

Organ
KommunstyrelsenNr
9/2024Sida
1

Tid	Onsdagen den 30.10.2024, kl.18.30 – 20.08.	
Ärenden	§§ 149 – 170	
Plats	Kommunkansliet i Sund	
Närvarande	Ledamöter: ☒ Christina Nukala-Pengel, ordf. ☐ Johan Lindholm, vice ordf. ☒ Christel Mattsson ☒ Klas-Göran Lönnblad ☒ Lars-Johan Mattsson	Ersättare: ☐ Dorita Lindholm ☐ Christer Mattsson ☐ Nina Öström ☐ Mats Mattsson ☐ Kjell Berglund
Övriga närvarande	☒ Tony Ek, kfge ordförande ☐ Bengt Karlsson, kfge viceordförande ☐ Susann Eklund, kfge andre viceordförande ☒ Andreas Johansson, kommundirektör ☐ Marika Willstedt, ekonomichef	
Underskrift	Christina Nukala-Pengel ordförande Andreas Johansson sekreterare	
Protokollet justerat	Tid och plats onsdagen den 30.10.2024 på kommunkansliet i Sund Christel Mattsson Klas-Göran Lönnblad	
Protokollet publicerat på kommunens hemsida	Torsdagen den 31.10.2024 Intygat Mia Schütten Byråsekreterare	



Organ Kallelsedatum Kallelsenummer
Kommunstyrelsen 23.10.2024 9/2024

Sammanträdestid	Onsdagen den 30.10.2024, kl. 18.30
Sammanträdesplats	Kommunkansliet i Sund
Protokollet publicerat på hemsidan	Torsdagen den 31.10.2024
Kallelsen utfärdad	Sund den 23.10.2024 Christina Nukala-Pengel, kommunstyrelsens ordförande

Ärendets §-nummer Ärende

Innehåll

- Kst § 149 Sammanträdet laglighet och beslutsföret*
- Kst § 150 Val av två protokollsjusterare*
- Kst § 151 Godkännande och eventuell komplettering av föredragningslistan*
- Kst § 152 Delgivningsärenden*
- Kst § 153 Ta del av protokoll*
- Kst § 154 Granskning och övervakning av kommunfullmäktiges beslut*
- Kst § 155 Tilläggsbudget 5, ON*
- Kst § 156 Budgetuppföljning för Sunds kommun, per 30.9.2024*
- Kst § 157 Budgetutlåtande, Ålands kommunförbund*
- Kst § 158 Budgetutlåtande, Norra Ålands utbildningsdistrikt, per capsulam*
- Kst § 159 Remiss, avtalsutkast om avvecklande av Oasen, Jomala kommun*
- Kst § 160 Införskaffning av sexhjuling och släpvagn*
- Kst § 161 Budgetutlåtande, Oasen boende- och vårdcenter kf, per capsulam*
- Kst § 162 Delaktighet i avrop av vårdinformationssystemet VIS/Cosmic, ON*
- Kst § 163 Taxor och avgifter samt hyror för år 2025*
- Kst § 164 Fastighetsskattesatser för år 2025*
- Kst § 165 Inkomstskattesats för år 2025*
- Kst § 166 Remiss ÅLR, strategi för naturskydd*
- Kst § 167 Remiss ÅLR, förslag till landskapslag om cybersäkerhet och motståndskraft*
- Kst § 168 Tilläggsbudget 6, BTN*
- Kst § 169 Budgetutlåtande, Kommunernas socialtjänst kf (KST)*
- Kst § 170 Första behandling av budget 2025 med plan för 2026-2027*

Denna möteskallelse har anslagits på elektroniska anslagstavlan den 23.10.2024

Intygar

Andreas Johansson, kommundirektör



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 149 Sammanträdets laglighet och beslutsförhet

30.10.2024 Enligt kommunens förvaltningsstadga 72 § håller varje organ sina sammanträden vid de tidpunkter och på de platser som de beslutar. Under mandatperioden 2024-2027 kommer kommunstyrelsen sammanträda vid behov på onsdagar klockan 18:30. Kommunstyrelsens sammanträden hålls på kommunkansliet i Sund. Enligt KomL 23 § 2 mom. är kommunstyrelsen beslutsför då minst hälften av ledamöterna är närvarande. Enligt kommunens förvaltningsstadga § 74 tillställs ledamöterna skriftlig kallelse minst 4 dagar före sammanträdet.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen torde konstatera sammanträdet vara instruktionsenligt sammankallat och beslutfört.

Beslut:

Mötet konstateras vara instruktionsenligt sammankallat och beslutfört.

Kst § 150 Val av två protokollsjusterare

30.10.2024 Enligt kommunens förvaltningsstadga § 86 skall protokollet på tid som kommunstyrelsen bestämt justeras på det sätt som organet beslutar. Enligt tidigare praxis har kommunstyrelsen för varje protokoll utsett två protokollsjusterare.

Kommundirektörens förslag:

I tur att justera protokollet är Johan Lindholm och Christel Mattsson. Protokollet justeras direkt efter mötet.

Beslut:

Protokollet justeras av Christel Mattsson och Klas-Göran Lönnblad.

Kst § 151 Godkännande och eventuell komplettering av föredragningslistan

30.10.2024 **Beslut:**

Föredragningslistan godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 152 Delgivningsärenden

30.10.2024 Kommunstyrelsen för kännedom meddelas följande:

1. Kommundirektörens rapport.
2. Beslut ÅLR, beviljande av jordförvärv för Hovi.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen tecknar ovanstående delgivningar till kännedom.

Beslut:

Delgivningarna antecknas för kännedom.

Kst § 153 Ta del av protokoll

30.10.2024

Kommunstyrelsen tar del av följande protokoll:

1. Byggnadstekniska nämnden, [BTN 9](#),
2. Utbildningsnämnden, [UN 2](#),
3. Omsorgsnämnden, [ON 4](#),
4. Oasen kf, [förbundsstyrelsen 10](#),
5. Kommunernas socialtjänst kf, [förbundsstyrelsen 8](#), [förbundsstyrelsen 9](#),
6. Ålands kommunförbund, [förbundsstyrelsen 7](#),
7. Norra Ålands utbildningsdistrikt kf, [förbundsstyrelsen 4](#),
8. Ålands räddningsmyndighet, [ÅLRM 3](#),
9. Gemensamma lantbruksnämnden, [LN 2](#),
10. Gemensamt äldreåd, [Äldreråd 3](#),

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen tecknar ovanstående protokoll till kännedom.

Beslut:

Protokollen antecknas för kännedom.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 154 Granskning och övervakning av kommunfullmäktiges beslut

30.10.2024

Enligt kommunallagen för landskapet Åland, 49 §, 3 mom.

Styrelsen skall bereda och verkställa fullmäktiges beslut samt övervaka att besluten är lagliga, utom i ärenden som rör fullmäktiges inre organisation samt val av styrelse och revisorer.

https://www.regeringen.ax/alandsk-lagstiftning/alex/199773#pr_7_kap_styrelsen_49_p_uppgifter

Protokoll från kommunfullmäktiges sammanträde nummer 8 kan läsas [här](#).

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen konstaterar att kommunfullmäktige beslut är lagliga och att de kan verkställas.

Beslut:

Kommunstyrelsen konstaterar att kommunfullmäktige beslut är lagliga och att de kan verkställas.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 155 Tilläggsbudget 5, ON

On § 26
29.5.2024

Den bild och ljudteknik som i dagsläget finns i stora salen i Servicehuset Tallgården har tjänat ut. Tekniken installerades år 2010 i samband med tillbyggnaden av Servicehuset Tallgården. Det finns ej heller idag en så kallad T-slinga. T-slingan är ett hjälpmedel för personer med nedsatt hörsel och hörapparat. För att uppnå bästa förutsättning för bra bildkvalitet behövs det även något som uteslänger dags- och sol ljus som kommer in via takfönstret i salen.

