



# Saltviks kommun



Bokslut och  
verksamhetsberättelse 2022

Pärmsida: Saltviks kommun, Solhöjden

Bokslut 2022 fastställdes av kommunfullmäktige 24 §/15.5.2023



## Innehåll

1 Verksamhetsberättelse .....	1
1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin .....	1
1.1.1 Kommundirektörens översikt .....	1
1.1.2 Kommunens förvaltning och förändringar i den .....	2
1.1.3 Den allmänna ekonomiska utvecklingen och utvecklingen av kommunens ekonomi .....	5
1.1.4 Väsentliga förändringar i kommunens verksamhet och ekonomi .....	7
1.1.5 Kommunens personal .....	9
1.1.6 Miljöaspekter .....	12
1.1.7 Uppskattning av den sannolika kommande utvecklingen .....	13
1.1.8 Bedömning av de viktigaste riskerna och osäkerhetsfaktorerna samt andra faktorer som inverkar på verksamhetens utveckling .....	13
1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats .....	13
1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten .....	15
1.3.1 Räkenskapsperiodens resultat .....	15
1.3.2 Finansiering av verksamheten .....	16
1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den .....	17
1.5 Totala inkomster och utgifter .....	17
1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin .....	18
2. Budgetutfallet .....	19
2.1 Målen för verksamhet och ekonomi .....	19
2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster .....	19
2.2.1 Driftsekonomidelens utfall .....	19
Allmän förvaltning .....	23
Lantbruksnämnden .....	30
Äldreomsorgsverksamhet .....	33
Samordnad socialtjänst .....	43
Utbildningsförvaltning .....	46
Norra Ålands utbildningsdistrikt .....	61
Byggnads- och miljönämnden .....	64
Tekniska nämnden, samhällstjänster .....	68
Tekniska nämnden, affärsverksamhet .....	78
Brand- och räddningsverksamhet .....	88
2.2.2 Resultaträkningsdelens utfall .....	92
2.2.3 Investeringsdelens utfall .....	93
2.2.4 Finansieringsdelens utfall .....	96
3. Bokslutskalkyler	
3.1 Resultaträkning .....	97
3.2 Finansieringsanalys .....	98
3.3 Balansräkning .....	99
3.4 Bokslutets nyckeltal och definitioner .....	101
4. Noter till bokslutet .....	103
5. Underskrifter och anteckningar .....	113
6. Handlingar som bekräftar bokslutet .....	114



# 1. Verksamhetsberättelse

## 1.1 Väsentliga händelser i verksamheten och ekonomin

### 1.1.1 KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Från och med början av år 2022 omvandlades alla platser vid Sunnanberg vårdhem från institutionsboende till så kallat effektiviserat serviceboende, där de boende hyr sitt rum och får heldygnsvård. Under våren invigdes tillbyggnaden av Sunnanberg med rum för åtta klienter samt nya utrymmen för klienter och personal. Invigningen drog ut en del på tiden beroende på bland annat tekniska problem, covid utbrott och brist på personal. Efter öppnandet av den nya avdelningen har allt förlöpt väl och behörig personal har rekryterats. Trots utmaningar inom äldreomsorgen som helhet upplever vi att Saltvik står väl rustade inför framtiden, mycket tack vare satsningen på demensvård.

Investeringsmässigt står nu barnomsorgen på tur med en kommande renovering av Skogsglantan daghem, där barnen under en del av 2023 kommer att behöva flytta till alternativa lokaler. Investeringen fanns med i 2022 års budget. För att kunna genomföra projektet i enlighet med uppdaterade projektkalkyler tog fullmäktige beslut om att bevilja tilläggsanslag i december. Via budgetöverföring flyttades anslaget för renoveringen till budget 2023.

Under året har kommunfullmäktige beviljat budgetändring om totalt 98 373 euro i ökade kostnader, vilka består av icke budgeterade avtalsmässiga lönejusteringar samt ökade kostnader för material, förnödenheter och varor för tekniska nämnden och räddningsnämnden samt köp av tjänster för räddningsnämnden. På grund av lägre intäkter och något högre kostnader i förhållande till budget visar kommunen verksamhetsmässigt upp en negativ avvikelse på 24 886 euro. Kommunalskatteintäkterna ligger lite under budgeterat, men tack vare drygt 700 000 euro mer i samfundsskatteintäkter än beräknat visar kommunen upp ett gott årsbidrag och ett positivt resultat. I förhållande till bokslut 2021 har kostnaderna för 2022 stigit med drygt åtta procent, så att följa med den fortsatta kostnadsutvecklingen under 2023 är av största vikt.

