen) så ersätter Ålands lagting 72 % av Sunds kommuns kostnader men gällande äldreomsorgen så ersätts endast 11 % av Sunds kommuns kostnader. De nettodriftskostnader som ej ersätts av Ålands lagting genom landskapsandelssystemet måste Sunds kommun finansiera genom att ta in skatt från kommunmedlemmarna.

Vissa lagstadgade uppgifter ersätter inte landskapsandelssystemet alls, exempelvis integration. Nedanstående landskapsandelar är samtliga landskapsandelar som tilldelas under 2022. Undantaget är skattekompletteringen som är en inkomstutjämning och därmed ej har någon koppling till kostnader. Nedanstående landskapsandelar finns delvis till för att kostnadsutjämna i kommunerna.

Sammanlagt basbelopp kallas i landskapsandelssystemet för normkostnad.

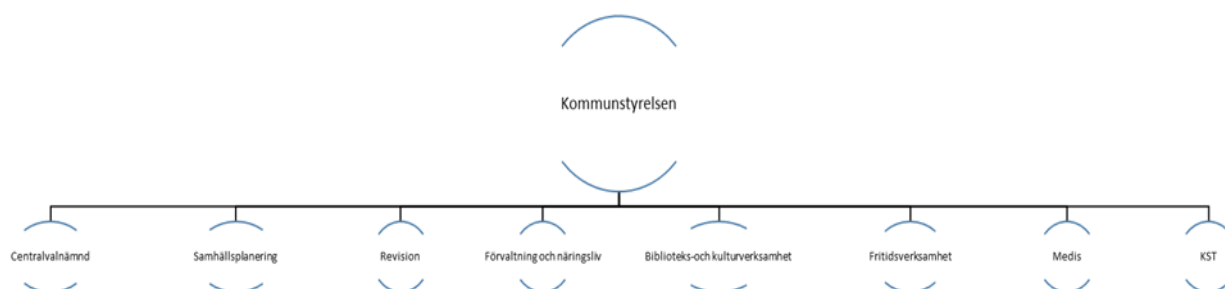
Ndk betyder nettodriftskostnad, vilket är vad som återstår att betala när den specifika verksamhetsintäkten är avdragen från kostnaden.

Basfakta		Kostnader enligt landskapsandelssystem				Verkliga kostnader, budget 2022		Andel av kostnader		
Landskapsandel	Antal	Basbelopp/antal	Sammanlagt basbelopp	Ersättningsgrad, %	Ersättning, €	Kostnad per antal	Sammanlagd ndk	Sunds andel, €	Lagtingets andel, €	Lagtingets andel, %
STR	1	32 935 €	32 935 €	100,0%	32 935 €	- 45 633 €	- 45 633 €	- 12 698 €	- 32 935 €	72%
Grundvux	0	7 290 €	- €	100,0%	- €	- €	- €	- €	- €	0%
Specialfritids	0	11 133 €	- €	100,0%	- €	- €	- €	- €	- €	0%
Grundskola*	119	14 982 €	1 782 825 €	20,2%	360 131 €	- 12 795 €	- 1 522 580 €	- 1 162 449 €	- 360 131 €	24%
Barnomsorg	57	12 033 €	685 897 €	16,6%	113 859 €	- 12 773 €	- 728 080 €	- 614 221 €	- 113 859 €	16%
Socialtjänst**	1007	835 €	840 563 €	13,2%	110 954 €	- 825 €	- 831 000 €	- 720 046 €	- 110 954 €	13%
Äldreomsorg*	264	4 533 €	1 196 619 €	12,5%	149 577 €	- 4 827 €	- 1 274 230 €	- 1 124 653 €	- 149 577 €	12%
Bibliotek och kultur	1007	155 €	155 964 €	10,0%	15 596 €	- 45 €	- 44 830 €	- 29 234 €	- 15 596 €	35%
Medis**	1007	35 €	35 376 €	10,0%	3 538 €	- 12 €	- 11 612 €	- 8 075 €	- 3 538 €	30%

* Basbeloppet är beräknat som ett medeltal av det sammanlagda basbeloppet. Detta för att basbeloppen i landskapsandelssystemet är intervallbaserade.

** Landskapsandelen tillfaller ej Sunds kommun direkt. För socialtjänsten så tillfaller landskapsandelen KST och för medis tillfaller landskapsandelen Mariehamns stad. Därför har Sunds andel beräknats så som nettodriftskostnad (ndk) istället för så kallad kommunandel för att det ska gå att jämföra Sunds andel respektive Lagtingets andel på ett rättvist sätt.

3. Förvaltningssektorn



Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	154 067	40 755	34 480
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 444 336	-1 362 213	-1 365 000
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 860	-9 050	-5 300
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 301 130	-1 330 508	-1 335 820
Totalsumma	-1 301 130	-1 330 508	-1 335 820

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	154 067	40 755	34 480
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 469 180	-1 395 053	-1 409 780
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 860	-9 050	-5 300
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 325 973	-1 363 348	-1 380 600
Totalsumma	-1 325 973	-1 363 348	-1 380 600

3.1 Centralvalnämnden, revision, förvaltning och näringsliv

Ansvarsperson: kommundirektör

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	52 688	28 800	24 720
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-409 776	-417 343	-393 400
A7100 AVSKRIVNINGAR	-344	-3 750	
C100 Förvaltningssektorn Summa	-357 431	-392 293	-368 680
Totalsumma	-357 431	-392 293	-368 680

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	52 688	28 800	24 720
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-420 170	-439 573	-429 510
A7100 AVSKRIVNINGAR	-344	-3 750	
C100 Förvaltningssektorn Summa	-367 826	-414 523	-404 790
Totalsumma	-367 826	-414 523	-404 790

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
- Näringsliv
- Samhällsplanering
- Val
- Sundaaktuellt
- Övrig allmän förvaltning
- Biblioteks- och kulturverksamheten
- Fritidsverksamheten
- Medis
- Kommunernas socialtjänst kf.

Verksamhetsmål 2022

Inför verksamhetsåret 2022 så har kanslipersonalen involverats i framtagandet av verksamhetsmålen.

Förvaltningens mål 2022 i prioriteringsordning:

- Ta i bruk och implementera det nya ekonomisystemet. (rest från 2021)
- Uppdatera systemet och dokumentationen för intern kontroll. (rest från 2021)
- Undersöka möjligheten att ta i bruk ett nytt lönesystem.
- Söka samarbeten med andra kommuner på norra Åland gällande gemensamma förvaltningsstrukturer som t.ex. gemensamma nämnder m.m.
- Utredda möjligheten att upprätta en ESB-demens-enhet på Tallgården.
- Utredda effekterna av ett eventuellt utträde ur Medis och redovisa detta för kommunstyrelsen under 2022.
- Bistå tekniska förvaltningen att beta av de arbetsuppgifter som ej blivit gjorda historiskt.
- Omförhandla IT-avtal.
- Genomföra en IT-revision.
- Gå igenom kommunens avtal och förbindelser.
- Inga val är planerade.

Motiveringar till ändring

Ingen större ändring under året.

Personal

	Budget 2021	Budget 2022	Förändr.
Kommundirektör	1	1	+/-0
Ekonomichef	1	1	+/-0
Lönesekreterare	1	1	+/-0
Byråsekreterare	2	2	+/-0
<i>Fördelning av byråsekreterare</i>			
<i>Kommunkansliet</i>	<i>1,17</i>	<i>1,17</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>	

Ekonomiplan 2023-2024

- Anpassa kommunkansliet till rådande omständigheter.

3.2. Biblioteks- och kulturverksamhet

Ansvarsperson: Bibliotekarie/Kommundirektör

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 238	2 200	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-56 593	-47 630	-44 830
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 959		
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-59 314	-45 430	-44 830
C100 Förvaltningssektorn Summa	-59 314	-45 430	-44 830
Totalsumma	-59 314	-45 430	-44 830

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 238	2 200	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-56 593	-55 790	-53 500
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 959		
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-59 314	-53 590	-53 500
C100 Förvaltningssektorn Summa	-59 314	-53 590	-53 500
Totalsumma	-59 314	-53 590	-53 500

Verksamhet

Sunds bibliotek strävar till att hålla bibliotekets samling uppdaterad och relevant. Det ska finnas nya och aktuella böcker och tidningar att låna på biblioteket. Biblioteket gör böcker och medier tillgängliga på ett lätt sätt i biblioteksutrymmet, framför allt för barn och unga samt utökar sortimentet av ljudböcker och film utefter behov.

Sunds bibliotek ska sträva efter att bidra till att minska den digitala klyftan och arbeta med att göra digitala informationsmedier tillgängliga för kommunens invånare. Exempelvis genom att marknadsföra bibliotekets digitala utbud av ljudböcker, e-böcker och e-film och/eller hålla informationstillfällen på biblioteket. Detta för såväl barn som vuxna.

Det ordnas olika utställningar och skolbarnens och förskolebarnens projekt stöds genom att ställa ut deras arbeten. Biblioteket deltar i skolans SOL – projekt med bokpriser. Första klassisterna skall få en bibliotekskasse i tyg till sina biblioteksböcker samtidigt med sitt lånekort. Alla femteklassister åker till Mariehamns stadsbibliotek på ett evenemang med temat ”läsning” under Mariehamns litteraturdagar. Barnen på Tosarby daghem får läskassar med böcker att låna hem.

Sunds bibliotek ordnar kulturevenemanget Kura Skymning och ett författarbesök till skolan tillsammans med de Norråländska biblioteken och andra bibliotek. Samarbetet med Finström och Saltviks bibliotek angående bokcirkel skall fortsätta. I mån av möjlighet ingår även Geta och Vårdö bibliotek.

Stickcafé fortsätter att anordnas. Högläsning på Tallgården arrangeras. Meröppet bibliotek fortsätter att utvecklas och information om denna service ska spridas till en större allmänhet. Telegrafens utställning visades för sista året 2021. Det kulturella arbete som ska ske i dess ställe behöver undersökas.

Verksamhetsmål 2022

- Köpa in nya och aktuella böcker, tidningar, film och ljudböcker till biblioteket.
- Verka för att marknadsföra bibliotekets digitala tjänster och utbud samt hålla informationsträff på biblioteket.
- Ordna olika utställningar på biblioteket.
- Första klassisterna skall få bibliotekskasse och lånekort.
- Läskassar med tema till daghemmet.
- SOL-projektet får överraskningar i samarbete med Sunds skola.
- Klass fem deltar i evenemanget Mariehamns litteraturdagar Femmornas läsfest.
- Författarbesök i samarbete med Finström, Geta, Saltvik och Vårdö bibliotek eller andra relevanta bibliotek.
- Undersöka möjligheter för vad för kulturellt arbete som kommunen ska ansvara för i stället för Telegrafan.
- Kura Skymning i samarbete med de Norråländska biblioteken.
- Bokcirkel i samarbete med Finström och Saltviks bibliotek. Även Geta och Vårdö bibliotek i mån av möjlighet.
- Stickcafé på biblioteket.
- Högläsning på Tallgården.
- Utveckla och marknadsföra Meröppet bibliotek
- Arrangera jubileumsfirandet för Sund 700 år och Sunds bibliotek 100 år.
- Skapa ett tillgängligt bibliotek där besökare lätt kan hitta det medium eller information de söker. För att förverkliga detta skulle bibliotekets utrymmen behöva utvecklas och uppdateras. Barn- och ungdomsutrymmet behöver nya hyllor, tråg och inredning. Sofforna i biblioteket behöver också bytas ut och ingången till biblioteket behöver målas.

Motiveringar till ändring

- Inga större ändringar jämfört med tidigare.

Personal

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

Ekonomiplan 2023-2024

Bibliotekets inredning uppdateras för att skapa större tillgänglighet. Biblioteket strävar efter att minska den digitala klyftan genom att investera i passande verktyg och sprida information. I övrigt fortgår verksamheten som tidigare och Meröppet bibliotek utvecklas ytterligare.