Det skulle vara positivt för verksamheten att kunna använda bra bild- och ljudteknik dels för att ordna "filmtillfällen" och även kunna visa bilder vid föreläsningar med mera och även förbättra musikupplevelser. Kommunfullmäktige har även efterlyst möjligheten att hålla sina möten i stora salen i Tallgården, men detta har inte varit praktiskt då tekniken inte fungerat.

Meningen är att återanvända den stora bildduken men att i övrigt förnya all teknik. ÄOL har varit i kontakt med 3 olika företag som sysslar med bild- och ljudteknik. Hittills har endast ett kostnadsförslag inkommit, förslaget redovisas på mötet, då det eventuellt hunnit inkomma fler kostnadsförslag. ÄOL har även varit i kontakt med Ålands Persienn för att få ett kostnadsförslag på lösningen till takfönstret, dock har inget kostnadsförslag i skrivande stund inkommit.

Föredragandes förslag:

Nämnden diskuterar ärendet och tar ställning till hur vi går vidare med detta.

Beslut:

Omsorgsnämnden återremitterar ärendet till äldreomsorgsledaren för ytterligare klarläggande.

On § 34
17.9.2024

ÄOL har begärt in kostnadsförslag från tre företag endast ett företag lämnade en kostnadsförslag ÄOL har därefter varit i kontakt med Erik Schütten för att få synpunkter på det kostnadsförslag som lämnats av Audiotrade.

Erik Schütten påtalade att dator kan inköpas av kommunen själv då ekonomichefen numera sköter sådana upphandlingar. Erik Schütten påtalade även att projektorn borde vara en ännu modernare modell från samma märke. När ÄOL var i kontakt med Audiotrade angående projektorn svarade de att den modellen ännu inte säljs i Norden.

ÄOL har även fått ett kostnadsförslag från Ålands Persienn gällande mörkläggningsgardin till takfönstret i stora salen. För att bildupplevelsen skall bli den bästa behöver det vara möjligt att utesluta allt ljus från takfönstret.

Föredragandes förslag:

Omsorgsnämnden tar del av kostnadsförslagen från Audiotrade och Ålands Persienn, Erik Schüttens synpunkter och diskuterar hur ärendet går vidare.

Beslut:

Omsorgsnämnden tog del av kostnadsförslagen och beslöt att anshålla om tilläggsanslag om ca 8000 euro för att förverkliga detta under 2024.

Bilaga 4a och 4 b On § 34/17.9.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst, § 155
30.10.2024

Omsorgsnämnden disponerar många olika kostnadsställen. Det kostnadsställe som en sådan här kostnad bör bokas på är 4221 – Tallgården. Innan ett äskande om tilläggsbudget görs bör konstateras huruvida:

- den tilltänkta tilläggsbudgeten är större än en avvikelse på 10 000 €,
- om det går att prioritera om i budgeterade medel, dvs om något annat kan strykas till förmån för det som det ska äskas tilläggsmedel för på aktuellt kostnadsställe,
- om budgeterade medel kan om disponeras mellan nämndens övriga kostnadsställen.

Kommundirektören och kommunstyrelsen kan konstatera att det äskade beloppet är under 10 000 €. Det har även tidigare konstaterats att omsorgsnämnden kommer behöva söka tilläggsbudget för att anslagen beträffande Oasen ej kommer räcka till.

Det kan även konstateras att det exempelvis finns ca 5 t € och 13 t € outnyttjade medel på utbildnings- och kulturtjänster respektive vårdförnödenheter som sannolikt ej behöver nyttjas under 2024. Det skulle alltså kunna prioriteras om.

Generellt så bör kommunen vara restriktiv med att bevilja tilläggsmedel, alternativa lösningar bör sökas först. Mot den ovanstående bakgrunden så föreslås att tilläggsmedel ej beviljas.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar att ej bevilja omsorgsnämndens tilläggsäskande. Omsorgsnämnden uppmanas istället att prioritera om inom 4221 – Tallgården vilket bedöms räcka för att finansiera aktuellt projekt.

Beslut:

Kommundirektörens förslag godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 156 Budgetuppföljning för Sunds kommun, per 30.9.2024
30.10.2024

Radetiketter	Värden Fastställd budget	Summa	% av budget
⊕ C100 Förvaltningssektorn			
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	29 445	40 073	136%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 133 633	-1 087 080	96%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-3 983		0%
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 108 170	-1 047 008	94%
⊕ C200 Socialväsendet			
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	326 265	333 152	102%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 261 703	-1 318 081	104%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 170		0%
C200 Socialväsendet Summa	-948 608	-984 930	
⊕ C300 Utbildningsnämnden			
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	57 750	52 300	91%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 819 823	-1 749 244	96%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 205		0%
C300 Utbildningsnämnden Summa	-1 767 278	-1 696 945	
⊕ C500 Byggnads-tekniska nämnden			
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	413 918	400 576	97%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-802 365	-656 523	82%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-254 633		0%
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-643 080	-255 948	40%
⊕ C600 Gemensamma nämnder			
⊕ A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 700	3 492	129%
⊕ A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 871	-37 990	61%
⊕ A7100 AVSKRIVNINGAR	-13 725		0%
C600 Gemensamma nämnder Summa	-72 896	-34 498	47%
9000 Finansiering			
⊕ A5100 SKATTEINKOMSTER	2 859 750	3 187 791	111%
⊕ A5110 LANDSKAPSANDELAR	1 710 293	1 721 626	101%
⊕ A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	26 250	19 842	76%
9000 Finansiering Summa	4 596 293	4 929 259	107%
Totalsumma	56 261	909 932	
TOTALSUMMA MED AVSKRIVNINGAR	56 261	619 217	1101%

Tabellen skall läsas så att hela årets budget har blivit uppdelad i fyra kvartal och i ovanstående tabell så redovisas kvartal 1-3 och raden ”TOTALSUMMA MED AVSKRIVNINGAR” är raden som skall läsas.

Budgeterat utfall per 30.9.2024 är + 56 261 € och faktiskt utfall är + 619 217 €.

Positivt är att resultatet per 30.9 är bättre än budgeterat, vilket återigen till stor del beror på att skatteinkomsterna fallit ut bättre än budgeterat.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Den största osäkerheten i redovisningen beror på att inga periodiseringar har gjorts förutom avskrivningarna. Detta slår åt bägge håll både på kostnads- och intäktssidan.

Noteras att endast C200 Socialväsendet gått över budget på sista raden vilket beror på att Oasen har nyttjats mer än budgeterat.

Under kvartal fyra så brukar kostnaderna vara större än intäkterna. Vi vet även att två negativa skatterättelser kommer komma under slutet av 2024. Prognosen är därför att kommunen kommer göra ett underskott i storleksordningen - 114 t € efter avskrivningar. Detta beror på att Sunds kommun beräknas få in 449 t € mindre skatteintäkter än budgeterat.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen tar del av redovisningen.

Beslut:

Redovisningen tecknas till kännedom.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 157 Budgetutlåtande, Ålands kommunförbund

30.10.2024

Ålands kommunförbunds styrelse har behandlat preliminärt budgetförslag för år 2025 och begär in synpunkter på densamma. Synpunkterna bör vara inne senast 31 oktober.

Gällande Sunds kommuns preliminära kommunandel så beräknas den vara mer eller mindre samma som år 2024 och därför kommenteras den ekonomiska delen ej.