Under budgetåret 2022 infördes det övergripande utvecklingsmålet attraktiv arbetsgivare. En personalenkät genomfördes under våren. Nämnder och personal kom med förslag på vad som utgör en attraktiv arbetsgivare, vad de anställda uppskattar och vad som kan förbättras. Som övergripande organ för beslut gällande personalens förmåner beviljade kommunstyrelsen på basen av de förslag som framkom dels en extra personalförmån för en gemensam aktivitet eller dylikt dels höjde värdet på friskvårdsförmånerna, vilket blev väldigt uppskattat av personalen.

I budget 2022 finns attraktionskraft för boende, besökare och företag som övergripande utvecklingsmål. Indikator för utvecklingsmålet är befolkningsutveckling samt in- och utflyttning. Invånarantalet har dock minskat med 17 personer på årsbasis, vilket till största delen beror på ett negativt födelsenetto.

Fullmäktige beslöt enhälligt att fastslå Saltviks kommunstrategi för 2023 – 2024, som innehåller en vision och målbild för kommunen 2030 samt framgångsfaktorer för att uppnå desamma.

Ett varmt tack till alla anställda och förtroendevalda för gott samarbete under året. Vi fortsätter arbeta tillsammans för att stärka långsiktig attraktivitet i kommunen!

Ewa Danielsson  
*Kommundirektör*



## 1.1.2 KOMMUNENS FÖRVALTNING OCH FÖRÄNDRINGAR I DEN

Kommunens organisation består av förtroendevalda, tjänstemän och arbetstagare. De förtroendevalda fattar de kommunala besluten i kollegiala organ på basen av tjänstemannaberedning. Kommunens fullmäktige består av 15 ledamöter och utgör det högsta beslutande organet i kommunen. Kommunfullmäktige tillsätter en kommunstyrelse med minst fem och högst sju ledamöter för att leda den kommunala verksamheten. Kommunstyrelsens mandatperiod är två år. Kommunfullmäktige tillsätter även lagstadgade samt andra nämnder efter behov. Nämnderna tillsätts för fullmäktiges mandatperiod. Fullmäktiges mandatperiod utgörs av åren 2020 – 2023.

### Kommunfullmäktige 2022

Runar Karlsson, ordförande .....	C
Runa-Lisa Jansson, vice ordförande .....	Ob
Niclas Alm .....	C
Cathrin Blomberg.....	Lib
Ann-Kristin Eriksson.....	Soc
Thommy Fagerholm .....	C
Linus Fagerström.....	Lib
Berit Hampf .....	C
René Hampf.....	C
Sue Holmström .....	C
Tom Jansson .....	C
Henry Lindström .....	C
Jan Salmén .....	C
Tommy Sjöblom .....	Lib
Mikael Söderholm .....	Ob

### Ersättare

Leif-Anders Mattsson.....	C
Dan Nyholm.....	Ob
Marcus Bromels .....	Lib
Nina-Marie Carlson.....	VF:S, Lib, M



## Kommunstyrelse 2022

### Ordinarie

Mathias Johansson, ordförande ..... C  
Rosa Salmén, vice ordförande..... C  
Katinka Holmström ..... Lib  
Jan Lindgrén..... Lib  
Caroline Josefsson ..... C  
Bo Timonen ..... Ob  
Gunnar Westling ..... C

### Personlig ersättare

Fredrik Björklund ..... C  
Jessica Söderlund ..... C  
Helena Flöjt-Josefsson ..... Soc  
Christian Ekström ..... M  
Peter Söderlund ..... C  
Agneta Rydström ..... Ob  
Johan Mörn ..... C



## Förtroendevalda i nämnder 2022

### Byggnads- och miljönämnden

Ordförande	René Hampf
Vice ordf.	Leif-Anders Mattsson
Ledamöter	Camilla Johansson Dan Nyholm Sofie Hansson-Sjöblom

### Utbildningsnämnden

Ordförande	Tommy Sjöblom
Vice ordf.	Sue Holmström
Ledamöter	Hanna Bromels Sofia Laasonen Bror Lundberg Kerstin Renfors Niclas Alm

### Äldreomsorgsnämnden

Ordförande	Henry Lindström
Vice ordf.	Berit Hampf
Ledamöter	Cathrin Blomberg Marcus Bromels Camilla Sjövik Gun Åkerback Jan Salmén

### Tekniska nämnden

Ordförande	Thommy Fagerholm
Vice ordf.	Tom Jansson
Ledamöter	Nina-Marie Carlson Linus Fagerström Charlotte Mattsson-Smith Mikael Söderholm Jessica Söderlund