3.3. Fritidsverksamhet

Ansvarsperson: Fritidsledare/Kommundirektör

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
C340 Fritidsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 566	6 300	6 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 050	-73 580	-77 160
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 318	-5 300	-5 300
C340 Fritidsverksamhet Summa	-100 802	-72 580	-76 160
C100 Förvaltningssektorn Summa	-100 802	-72 580	-76 160
Totalsumma	-100 802	-72 580	-76 160

Verksamhet och övergripande mål

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

Verksamhetsmål 2022

Fortsatt underhåll och förbättring av kommunens idrottsanläggningar och dess utrustning. Upprätthålla skridskois på sandplanen och skidspår längs motionsslingan vid skolan så gått vädret 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.

Delta med personal i Godby ungdomsgårdsverksamhet.

Samarbeta med fritidsledare i andra kommuner för att kunna hålla i gemensamma fritidsaktiviteter, i synnerhet under skolloven.

Utveckla användandet av informationskanaler. Just nu delges information om fritidsaktiviteterna på skolans plattform itslearning, där man når eleverna och dess vårdnadshavare i Sunds skola. Det borde dock finnas en kompletterande informationskanal där man även når ut till de invånare i Sund som inte har tillgång till itslearning. (Ett förslag skulle vara att uppdatera Sunds Facebooksida alternativt att fritidsledaren har en egen Facebooksida.)

Kartlägga intresse och arrangera aktiviteter som inte är idrottsrelaterade. Exempelvis pysselkvällar.

Personal

Fritidsledare i 80 % befattning.

Ekonomiplan 2023-2024

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 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
C350 Medborgarinstitut			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 451	3 455	3 460
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 701	-25 300	-18 610
C350 Medborgarinstitut Summa	-19 250	-21 845	-15 150
C100 Förvaltningssektorn Summa	-19 250	-21 845	-15 150
Totalsumma	-19 250	-21 845	-15 150

Verksamhet och övergripande mål

- Allmänbildande och meningsfull fritidssysselsättning för Sunds kommuninvånare.

Verksamhetsmål 2022

- 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.

Ekonomiplan 2023-2024

- 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.

3.5. Kommunernas socialtjänst

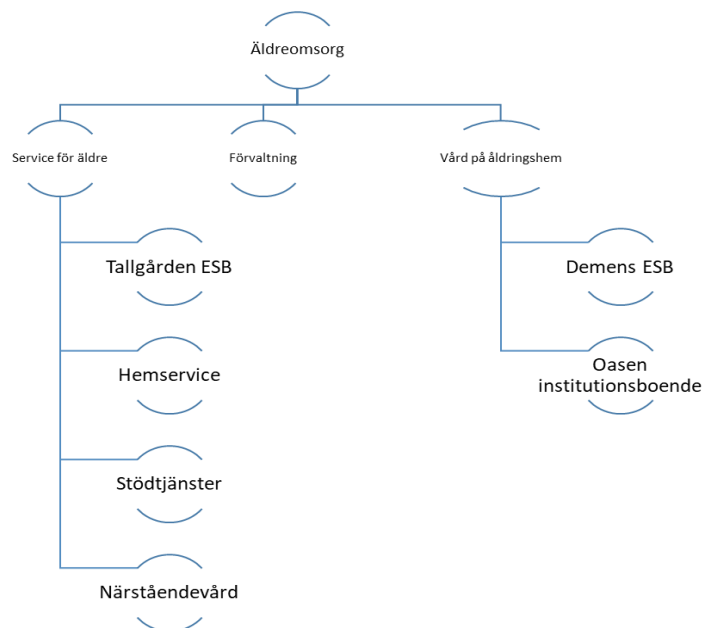
Ansvarsperson: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C100 Förvaltningssektorn			
C210 Kommunernas Socialtjänst			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	90 124		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-853 217	-798 360	-831 000
A7100 AVSKRIVNINGAR	-1 240		
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-764 333	-798 360	-831 000
C100 Förvaltningssektorn Summa	-764 333	-798 360	-831 000
Totalsumma	-764 333	-798 360	-831 000

Observera att siffrorna i kolumn bokslut 2020 så bedrivs IFO-delen av verksamheten i Sunds kommun och från 1.1.2021 så överflyttades verksamheten enligt lag till KST.

4. Äldreomsorg

Ansvarsperson: Äldreomsorgsledaren



Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	262 070	218 300	258 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 455 028	-1 365 561	-1 532 730
A7100 AVSKRIVNINGAR		-1 440	
C420 Äldreomsorg Summa	-1 192 958	-1 148 701	-1 274 230
C200 Socialväsendet Summa	-1 192 958	-1 148 701	-1 274 230
Totalsumma	-1 192 958	-1 148 701	-1 274 230

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	262 147	218 300	258 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 574 317	-1 497 231	-1 646 480
A7100 AVSKRIVNINGAR		-1 440	
C420 Äldreomsorg Summa	-1 312 170	-1 280 371	-1 387 980
C200 Socialväsendet Summa	-1 312 170	-1 280 371	-1 387 980
Totalsumma	-1 312 170	-1 280 371	-1 387 980

4.1. Förvaltning

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 599	-69 690	-72 060
C420 Äldreomsorg Summa	-5 599	-69 690	-72 060
C200 Socialväsendet Summa	-5 599	-69 690	-72 060
Totalsumma	-5 599	-69 690	-72 060

Verksamhet och övergripande mål

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

Verksamhetsmål 2022

- Upprätthålla den skapade ledarskaps strukturen inom äldreomsorgen i Sund.
- Fortsätta öka andelen av hemtjänst (service i det egna hemmet) för att förlänga hemmaboende för de äldre innevånarna.
- Effektivisera det operativa arbetet med hjälp av digitala- och tekniska verktyg, bland annat programmet Abilita mobilia.
- Se över och vid behov revidera kriterier för olika vårdnivåer samt kriterierna för närståendevård.
- Arbeta aktivt för att trygga tillgången av behörig och kunnig personal på alla nivåer inom äldreomsorgen.
- Fortsätta det samarbete som pågår mellan de Norr åländska kommuner gällande äldreomsorgen. Bland annat jobba vidare med Äldreomsorgsledarnas nätverksgrupp, Äldrerådet, köpa vårdplatser och hemtjänst av varandra vid behov.
- Förbättra samarbete med Oasen, speciellt gällande utrednings platser, så att klienten alltid får tillgång till den rätta vårdnivån.
- Förening olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet, genom att skola och daghem kommer och träffar de äldre på Tallgården eller att de äldre kan besöka daghem och skola.
- Påbörja Dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen, då förhoppningsvis pandemirestriktionerna minskar och höjd vaccinations grad uppnås bland befolkningen

Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Äldreomsorgsledare	40%	100%	100%
Föreståndare	60%	0%	0%
Viceföreståndare	40%	0%	0%
Byråsekreterare	17%	17%	17%
Totalt	157%	117%	117%

Ekonomiplan 2023-2024

- Vidhålla förvaltnings funktionen.
- Upprätthålla den skapade strukturen inom äldreomsorgen i Sund.
- Fortsätta utveckla andelen av hemtjänst (service i det egna hemmet) av den totala hemservicen.
- Effektivisera det operativa arbetet med hjälp av digitala- och tekniska verktyg.
- Fortsätta att arbeta för att erbjuda närståendevårdare en god tillvaro.
- Arbeta aktivt för att trygga tillräcklig personal inom äldreomsorgen.
- Fortsätta det samarbete som pågår mellan Norr Åländska kommunerna gällande äldreomsorgen.
- Förbättra samarbete med Oasen.
- Förening olika generationer inom samhället genom samarbete med kommunens skola och daghemmet.
- Utveckla dagverksamhetsfunktioner inom äldreomsorgen.

4.2. Service för äldre

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C422 Service för äldre			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	259 713	218 300	258 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 280 394	-1 155 270	-1 239 120
A7100 AVSKRIVNINGAR		-1 440	
C422 Service för äldre Summa	-1 020 681	-938 410	-980 620
C420 Äldreomsorg Summa	-1 020 681	-938 410	-980 620
C200 Socialväsendet Summa	-1 020 681	-938 410	-980 620
Totalsumma	-1 020 681	-938 410	-980 620

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C422 Service för äldre			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	259 790	218 300	258 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 399 683	-1 286 940	-1 352 870
A7100 AVSKRIVNINGAR		-1 440	
C422 Service för äldre Summa	-1 139 893	-1 070 080	-1 094 370
C420 Äldreomsorg Summa	-1 139 893	-1 070 080	-1 094 370
C200 Socialväsendet Summa	-1 139 893	-1 070 080	-1 094 370
Totalsumma	-1 139 893	-1 070 080	-1 094 370

Verksamhet och övergripande mål

- Resultatområdet omfattar verksamheten på Tallgården ESB, hemservice och stödtjänster. På Tallgården ESB erbjuds periodvård samt långtidsvård på effektiverat serviceboende nivå. På Tallgården finns också möjlighet för dag alternativt natt vård samt lagstadgad möjlighet till 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, samt inköpsservice. Olika former av stödtjänster beviljas enligt behovsprövning.
- Närståendevårdstöd för personer över 65 år beviljas enligt kriterier.

Övergripande mål för resultatområdet är:

- Att kunna producera service av hög kvalitet som kännetecknas av god omsorg, 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 samt informera om de aktiviteter som tredje sektorn erbjuder till personer som fungerar som närståendevårdare.

Verksamhetsmål 2022

- För att kunna säkerställa trygg vård av hemservice klienter är ibruktagande av digital verktyg tex Abilita Mobilia, till detta behöver det skaffas tre nya mobiltelefoner samt tillgång till programmet.
 - Behovet av måltidsservice på helgerna har ökat och antalet klienter som får måltidsservice som stödtjänst har ökat i kommunen under 2021.
 - För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personal behöver bord och stolar i matsalen förnyas.
 - Allt husgeråd behöver bytas ut.
 - På grund av både mera strikta regler för beviljande av hjälpmedels utlåning via ÅHS och det skaffas en stålift.
 - Två nya vårsängar med bäddmått 90cm x 225cm inklusive madrasser, 1 st Raizer Liftupp,
 - Det behöver skaffas en multifärglaserskrivare till Äldreomsorgen.
 - Investeringarna har delats in i 3 projekt.
- Investeringar
- Projekt 1 Matsal; Nytt matsalsmöblemang
 - Projekt 2: Arbetsergonomi och patientsäkerhet
 - Projekt 3 Larmsystem

Motiveringar till ändring

Det finns ett eftersatt behov av att förnya i synnerhet inventarier av olika slag då detta är ett särskilt eftersatt område.

- Matsals möblemanget behöver bytas ut i sin helhet, För att kunna trygga levnadsmiljön för de äldre samt arbetsergonomin för personal behöver bord och stolar i matsalen förnyas. Ett vitrinskåp för förvaring av husgeråd, samt en skänk för att skapa en enklare situation vid måltiderna.
- Husgeråd bl a tallrikarna, koppar och muggar är krackelerade i glasyren efter många års användning, detta är en hygienisk risk. Bestick och glas behöver även bytas ut då speciellt besticken varit i bruk i många år. Det finns även en estetisk aspekt i att ha husgeråd som matchar.
- Gällande personliftar så räknas alla förflyttningshjälpmedel som arbetsredskap, vilka arbetsgivaren har skyldighet att anskaffa.
- Två nya vårsängar med bäddmått 90cm x 225cm inklusive madrasser , 1 st stålft behövs för att flytta klienter från tex säng till stol och 1 st Raizer Liftupp, mobil lyftanordning som underlättar vid hemtjänst uttryckningar där klienten har fallit.
- Nytt klientlarmsystem Vivago med lokal support och service. Det larmsystem som idag används på Tallgården är ej i bruk taget till fullo, då mjukvaran ej har kontrakterats med den svenska leverantören. Det innebär att larmet ej används på ett effektivt och mångsidigt sätt, idag fungerar larmet endast som larm och är inte till hjälp i arbetet för vårdpersonalen. En del av den teknik som installerades vid utbyggnaden för ca tio år sedan är uttjänt och behöver bytas ut. Därmed skulle det vara lämpligt att installera det lokala larmet Vivago, där support och service finns enkelt tillgängligt och då Vivago redan används till trygghetslarm till de klienter som har trygghetslarm som en stödtjänst.