På sida 3 framgår förbundets målsättningar för år 2025. Bra att det införts indikatorer så att det framgår huruvida målsättningarna uppfylls eller ej. Dock så bör målsättningarna uppdateras med mål som driver utveckling av den egna verksamheten och ej endast ett förvaltande av densamma.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen avger följande yttrande över ÅKFs budgetförslag:
Kommunstyrelsen i Sund noterar att verksamhetsmålen är kompletterade med indikatorer för att säkerställa huruvida verksamhetsmålen uppfylls eller ej, vilket är mycket bra.

Dock borde två ytterligare mål tillföras under verksamhetsmålen.

1. Målsättningen att revidera grundavtalet under 2025 ska införas i budget för år 2025. Idag är två kommuner omnämnda i grundavtalet som medlemmar trots att de ej är medlemmar. Att kommunallagen står under revidering påverkar ej vare sig behovet av eller förutsättningarna för att revidera grundavtalet.
2. Kommunstyrelsen i Sund noterar att planerna på ett kommunalt servicebolag verkar ha stannat av vilket är bra då ett skilt bolag ej behövs för detta. Däremot vill kommunstyrelsen i Sund att ett mål införs under 2025 om att åtminstone höra medlemskommunerna om de önskar samordna kommunal administration inom ÅKFs paraply, så som löneräkning, bokföring etc.

Kommunstyrelsen beslutar att utfärda följande direktiv till kommunens ombud:
Kommunens representant(er) ska lägga förslag i/på förbundsstyrelse/förbundsstämma att ovanstående verksamhetsmål ska införas i budgetboken.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 1 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 158 Budgetutlåtande, Norra Ålands utbildningsdistrikt, per capsulam

30.10.2024

Norra Ålands utbildningsdistrikt (NÅUD) har behandlat budgetförslag för år 2025. Förslaget behandlades 11.9.2024, § 43 i förbundsstyrelsen och utlåtandet skall vara NÅUD tillhanda senast 18.10.2024. Därför har budgetutlåtandet tagits per capsulam i kommunstyrelsen.

Budgetutlåtande

1. I utbildningschefens översikt på sidan 3, andra stycket så står att ”Det höga antalet elever överförda till mångprofessionellt stöd och det utökade behovet av specialklasslärare kvarstår även i 2025 års budget.”
Kommunstyrelsen i Sund önskar att förbundsstyrelsen tillsätter en utredning över vad det höga antalet elever överförda till mångprofessionellt stöd i distriktet beror på.
2. Budgetboken är föredömligt kort och lättläst rent textmässigt och det finns relevanta och tillbörliga nyckeltal.
3. Budgetboken bör kompletteras med en jämförelse med vad varje kommun faktureras för innevarande år (2024) för att kunna få en jämförelse mellan åren 2024 och 2025.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning som utlåtande över NÅUD budgetförslag.

Kommunstyrelsen beslutar att utfärda följande direktiv till kommunens ombud: Kommunens representant(er) ska lägga förslag i/på förbundsstyrelse/förbundsstämma att ovanstående verksamhetsmål ska införas i budgetboken.

Beslut:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning som utlåtande över NÅUD budgetförslag.

Kommunstyrelsen beslutar att utfärda följande direktiv till kommunens ombud: Kommunens representant(er) ska lägga förslag i/på förbundsstyrelse/förbundsstämma att ovanstående verksamhetsmål ska införas i budgetboken.

Beslutet är fattat per capsulam 14.10.2024.

Kst bilaga nr 2 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 159 Remiss, avtalsutkast om avvecklande av Oasen, Jomala kommun

Jomala kommunstyrelse
§ 185, 16.9.2024

Vid diskussioner med Oasen boende- och vårdcenter kf:s medlemskommuner samt Oasens styrelse har frågan om Jomalas eventuella övertagande som huvudman behandlats. Senaste träffen hölls 11 juni 2024 och då önskade övriga medlemskommuner få ett avtalsutkast presenterat för sig. Ett diskussionsunderlag har därför tagits fram. Avtalet innebär att övriga medlemskommuner säljer sina andelar till Jomala som därefter avvecklar förbundet och tar över som huvudman. Under en övergångsperiod har varje kommun rätt att nyttja samma antal andelar som idag och under denna period tillämpas nuvarande kostnadsfördelning. Från och med ett visst datum i framtiden ändras det antal platser kommunerna köper till en ny fördelning som respektive kommun kan bestämma. Från det datumet betalar varje kommun för sitt antal beställda platser. Det här upplägget ger kommunerna möjlighet att vid övergången ändra sitt platsinnehav till verkligt behov, både gällande antal och vilken typ av plats.

För att göra den nya organisationen effektiv betalar varje kommun för sina reserverade platser utan att man räknat detaljerat på nyttjandet. Detta ger en förutsägbarhet för samtliga inblandade och minskar administrationskostnaderna. Eftersom uträkningen kommer att göras transparent och Jomala kommun kommer betala lika mycket per plats som övriga kommuner och därmed själv kommer att belastas av ineffektivitet i samma grad som övriga kommuner finns ingen anledning för övriga att befara omotiverade kostnadsökningar.

Om ett avtal kan nås finns möjlighet för Jomala att utveckla Oasen till ett modernt boende som tillhandahåller de olika typer av boende som kommunerna behöver. En om- och/eller tillbyggnad kan också göras så att det totala platsantalet som tillhandahållas kan ökas och nyttja synergieffekterna med att utveckla på ett ställa istället för att kommunsektorn sprider ut sina enheter.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar skicka avtalsutkastet till Oasens övriga medlemskommuner på utlåtande. Utlåtandet bör vara inne senast den 15 oktober och förutom kommentarer på avtalet innehålla hur många platser och av vilken typ kommunen önskar köpa i framtiden. Den fortsatta behandlingen är sedan att kommunstyrelsen beaktar inkomna utlåtanden och skickar ett slutgiltigt avtalsförslag.

Beslut:

Kommundirektörens förslag godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst, § 159
30.10.2024

Avtalsförslaget är bra och väl avvägt. Dock så finns det vissa delar i avtalet som behöver korrigeras.

Punkt 9: Det är i överensstämmelse med gällande lag att om en klient skriver sig i Jomala så kvarstår betalningsansvaret hos "ursprungskommunen". Dock så finns det tydligt formulerat i lagen att betalningsansvaret endast gäller den vård- om- sorgsform som klienten hade vid tidpunkten då klienten bytte hemkommun. Vidare så framgår i lagen att eftersom den "nya" kommunen från kommande årsskifte erhåller såväl landskapsandel som klientavgift, så ska dessa intäkter räknas bort från det belopp som den nya kommunen fakturerar ursprungskommunen. Detta behöver kompletteras och tydliggöras i punkt 9.

Punkt 8: Med hänvisning till ovanstående så måste även punkt 8 ändras med ett tillägg enligt punkt 9. Förslagsvis så läggs följande mening till efter nuvarande mening, "förutom i de fall som anges nedan i punkt 9".

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen i Sund lämnar ovanstående beredning så som synpunkter på avtalsförslaget.

Kommunstyrelsen i Sund lämnar preliminärt beskedet att 2 demensplatser och 0 institutionsplatser önskas köpas. Dock så förbehåller sig kommunstyrelsen i Sund rätten att ändra platsantal i det kommande "skarpa" avtalsförslaget.

Beslut:

Förslaget till utlåtande godkänns.

Kst bilaga nr 3 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 160 Införskaffning av sexhjuling och släpvagn

Kst, § 44
06.03.2024

[Länk till kommunens budget](#)

Som framgår av kommunens budget så har kommunfullmäktige beslutat att anslå ett anslag om 37 500 € för båt + trailer.

Som framgår av bilagan så önskar Sunds FBK att anslaget disponeras om till att istället användas till en 6-hjuling.