### Räddningsområde Ålands landskommuner

Ordförande	Kristian Aller, Jomala
Vice ordf.	Fanny Sjögren, Vårdö
Ledamöter	Krister Berndtsson, Geta Ralf Göstas, Sund Karl-Fredrik Björnhuvud, Eckerö Carola Wikström-Nordberg, Finström Simon Karlsson, Saltvik Caroline Engman, Hammarland Alexandra Lillie, Lumparland

### Lantbruksnämnden för norra Åland

Ordförande	Jan Salmén, Saltvik
Vice ordf.	Erica Ponthin, Finström
Ledamöter	Mats Sjöblom, Geta Anette Blomqvist, Sund Håkan Grunér, Vårdö



### 1.1.3 DEN ALLMÄNNA EKONOMISKA UTVECKLINGEN OCH UTVECKLINGEN AV KOMMUNENS EKONOMI

#### Det allmänna ekonomiska läget

Under 2022 växte Finlands ekonomi med 2,1 % tack vare den starka utvecklingen under början av året, men Rysslands anfallskrig mot Ukraina och den efterföljande energikrisen fick konjunkturen att vända nedåt. Enligt Finlands banks interimsprognos i mars 2023 krymper ekonomin 0,2 % under 2023. Eftersom prognosen räknar med att räntorna ligger kvar på en högre nivå än tidigare och en snabb återhämtning av exportefterfrågan inte är att vänta i Finland, blir den ekonomiska tillväxten bräcklig under åren framöver. Enligt prognosen förutspås ekonomin växa med 0,9 % under 2024 och 1,5 % under 2025.

Ålands landskapsregering bedömer i sitt förslag till första tilläggsbudget för 2023 att den åländska ekonomin sannolikt kommer att befinna sig i en lågkonjunktur 2024 med låg BNP-tillväxt. Hög inflation, stigande räntekostnader och osäkerhet tynger hushållens konsumtion och företagens investeringar och väntas leda till att den ekonomiska aktiviteten på Åland minskar. Turismen har visserligen återhämtat sig sedan pandemin och antalet övernattningar ökar, men flera faktorer talar för en svag utveckling framöver – inte minst konsumentförtroendet som är på mycket låga nivåer.

Arbetslösheten på Åland har återhämtat sig väl efter pandemin och uppgick i mars 2023 till 4,6 procent. I takt med att efterfrågan i ekonomin bedöms bli svagare väntas även läget på arbetsmarknaden försämrats.

En historiskt hög skuldsättning bland hushåll och fastighetsbolag på Åland medför att ekonomin kan vara mer sårbar vid snabbt stigande räntor eller snabbt fallande priser på bostäder och fastigheter. År 2020 var de åländska bostadshushållens skuldsättningsgrad mer än 157 procent av den disponibla inkomsten, vilket är betydligt högre än skuldsättningsgraden i riket (men lägre än i Sverige).

Inflation och inflationsförväntningar är trögörliga och riskerar därmed att hålla sig kvar på en hög nivå, vilket kan få stora skadeverkningar på samhällsekonomin och för enskilda. Om den höga inflationen biter sig fast är det sannolikt att det medför att räntorna blir än högre och under en längre tid. Det riskerar att fördjupa lågkonjunkturen, enligt landskapsregeringens bedömning.

Enligt Ålands statistik och utredningsbyrå (ÅSUB) steg de åländska konsumentpriserna med 9,0 procent i mars 2023 jämfört med mars 2022, vilket innebär att inflationstakten minskade något från februaris rekordhöga nivå på 11,3 procent. I mars inverkade högre priser inom huvudgruppen bostäder, vatten, elektricitet, gas och övriga bränslen mest på den totala uppgången med 3,3 procentenheter uppåt. Det har även varit betydande prisökningar i huvudgruppen livsmedel och alkoholfria drycker med 2,4 procentenheter uppåt. Lägre priser inom huvudgrupperna transport och hälsovård motverkade uppgången marginellt. Från februari till mars sjönk konsumentpriserna med i genomsnitt 0,3 procent, vilket är den första sänkningen i konsumentpriserna sedan oktober år 2021.

De finländska konsumentpriserna steg med 7,9 procent i mars 2023 jämfört med mars 2022 (8,8 procent i februari). I mars steg de svenska konsumentpriserna enligt KPI på årsbasis i genomsnitt med 10,6 procent, vilket är en nedgång från februari då förändringen var 12,0 procent.