Personal

Personal på Tallgården	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Äldreomsorgsledare	100%	100%	40%
Föreståndare	0%	0%	60%
Viceföreståndare	0%	0%	40%
Byråsekreterare	17%	17%	17%
Summa ledning	117%	117%	157%
Vårdpersonal			
Ansvarig närvårdare	100%	100%	100%
Närvårdare	920%	780%	1121%
Närvårdare, natt	439%	440%	410%
Summa närvårdare	1459%	1320%	1631%
Lokalvård			
Lokalvårdare	160%	160%	160%
Summa lokalvård	160%	160%	160%
Kök			
Ledande kock	100%	100%	100%
Kock	140%	140%	140%
Summa kök	240%	240%	240%
Övrig personal			
Matutkörare	0%	35%	0%
Summa övrig personal	0%	35%	0%
Totalt personal	1976%	1872%	2188%

Ekonomiplan 2023-2024

- Inköp av 2-3 nya vårsängar med madrasser per år med början 2022, de nya sängarna skall vara bredare och längre. Detta för att bland annat de luft madrasser som används till våra svårt rörelsehindrade klienter skall passa. Samt att det är bekvämare med en bredare säng. Det behövs även sängar som är längre än 200cm i bäddlängd, då det finns klienter som är långa.
- Upprätthålla kontinuerliga inköp av husgeråd och köksutrustning.
- Förnya möblemanget i sällskaps/tv rum.
- Utöka personalkapaciteten i köket från 240% till 280% under 2023, det är redan på gränsen för vad som hinns med av köksarbetet. Succesivt ökar matservice som stödtjänst vilket märkts tydligt under 2021. Skulle dessutom Tallgården vara fullbelagt (28 boende) samt period- och avlastnings boende blir det mycket svårt att klara av köksarbetet med befintliga resurser.

Nyckeltal

Tallgården	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Maximalt antal vård dygn	10 220	10 220	10 220
Permanent vård dygn	6 570	7 665	7 665
Periodvård dygn	1 095	600	400
Vårdkategori, medeltal	0	2,8	3
Totalt antal platser	28	28	28
Boende antal medeltal	0	21	21
Beläggning	75%	75%	75%
Antal närvårdare	16,31	13,2	14,9
Personaldimensionering	0	0,75	0,71
Hemservice			
Tillfälliga hemservicebesök	361	50	150
Regelbunden hemservice, besök	240	1 500	500
Transportservice mellan hemmet och Tallgården	0	3	4
Trygghetstelefon			
Antal klienter i kommunen	9	20	20
Installerade på Tallgården	28	28	28
Måltidsservice, stödtjänst			
Antal transporterade portioner	2 160	2 500	2 700
Närståendevård över 65 år	7	8	10
Vårdkategori 1	4	4	6
Vårdkategori 2	1	3	3
Vårdkategori 3	2	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.

4.3. Vård på åldningshem

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C200 Socialväsendet			
C420 Äldreomsorg			
C423 Vård på åldningshem			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 357		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-169 035	-140 601	-221 550
C423 Vård på åldningshem Summa	-166 678	-140 601	-221 550
C420 Äldreomsorg Summa	-166 678	-140 601	-221 550
C200 Socialväsendet Summa	-166 678	-140 601	-221 550
Totalsumma	-166 678	-140 601	-221 550

Verksamhet och övergripande mål

Till Sunds kommun bjuder Oasen följande vårdformer:

- Institutionsvård
- Demensvård på institutionsnivå
- Dagverksamhet för minnessjuka klienter.

Sunds kommun äger fyra vårdplatser hos Oasen.

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

Verksamhetsmål 2022

Budgeteras för två platser på Institution Demens för hela 2022.

Det budgeteras även för en plats på Dagverksamhet för minnessjuka klienter, á ett besök per vecka.

Motiveringar till ändring

Det budgeteras för två demensplatser institution på helårs basis, i och med att det under 2021 nyttjas två sådana platser.

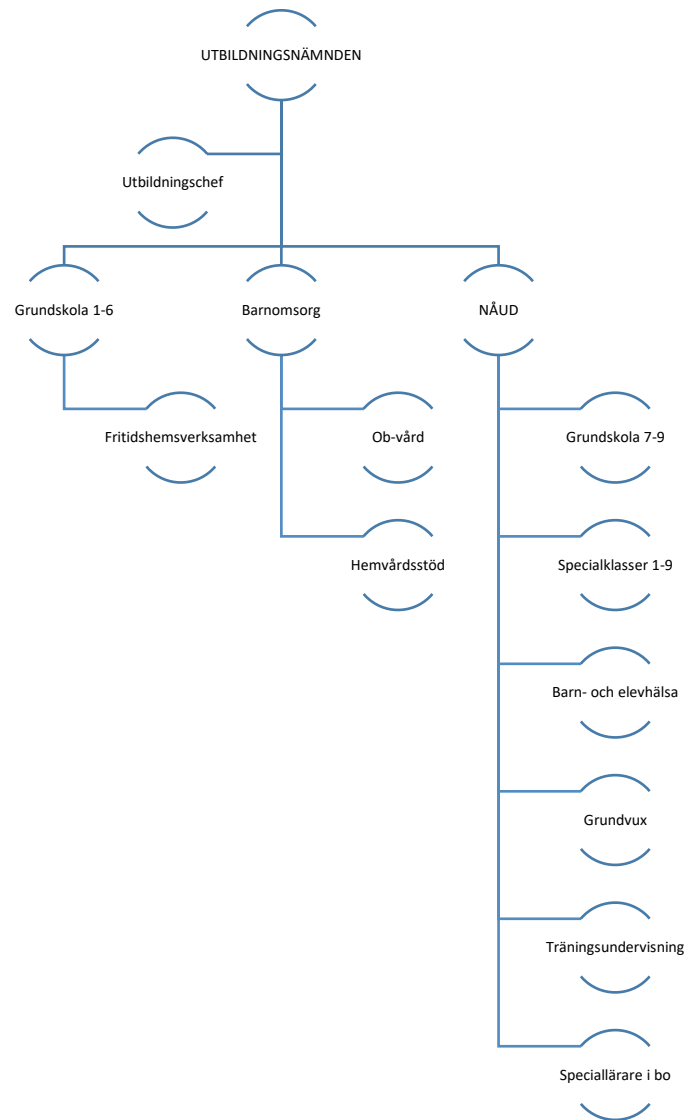
Dagverksamhetsplatserna är tänkta för de klienter som vårdas av närstående vårdare i det egna hemmet.

Ekonomiplan 2023-2024

- Utveckla dagverksamhet för minnessjuka hemmaboende klienter i kommunens egen regi.

Utnyttja platserna vid Oasen endast när det för klienten är den optimala vårdnivån.

5. Utbildningsnämnden



Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	90 124	85 200	72 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 288 395	-2 356 778	-2 310 820
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 250	-12 180	-12 330
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 211 522	-2 283 758	-2 250 660
Totalsumma	-2 211 522	-2 283 758	-2 250 660

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	90 124	85 200	72 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 447 733	-2 542 728	-2 498 810
A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 250	-12 180	-12 330
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 370 860	-2 469 708	-2 438 650
Totalsumma	-2 370 860	-2 469 708	-2 438 650

5.1. Förvaltning

Ansvarsperson: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C311 Förvaltning			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 104	-1 028	-1 180
C311 Förvaltning Summa	-1 104	-1 028	-1 180
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 104	-1 028	-1 180
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 104	-1 028	-1 180
Totalsumma	-1 104	-1 028	-1 180

Verksamhet och övergripande mål

Utbildningsnämndens verksamhet stadgas bland annat i Landskapslag för barnomsorg och grundskola (2020:32). Utbildningsverksamheten omfattar barnomsorg, grundskola inklusive fritidshemsverksamheten och grundskoleutbildning för andra än läropliktiga ”grundvux”.

Kommunen är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Kommunen ska planera, utveckla, genomföra samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen. Förvaltningen av kommunens utbildningsverksamhet sköts av utbildningsnämnden i Sund. För utbildningsverksamheten finns en gemensam tjänst som utbildningschef för kommunerna på norra Åland. Tjänsten administreras av Norra Ålands utbildningsdistrikt. I distriktet finns två gemensamma specialbarntädgårdslärartjänster, skolkuratorer och skolpsykolog genom köptjänst av Mariehamn. Dessa tjänster administreras genom NÅUD.

Utbildningschefen är föredragande i utbildningsnämnden och bistår i beredningen av ärenden av tjänstemännen för varje sektor; skolföreståndaren och daghemsföreståndaren.

Verksamhetsmål 2022

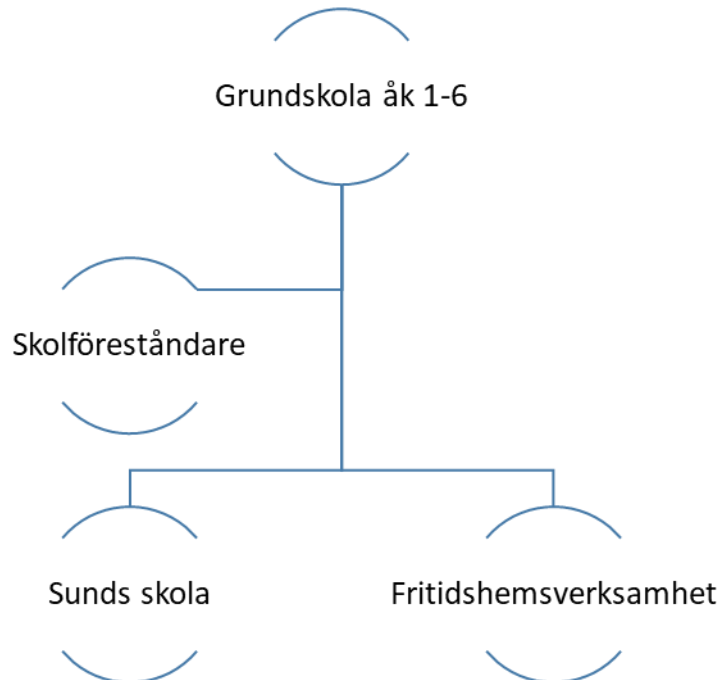
- Implementering av nya lagen och läroplanerna för barnomsorg och grundskola

Ekonomiplan 2023-2024

Utifrån elevstatistiken och födda barn i kommunen ser nämnden en nedgång. Minskningen av antalet barn påverkar inte daghemmet nämnvärt medan skolan kan göra effektiviseringar inom personalen. För elever i högstadiet har Sund en kraftig elevutveckling 2022-23 medan en nedgång 2024.

5.2. Lågstadieverksamhet och fritidshem

Ansvarsperson: Skolföreståndare



Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C312 Sunds skola			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 509	21 200	22 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-857 020	-893 130	-838 380
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 856	-4 480	-3 650
C312 Sunds skola Summa	-828 367	-876 410	-819 540
C310 Grundläggande utbildning Summa	-828 367	-876 410	-819 540
C300 Utbildningsnämnden Summa	-828 367	-876 410	-819 540
Totalsumma	-828 367	-876 410	-819 540

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C312 Sunds skola			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 509	21 200	22 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-964 686	-1 018 100	-960 550
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 856	-4 480	-3 650
C312 Sunds skola Summa	-936 033	-1 001 380	-941 710
C310 Grundläggande utbildning Summa	-936 033	-1 001 380	-941 710
C300 Utbildningsnämnden Summa	-936 033	-1 001 380	-941 710
Totalsumma	-936 033	-1 001 380	-941 710

Verksamhetsmål 2022

Skolan vill fokusera på trygghet, lärande och samarbete.

Trygghet

- Trygghet är för oss basen där all utveckling tar sin början och innefattar såväl den psykiska som den fysiska miljön. Trygga individer har bättre förutsättningar att utvecklas och lära. Det handlar om att vara trygg i sin omgivning, men också i sig själv.
- I vår skola vill vi att det skall råda en positiv anda. Våra elever skall våga uttrycka sig, lita på vuxna och de skall få uppleva att vi ser dem.

Lärande

- I Sunds skola skall eleverna få utvecklas utifrån sina egna förutsättningar. Vi har tydliga mål och inställningen är att alla kan lyckas. Lärmiljön skall vara positiv och engagerande.
- Eleverna får lära sig att utvärdera sig själva och sina mål. Lärprocessen är lika viktig som resultatet.

Samarbete

- Samarbete handlar om att tillsammans kunna arbeta mot gemensamma mål. Ett framgångsrikt samarbete bygger på delaktighet, individuellt ansvarstagande, god kommunikation och tydliga mål. I samarbetet lär vi oss lyssna på varandra och respektera olika åsikter. Individuella skillnader skall vi lära oss se som en styrka att dra nytta av för att lära oss mer.