Enligt kommunens budget, avsnitt 1.2:

”När ett ansvarigt organ konstaterar att en omDispositionering mellan investeringsprojekt behöver ske, eller att projektanslagen behöver minskas/ökas, ska ansvarigt organ bereda en tilläggsbudget till överordnat organ. Kommunstyrelsen har rätt att besluta om omDispositionering mellan nämndernas investeringsprojekt. Kommunfullmäktige beslutar om omDispositionering mellan kommunstyrelsens investeringsprojekt, samt om samtliga projektanslag som behöver minskas/ökas.”

På grund av att ärendet blev brådskande för att kunna söka om medel hos Brandskyddsfonden så har beslutet fattats per capsulam 8.2.2024.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar att bekräfta sitt per capsulam-beslut av 8.2.2024 som innebär en omDispositionering om 37 500 € från båt + trailer, till 6-hjuling.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 4/ 06.03.2024

Kst, § 160
30.10.2024

Det kan konstateras att det finns 37 500 € i investeringsbudgeten (ex. moms) för ändamålet. Konstateras även att Brandskyddsfonden har beviljat ett understödsbelopp om 23 250 € dvs max 50 % av de godtagbara kostnaderna om 46 500 €.

Konstateras att både sexhjulingen och släpvagnen konkurrensutsatts genom att två företag fått lämna offert på respektive produkt enligt samma tekniska specifikation. Det har bedömts räcka och som framgår av offerterna så ligger de förhållandevis nära varandra prismässigt.

Projektets totala kostnader uppgår såhär långt enligt bifogade offerter på 30 509 € inklusive moms men då ingår inte skydds- och brandkårsutrustning som t.ex. blåljus, tejpning/målning, slangrullare etc. (sexhjuling 23 020,00 € och släpvagn 7 489,00 €).



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen godkänner offerten från Ljungdahls motorverkstad avseende sexhjuling och offerten från Mariehamns parti avseende släpvagnen.

Vidare så delegerar kommunstyrelsen åt kommundirektören att slutföra projektet och säkerställa att tillkommande skydds- och brandkårsutrustning köps in och kostnadsförs i samma investeringsprojekt under 2024.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 4 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 161 Budgetutlåtande, Oasen boende- och vårdcenter kf, per capsulam

30.10.2024

Oasen boende- och vårdcenter kf (Oasen) har behandlat budgetförslag för år 2025. Förslaget behandlades 19.9.2024, § 88 i förbundsstyrelsen och utlåtandet skall vara Oasen tillhanda senast 11.10.2024, kl. 16:00. Därför har budgetutlåtandet tagits per capsulam i kommunstyrelsen.

Budgetutlåtande

1. Noteras på sidan 4 att korttidsfrånvaron ökat till 12,91 % i juni vilket alltså är en anmärkningsvärt hög siffra. Oasen utökade företagshälsovården till år 2023 med den uttryckliga målsättningen att sjukfrånvaron skulle minska, vilket den alltså ej har gjort. Oasen sjösatte en utökad satsning på en HR-funktion och en utökad företagshälsovård under 2023 och 2024.
Noteras vidare att avsikten är att få sjukfrånvaron att minska.
2. Noterat att ökningen av verksamhetskostnaderna är 3,64 % och det vore bra om förvaltningen kan spara in de 75 000 euro, som de fått i uppdrag att spara av förbundsstyrelsen.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning som utlåtande över Oasens budgetförslag.

Beslut:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning som utlåtande över Oasens budgetförslag.

Beslutet är fattat per capsulam 02.10.2024.

Kst bilaga nr 5 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 162 Delaktighet i avrop av vårdinformationssystemet VIS/Cosmic, ON

ON, § 36
17.9.2024

Ålands Hälso- och Sjukvård(ÅHS) har upphandlat ett nytt vårdinformationssystem VIS/Cosmic från företaget Cambio, VIS uppfyller hälso- och sjukvårdens behov gällande vårdinformation.

I dagsläget har kommunen tillgång till ÅHS så kallade extern journal, som är en koppling mellan kommunen och ÅHS, vilken sker i samarbete med Abilita. Att ha tillgång till extern journal är viktigt bland annat finns möjlighet att kontrollera att medicinlistor stämmer, kolla upp de boendes eventuella läkar- eller labb tidpunkter. När ÅHS tar i bruk VIS utgår nuvarande extern journal. För att fortfarande ha möjlighet till extern journal behöver kommunen avropa VIS/Cosmic.

ÅDA har uppdraget att upphandla för kommunernas del och syftet med att delta i upphandlingen är att ge kommunerna åtkomst till extern journal via VIS/Cosmic. Kommunen behöver avropa VIS/ Cosmic senast i oktober 2024.

Kommunernas behov av informationssystem skiljer sig märkbart från ÅHS och det finns en option på socialvårdssystemet VIVA från Cambio, som innehåller system för den myndighetsutövning som kommunerna utför idag.

Senast den 1.12.2024 behöver kommunen besluta om de vill vara med i Cambios förstudie till VIVA. I mars 2025 beräknas förstudien klar och 31 maj måste kommunen bestämma om de vill vara med eller ej. Kostnaderna för VIVA fördelas mellan de kommuner och kommunförbund som avropar, för att avropa VIVA måste kommunen ha avropat VIS/Cosmic. Det går inte heller att köpa in sig i VIS i efterhand. Bifogat som bilaga information angående VIS/Cosmic och VIVA.

Föredragandes förslag:

Nämnden anholder till kommunstyrelsen om att kommunen deltar i upphandlingen VIS/Cosmic så att äldreomsorgen även i fortsättningen får tillgång till ÅHS externa journal. Och att kommunen deltar i förstudien till VIVA som Cambio utför.

Beslut:

Omsorgsnämnden beslutar enligt förslag

Bilaga 6 On § 36/17.9.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst, § 162
30.10.2024

Vårdinformationssystemet (VIS) är allt väsentligt ett titthål eller ett fönster gentemot ÅHS journal. Sunds kommuns personal kommer ej kunna göra egna anteckningar i journalen utan endast läsa det som ÅHS skriver. Detta innebär således att Sunds kommun kommer behöva föra en skild journal för samma klient vilket är en brist.

VIS är därför endast en billigare version av nuvarande Abilita journal. Driftskostnaden har uppskattats till 31 € per licens/användare och månad.

Sunds kommun kommer ej att ha någon direkt kunddialog gentemot leverantören utan ÅHS och ÅDA har på kravställning från leverantören skapat en så kallad "beställarorganisation". Ett krav för att Sunds kommun ska få köpa licenser är att Sunds kommun ansluter sig till beställarorganisationen och därmed överlämnar allt sitt inflytande till beställarorganisationen.

Åda har meddelat att beslutet måste tas senast 30.10.2024 för att kunna vara med i VIS.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar att avropa VIS. Kommunstyrelsen återkommer till ärendet om huruvida kommunen ska vara med i förstudien kring Kommun-VIS i ett senare skede.

Sunds kommun vill ha sex licenser i VIS.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 6 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 163 Taxor och avgifter samt hyror för år 2025

30.10.2024

Taxorna har behandlats i:
Omsorgsnämnden, 13.9.2024, § 32,
Endast redaktionella ändringar.

Utbildningsnämnden, 23.9.2024, § 18-19,
Utbildningsnämnden föreslår följande ändringar:

- Under avsnittet "Sunds grundskola – Uthyrning av utrymmen" föreslås marginella höjningar.
- Under avsnittet "Sunds fritidshem" införs en avgift "Eftis 50 %" samt vissa mindre regelkorrigeringar/tillägg.

Kommunstyrelsen, 25.9.2024, § 148, där kommunstyrelsen föreslår att ett tillägg införs till bibliotekets avgifter avseende ersättning för media. Vidare föreslår kommunstyrelsen att gymavgiften höjs från 65 € inkl. moms till 100 € inkl. moms.