#### Ekonomin och verksamheten i Saltvik

För 2022 ligger verksamhetens totala intäkter på 55 870 euro under slutlig budget och verksamhetens totala kostnader ligger 30 984 euro under slutlig budget. I förhållande till bokslut för 2021 har verksamhetens totala kostnader ökat med 834 512 euro, vilket motsvarar en kraftig ökning med drygt åtta procent. Främsta orsakerna till att kostnaderna ökat från bokslut 2021 till bokslut 2022 beror på planerade verksamhetsförändringar inom äldreomsorgen samt kostnadsökningar inom de flesta förvaltningar, men främst inom tekniska samhällstjänster och för Norra Ålands utbildningsdistrikt

Verksamhetsbidraget, som anger hur mycket av driftsekonomin nettokostnader som ska finansieras med skatteinkomster och landskapsandelar, är 24 886 euro över budget. I jämförelse med bokslutet 2021 har verksamhetsbidraget ökat med 848 331 euro.

Årsbidraget för 2022 är 948 040 euro, vilket är 813 241 euro mer än budgeterat.





Kommunens avskrivningar och nedskrivningar följer budget och ligger på 695 076 euro för 2022.

Det slutliga resultatet för kommunen visar på ett överskott på 443 504 euro. 2021 uppvisade kommunen ett överskott på 973 662 euro.

Den slutliga nettoinvesteringsbudgeten för 2022 uppgick till drygt 1,4 miljoner euro medan det slutliga investeringsnettot uppgick till 659 017 euro. Främsta orsaken till att investeringsnettot är lägre än budget är framflyttning av projektet gällande renovering av Skogsgläntan daghem till 2023.

Kommunens likviditet låg i början av året på en nivå om knappt 1,5 miljoner euro och i slutet av året på drygt 2 miljoner euro, d v s en ökning av likviditeten med drygt 500 000 euro. 2022 lyftes inga långfristiga lån. Balansomslutningen för år 2022 uppgår till 16,4 miljoner euro, i jämförelse med 16,1 miljoner år 2021.

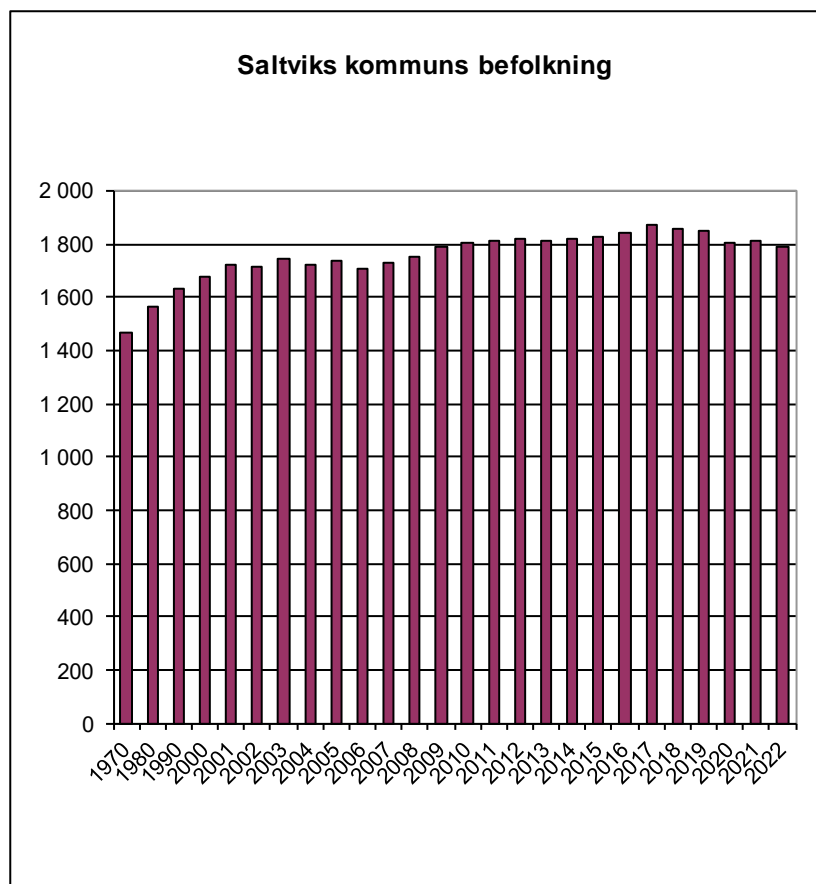
Den relativa arbetslösheten i Saltvik är lägre än det åländska genomsnittet. Den relativa arbetslösheten i Saltvik är 3,2 procent för mars 2023, vilket är en ökning från mars 2022 då arbetslösheten var 2,7 procent.