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

- eleverna skall lära sig ställa upp självständiga mål och bedöma resultatet/se sambandet mellan uppställda mål och resultat
- eleverna skall lära sig att ta ansvar och respektera varandra
- uppmuntra till självständigt tänkande

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

Personal

Sunds skola	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Skolföreståndare	1	1	1
Klasslärare	5	5	5
Timlärare	Vt 18vt/ ht 0 vt	20 vt	23 vt
Speciallärare	1	1	1
Elevassistent	2st/120,3%	2st/118,7%	3,5 st/227%
Ledande kock	1	1	1
Kock	0,5	0,5	0,5
Lokalvårdare	1,4	1,4	1,4

Nyckeltal

Sunds skola	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Elevantal	57	65	68
Timresurs	149	179	187
Timresurs/elev	2,6	2,69	2,68
Skolskjutskostnad/ elev	1 856 €	1 935 €	1 441 €*
Livsmedelskostnad/ portion**	2,88 €	3,06 €	3,03 €*
Kostnad/ elev	14 440 €	13 414 €	12 125 €*

*Skolan stängd 8 veckor pga. Corona

**I skolan serveras lunch och mellanmål åk 3-6.

Förklaring till förändringar

- Minskande elevantal
- Sammansatta klasser

Fritidshemmet

Verksamhet och övergripande mål

- Att stödja och komplettera hemmets fostran.
- Att ge barnen tid att leka och utvecklas genom leken.
- Att ge barnen en god omvårdnad i en stressfri miljö.
- Att ge etisk fostran, lära barnen visa hänsyn, respekt, ta ansvar och att kunna samarbeta.
- Att lära barnen uttrycka sina tankar och känslor i ord.
- Att ge erfarenheter och upplevelser inom:
 - Fysisk fostran
 - Språklig medvetenhet
 - Bild och skapande
 - Natur och miljö
- Att hjälpa barnen att klara av vardagliga sysslor i hemmet.

Verksamhetsmål 2022

- Utveckla det sociala samspelet mellan barnen.
- Deltagande i tillredandet, dukning och avdukning vid mellanmålet.

Verksamhetsmål ekonomiplan 2023-2024

- Fortsätta utredningen av en mer permanent plats för eftermiddagsverksamheten.

Personal

Fritidshemsverksamhet	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Fritidshemsledare	1/ 72,2%	1/ 72,2%	1/ 72,2%
Assistent	1/ 26,8%	1/35,5%	1/45,1
Inskrivna barn	10,5	13	11,5
Kostnad/ barn	2 727 €	2 468 €	2 008 €

5.3. Högstadiesamhet

Ansvarsperson: Utbildningschef

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C310 Grundläggande utbildning			
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-690 548	-716 380	-701 860
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt Summa	-690 548	-716 380	-701 860
C310 Grundläggande utbildning Summa	-690 548	-716 380	-701 860
C300 Utbildningsnämnden Summa	-690 548	-716 380	-701 860
Totalsumma	-690 548	-716 380	-701 860

Nyckeltal

Elevantal Ghs	Kommun	BOKSLUT 2019	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021	BUDGET 2022	%-förändr 2019-2022	PLAN 2023	PLAN 2024
	Finström	98,5	97,5	98	97	-1,52%	99,5	102,5
	Geta	13	14	15,5	15,5	19,23%	14	15
	Saltvik	58,5	59	66,5	64	9,4%	56	48
	Sund	31,5	38,5	42	40,5	28,57%	34	29
	Vårdö	10,5	15	19	18,5	76,19%	16	11,5
Totalt medlemskommuner		212	224	241	235,5	11,56%	219,5	206
	Elev fr annat distrikt	2	2	1,5	1,5	-25,00%	1	0,5
Högstadieselev i skola i Nåhd		214	226	242,5	237	11,09%	220,5	206,5
	Elev i annat distrikt	2	5	4	6	200,00%	1	0,5

Jämförelse utfall 2019, rambudget 2020 och 2021

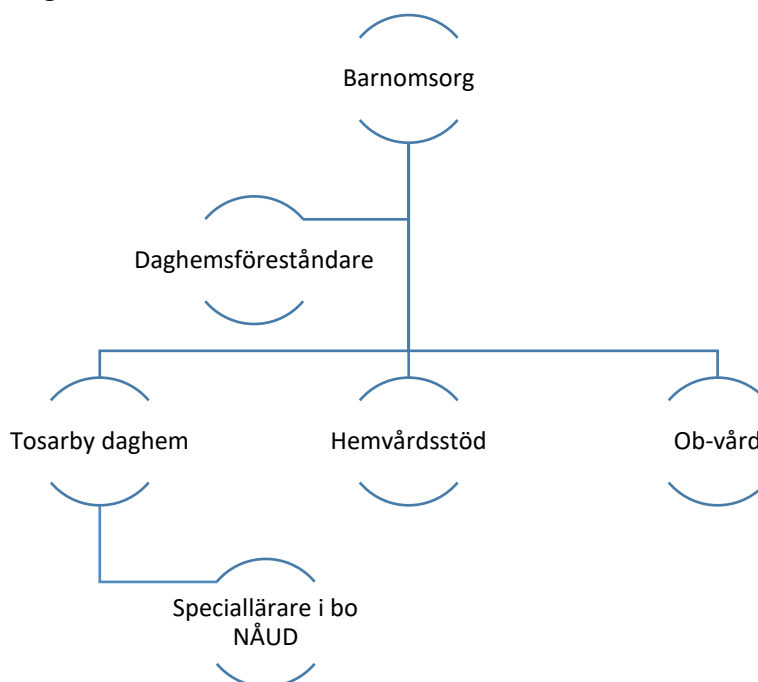
	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Förändr 22/19	Förändr % 22/19	Förändr % 22/21
Finström	1 640 763	1 536 953	1 573 142	1 621 950	-18 813	-1,1%	3,1%
Geta	216 985	214 760	241 340	273 483	56 498	26,0%	13,3%
Saltvik	922 624	866 357	987 850	983 005	60 381	6,5%	-0,5%
Sund	530 253	596 716	663 217	654 666	124 413	23,5%	-1,3%
Vårdö	176 836	223 624	286 961	287 247	110 411	62,4%	0,1%
	3 487 460	3 438 410	3 752 511	3 820 351	332 891	9,5%	1,8%

Total budgeten inkl träningsundervisningen, elev i annat distrikt, FBU-lärare, skolgång i grundvux, elever i hemundervisning och speciallärare i barnomsorgen.

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Förändr 22/19	Förändr 22/19 %	Förändr % 22/21
Finström	1 764 029	1 655 646	1 685 528	1 893 793	129 763	7,4%	12,4%
Geta	265 906	267 941	354 032	391 406	125 500	47,2%	10,6%
Saltvik	1 066 479	1 026 424	1 169 937	1 131 198	64 719	6,1%	-3,3%
Sund	672 061	702 207	727 382	721 477	49 416	7,4%	-0,8%
Vårdö	284 026	312 765	360 878	378 386	94 360	33,2%	4,9%
	4 052 502	3 964 984	4 297 757	4 516 260	463 758	11,4%	5,1%

För mer information om budgetens innehåll hänvisas till NÅUD:s budget.

5.4. Barnomsorg



Ansvarsperson: Daghemsföreståndaren

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C320 Barnomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 615	64 000	50 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-739 722	-746 240	-769 400
A7100 AVSKRIVNINGAR	-9 394	-7 700	-8 680
C320 Barnomsorg Summa	-691 502	-689 940	-728 080
C300 Utbildningsnämnden Summa	-691 502	-689 940	-728 080
Totalsumma	-691 502	-689 940	-728 080

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C300 Utbildningsnämnden			
C320 Barnomsorg			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 615	64 000	50 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-790 952	-807 220	-835 220
A7100 AVSKRIVNINGAR	-9 394	-7 700	-8 680
C320 Barnomsorg Summa	-742 732	-750 920	-793 900
C300 Utbildningsnämnden Summa	-742 732	-750 920	-793 900
Totalsumma	-742 732	-750 920	-793 900

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.

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

Verksamheten stöder sig på

- Landskapslagen för skola och barnomsorg (2020:32) – implementering av lagen i verksamheten kontinuerligt under 2021-2022.
- Läroplanen ”Grunderna för förundervisning för landskapet Åland” ((revideras inför 2022 och under hela 2022 startas en implementering som styrs i första hand av LR och handleds i verksamheterna av daghemsföreståndarna).
- Tosarby daghems arbetsplan (uppdateras årligen).

Barnomsorgen är uppbyggd av pedagogik och omsorg. Verksamhetsinnehållet skall tillgodose alla barns behov av lek och positiva erfarenheter samt erbjuda en trygg miljö som stöder barnets utveckling, lärande och sociala kompetens. Barnomsorgen skall möta de aktuella barngruppernas behov och även se till det enskilda barnet. Särskild uppmärksamhet skall ägnas åt att varje barn erhåller gynnsamma och likvärdiga 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 2022

- Uppmärksammandet av Åland 100 år.
- Fortsatt bekräftande av rutiner för barnhälsoarbetet.

Verksamhetsmål ekonomiplan 2022-2023

Nativiteten är fortsättningsvis tämligen låg i Sund, och det pendlar kraftigt mellan årskullarna vilket såklart medför ett ojämnt barnantal vid daghemmet. Vi har dock haft en positiv inflyttning av barn i daghemsålder vilket hjälper våra siffror i positiv bemärkelse. Det är fortsättningsvis ett högt behov av specialpedagogiska insatser och likaså språkstöd för barn med annat modersmål vilket kräver resurser.

Barnomsorgen står inför en revidering av vår läroplan ”Grunderna för förundervisningen på Åland” framskjuten till hösten 2022 och för denna är de ekonomiska konsekvenserna ännu oklara. Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola (2020:32) som sjösattes i januari 2021 påverkar vår verksamhet framför allt i tid. Lärarna i barnomsorg måste ta av sin barngruppstid för att t.ex. implementera barnhälsoarbetet.

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

Motivering till ändringar

Barnomsorgen kommer inte att göra så stora ekonomiska förändringar annat än utökade assistentresurser för barn i behov av särskilt stöd.

De ökade utgifterna för städmaterial beror på ett utökat behov av förbrukningsvaror framför allt pappershanddukar som ett resultat av den pågående pandemin vilka vi förutspår kommer kvarstå.

Investeringsprojekt för Tosarby daghem:

Bara tidigare framskjuta presenterade investeringar i form av yttrenovering av Sjöbacken samt byte av värmepump.