Byggnadstekniska nämnden, 26.9.2024, § 86-87, föreslår att en minimiavgift om 5 € införs för vissa avfallskategorier samt att hyrorna höjs för hyreslägenheterna och Tallgården med 2 %.

Länk till taxor och avgifter för år 2024 finns här:

https://www.sund.ax/sites/default/files/attachments/page/taxor_och_avgifter_2024_andrad_april_2024-sammanfogad-komprimerad_3.pdf

Inför kommunstyrelsens behandling så har dessutom följande justeringar skett:

- Omsorgsnämndens förslag har kortats ner i text och den bortgallrade texten ges istället som information till klienter och anhöriga,
- Under bibliotekets avgifter så har avgiften för marknadsbord tagits bort,
- Avgifterna redovisas nu endast exklusive moms eftersom Finlands riksdag har ändrat momssatser under 2024 samt avser att förändra andra momssatser från 1.1.2025.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen föreslår inför kommunfullmäktige att kommunfullmäktige ska fastställa taxor, avgifter och hyror för år 2025 enligt bilagorna.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 7, 7.1 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 164 Fastighetsskattesatser för år 2025

30.10.2024

Enligt § 11 [fastighetsskattelag \(FFS 1992/654\)](#) bestämmer kommunfullmäktige årligen de fastighetsskatteprocenter som inom lagen stadgade gränser skall tillämpas i kommunen samtidigt som man fastställer inkomstskatteprocenten för budgetåret. De fastighetsskatteprocenter som kommunen fastställt för år 2025 meddelas skattestyrelsen samtidigt som inkomstskattesatsen.

Kommunerna kan även fastställa fastighetsskatt för obebyggda byggnadsplatser och allmännyttiga samfund. För obebyggda byggnadsplatser är fastighetsskatteprocenten 0-3 % och för allmännyttigt samfund 0-1 %.

Fastighetsskatten för år 2024 är fastställd enligt följande:

- | | | |
|--|---------|----------|
| - Allmän fastighetsskatt | 0,50 %, | (11 §) |
| - Byggnader som används för stadigvarande boende | 0 %, | (12 §) |
| - Obebyggda byggplatser | 0,20 %, | (12 a §) |
| - Andra bostadsbyggnader | 0,90 %, | (13 §) |
| - Allmännyttiga samfund | 0,10 %, | (13 a §) |
| - Vissa anläggningar, ej fastställd, | | (14 §) |

En 0,1 procent fastighetsskatt för stadigvarande bostad ger en inkomst på ca 18 000 euro. En 0,1 procent förändring av skatten för allmänna byggnader innebär ca 11 000 euro.

Fritidsbebyggelsens skattesats om 0,9 % är maxbelopp enligt gällande åländsk lagstiftning.

Budgetförslaget för år 2025 utgår från oförändrade fastighetsskattesatser.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att fastighetsskattesatserna för 2025 bibehålls på samma nivå som för år 2024.

Beslut:

Förslaget godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 165 Inkomstkattesats för år 2025

30.10.2024

Enligt § 91a mom. [lag om beskattningsförfarande \(FFS 1995/1558\)](#) skall en kommun senast den 17 november meddela skattestyrelsen vilken inkomstkattesats som skall tillämpas.

För år 2011 fastställdes inkomstkattesatsen till 18,50 procent och för år 2012 och 2013 fastställdes inkomstkattesatsen till 19,00 procent. För år 2014 – 2023 har inkomstkattesatsen fastställts till 19,5 procent. Till år 2024 fastställdes inkomstkattesatsen till 19,0 procent.

Inkomstkattesatsen ska anges med en tiondels noggrannhet, exempelvis 19,1 %. En förändring om 0,10 % motsvarar ca 18 t €.

Budgetförslaget för år 2025 utgår från en oförändrad inkomstkattesats om 19,0 %.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att inkomstkattesatsen för år 2025 bibehålls som oförändrad, 19,00 %.

Beslut:

Förslaget godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 166 Remiss ÅLR, strategi för naturskydd

30.10.2024

”Ålands landskapsregering avser att ta beslut om en strategi för naturskydd på Åland. För ändamålet har ett utkast utarbetats, som härmed skickas ut på remiss. Denna begäran av utlåtande går ut internt till berörda byråer inom Ålands landskapsregering, Landskapets fastighetsverk och till kommuner och olika intresseorganisationer. Dessutom bereds även övriga intressenter, inklusive privatpersoner och företag, möjlighet att ge sina synpunkter”.

Av materialet som är utskickat av Ålands landskapsregering (ÅLR) så verkar det som att procentskyddet 10/30 i dagsläget ej är bindande och att det därför är en frivilligt påtagen uppgift. Det framgår åtminstone inte huruvida Åland har förbundit sig att uppfylla dessa målsättningar eller om det är Finland som har förbundit sig. I materialet verkar det mellan raderna som att det är Finland som har förbundit sig och därför så borde Åland ligga lågt med en sådan här strategi och istället låta Finland uppfylla målen på lämpligt sätt.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning så som utlåtande över strategi för naturskydd.

Beslut:

Enligt förslag med kompletteringen att Finland inte har förbundit sig att uppfylla procentskyddet.

Kst bilaga nr 8 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 167 Remiss ÅLR, förslag till landskapslag om cybersäkerhet och motståndskraft
30.10.2024

”Landskapsregeringen föreslår att lagtinget antar en landskapslag om cybersäkerhet och motståndskraft. Syftet med lagförslaget är att inom landskapet genomföra Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2022/2555 om åtgärder för en hög gemensam cybersäkerhetsnivå i hela unionen, om ändring av förordning (EU) nr 910/2014 och direktiv (EU) 2018/1972 och om upphävande av direktiv (EU) 2016/1148 (NIS 2-direktivet) samt Europaparlamentets och rådets direktiv (EU) 2022/2557 om kritiska entiteters motståndskraft och om upphävande av rådets direktiv 2008/114/EG.”

Det är inte bra att ett omfattande lagförslag skickas ut med en så kort remisstid som nu görs. Detta kommer sannolikt leda till att synpunkterna under remissen kommer ha lägre kvalitet med hänsyn taget till den förhållandevis korta remisstiden och därmed den korta tiden att på ett omfattande sätt sätta sig in i lagförslaget och dess eventuella verkningar.

Positivt att förslaget innebär att Åland lägger sig i nivå med miniminivån i direktiven.

Konstateras att Sunds kommun enligt bilaga I stämmer in på punkt 10, offentlig förvaltning och kanske även punkterna 6 och 7, dricks- och avloppsvatten och att kommunen därför kommer omfattas av lagstiftningen när/om den träder i kraft.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen lämnar inget utlåtande över lagförslaget.

Beslut:

Enligt förslag.

Kst bilaga nr 9 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 168 Tilläggsbudget 6, BTN

BTN, § 84
26.9.2024

Återvinningsstationen i Finby vid den före detta butiken har stängts då markägaren meddelat att hen inte vill ha den där på sin mark längre.

Tyvärr har stationen inte använts på ett sådant sätt den är ämnad för utan det har förts dit farligt avfall och de kärl som under sommaren varit avsett för turisternas brännbara sopor har överbelastats genom att andra som har möjlighet att använda återvinningscentralen under dess öppethållningstider eller ordna med fastighetsnära hämtning också fört dit sitt brännbara avfall.

Med det insamlingssystem kommunen har i dag är det bra att ha några miljöstationer för insamling av returmaterial som kartong, papper, glas och metallburkar som ett komplement till återvinningscentralen som är öppen 2 x 4 timmar per vecka (tisdag, lördag).