### Invånarantal

Befolkningsutvecklingen på lång sikt har varit positiv för kommunen. Med tre nedåtgående år efter befolkningstoppen år 2017 visade kommunen åter en positiv riktning gällande befolkningsutvecklingen 2021. Förändringen från 2021 till 2022 visar dock på en minskning av befolkningen med 17 personer eller 0,94 procent, där främsta orsaken är ett negativt födelsenetto. Åland som helhet visade på en svag befolkningsökning med ett rekordstort födelseunderskott. 5,9 procent av den åländska befolkningen bor i Saltvik.

Kommunens invånare uppgick vid slutet av år 2022 till 1 793 personer.

Förändring				
År	Befolkning	Kvinnor	Män	personer/%
1970	1.469			
1980	1.564			
1990	1.634			
2000	1.679	837	842	+45/+2,70
2001	1.721	859	862	+42/+2,50
2002	1.714	848	866	-7/-0,41
2003	1.747	872	875	+33/+1,92
2004	1.723	871	852	-24/-1,37
2005	1.739	866	873	+16/+0,93
2006	1.706	853	853	-33/-1,90
2007	1.731	865	866	+25/+1,47
2008	1.753	867	886	+22/+1,25
2009	1.792	907	885	+39/+2,18
2010	1.802	909	893	+10/+0,56
2011	1.810	903	907	+ 8/+0,44
2012	1.822	913	909	+12/+0,66
2013	1.813	902	911	-9/-0,49
2014	1.823	905	920	+10/+0,55
2015	1.829	909	920	+6/+0,33
2016	1.839	910	929	+10/+0,49
2017	1.873	927	946	+34/+1,8
2018	1.858	919	939	-15/-0,81
2019	1.849	913	936	-9/-0,48
2020	1.806	905	901	-43/-2,32
2021	1.810	908	902	+4/+0,22
2022	1.793	898	895	-17/-0,94



#### 1.1.4 VÄSENTLIGA FÖRÄNDRINGAR I KOMMUNENS VERKSAMHET OCH EKONOMI

##### Ändringar av ekonomi- och inkomstgrunder

De totala skatteinkomsterna för 2022 är 7 568 420 euro, vilket totalt är 407 570 euro mer än bokslut 2021, och 598 420 euro över budgeterade skatteinkomster för 2022. De mest betydande skatteinkomsterna är kommunal inkomstskatt och samfundsskatt. Den kommunala inkomstskatten på cirka 5,9 miljoner euro är drygt 120 000 euro lägre än budget. Skattesatsen var oförändrad på 18,5 procent. Andelen influten samfundsskatt på cirka 1,5 miljoner euro är drygt 700 000 mer än budgeterat. Skatteintäkterna har budgeterats enligt prognoser erhållna från Finlands kommunförbund och vi kan i efterhand konstatera att kalkylerna beträffande andelen samfundsskatt var alltför försiktigt beräknade.

Landskapsandelar inklusive skattekomplettering är 239 685 euro över budget. De ökade landskapsandelarna 2022 i förhållande till budget hänför sig till beslut i landskapsregeringen att justera utbetalningen av den särskilda landskapsandelen för specialfritidshem, träningsundervisning, förberedande undervisning samt grundskoleutbildning från och med 1.8.2022 samt att genom landskapslag höja den kalkylerade normkostnaden för äldreomsorgen för hela 2022. Trots de ökade landskapsandelarna i förhållande till budget erhåller kommunen ändå 5 667 euro mindre än för 2021.

Ränteläget var under början av 2022 extremt lågt och för perioden juni till september var kommunen till och med tvungen att betala minusränta på ett av sina bankkonton trots förväntningar om att ett förändrat läge var på kommande. Under senare delen av året steg räntorna, vilket bidrar till ökade kostnader.

I slutet av år 2021 lyfte kommunen ett budgetlån på 800 000 euro, som innebar att räntekostnaderna ökade med cirka 3 760 euro år 2022. Från och med 1.10.2022 höjde landskapsregeringen räntan på tre av kommunens lån med 1,2 procentenheter, vilket innebar ökade räntekostnader med cirka 4 280 euro. Med tanke på det förändrade ränteläget har kommunstyrelsen delegerat rätten till ekonomikansliet att göra tidsbundna depositioner på bankkonton och fonder och en utredning pågår om det likviditetsmässigt är möjligt att amortera bort ett lån för att på så sätt minska räntekostnaderna under år 2023.



### **Organisationsförändringar**

Sunnanberg vårdhem omvandlades i sin helhet från ett institutionsboende till ett effektiviserat serviceboende från och med 1 januari 2022. Omvandlingen är i linje med den nya äldrelagen och de medicinska kriterier som finns för klienter inom institutionsboende. Tillbyggnaden av Sunnanberg vårdhem med åtta platser togs i bruk under våren 2022 och personalstyrkan utökades.