Personal

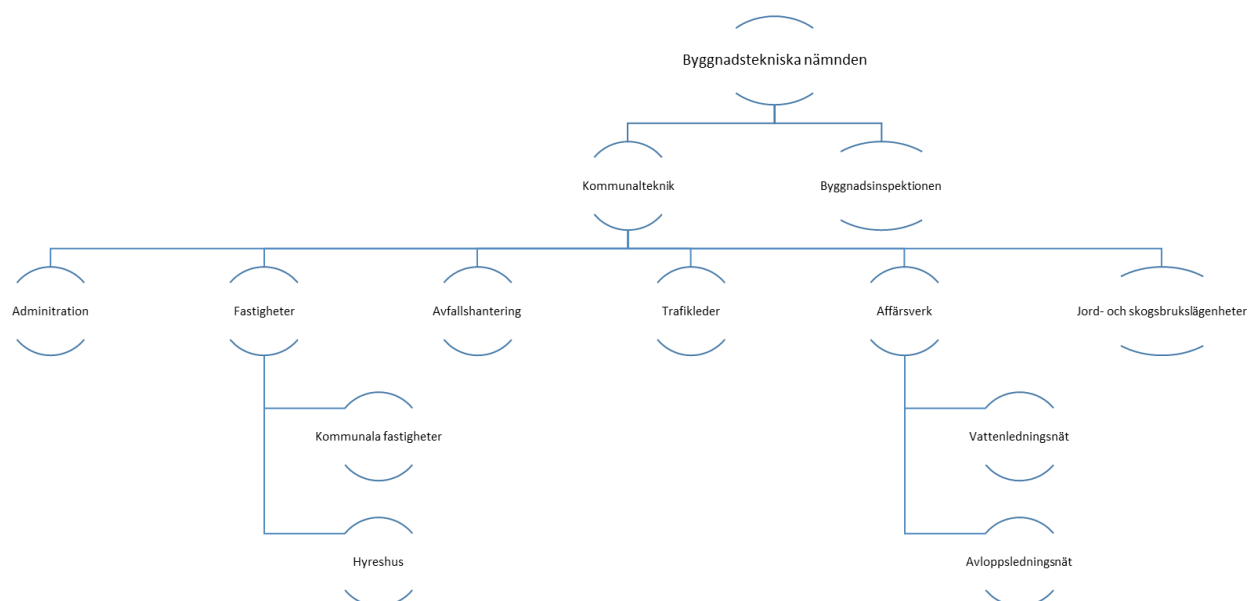
Barnomsorgen	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Daghemsföreståndare	1	1	1
Lärare i barnomsorg	3	3	3
Barnskötare	5,54/4,8	4,4/5,4	5,8
Assistent	2,54	1,78	0,78
Kock	1	1	1
Lokalvårdare	1	0,78/1	0,78
Byråsekreterare, kommunkansliet	0,22	0,22	0,22

Barn	Barn (0-6 år) boende i kommunen december 2020	Barn på dagis hösten 2021
Barn 0-6 år	47	33
2020	10	1
2019	5	3
2018	10	10
2017	5	2
2016	10	10
2015	7	7

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Kostnader per barn i barnomsorgen	19 449€	18 385€	17 830€
Livsmedelskostnad/ portion**	3,06 €	2,26 €	2,80 €

** på daghemmet serveras morgonmål, lunch och mellanmål.

6. Byggnadstekniska nämnden



Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	479 935	509 325	528 490
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-743 704	-855 431	-862 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-326 978	-332 050	-352 700
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-590 748	-678 156	-687 100
Totalsumma	-590 748	-678 156	-687 100

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	821 508	907 095	914 460
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-765 439	-879 791	-880 070
A7100 AVSKRIVNINGAR	-326 978	-332 050	-352 700
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-270 909	-304 746	-318 310
Totalsumma	-270 909	-304 746	-318 310

Personal	Budget 2021	Bokslut 2020
Benämning	% av heltid	% av heltid
Byggnadsinspektör/kommuntekniker	30%/70%	30%/70%
Byråsekreterare byggnadsinspektionen/tekniska	10%/30%	10%/30%
Byråsekreterare avfallshanteringen	5%	5%
Fastighetsskötare	100%	100%
Serviceman	100%	100%

6.1. Teknisk administration

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	-101		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-63 268	-76 230	-70 560
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-63 369	-76 230	-70 560
C510 Tekniska sektorn Summa	-63 369	-76 230	-70 560
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-63 369	-76 230	-70 560
Totalsumma	-63 369	-76 230	-70 560

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C511 Förvaltning, tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	-101		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-66 781	-81 170	-71 890
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-66 882	-81 170	-71 890
C510 Tekniska sektorn Summa	-66 882	-81 170	-71 890
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-66 882	-81 170	-71 890
Totalsumma	-66 882	-81 170	-71 890

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 2022

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

Verksamhetsmål ekonomiplan 2023-2024

- 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
- Upprätta grundrenoverings och underhållsplaner för de kommunala fastigheterna.

Motivering till ändringar

Fram till år 2013 var resurserna inom byggnadstekniska administrationen 135% för att sedan på grund av omstrukturering och besparingsskäl minskats till 100%.

Arbetsmängden minskade inte i samma omfattning och nu finns en ”arbetsskuld” som gör sig allt mer påmind.

6.2. Fastigheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	264 445	294 215	308 900
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-426 146	-507 056	-505 590
A7100 AVSKRIVNINGAR	-258 346	-259 250	-256 800
C510 Tekniska sektorn Summa	-420 047	-472 091	-453 490
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-420 047	-472 091	-453 490
Totalsumma	-420 047	-472 091	-453 490

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	590 868	676 885	679 590
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-441 296	-522 156	-520 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-258 346	-259 250	-256 800
C510 Tekniska sektorn Summa	-108 774	-104 521	-98 080
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-108 774	-104 521	-98 080
Totalsumma	-108 774	-104 521	-98 080

Verksamhet och övergripande mål

Byggnaderna sköts och underhålls med långsiktiga mål med inriktning på:

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

6.2.1. Kommunala fastigheter

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	63 631	58 900	82 800
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-172 708	-221 550	-228 540
A7100 AVSKRIVNINGAR	-201 920	-204 410	-203 720
C512 Kommunala fastigheter Summa	-310 996	-367 060	-349 460
C510 Tekniska sektorn Summa	-310 996	-367 060	-349 460
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-310 996	-367 060	-349 460
Totalsumma	-310 996	-367 060	-349 460

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C512 Kommunala fastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	381 937	433 370	445 290
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-180 512	-229 050	-236 460
A7100 AVSKRIVNINGAR	-201 920	-204 410	-203 720
C512 Kommunala fastigheter Summa	-494	-90	5 110
C510 Tekniska sektorn Summa	-494	-90	5 110
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-494	-90	5 110
Totalsumma	-494	-90	5 110

Verksamhetsmål 2022

- Underhålla fastigheter inom ramen för budgeterade medel.
- Daghemmet :Byte av undertak i delar av avdelningen Sjöbacken 8.400 €
- Kommungården: Iordningställande av sammanträdesrum samt göra arbetsrum av receptionen 5.500 €.
- Tallgården: Ny torktumlare 3.000 €

Ekonomiplan 2023-2024

- Skolan: Målningsrenovering och golvmattsbyten i två klassrum per år (årskostnad 9.500 €).
- Tallgården: Persiennar (9 000 €)
- Daghemmet: Målningsrenovering Sjöbacken (9.000 €)
- Kommungården: Utvändig målning (9.500 €)

Motiveringar till ändring

Ingen ändring sen tidigare, löpande underhåll sker utgående från budgeterade medel.

6.2.2. Hyresfastigheter

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	200 814	235 315	226 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-151 132	-131 380	-122 740
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 374	-49 790	-48 030
C513 Hyresfastigheter Summa	-1 692	54 145	55 330
C510 Tekniska sektorn Summa	-1 692	54 145	55 330
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-1 692	54 145	55 330
Totalsumma	-1 692	54 145	55 330

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C513 Hyresfastigheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	208 931	243 515	234 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-158 479	-138 980	-130 100
A7100 AVSKRIVNINGAR	-51 374	-49 790	-48 030
C513 Hyresfastigheter Summa	-922	54 745	56 170
C510 Tekniska sektorn Summa	-922	54 745	56 170
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-922	54 745	56 170
Totalsumma	-922	54 745	56 170

Verksamhet och övergripande mål

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

Verksamhetsmål 2022

- I Finby hyreshus källare görs en avloppsrenovering där gamla cement och gjutjärnsrör byts ut vid granskning har det visat sig att det kommer in betydande mängder dagvatten från huset till avloppsledningsnätet (12.000 €)
- Fortsätta med att göra köksrenoveringar där det finns gamla kök i dåligt skick i samband med att lägenheterna byter hyresgäst.

Verksamhetsmål ekonomiplan 2023-2024

Löpande utföra renoverings- och underhållsarbeten i hyreshusen.

Motivering till ändringar

Ändring i verksamheten kan komma att ske ifall kommunfullmäktige fattar beslut om att sälja hyresfastigheter.

Nyckeltal

Uthyrningsgrad i %				
Fastighet	Antal lgh	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Lisafastersgränd	8	95%	95%	95%
Stenbacka, Mångstekta	6	90%	90%	87%
Sundby IV	9	98%	98%	97%
Ruddammen	5	90%	95%	96%
Stenhaga	5	98%	95%	91%
Hemgården	8	95%	95%	92%
Finby hyreshus	4	90%	90%	98%
Medeltal	45	94%	94%	94%

6.2.3. Skötsel av fastigheter och kommunal teknik

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C514 Övrig fastighetsförvaltning			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-102 306	-154 126	-154 310
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 052	-5 050	-5 050
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-107 358	-159 176	-159 360
C510 Tekniska sektorn Summa	-107 358	-159 176	-159 360
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-107 358	-159 176	-159 360
Totalsumma	-107 358	-159 176	-159 360

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 2022

- 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.

Ekonomiplan 2023-2024

- Inrätta jourarbete för fastighetsskötaren och servicemannen.

Motiveringar till ändring

- Ingen ändring från tidigare år.

6.3 Avfallshantering

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C515 Avfallshantering			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 853	100 000	104 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-94 465	-95 970	-99 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 517	-3 520	-3 520
C515 Avfallshantering Summa	2 872	510	590
C510 Tekniska sektorn Summa	2 872	510	590
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	2 872	510	590
Totalsumma	2 872	510	590

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. Avtalet är i kraft fram till 1.9.2023. Kommunen administrerar och uppbär avgifter av hushåll och fritidsbebyggelse för att få kostnaderna täckta.
- Kommunen har en renhållningsplan som reglerar verksamheten.

Verksamhetsmål 2022

- Verksamheten fortgår som tidigare.
- Bibehålla frivilligheten när det gäller fastighetsnära hämtning av avfall.
- Avfallstaxan höjs med ca 4%

Ekonomiplan 2023-2024

- 2023 behöver en ny upphandling göras för skötseln av ÅVC och miljöstationer.
- Målning av huset vid ÅVC:n
- Revidera kommunens renhållningsplan i enlighet med den nya avfallslagstiftningen.

Motiveringar till ändring

- Avfallstaxan är i behov av höjning då mottagningsavgifterna för brännbart avfall är belagda med en förbränningsskatt sen 1.4.2020. Skattesatsen kommer att trappas upp och kommer att uppgå till 125 sek/ton 1.1.2022. Även en del av det farliga avfallet har belagts med en slutbehandlingsavgift.

6.4. Trafikleder, allmänna och detaljplaneområden

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C516 Trafikleder- och områden			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 097	17 000	16 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 745	-64 640	-60 900
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 976	-37 140	-41 720
C516 Trafikleder- och områden Summa	-55 625	-84 780	-86 320
C510 Tekniska sektorn Summa	-55 625	-84 780	-86 320
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-55 625	-84 780	-86 320
Totalsumma	-55 625	-84 780	-86 320

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 Avtal är tecknat fram till och med våren 2025.
- Kommunen iordningställer inte fler bostadsområden än de som finns detaljplanerade i dag.

Verksamhetsmål 2022

- Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator. (Grundrenovering och ytbeläggningar se investeringsbudget).
- Servicen med snöröjning av privata infarter fortgår som tidigare hela planperioden.

Ekonomiplan 2023-2024

- Rutinmässigt underhåll görs på kommunalvägar och bostadsgator.

Motiveringar till ändring

- Ingen ändring från föregående budgetperiod.

6.5. Vatten- och avloppsverksamhet

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C517 Vatten- och avloppsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 474	81 600	81 400
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83 084	-78 525	-90 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 140	-32 140	-50 660
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-40 750	-29 065	-60 130
C510 Tekniska sektorn Summa	-40 750	-29 065	-60 130
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-40 750	-29 065	-60 130
Totalsumma	-40 750	-29 065	-60 130

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C517 Vatten- och avloppsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	89 624	96 700	96 680
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83 084	-78 525	-90 870
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 140	-32 140	-50 660
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-25 599	-13 965	-44 850
C510 Tekniska sektorn Summa	-25 599	-13 965	-44 850
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-25 599	-13 965	-44 850
Totalsumma	-25 599	-13 965	-44 850

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 2022

- Förprojektering av kommunalt avlopp till Bomarsund.
- Ansluta fastigheter till det kommunala avloppet.

Ekonomiplan 2023-2024

- Ansluta fastigheter till det kommunala avloppet

Motiveringar till ändring

Ingen ändring från tidigare år. Viktigt att få fler anslutningar till det kommunala avloppet ur ett vattenmiljöperspektiv. Även för att få en långsiktigt bättre kostnadstäckningsgrad på det kommunala avloppet behöver inbokad reserverad volym nyttjas bättre.

Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Kunder vattenledningsnät	108	107	107
Inköpt vatten m3	9 000	9 000	10 866
Fakturerad vattenmängd m3	6 000	6 000	5 743
Kunder avloppsledningsnät	160	158	158
Levererad mängd avloppsvatten m3	27 400	27 400	22 448
Fakturerad mängd avloppsvatten m3	18 500	18 500	17 009

6.6. Jord- och skogsbrukslägenheter

Ansvarsperson: kommunteknikern

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C510 Tekniska sektorn			
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 667	4 430	3 810
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 565	-220	-3 150
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	7 102	4 210	660
C510 Tekniska sektorn Summa	7 102	4 210	660
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	7 102	4 210	660
Totalsumma	7 102	4 210	660

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 2022

- Plantera stormskadade ytor på Svensböleskogen efter stormen Alfrida.

Ekonomiplan 2023-2024

- Genomföra slutavverkning på södra skiftet vid Vestergårds i Björby.

6.7. Byggnadsinspektionen

Ansvarsperson: byggnadsinspektören

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C520 Byggnadstillsyn			
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 501	12 080	14 080
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 433	-32 790	-31 930
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-20 932	-20 710	-17 850
C520 Byggnadstillsyn Summa	-20 932	-20 710	-17 850
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-20 932	-20 710	-17 850
Totalsumma	-20 932	-20 710	-17 850

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C500 Byggnads-tekniska nämnden			
C520 Byggnadstillsyn			
C521 Byggnadsinspektionen			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 501	12 080	14 080
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-38 504	-37 110	-32 500
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-24 003	-25 030	-18 420
C520 Byggnadstillsyn Summa	-24 003	-25 030	-18 420
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-24 003	-25 030	-18 420
Totalsumma	-24 003	-25 030	-18 420

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 2022

- Bygglovens antal förväntas ligga på ungefär samma nivå som tidigare år.
- För ansökningar om avloppstillstånd förväntas inte ske någon förändring.

Ekonomiplan 2023-2024

- Arbeta för en gemensam miljöinspektör med fler kommuner.

Motiveringar till ändring

- Ingen ändring från tidigare år.
- Från landskapsregeringen nödvändiga regelförändringar, principbeslut och handledningsdirektiv gällande enskilda avlopp saknas ännu fastän de borde varit klara under år 2018.

Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Byggnadslov	34	32	36
därav bostadshus	3	2	6
Syner	60	60	45
Antal avloppstillstånd	6	6	8
därav nybyggnad	3	3	6
därav ombyggnad	3	3	2
Sammanträden	10	10	10

7. Brand- och räddningsverksamhet

Ansvarsperson: Räddningschefen

Externa intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C600 Gemensamma nämnder			
C610 Brand- och räddningsverksamhet			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 203	-48 025	-47 040
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 871	-15 870	-10 870
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-52 074	-63 895	-57 910
C600 Gemensamma nämnder Summa	-52 074	-63 895	-57 910
Totalsumma	-52 074	-63 895	-57 910

Totalt med interna intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C600 Gemensamma nämnder			
C610 Brand- och räddningsverksamhet			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 648	-70 975	-69 310
A7100 AVSKRIVNINGAR	-10 871	-15 870	-10 870
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-68 519	-86 845	-80 180
C600 Gemensamma nämnder Summa	-68 519	-86 845	-80 180
Totalsumma	-68 519	-86 845	-80 180

Verksamhet och övergripande mål

- Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninnevånarnas säkerhet samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning i företag och organisationer samt för allmänheten
- Kommunen medverkar i planerings-, informations- och utbildningsinsatser med anledning av räddningslagstiftningen. I det löpande arbetet skall kommunen på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår samt bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal.
- Genom verksamhetsansvariga utbilda och informera kommunens personal samt upprätthålla god kontakt med de i kommunen verksamma näringslivet
- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår därtill uppmuntra till en aktiv och mångsidig juniorverksamhet
- I samarbete för befolkningsskyddet upprätthålla och utveckla kommunens befolkningsskydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning.

Kommunens invånare skall erhålla en snabb och effektiv hjälp vid oförutsedd händelse.

Verksamhetsmål 2022

- I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielen.
- Utföra praktisk utrymningsövning i skola, förebyggande verksamhet i dagis och kommunens äldreomsorg.
- Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten
- Avtalsbrandkåren bibehåller sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå.
- Revidering av servicenivåbeslut.
- Riskinventering för flerbostadshus med inriktning av brandspridning via krypvind.

Verksamhetsmål ekonomiplan 2023-2024

- Upprätthålla brandkårens utrustning och manskapsnumerär vid minst nuläget, samt särskilt beakta behovet av skolning och utbildning.
- Att eleverna i kommunens skola erhåller vetskap och kunskap om utrymning av byggnad.
- Införskaffande av båt+trailer.
- Införskaffande av fyrhjuling.

Befolkningsskyddet

- Att med beviljade medel på bästa möjliga sätt upprätthålla och förnya kommunens befolkningsskyddsutrustning.
- Revidering av beredskapsplan.
- Övergripande plan över kommunens fastigheter, behovet av avbrottsfri kraft och värmeproduktion.

Motivering till ändringar

- I ramen för RÅL har upptagits fullt ut anslag för tjänsten som brandmästare. Sunds totalt ökade kostnader beräknas till 730 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även löneförhöjningar samt därtill utbyte av ledningsbil för räddningsmyndigheten. Ersättningen enligt avtal till Sunds FBK bibehålls oförändrat.

- Eventuella inbesparingar kommer sannolikt att ge konsekvenser för kommunens avtalsbrandkår.
- Den lagstadgade verksamheten ska prioriteras och upprätthållas. I budgeten finns ringa anslag för upprätthållande och underhåll av materiel och utrustning, i övrigt är det ren driftkostnad då andra personalkostnader inte ingår.

Personal

Brand- och räddningsv.	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Räddningschef	6,85%	7,03%	7,03%
Brandinspektör	6,85%	7,03%	7,03%
Byråsekreterare 15 %	0,00%	0,00%	7,03%
Brandmästare	6,85%	7,03%	0,00%

Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020
Räddningsuppdrag	10	10	13
Brandsyner	12	15	9
Byggnadssyner	25	25	21
Sotningar	85	85	83
Kostnad per inv	48,34	46,95	40,08

8. Lantbruksverksamhet

Budgetansvarig: Lantbrukssekreteraren

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
C600 Gemensamma nämnder			
C620 Lantbruksnäringsverksamhet			
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 696	3 600	3 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 722	-13 100	-14 100
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-8 026	-9 500	-10 500
C600 Gemensamma nämnder Summa	-8 026	-9 500	-10 500
Totalsumma	-8 026	-9 500	-10 500

Organisation

Lantbruksnämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö

Verksamhetsområde och verksamhetsidé

- Sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd
- Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen
- Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket

Mål 2022

- Registreringen av vårens stödansökningar utförd inom den tidsfrist som Livsmedelsverket har utsatt.
- Stödbesluten till odlarna utskickade inom två månader från utbetalningen.
- Beslut om återkrav fattade inom 18 månader från det att grunden för återkravet uppkommit.

Mål 2023-2024

- Mål 2023 samma som för 2022.
- Nå ut med information till jordbrukarna om CAP27 och dess nya stödformer om krav som träder i kraft 2023.

Översikt av verksamheten

Verksamheten kommer att fortgå oförändrad under 2022.

EU:s beredning beträffande reformering av jordbrukspolitiken pågår och CAP27 är tänkt att träda i kraft 2023. Reformen kommer att medföra ändrade stödformer och regelverk, vilket i sin tur kommer att innebära att jordbrukarnas behov av information och handledning kommer att vara stort.

Sifferdelen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budgetförs lag 2022	Jmfr budget 21/budget 22
FINSTRÖM				
Externa intäkter	52 137	57 100	60 070	+2 970
Externa kostnader	-72 887	-79 355	-80 099	+744
Interna kostnader	-2 484	-2 800	-8 000	+5 200
TOTALSUMMA	-23 234	-25 055	-28 029	+2 974
GETA				
Externa intäkter	2 943	2 500	2 900	+400
Externa kostnader	-4 362	-4 900	-4 800	-100
TOTALSUMMA	-1 419	-2 400	-1 900	-500
SALTVIK				
Externa intäkter	6 331	6 300	5 900	-400
Externa kostnader	-21 665	-24 100	-25 400	+1 300
TOTALSUMMA	-15 334	-17 800	-19 500	+1 700
SUND				
Externa intäkter	3 696	3 600	3 600	0
Externa kostnader	-11 722	-13 100	-14 100	+1 000
TOTALSUMMA	-8 026	-9 500	-10 500	+1 000
VÅRDÖ				
Externa intäkter	2 225	2 200	2 300	+100
Externa kostnader	-4 601	-5 100	-6 000	+900
TOTALSUMMA	-2 376	-2 900	-3 700	+800

Avvikelser och konsekvenser

2021 var första året med reducerad personalstyrka på lantbrukskansliet efter att lantbrukskanslisten gått i pension. Registreringsgranskningar och avgöranden av stödansökningar inför stödutbetalningarna under våren 2021 utfördes så långt det var möjligt när lantbrukskanslisten ännu var i tjänst. Detta innebär att köptjänsterna från södra Ålands lantbrukssekreterare under år 2021 inte behöver utnyttjas maximalt. Behovet av köptjänster under år 2022 kommer att bli betydligt högre.

Eftersom köptjänsterna inte utnyttjades till fullo 2021 är det svårt att förutse vad verkliga kostnaderna för köptjänsterna kommer att uppgå till under 2022. Köp av tjänster kan även delvis bli aktuellt internt inom kommunen från allmänna förvaltningen.

Nyckeltal

Personal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Jämfr. 20/22
Lantbrukssekreterare	1	1	1	0
Lantbrukskanslist	0,2	0	0	0
Totalt	1,2	1,0	1,0	0

Tjänsten som lantbrukskanslist ersatt fr.o.m. 2021 med köptjänster.

Övriga nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Antal aktiva jordbruk			
-Finström	70	68	70
-Geta	21	21	20
-Saltvik	48	46	46
-Sund	26	25	26
-Vårdö	17	17	17
Totalt	182	177	179
samarbetskommunerna			
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Finström	832 112	820 000	820 000
-Geta	332 466	320 000	300 000
-Saltvik	1 022 853	1 200 000	1 050 000
-Sund	577 247	590 000	580 000
-Vårdö	307 047	300 000	305 000
Totalt	3 071 725	3 230 000	3 055 000
samarbetskommunerna			

Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 165.000 euro.

9. Finansieringsdelen

9.1. Skatteinkomster

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
5000 Kommunal inkomstskatt	3 313 925	3 100 000	3 275 000
5100 Fastighetsskatt	93 164	101 500	90 000
5200 Andel av samfundsskatt	52 623	15 000	45 000
5400 Övriga skatter	17 604	15 000	16 000
Totalsumma	3 477 316	3 231 500	3 426 000

Skatteinkomsterna är budgeterade enligt den av kommunfullmäktige fastslagna inkomstskattesatsen på 19,5 %.

9.2. Landskapsandelar och kompensationer

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	2 220 240	1 894 035	1 794 490
A5110 LANDSKAPSANDELAR	2 220 240	1 894 035	1 794 490
5501 Skattekomplettering	1 152 062	1 169 490	1 122 070
5502 Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter	75 956		
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 608	29 610	
5506 Landskapsandel för övergångsperiod	40 796		
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	17 116	25 870	
5810 Kompensation för minskade skatteintäkter	122 189		
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	331 798	133 285	149 580
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	450 715	535 780	522 840
Totalsumma	2 220 240	1 894 035	1 794 490

Rent allmänt så har landskapsandelssystemet sedan det trädde i kraft 2018 genomgått flera förändringar, vilket försvårar jämförbarheten över tid. Varje år från 2019 har åtminstone någon ändring i systemet skett.

Alla kompensationer till kommunerna för de avdrag från kommunalbeskattningen som Finlands riksdag och Ålands lagting har beslutat om uppför från 1.1.2022. Avdragen som sker från den kommunala inkomstskatten gör att intäkter som borde tillfalla kommunen inte gör det. Detta innebär att trots att inkomstskattesatsen är 19,5 % så flyter det in kommunal inkomstskatt som motsvarar en effektiv inkomstskattesats om 12,67 % för beskattningsåret 2019. Det innebär således att om Finlands riksdag och Ålands lagting skulle slopa avdragen från beskattningen så skulle Sunds kommun kunna sänka inkomstskatten till 12,67 %, *ceteris paribus*.