Tomten vid brandstationen är så pass stor och ligger strategiskt till att det är ändamålsenligt att flytta den stängda stationen dit. Från Klippanvägen finns i dag en färdig infart väster om brandstationen där återvinningsstationen kan placeras.

I och med att det är på kommunens egen tomt finns även tillgång till el så att det går att ordna belysning till stationen.

I samband med att stationen flyttas kan det förberedas för framtida kameraövervakning ifall att missbruket av stationen fortgår.

Kommunteknikerns förslag:

Föreslår att återvinningsstationen flyttas till brandstationstomten och placeras in till Klippanvägen på tomtens västra del.

Nämnden anholder hos kommunstyrelsen om att 4.500 € exkl moms överförs från kostnadsstället 5141-4390 till 5151-4390 för verkställande av flytten.

BESLUT

Förslaget godkändes.

Kst, § 168
30.10.2024

Byggnadstekniska nämnden disponerar många olika kostnadsställen. Byggnadstekniska vill att kommunstyrelsen omdisponerar från 5141 – Fastighetsskötsel till 5151 Avfallshantering. Innan ett äskande om tilläggsbudget görs bör konstateras huruvida:

- den tilltänkta tilläggsbudgeten är större än en avvikelse på 10 000 €,
- om det går att prioritera om i budgeterade medel, dvs om något annat kan strykas till förmån för det som det ska äskas tilläggsmedel för på aktuellt kostnadsställe,
- om budgeterade medel kan omdisponeras mellan nämndens övriga kostnadsställen.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kommundirektören och kommunstyrelsen kan konstatera att det äskade beloppet är under 10 000 €.

Det kan även konstateras att det exempelvis finns outnyttjade medel om ca 4 t € på 4390 Byggnad och underhåll av byggnader och 3 t € på 4391 Byggnad och underhåll av områden. Medel skulle alltså kunna prioriteras om.

Generellt så bör kommunen vara restriktiv med att bevilja tilläggsmedel, alternativa lösningar bör sökas först. Mot den ovanstående bakgrunden så föreslås att tilläggsmedel ej beviljas.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar att ej bevilja byggnadstekniska nämndens tilläggsäskande. Nämnden uppmanas istället att prioritera om inom 5151 – Avfallshandling vilket bedöms räcka för att finansiera aktuellt projekt.

Beslut:

Förslaget godkänns.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 169 Budgetutlåtande, Kommunernas socialtjänst kf (KST)

30.10.2024

KST har behandlat budgetförslag för år 2025. Förslaget behandlades 24.9.2024, § 120 i förbundsstyrelsen. Budgetförslaget har så vitt känt ej skickats till ägarkommunerna för utlåtande men med tanke på att flera kommuner lämnat in utlåtanden så vill även Sunds kommun passa på att lämna in ett utlåtande över budgetförslaget.

Budgetutlåtande

1. Budgeten har en bra disposition och är försedd med relevanta nyckeltal.
2. Budgeten ger intryck av att vara ”trögläst” men det kan eventuellt vara ett nödvändigt ont att budgetboken är detaljerad då det kan finnas många människor som är intresserade av KSTs verksamhet på detaljnivå. Budgetbok för 2024 finns ej publicerad på hemsidan, men budgetbok för 2023 är 54 sidor och förslag för 2025 är 117 sidor.
3. Vissa verksamhetsmål är invävda i textmassa vilket gör det svårt att hitta dessa mål som de olika verksamhetsområdena har men det gör även att målen blir mindre tydliga i sig själva i avseendet hur prioriterade de målsättningarna är. Exempelvis på s. 20 stycke 2. Verksamhetsmålen som återfinns i textmassor skulle kunna separeras ut för att göra det lättare för läsaren att hitta målen samt lättare för förvaltning och allmänhet att stämma av måloppfyllelse.
4. Verksamhetsmålen fokuserar i princip uteslutande på att förbättra gentemot kund/brukare. Det är ett bra perspektiv men verksamheterna bör även uppdateras med mål som driver utveckling av den egna verksamheten avseende rutiner, kostnadsinbesparingar etc. Målen skulle med fördel kunna konkretiseras, hänvisning s. 35: ”Nå fler samarbetsparter med info om SES”, skulle kunna bytas ut mot exempelvis ”Nå tre nya samarbetsparter med info om SES”. Då blir målet mer konkret och därmed också lättare mätbart. De flesta mål är lika vaga och bör konkretiseras för att säkerställa att målen uppfylls och uppfylls på rätt sätt.
5. Svedgränd, en byggnad som totalrenoverades 2001 ska enligt investeringsbudgeten rivas och byggas ny. Detta är säkert utrett men det framgår ej av budgetförslaget. Har KST utrett om fastigheten går att sälja istället för att riva?
6. KSTs skuldsättning ökar varje år enligt budget i storleksordningen 1 M €. Det saknas dock en beskrivning över hur räntekostnaderna utvecklas. Någon sådan redovisning kan Sunds kommun ej läsa i budgetförslaget och därför bör en sådan redovisning införas.

Kommundirektörens förslag:

Kommunstyrelsen lämnar ovanstående beredning som utlåtande över KSTs budgetförslag.

Kommunstyrelsen beslutar att utfärda följande direktiv till kommunens ombud: Kommunens representant(er) ska lägga förslag i/på förbundsstyrelse/förbundsstämma att ovanstående synpunkter ska införas i budgetboken.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Beslut:
Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 10 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Kst § 170 Första behandling av budget 2025 med plan för 2026-2027

Kfg, § 66

08.10.2024 Alla nämnderna har behandlat sina respektive budgetförslag, inklusive kommunstyrelsen.

Omsorgsnämnden, 17.09.2024, § 31,
Utbildningsnämnden, 23.09.2024, 20,
Kommunstyrelsen, 25.09.2024, § 146,
Byggnadstekniska nämnden, 26.09.2024, § 86.

Konstateras att enligt nämndernas förslag, så är resultatet – 276 404 € och årsbidraget + 160 759 €.

Radetiketter	Värden			
	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Förslag 2025
C100 Förvaltningssektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 716	41 718	39 260	39 870
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 381 733	-1 413 517	-1 511 510	-1 563 400
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 318	-5 318	-5 310	-9 490
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 327 335	-1 377 116	-1 477 560	-1 533 020
C200 Socialväsendet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	351 121	400 919	435 020	495 300
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 392 068	-1 543 208	-1 682 270	-1 929 510
A7100 AVSKRIVNINGAR	-6 802	-17 307	-17 560	-24 700
C200 Socialväsendet Summa	-1 047 748	-1 159 597	-1 264 810	-1 458 910
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 683	86 020	77 000	74 030
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 308 866	-2 415 206	-2 426 430	-2 585 430
A7100 AVSKRIVNINGAR	-14 760	-10 489	-6 940	-10 800
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 242 943	-2 339 675	-2 356 370	-2 522 200
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	574 026	694 561	551 890	579 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-956 017	-978 183	-1 069 820	-1 071 820
A7100 AVSKRIVNINGAR	-327 866	-334 136	-339 510	-370 120
A8140 FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER		15 148		
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-709 857	-602 611	-857 440	-862 740
C600 Gemensamma nämnder				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 979	5 268	3 600	3 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 610	-82 343	-82 495	-85 105
A7100 AVSKRIVNINGAR	-12 110	-18 300	-18 300	-22 050
C600 Gemensamma nämnder Summa	-73 741	-95 375	-97 195	-103 555
9000 Finansiering				
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 970 368	4 068 292	3 813 000	3 831 000
A5110 LANDSKAPSANDELAR	1 881 570	2 188 757	2 280 390	2 338 021
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-9 103	-1 944	35 000	35 000
9000 Finansiering Summa	5 842 835	6 255 105	6 128 390	6 204 021
Totalsumma	441 210	680 731	75 015	-276 404
Summa intäkter	1 069 525	1 228 485	1 106 770	1 192 000
Summa kostnader	-6 104 295	-6 432 456	-6 772 525	-7 235 265
Summa avskrivningar	-366 856	-385 551	-387 620	-437 160
Summa finansiering	5 842 835	6 255 105	6 128 390	6 204 021
Årsbidrag	808 066	1 051 134	462 635	160 756
Ndk	5 410 728	5 591 465	6 018 375	6 445 425
Skatt andel av driftskostnad	73,4%	72,8%	63,4%	59,4%
LS-andel av driftskostnad	34,8%	39,1%	37,9%	36,3%



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

De ledande tjänstemännen är inbjudna till kommunfullmäktiges sammanträde för att kort presentera sina respektive budgetförslag samt vid behov kunna svara på frågor från fullmäktiges ledamöter.