Kommunfullmäktige beviljade såväl äldreomsorgschefen som miljö- och byggnadsinspektören provningsbaserade tjänstledigheter. Under äldreomsorgschefens ledighet 5.9.2022 – 31.7.2023 finns en vikarierande äldreomsorgschef på plats, så verksamheten löper på som vanligt. För miljö- och byggnadsinspektörens tjänstledighet 8.8.2022 – 7.8.2023 lyckades kommunen inte rekrytera någon vikarie. För att lösa situationen arbetar kommuningenjören deltid som kommuningenjör 60 % och deltid som vikarierande byggnads- och miljöinspektör 40 %. Lösningen är fungerande men inte optimal, då arbetsbelastningen sammantaget ökar i organisationen.



## 1.1.5 KOMMUNENS PERSONAL

		Bokslut 1) 2020	Bokslut 1) Föränd- 2021 ring	Bokslut 1) 2022	
Allmän administration	Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	
	Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	
	Ekonom	0,98	1,00	1,00	
	Kanslissekreterare	0,80	0,80	-0,12	0,68
	Personalsekreterare	0,80	0,80		0,80
	Byråsekreterare	1,80	1,80		1,80
	Kanslist/receptionist	1,00	1,05	-0,10	0,95
	<b>Totalt</b>	<b>7,38</b>	<b>7,45</b>	<b>-0,22</b>	<b>7,23</b>
Individ och familjeomsorg	Socialsekreterare	1,00			
	Socialarbetare	0,84			
	<b>Totalt</b>	<b>1,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Äldreomsorg och hemservice	Äldreomsorgschef	0,80	0,90	0,18	1,08
	Omvårdnadsledare	1,00	1,00	0,96	1,96
	Personalkoordinator	0,20	0,20	-0,20	0,00
	Sjukskötare	1,35	0,70	-0,70	0,00
	Närvårdare	20,01	16,75	3,95	20,70
	Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,25	1,00
	Vårdbiträden	0,96	0,80	-0,20	0,60
	Ansvarig kock	1,00	1,00		1,00
	Kockar	2,07	2,01	0,07	2,08
	Lokalvårdare	2,09	1,88	0,86	2,74
	Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,20	1,00
	Hemvårdare	4,95	4,94	-0,33	4,61
	<b>Totalt</b>	<b>35,98</b>	<b>31,73</b>	<b>5,04</b>	<b>36,77</b>
Bildningskansliet	Bildningschef	1,00	1,00		1,00
	<b>Totalt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
Rangsby skola	Lärare 2)	7,29	6,96	0,83	7,79
	Eleveassistenter	1,74	1,81	0,07	1,88
	Kock	1,14	1,25	-0,22	1,03
	Lokalvårdare	1,42	1,60	0,05	1,65
	<b>Totalt</b>	<b>11,59</b>	<b>11,62</b>	<b>0,73</b>	<b>12,35</b>



		Bokslut 1) 2020	Bokslut 1) Föränd- 2021 ring	Bokslut 1) 2022	
Ödkarby skola	Lärare 2)	6,85	5,98	2,00	7,98
	Elevassistenter	1,20	1,21	-0,51	0,70
	Kock	2,03	1,87	0,17	2,04
	Lokalvårdare	1,01	1,00	0,00	1,00
	<b>Totalt</b>	<b>11,09</b>	<b>10,06</b>	<b>1,66</b>	<b>11,72</b>
Prästkragen daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
	Lärare i barnomsorg	3,78	2,83	-0,23	2,60
	Barnskötare	7,76	5,29	-0,96	4,33
	Kock	1,05	1,01		1,01
	Lokalvårdare	0,98	1,02	-0,06	0,96
	<b>Totalt</b>	<b>14,57</b>	<b>11,15</b>	<b>-1,25</b>	<b>9,90</b>
Skogsgläntan	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
	Lärare i barnomsorg	2,73	2,82	0,40	3,22
	Barnskötare	6,10	7,61	-0,31	7,30
	Lokalvårdare	1,00	1,05	-0,06	0,99
	<b>Totalt</b>	<b>10,83</b>	<b>12,48</b>	<b>0,03</b>	<b>12,51</b>
Eftisverksamhet	Barnskötare östra sidan	1,14	1,10	-0,12	0,98
	Barnskötare västra sidan	0,65	0,65		0,65
	Barnskötare/assistent				
	<b>Totalt</b>	<b>1,79</b>	<b>1,75</b>	<b>-0,12</b>	<b>1,63</b>
Bibliotek	Bibliotekarie	0,77	0,77	0,24	1,01
	<b>Totalt</b>	<b>0,77</b>	<b>0,77</b>	<b>0,24</b>	<b>1,01</b>
Idrotts o ungdomsarbete	Idrotts- o ungdomsledare	0,83	0,83		0,83
	<b>Totalt</b>	<b>0,83</b>	<b>0,83</b>	<b>0,00</b>	<b>0,83</b>
Byggnads kansliet	Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,83	-0,13	0,70
	Återvinningsarbetare	0,50	0,32	0,02	0,34
	<b>Totalt</b>	<b>1,40</b>	<b>1,15</b>	<b>-0,11</b>	<b>1,04</b>
Tekniska kansliet	Kommuningenjör	1,00	1,00	-0,16	0,84
	Fastighetsskötare	3,38	3,21	0,06	3,27
	<b>Totalt</b>	<b>4,38</b>	<b>4,21</b>	<b>-0,10</b>	<b>4,11</b>
<b>Kommunen totalt</b>		<b>103,46</b>	<b>94,20</b>	<b>5,90</b>	<b>100,10</b>