Avdragen finns för att gynna vissa skattebetalare, exempelvis arbetspendlare genom reseavdraget. Men eftersom Ålands lagting ej kompenserar Sunds kommun för reseavdraget så kan Sunds kommun endast kompensera för detta bortfall genom att höja

den kommunala inkomstskatten eller skära i den kommunala servicen. Detta motverkar därmed direkt syftet med avdraget vilket indikerar ett systemfel.

9.3. Finansiella intäkter och kostnader

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-16 010	-14 070	-13 300
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-16 010	-14 070	-13 300
A6120 Övriga finansiella intäkter	2 434	3 180	2 570
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	50	50
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	26	30	20
6130 Dröjsmålsräntor	962	1 200	1 000
6170 Övriga finansiella intäkter	1 395	1 900	1 500
A6130 Räntekostnader	-17 994	-16 750	-15 400
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-17 994	-16 750	-15 400
A6140 Övriga finansiella kostnader	-450	-500	-470
6310 Räntor på skatteredovisningar	-27		
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-52	-100	-100
6350 Kreditprovisioner	-287	-300	-290
6380 Övriga finansieringskostnader	-83	-100	-80
Totalsumma	-16 010	-14 070	-13 300

10. Investeringar

Investeringsprogram 2022-2024

Byggnadstekniska nämnden	2022	2023	2024	Totalt
Tosarby daghem, renovering av värmeledningssystem m.m.	40 000			40 000
Tallgården, projektering och byggande av kyla m.m. till södra delen	17 300	100 000		117 300
Hysesfastigheter, grundrenovering, projekt 1	15 000	200 000		215 000
Hysesfastigheter, grundrenovering, projekt 2		15 000	200 000	215 000
Hysesfastigheter, grundrenovering, projekt 3			15 000	15 000
Kommunalvägar, grundförbättring och ytbeläggning Höcklevägen	36 000	36 000		72 000
Kommunalvägar, grundförbättring Södra Finbygatan		58 000		58 000
Kommunalvägar, projektering och grundförbättring Gunnarsbyvägen		6 500	192 000	198 500
Vatten och avlopp, inkopplingar avlopp	12 000			12 000
Vatten och avlopp, byggande av avlopp till Sunds prästgård	24 000			24 000
Vatten och avlopp, inkopplingar avlopp		11 000		11 000
Vatten och avlopp, inkopplingar avlopp			11 000	11 000

Räddningsnämnden	2022	2023	2024	Totalt
Fyrhjuling	10 000			10 000
Båt + trailer		30 000		30 000

Omsorgsnämnden	2022	2023	2024	Totalt
Matsalsmöbler	21 850			21 850
Vårdsängar och lift	10 700			10 700
Larmsystem	30 000			30 000

Utbildningsnämnden	2022	2023	2024	Totalt
Sund skola, förnyande av markiser	10 500			10 500
Lekredskap skola och fritidshem	16 000			16 000

Summa	243 350	456 500	418 000	1 117 850
--------------	----------------	----------------	----------------	------------------

10.1 Byggnadstekniska nämnden investeringar

Fastigheter:

Daghemmet

Plan år 2022: Renovering av värmeledningssystem och installation av ny reglerautomatik för detta **40.000,-**

Tallgården

Budget år 2022 Projektering av kyla och sprinkler till södra delen **17.300,-**

Plan 2023 Byggande av kyla och sprinkler i södra delen **100.000,-**

Hyresfastigheter

Budget år 2022 Projektering av grundrenoveringsåtgärder **15.000,-**

Plan år 2023 Grundrenovering enligt renoveringsplan **200.000,-**

Plan år 2023 Projektering av grundrenoveringsåtgärder **15.000,-**

Plan år 2024 Grundrenovering enligt renoveringsplan **200.000,-**

Plan år 2024 Projektering av grundrenoveringsåtgärder **15.000,-**

Kommunalvägar *Enligt av kommunfullmäktige godkänd plan 19.3.2019*

Budget år 2022 Grundförbättring Höcklevägen (4500+31.500) **36.000,-**

Plan år 2023 Ytbeläggning Höcklevägen **36.000,-**

Grundförbättring Södra Finbygatan **58.000,-**

Projektering grundförbättring av Gunnarsbyvägen **6.500,-**

Plan år 2024 Grundförbättring Gunnarsbyvägen **192.000,-**

Vatten och Avlopp

Budget år 2022 Inkopplingar avlopp **12.000,-**
Byggande av avlopp till Sunds Prästgård **24.000,-**
Avloppet ligger i anslutning till Västra Kyrksundet som är en potentiell vattentäkt vilket gör att anslutning till kommunalt avlopp är den klart bästa lösningen.
Anslutningsledningens längd från Sunds prästgård fram till anslutningspunkt vid Byängsgränd är ca 1.600 m.
Utmed ledningssträckan finns i dag ytterligare sju fastigheter som inte har kommunalt avlopp och som kan anslutas i ett senare skede. Området är attraktivt och mer bebyggelse är att vänta. Regelverket för skydd av dricksvattentäkter förutsätts bli strängare och kommunalt avlopp är ett bra alternativ för fastighetsinnehavare.

Plan år 2023 Inkopplingar avlopp **11.000,-**

Plan år 2024 Inkopplingar avlopp **11.000,-**

10.2 Räddningsnämndens investeringar

Budget år 2022 Fyrhjuling **10.000,-**

Plan år 2023 Båt + trailer **30.000,-**

10.3 Förvaltningens investeringar

Inga föreslagna investeringar under perioden.

10.4 Äldreomsorgens investeringar

Budget år 2022 Matsalsmöbler **21.850,-**

Vårdsängar och lift **10.700,-**

Larmsystem **30.000,-**

10.5 Utbildningsnämndens investeringar

Budget år 2022 Lekredskap, skola och fritidshem **16.000,-**

Förnyande av markiser **10.500,-** till Sunds skola. 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 skärmas av från att ligga direkt på fönstret.

11. Extern resultaträkning

Extern resultaträkning

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
	01.01.20-31.12.20	01.01.21-31.12.21	01.01.22-31.12.22
Verksamhetens intäkter	989 892,04	857 180,00	897 560,00
Försäljningsintäkter	383 192,26	269 700,00	298 270,00
Avgiftsintäkter	299 259,67	273 280,00	277 100,00
Understöd och bidrag	22 784,72	10 455,00	8 880,00
Övriga verksamhetsintäkter	284 655,39	303 745,00	313 310,00
Verksamhetens kostnader	-5 984 388,69	-6 001 108,00	-6 132 580,00
Personalkostnader	-3 109 400,36	-2 895 043,00	-2 930 120,00
Löner och arvoden	-2 553 373,11	-2 384 505,00	-2 424 760,00
Lönebikostnader	-556 027,25	-510 538,00	-505 360,00
Pensionskostnader	-492 817,02	-429 930,00	-439 390,00
Övriga lönebikostnader	-63 210,23	-80 608,00	-65 970,00
Köp av tjänster	-1 993 074,86	-2 463 604,00	-2 526 420,00
Material, förnödenheter och varor	-545 566,53	-482 295,00	-478 970,00
Inköp under räkenskapsperioden	-545 566,53	-482 295,00	-478 970,00
Understöd	-297 997,15	-141 400,00	-166 480,00
Övriga verksamhetskostnader	-38 349,79	-18 766,00	-30 590,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 994 496,65	-5 143 928,00	-5 235 020,00
Skatteinkomster	3 477 315,51	3 231 500,00	3 426 000,00
Landskapsandelar	2 220 240,37	1 894 035,00	1 794 490,00
Finansiella intäkter och kostnader	-16 009,67	-14 070,00	-13 300,00
Övriga finansiella intäkter	2 433,89	3 180,00	2 570,00
Räntekostnader	-17 993,85	-16 750,00	-15 400,00
Övriga finansiella kostnader	-449,71	-500,00	-470,00
ÅRSBIDRAG	687 049,56	-32 463,00	-27 830,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-361 960,49	-370 590,00	-381 200,00
Avskrivningar enligt plan	-361 960,49	-370 590,00	-381 200,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	325 089,07	-403 053,00	-409 030,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	325 089,07	-403 053,00	-409 030,00

12. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
	€	€	€
Kassaflödet i verksamheten	681 892	-32 463	-27 830
Årsbidrag	687 050	-32 463	-27 830
Korrektivposter till internt tillförda medel	-5 157	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-408 221	-142 600	-243 350
Investeringsutgifter	-413 721	-142 600	-243 350
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	5 500	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	273 671	-175 063	-271 180
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	-111 522	-111 660	-111 660
Ökning av långfristiga lån	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-111 788	-111 660	-111 660
Förändring av kortfristiga lån	266	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	0	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	672	0	0
Förändringar av fordringar	94 447	0	0
Förändringar av räntefria skulder	-50 813	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-67 217	-111 660	-111 660
Förändring av likvida medel	206 455	-286 723	-382 840
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	1 541 700	1 254 977	872 137
Likvida medel 1.1.	-1 335 245	-1 541 700	-1 254 977
Förändring av likvida medel	206 455	-286 723	-382 840

13. Ekonomiplan 2023-2024

Ekonomiplanen redovisas generellt som en ökning om 1 % för 2023 jämfört med 2022 och sedan ytterligare en ökning om 1 % för 2024 jämfört med 2023. Undantag finns där specifika förändringar är kända, så som räntekostnader etc.

13.1. Sifferdel, driften

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C100 Förvaltningssektorn				
C120 Revision				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 120	-5 000	-5 050	-5 100
C120 Revision Summa	-5 120	-5 000	-5 050	-5 100
C130 Förvaltning och näringsliv				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 800	24 720	24 970	25 220
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-412 223	-388 400	-392 300	-396 230
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 750			
C130 Förvaltning och näringsliv Summa	-387 173	-363 680	-367 330	-371 010
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 200			
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 630	-44 830	-45 290	-45 750
C330 Biblioteks- och kulturverksamhet Summa	-45 430	-44 830	-45 290	-45 750
C340 Fritidsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 300	6 300	6 360	6 420
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 580	-77 160	-77 920	-78 690
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 300	-5 300	-5 350	-5 400
C340 Fritidsverksamhet Summa	-72 580	-76 160	-76 910	-77 670
C350 Medborgarinstitut				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 455	3 460	3 490	3 520
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 300	-18 610	-18 800	-18 990
C350 Medborgarinstitut Summa	-21 845	-15 150	-15 310	-15 470
C210 Kommunernas Socialtjänst				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-798 360	-831 000	-839 310	-847 700
C210 Kommunernas Socialtjänst Summa	-798 360	-831 000	-839 310	-847 700
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 330 508	-1 335 820	-1 349 200	-1 362 700
Totalsumma	-1 330 508	-1 335 820	-1 349 200	-1 362 700

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C200 Socialväsendet				
C420 Äldreomsorg				
C421 Administration, äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 690	-72 060	-72 770	-73 490
C421 Administration, äldreomsorg Summa	-69 690	-72 060	-72 770	-73 490
C422 Service för äldre				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	218 300	258 500	261 090	263 710
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 155 270	-1 239 120	-1 251 540	-1 264 060
A7100 AVSKRIVNINGAR	-1 440			
C422 Service för äldre Summa	-938 410	-980 620	-990 450	-1 000 350
C423 Vård på äldreomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-140 601	-221 550	-223 770	-226 010
C423 Vård på äldreomsorg Summa	-140 601	-221 550	-223 770	-226 010
C420 Äldreomsorg Summa	-1 148 701	-1 274 230	-1 286 990	-1 299 850
C200 Socialväsendet Summa	-1 148 701	-1 274 230	-1 286 990	-1 299 850
Totalsumma	-1 148 701	-1 274 230	-1 286 990	-1 299 850