Fullmäktige har sedan möjlighet att diskutera budgeten och komma med synpunkter inför det fortsatta budgetarbetet.

Beslut:

Kommunfullmäktige tecknar budgeten till kännedom.

Kfg bilaga nr 1 / 15.10.2024

Kst, § 170
30.10.2024

Konstateras att Sunds kommun behöver göra ett resultat om +/- 0 t € för att ha en ekonomi i balans över tid, med hänsyn taget till kassaflödena i finansieringsanalysen. Vid ett nollresultat kan kommunen investera de 400 t € som behövs för att kommunens tillgångsvärden ej ska minska och utan att kassamedlen minskar. Konstateras att nämndernas samlade förslag är för högt.

Kommundirektören har gjort följande större förändringar jämfört med nämndernas budgetbehandling (allt som är plus är positivt för resultatet och allt som är minus är negativt för resultatet:) Förändringar som är 2 000 € eller mindre redovisas ej.

Kommunstyrelsens ansvarsområden:

- Landskapsandelar och skattekompensationer har höjts enligt den senaste prognosfilen. I december kommer den slutliga prognosen. Förbättrar resultatet med + 19 t €.

Totalt förbättras resultatet med + 19 €.

Omsorgsnämndens ansvarsområden:

- Omsorgsnämndens budget på intäktssidan korrigeras nedåt från 351 t € till 274 t € vilket motsvarar antalet platser som just nu säljs till andra kommuner. För-sämrar resultatet med - 63 t €.
- Avgiftsintäkterna höjs från 139 t € till 152 t € vilket bedöms bättre motsvara faktiskt nyttjande. Förbättrar resultatet med + 13 t €.
- Löneäskandena på Tallgården sänks med 26 t €. Detta är dock inte en personalnedsökning utan motsvarar en närvårdare om 50 %. Posten är en ”dublett” som samtidigt återfinns inom hemservicen, så åtgärden är motsvarande nuvarande personalmängd. Förbättrar resultatet med + 26 t €.
- Sjukförsäkringsersättningarna höjs från 0 € till 13 t €. Förbättrar resultatet med + 13 t €.
- Kostnaderna för vårdförnödenheter sänks från 16 t € till 10 t vilket bedöms bättre motsvara faktiskt nyttjande. Förbättrar resultatet med + 6 t €.
- Belopp 19 t € för närståendevård sätts ner till 16 t € då det motsvarar förväntat nyttjande. Förbättrar resultatet med + 3 t €.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

- Dagvård på Oasen stryks till 0 € med motiveringen att det inte nyttjats under tidigare år. Förbättrar budget med + 3 €.
- En demensplats stryks på Oasen då det motsvarar förväntat nyttjande. Förbättrar resultatet med + 95 t €.

Totalt sett förbättras resultatet med + 84 t €.

Utbildningsnämndens ansvarsområden:

- Daghemmets intäkter har sänkts netto för att svara mot verkligt nyttjande. Försämrar resultatet med – 3 t €.
- Daghemmets äskande för fastighetsskötsel har strukits. Förbättrar budget med + 20 t €.
- Skolans personalkostnader har korrigerats såväl för lönesidan som för sjukförsäkringsersättningar för att svara mot verkligt nyttjande. Förbättrar budget med + 35 t €.

Totalt förbättras resultatet med + 55 t €.

Byggnadstekniska nämndens ansvarsområden:

- Hyresintäkterna för Servicehuset Tallgården sänks från 75 t € till 55 t € vilket motsvarar verkligt nyttjande. Försämrar resultatet med – 20 t €.
- Kostnaderna för elektricitet höjs från 0 t € till 7 t € vilket motsvarar verkligt nyttjande. Försämrar resultatet med – 7 t €.
- Intäkterna för byggnadsinspektionen sänks från 12 t € till 8 t € vilket motsvarar verkligt nyttjande. Försämrar resultatet med – 4 t €.
- Kostnaderna för kontors- och experttjänster på tekniska sektorn sänks vilket motsvarar verkligt nyttjande. Förbättrar resultatet med 7 t €.
- **Totalt sett försämras resultatet med - 1 t €.**

Konstateras vidare enligt nedanstående sammanställning att kommunens kostnader beräknas öka till 2025 med 8,9 %, vilket är en oroande takt på kostnadsökningen.

Radetiketter	Bokslut 2023	Budget 2024	Styrelsens förslag 2025	Jmfr bokslut 2023 med styrelsens förslag 2024, %
Summa intäkter	1 228 485	1 106 770	1 105 080	-10,0%
Summa kostnader	-6 432 456	-6 772 525	-7 006 681	8,9%
Summa avskrivningar	-385 551	-387 620	-437 160	13,4%
Summa finansiering	6 255 105	6 128 390	6 226 702	-0,5%
Årsbidrag	1 051 134	462 635	325 101	-69,1%
Nettodriftskostnader	5 591 465	6 018 375	6 301 761	12,7%

Med detta budgetförslag så förändras alltså kassamedel från 2,431 M € (30.9) enligt följande i jämna tusental:

- + ca 331 t € från rörelse/verksamhet (årsbidrag),
 - ca 935 t € från investeringar,
- vilket innebär att kassan vid årets slut är ca 1,827 M €.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

Konstateras slutligen att nämndernas äskade utökningar av verksamheten till 2025 finns kvar i budgetförslaget.

Efter ovanstående ”rättelser” av nämndernas förslag så ser budgetförslaget ut som följer:

Radetiketter	Värden			
	Bokslut 2022	Bokslut 2023	Budget 2024	Styrelsens förslag 2025
C100 Förvaltningssektorn				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 716	41 718	39 260	43 720
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 381 733	-1 413 517	-1 511 510	-1 563 984
A7100 AVSKRIVNINGAR	-5 318	-5 318	-5 310	-9 490
C100 Förvaltningssektorn Summa	-1 327 335	-1 377 116	-1 477 560	-1 529 754
C200 Socialväsendet				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	351 121	400 919	435 020	431 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 392 068	-1 543 208	-1 682 270	-1 781 541
A7100 AVSKRIVNINGAR	-6 802	-17 307	-17 560	-24 700
C200 Socialväsendet Summa	-1 047 748	-1 159 597	-1 264 810	-1 374 641
C300 Utbildningsnämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	80 683	86 020	77 000	71 010
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 308 866	-2 415 206	-2 426 430	-2 527 119
A7100 AVSKRIVNINGAR	-14 760	-10 489	-6 940	-10 800
C300 Utbildningsnämnden Summa	-2 242 943	-2 339 675	-2 356 370	-2 466 909
C500 Byggnads-tekniska nämnden				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	574 026	694 561	551 890	555 150
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-956 017	-978 183	-1 069 820	-1 048 932
A7100 AVSKRIVNINGAR	-327 866	-334 136	-339 510	-370 120
A8140 FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER		15 148		
C500 Byggnads-tekniska nämnden Summa	-709 857	-602 611	-857 440	-863 902
C600 Gemensamma nämnder				
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 979	5 268	3 600	3 600
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-65 610	-82 343	-82 495	-85 105
A7100 AVSKRIVNINGAR	-12 110	-18 300	-18 300	-22 050
C600 Gemensamma nämnder Summa	-73 741	-95 375	-97 195	-103 555
9000 Finansiering				
A5100 SKATTEINKOMSTER	3 970 368	4 068 292	3 813 000	3 833 000
A5110 LANDSKAPSANDELAR	1 881 570	2 188 757	2 280 390	2 356 702
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-9 103	-1 944	35 000	37 000
9000 Finansiering Summa	5 842 835	6 255 105	6 128 390	6 226 702
Totalsumma	441 210	680 731	75 015	-112 059