Not 1) Uppgifterna anger nyttjad årsarbetstid - inte inrättade tjänster/befattningsprocenter

Not 2) För år 2020 och 2021 enligt timresurs delat med 24 vilket är undervisningsskyldigheten för klasslärare.

Not 2) För år 2022 enligt årsarvoden.



## Anställningsförhållanden 31.12.2022

Saltviks kommun hade 144 personer i anställningsförhållande vid årsskiftet mot 129 året innan. Av dessa var 43 personer visstidsanställda och 65 st. arbetade deltid. 19 personer var vid årsskiftet beviljade någon form av ledighet. Av de anställda är 128 st. kvinnor och 16 st. män.

### Anställningsförhållanden totalt under åren

	År 2020	År 2021	År 2022
Kommunkansliet	9	17	30
Individ och familjeoms.	7		
Äldreomsorg o hemserv.	512	597	617
Kostservice	60	44	61
Skolorna	80	107	240
Barnomsorg	143	170	214
Bibliotek o kultur	16	5	18
Idrotts- o ungdomsarb.	2	9	11
Byggnadskansliet	8	4	4
Tekniska kansliet	1	1	1
Fastigheter	7	10	11
Företagare	8	11	11
Olika stöd	125	64	76
Förtroendevalda	50	50	47
<b>Totalt</b>	<b>1028</b>	<b>1089</b>	<b>1341</b>

I antalet anställningsförhållanden ingår både ordinarie och visstidsanställda, alla stödberättigade (hemvårdsstöd och närståendevård) samt alla förtroendevalda. Samma person kan ha flera anställningsförhållanden beroende på antalet vikariatsförhållanden personen haft under året.

### Företagshälsovård

Den lagstadgade företagshälsovården för Saltviks kommuns anställda sköts av Cityläkarna Ab. Förutom den lagstadgade biten har kommunen även ett sjukvårdsavtal på allmänläkarnivå för sina anställda.

### Personalfrämjande åtgärder

För personalfrämjande åtgärder finns 250 euro per person och år till förfogande, varav 100 euro är reserverade för gemensamma aktiviteter med arbetskamraterna.

Den resterande summan delas ut i form av friskvårdskuponger à 5 euro till alla anställda i förhållande till respektives arbets- och anställningstid. Kupongerna kan användas som betalning hos de friskvårdsföretag och massörer som kommunen tecknat avtal med.

### Jämställdhet

Saltviks kommuns jämställdhets- och likabehandlingsplan uppdaterades 1.11.2021. I budget 2022 finns ett specifikt områdesmål att alla medarbetare ska känna till och ha kunskap om kommunens jämställdhets- och likabehandlingsplan. I genomförd personalenkät svarade 65,1 % av de anställda att de kände till kommunens plan. Resultaten från enkäten har presenterats centralt och diskuterats på arbetsplatserna.

### Personalenkät

Kommunen har genomfört en enkät gällande arbetsvälbefinnande. Enkätens resultat har presenterats för personalen centralt och för kommunstyrelsen samt diskuterats på arbetsplatserna. I enkäten framkom som förslag att satsa på det som kallades för gemenskapsledarskap. Som förslag på åtgärd har kommunens ledningsgrupp som består av kommundirektören och cheferna för kommunens verksamheter (äldreomsorg, utbildning samt bygg och tekniska) bestämt att under 2023 hålla gemensamma ledarträffar med förmännen på kommunens enheter.