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C300 Utbildningsnämnden				
C310 Grundläggande utbildning				
C311 Förvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 028	-1 180	-1 190	-1 200
C311 Förvaltning Summa	-1 028	-1 180	-1 190	-1 200
C312 Sunds skola				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 200	22 490	22 710	22 930
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-893 130	-838 380	-846 790	-855 260
A7100 AVSKRIVNINGAR	-4 480	-3 650	-3 690	-3 730
C312 Sunds skola Summa	-876 410	-819 540	-827 770	-836 060
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-716 380	-701 860	-708 880	-715 970
C313 Norra Ålands Utbildningsdistrikt Summa	-716 380	-701 860	-708 880	-715 970
C310 Grundläggande utbildning Summa	-1 593 818	-1 522 580	-1 537 840	-1 553 230
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 593 818	-1 522 580	-1 537 840	-1 553 230
Totalsumma	-1 593 818	-1 522 580	-1 537 840	-1 553 230

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C300 Utbildningsnämnden				
C320 Barnomsorg				
C321 Administration, barnomsorg				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 950	-9 690	-9 780	-9 870
C321 Administration, barnomsorg Summa	-9 950	-9 690	-9 780	-9 870
C322 Daghem				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	64 000	50 000	50 500	51 010
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-655 660	-689 710	-696 620	-703 590
A7100 AVSKRIVNINGAR	-7 700	-8 680	-8 770	-8 860
C322 Daghem Summa	-599 360	-648 390	-654 890	-661 440
C323 Övrig barndagvård				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 630	-70 000	-70 700	-71 410
C323 Övrig barndagvård Summa	-80 630	-70 000	-70 700	-71 410
C320 Barnomsorg Summa	-689 940	-728 080	-735 370	-742 720
C300 Utbildningsnämnden Summa	-689 940	-728 080	-735 370	-742 720
Totalsumma	-689 940	-728 080	-735 370	-742 720

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C510 Tekniska sektorn				
C511 Förvaltning, tekniska sektorn				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-76 230	-70 560	-71 270	-71 980
C511 Förvaltning, tekniska sektorn Summa	-76 230	-70 560	-71 270	-71 980
C512 Kommunala fastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 900	82 800	83 630	84 470
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-221 550	-228 540	-230 840	-233 150
A7100 AVSKRIVNINGAR	-204 410	-203 720	-205 760	-207 820
C512 Kommunala fastigheter Summa	-367 060	-349 460	-352 970	-356 500
C513 Hyresfastigheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	235 315	226 100	228 370	230 640
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-131 380	-122 740	-124 000	-125 260
A7100 AVSKRIVNINGAR	-49 790	-48 030	-48 500	-48 970
C513 Hyresfastigheter Summa	54 145	55 330	55 870	56 410
C514 Övrig fastighetsförvaltning				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-154 126	-154 310	-155 870	-157 440
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 050	-5 050	-5 100	-5 150
C514 Övrig fastighetsförvaltning Summa	-159 176	-159 360	-160 970	-162 590
C515 Avfallshantering				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 000	104 000	105 040	106 090
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-95 970	-99 890	-100 880	-101 890
A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 520	-3 520	-3 560	-3 600
C515 Avfallshantering Summa	510	590	600	600
C516 Trafikleder- och områden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 000	16 300	16 460	16 620
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-64 640	-60 900	-61 520	-62 140
A7100 AVSKRIVNINGAR	-37 140	-41 720	-42 140	-42 560
C516 Trafikleder- och områden Summa	-84 780	-86 320	-87 200	-88 080
C517 Vatten- och avloppsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	81 600	81 400	82 210	83 030
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-78 525	-90 870	-83 710	-84 550
A7100 AVSKRIVNINGAR	-32 140	-50 660	-28 790	-29 080
C517 Vatten- och avloppsverksamhet Summa	-29 065	-60 130	-30 290	-30 600
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 430	3 810	3 850	3 890
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-220	-3 150	-3 180	-3 210
C518 Jord- och skogsbrukslägenheter Summa	4 210	660	670	680
C510 Tekniska sektorn Summa	-657 446	-669 250	-645 560	-652 060
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-657 446	-669 250	-645 560	-652 060
Totalsumma	-657 446	-669 250	-645 560	-652 060

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
C520 Byggnadstillsyn				
C521 Byggnadsinspektionen				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 080	14 080	14 220	14 360
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 790	-31 930	-32 250	-32 580
C521 Byggnadsinspektionen Summa	-20 710	-17 850	-18 030	-18 220
C520 Byggnadstillsyn Summa	-20 710	-17 850	-18 030	-18 220
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-20 710	-17 850	-18 030	-18 220
Totalsumma	-20 710	-17 850	-18 030	-18 220

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
C600 Gemensamma nämnder				
C610 Brand- och räddningsverksamhet				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 025	-47 040	-47 480	-47 920
A7100 AVSKRIVNINGAR	-15 870	-10 870	-10 980	-11 090
C610 Brand- och räddningsverksamhet Summa	-63 895	-57 910	-58 460	-59 010
C620 Lantbruksnäringsverksamhet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 600	3 600	3 640	3 680
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 100	-14 100	-14 240	-14 380
C620 Lantbruksnäringsverksamhet Summa	-9 500	-10 500	-10 600	-10 700
C600 Gemensamma nämnder Summa	-73 395	-68 410	-69 060	-69 710
Totalsumma	-73 395	-68 410	-69 060	-69 710

13.2. Ekonomiplan, finansieringsdelen

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	5 111 465	5 207 190	5 260 790	5 314 740
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 231 500	3 426 000	3 460 260	3 494 860
5000 Kommunal inkomstskatt	3 100 000	3 275 000	3 307 750	3 340 830
5100 Fastighetsskatt	101 500	90 000	90 900	91 810
5200 Andel av samfundsskatt	15 000	45 000	45 450	45 900
5400 Övriga skatter	15 000	16 000	16 160	16 320
A5110 LANDSKAPSANDELAR	1 894 035	1 794 490	1 812 440	1 830 560
5501 Skattekomplettering	1 169 490	1 122 070	1 133 290	1 144 620
5503 Kompensation utebliven kapitalinkomstskatt	29 610			
5507 Kompensation för övriga skatteförändringar	25 870			
5600 Landskapsandel för social- och hälsovård	133 285	149 580	151 080	152 590
5700 Landskapsandel för undervisning och kultur	535 780	522 840	528 070	533 350
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-14 070	-13 300	-11 910	-10 680
A6120 Övriga finansiella intäkter	3 180	2 570	2 600	2 630
6100 Dividender och räntor på andelskapital	50	50	50	50
6120 Räntor och förhöjningar på skatteredovisningar	30	20	20	20
6130 Dröjsmålsräntor	1 200	1 000	1 010	1 020
6170 Övriga finansiella intäkter	1 900	1 500	1 520	1 540
A6130 Räntekostnader	-16 750	-15 400	-14 040	-12 840
6210 Räntekostnader för lån från utomstående	-16 750	-15 400	-14 040	-12 840
A6140 Övriga finansiella kostnader	-500	-470	-470	-470
6320 Dröjsmålsräntor och förhöjningar	-100	-100	-100	-100
6350 Kreditprovisioner	-300	-290	-290	-290
6380 Övriga finansieringskostnader	-100	-80	-80	-80
Totalsumma	5 111 465	5 207 190	5 260 790	5 314 740

13.3. Resultaträkning

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ekonomiplan 2023	Ekonomiplan 2024
	01.01.20-31.12.20	01.01.21-31.12.21	01.01.22-31.12.22	01.01.23-31.12.23	01.01.24-31.12.24
Verksamhetens intäkter	989 892,04	857 180,00	897 560,00	906 540,00	915 590,00
Försäljningsintäkter	383 192,26	269 700,00	298 270,00	301 260,00	304 280,00
Avgiftsintäkter	299 259,67	273 280,00	277 100,00	279 870,00	282 670,00
Understöd och bidrag	22 784,72	10 455,00	8 880,00	8 960,00	9 040,00
Övriga verksamhetsintäkter	284 655,39	303 745,00	313 310,00	316 450,00	319 600,00
Verksamhetens kostnader	-5 984 388,69	-6 001 108,00	-6 132 580,00	-6 185 950,00	-6 247 820,00
Personalkostnader	-3 109 400,36	-2 895 043,00	-2 930 120,00	-2 959 390,00	-2 988 940,00
Löner och arvoden	-2 553 373,11	-2 384 505,00	-2 424 760,00	-2 449 010,00	-2 473 510,00
Lönebikostnader	-556 027,25	-510 538,00	-505 360,00	-510 380,00	-515 430,00
Pensionskostnader	-492 817,02	-429 930,00	-439 390,00	-443 770,00	-448 180,00
Övriga lönebikostnader	-63 210,23	-80 608,00	-65 970,00	-66 610,00	-67 250,00
Köp av tjänster	-1 993 074,86	-2 463 604,00	-2 526 420,00	-2 543 630,00	-2 569 050,00
Material, förnödenheter och varor	-545 566,53	-482 295,00	-478 970,00	-483 880,00	-488 790,00
Inköp under räkenskapsperioden	-545 566,53	-482 295,00	-478 970,00	-483 880,00	-488 790,00
Understöd	-297 997,15	-141 400,00	-166 480,00	-168 150,00	-169 830,00
Övriga verksamhetskostnader	-38 349,79	-18 766,00	-30 590,00	-30 900,00	-31 210,00
VERKSAMHETSBIDRAG	-4 994 496,65	-5 143 928,00	-5 235 020,00	-5 279 410,00	-5 332 230,00
Skatteinkomster	3 477 315,51	3 231 500,00	3 426 000,00	3 460 260,00	3 494 860,00
Landskapsandelar	2 220 240,37	1 894 035,00	1 794 490,00	1 812 440,00	1 830 560,00
Finansiella intäkter och kostnader	-16 009,67	-14 070,00	-13 300,00	-11 910,00	-10 680,00
Övriga finansiella intäkter	2 433,89	3 180,00	2 570,00	2 600,00	2 630,00
Räntekostnader	-17 993,85	-16 750,00	-15 400,00	-14 040,00	-12 840,00
Övriga finansiella kostnader	-449,71	-500,00	-470,00	-470,00	-470,00
ÅRSBIDRAG	687 049,56	-32 463,00	-27 830,00	-18 620,00	-17 490,00
Avskrivningar och nedskrivningar	-361 960,49	-370 590,00	-381 200,00	-362 640,00	-366 260,00
Avskrivningar enligt plan	-361 960,49	-370 590,00	-381 200,00	-362 640,00	-366 260,00
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	325 089,07	-403 053,00	-409 030,00	-381 260,00	-383 750,00
RÄKENSKAPSPERIODENS ÖVERSKOTT (UNDERSKOTT)	325 089,07	-403 053,00	-409 030,00	-381 260,00	-383 750,00

13.2. Finansieringsanalys

Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
	€	€	med ändring, €	€	€	€
Kassaflödet i verksamheten	681 892	-32 463	-32 463	-27 830	-18 620	-17 490
Årsbidrag	687 050	-32 463	-32 463	-27 830	-18 620	-17 490
Extraordinära poster	-5 157	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
Kassaflödet för investeringarnas del	-408 221	-129 600	-142 600	-243 350	-456 500	-418 000
Investeringsutgifter	-413 721	-129 600	-142 600	-243 350	-456 500	-418 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0	0	0	0
Försäljningsinkomster av tillgångar bland bestående aktiva	5 500	0	0	0	0	0
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	273 671	-162 063	-175 063	-271 180	-475 120	-435 490
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen	0	0	0	0	0	0
Ökning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet	-111 522	-111 660	-111 660	-111 660	-106 820	-86 155
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	0	0	0
Minskning av långfristiga lån	-111 788	-111 660	-111 660	-111 660	-106 820	-86 155
Förändring av kortfristiga lån	266	0	0	0	0	0
Förändringar av eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	44 306	0	0	0	0	0
Förändringar av förvaltade medel och förvaltad kapital	672	0	0	0	0	0
Förändringar av fordringar	94 447	0	0	0	0	0
Förändringar av räntefria skulder	-50 813	0	0	0	0	0
Kassaflödet för finansieringens del	-67 217	-111 660	-111 660	-111 660	-106 820	-86 155
Förändring av likvida medel	206 455	-273 723	-286 723	-382 840	-581 940	-521 645
Förändring av likvida medel						
Likvida medel 31.12.	1 541 700	1 267 977	1 254 977	1 467 160	885 220	-1 406 865
Likvida medel 1.1.	-1 335 245	-1 541 700	-1 541 700	-1 850 000	-1 467 160	885 220
Förändring av likvida medel	206 455	-273 723	-286 723	-382 840	-581 940	-521 645