Ur bilagan till kommundirektörsavtalet som är målsättningarna med kommundirektörens arbete framgår bland annat följande:

”Kommundirektören skall aktivt arbeta för att kommunens inkomstskattesats ska närma sig det åländska medeltalet. Detta skall ske utan att kommunens servicenivå får bli sämre än de övriga norråländska kommunernas servicenivå.

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.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

- 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.”

Med hänvisning till kommundirektörens anvisningar så ska inte Sunds kommun budgetera ett underskott.

Kommundirektörens förslag:

1. Kommunstyrelsen tecknar beredning och budgetbok till kännedom.
2. Kommundirektören ges rätten att ändra landskapsandelarna till fullmäktiges möte med hänvisning till den kommande novemberprognosen.
3. Kommunstyrelsen konstaterar att verksamheternas målsättningar är vaga och inte alls är målsättningar i någon egentlig mening utan snarare en beskrivning av verksamheterna. Målsättningarna driver inte verksamhetsutveckling och ekonomistyrning i tillräckligt hög grad. Därför beslutar kommunstyrelsen att kommundirektören får i uppgift att konkretisera målsättningarna för de olika verksamheterna. Förmodligen hinner ej detta bli klart till kommunfullmäktige behandlar budget i december utan ett kompletterande beslut om verksamhetsmålen kan komma att behöva fattas under januari-februari 2025.
4. Kommunstyrelsen konstaterar att Sunds kommun ska investera ca 400 t € per år för att bibehålla värdet på kommunens tillgångar. Den föreslagna investeringsbudgeten är 957 t €. Att ”överinvestera” är möjligt under ett enskilt år men är knappast ekonomiskt hållbart över tid. Kommundirektören får därför i uppgift att föreslå minskningar av investeringsbudgeten genom att stryka anslag helt men även flytta anslag till ekonomiplanen.
5. Kommunstyrelsen konstaterar vidare att det budgeterade resultatet är för svagt, ett budgeterat resultat ska inte understiga 0 €. Kommundirektören får därför i uppgift att föreslå inbesparingar till kommunstyrelsens sammanträde i november så att det budgeterade resultatet åtminstone är 0 €.
6. Budgetbok och ovanstående beredning delges kommunfullmäktige för kännedom och synpunkter, inför kommunfullmäktiges behandling av budgeten och fastställande av skattesatser i november. Kommunfullmäktige har på mötet i november möjlighet att lämna fram olika förslag på inbesparingar.

Beslut:

Förslaget godkänns.

Kst bilaga nr 11 / 30.10.2024



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

ANVISNING FÖR RÄTTELSEYRKANDE OCH BESVÄRSANVISNING

BESVÄRSFÖRBUD

Vad förbudet grundar sig på	Eftersom nedan nämnda beslut endast gäller beredning, utlåtande eller verkställighet, kan enligt § 112 kommunallagen rättelseyrkande inte framställas eller kommunalbesvär anföras över beslutet.
	Paragrafer 152-154, 156-159, 161, 163-167, 169-170
	Besvär kan inte anföras över nedan nämnda beslut, eftersom skriftligt rättelseyrkande enligt § 110 kommunallagen kan framställas över beslutet. (se instruktioner nedan under rättelseyrkanden)
	Paragrafer 149-151, 155, 160, 162, 168
	Enligt § 5 Förvaltningsprocesslagen/annan lagstiftning kan besvär inte anföras över nedan nämnda beslut.
	Paragrafer och grund för besvärsförbudet: -

ANVISNING FÖR RÄTTELSEYRKANDE

Myndighet till vilken rättelseyrkande kan framställas, samt tid för yrkande av rättelse	Den som är missnöjd med nedan nämnda beslut kan framställa ett skriftligt rättelseyrkande. Skriftligt rättelseyrkande får framställas av den som ett beslut avser eller den vars rätt, skyldighet eller fördel direkt påverkas av beslutet (part) samt av kommunmedlemmar. Myndighet hos vilken rättelse yrkas: Kommunstyrelsen i Sund Norra Sundsvägen 361, Björby AX-22520 Kastelholm Paragrafer: 149-151, 155, 160, 162, 168 Yrkandet skall framställas inom 14 dagar från delfåendet av beslutet. En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet sju dagar efter att protokollet publicerats på kommunens webbplats.
Rättelseyrkandets innehåll	Av rättelseyrkandet skall framgå yrkandet och vad det grundar sig på. Yrkandet skall undertecknas av den som framställer det.



Organ
Kommunstyrelsen

Sammanträdesdatum
30.10.2024

KOMMUNALBESVÄR

Besvärsmyndighet och besvärstid	I nedan nämnda beslut kan ändring sökas skriftligt genom besvär. Ändring i beslut med anledning av rättelseyrkanden kan sökas genom kommunalbesvär endast av den som framställt rättelseyrkandet. Om beslutet har ändrats med anledning av rättelseyrkandet, kan ändring i beslutet sökas genom kommunalbesvär också av en som är part eller kommunmedlem. Ett beslut får överklagas genom kommunalbesvär på den grunden att 1. beslutet tillkommit i felaktig ordning, 2. den myndighet som fattat beslutet har överskridit sina befogenheter eller 3. beslutet annars strider mot lag. Besvärsmyndighet är Ålands förvaltningsdomstol PB 31 22101 Mariehamn Paragrafer: - Besvärstid: 30 dagar från delfåendet av beslutet. En part anses ha fått del av beslutet sju dagar efter dagen då brevet avsändes, om inte något annat påvisas. En kommunmedlem anses ha fått del av beslutet sju dagar efter att protokollet publicerats på kommunens webbplats.
--	---

FÖRVALTNINGSBESVÄR

Besvärsmyndighet och besvärstid	Besvärsmyndighet är Ålands förvaltningsdomstol PB 31 22101 Mariehamn Paragrafer: - Besvärstid: 30 dagar från delfåendet av beslutet.
--	---

BESVÄRSSKRIFT

Besvärsskrift I besvärsskriften skall anges ändringssökandes namn, yrke, boningsort och adress - vilket beslut som överklagas - vilka ändringar som yrkas i beslutet - motiveringar till att beslutet bör ändras Besvärsskriften skall undertecknas av ändringssökande själv eller av den som författat skriften. Om endast den som författat besvärsskriften undertecknar den, skall också yrke, boningsort och postadress anges. Till besvärsskriften skall fogas det beslut som överklagas, i original eller som officiellt bestyrkt kopia, och intyg om den dag från vilken besvärstiden skall räknas.
Inlämnande av besvärshandlingarna Besvärshandlingarna skall inlämnas till besvärsmyndigheten före besvärstidens utgång. Besvärshandlingarna kan även sändas med post eller genom bud, men i så fall på avsändarens eget ansvar. Handlingarna skall lämnas till posten i så god tid att de kommer fram innan besvärstiden går ut.