## Frånvaro

	År 2020	År 2021	År 2022
Antal kalenderdagar			
Sjukfrånvaro	2640	2518	2899
Sjukt barn	99	102	151
Offentligt uppdrag			
Tjänstledighet	718	584	1444
Annat jobb internt	2032	1175	1541
Studieledighet			293
Alterneringsledighet			
Moderskaps/Föräldraledighet	963	990	642
Vårdledighet	879	1054	919
Rehabilitering		14	365
<b>Totalt</b>	<b>7 331</b>	<b>6 437</b>	<b>8 254</b>

Frånvarodagarna har ökat med 1 817 dagar i jämförelse med föregående år. Sjukdagarna har ökat med 381 dagar. Av det totala antalet sjukdagar är 2 430 med sjukintyg och 469 sjukfrånvaro utan sjukintyg. Orsaken till de markant ökade sjukdagarna beror på konstaterad covid och många med förkylningssymptom. Under året har kommunen haft 94 personer med konstaterad covid och fem dagars sjukskrivning som följd, vilket i sig utgör 470 sjukskrivningsdagar. Sju arbetsolycksfall har inträffat under året.

### 1.1.6 MILJÖASPEKTER

En del av Saltviks kommuns verksamhetsidé är att eftersträva en ekologisk hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen ska i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt att bo och vistas.

I kommunens kök används i första hand närproducerade ekologiska råvaror, andra alternativ är närproducerade råvaror och tredje alternativ är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering ska den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna vägas in så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) gällande avfallshantering har ökat med 19 605 euro från bokslut 2021 (143 716 euro) till bokslut 2022 (163 321 euro). Avfallsmängderna vid kommunens återvinningscentral och miljöstationer har såväl ökat som minskat. Vid återvinningscentralen (returdepå) har följande ökning/minskning skett från 2021 till 2022:

- brännbart restavfall minskning med 4 500 kg
- deponi, grovavfall minskning med 500 kg
- plast minskning med 2 400 kg
- farligt avfall ökning med 6 100 kg

Miljöinkomsterna för avfallshantering har ökat med 6 707 euro från bokslut 2021 (89 811 euro) till bokslut 2022 (96 518 euro). Nyckeltal finns under Driftsekonomidelens utfall, Byggnads- och miljönämnden.

Nyckeltal för utvärdering av installation av solpaneler vid Sunnanberg vårdhem (2018) och total elförbrukning för vårdhemmet samt övriga miljönyckeltal gällande de offentliga byggnaderna finns under Driftsekonomidelens utfall, Tekniska nämnden samhällstjänster.

Armaturerna vid kommunens vägbelysning byts kontinuerligt mot energibesparande LED armaturer.

Inom kommunens affärsverksamhet kan nämnas att fyra fastigheter kopplades till befintligt avloppsledningsnät under året. Kommunens miljöutgifter (bruttobelopp) för avloppsvatten var 150 114 euro i bokslut 2020, 127 967 euro i bokslut 2021 samt 140 813 euro i bokslut 2022. Miljöinkomsterna för avloppsledningsnät var 200 570 euro bokslut 2020, 157 156 euro för bokslut 2021 samt 156 264 euro för bokslut 2022. Kommunen erhöll år 2020 en ekonomisk kompensation för avloppsvolymer 2019 och 2020, vilket förklarades närmare i bokslut 2020. Nyckeltal för kommunens affärsverksamhet finns under Driftsekonomidelens utfall, Tekniska nämnden affärsverksamhet.



### 1.1.7 UPPSKATTNING AV DEN SANNOLIKA KOMMANDE UTVECKLINGEN

För 2023 har kommunen budgeterat med ett nollresultat. Ekonomiplanen för 2024 – 2025 visar på positiva årsbidrag men är budgeterade med underskott.

Kommunen har en stabil ekonomi, där goda samfundsskatteintäkter bidrar till välståndet. Den framtida kostnadsutvecklingen beroende av bland annat inflationen och ränteläget är de största orosmomenten gällande ekonomin i dagsläget. Att befolkningsutvecklingen börjar gå i positiv riktning under flera år i rad är även en viktig faktor. Som helhet finns en framtidstro i kommunen och en vilja att vara attraktiv för boende, besökare, företag och anställda.

### 1.1.8 BEDÖMNING AV DE VIKTIGASTE RISKERNA OCH OSÄKERHETSFAKTORERNA SAMT ANDRA FAKTORER SOM INVERKAR PÅ VERKSAMHETENS UTVECKLING

Osäkerhetsfaktorerna kopplade till det osäkra världsläget och dess påverkan på ekonomin kvarstår.

Risker som framkommit vid genomförd internkontroll 2022 är främst kopplade till att ha tillräckliga personalresurser.

Detaljplanen för Haraldsby etapp III fastställdes av kommunfullmäktige (kfge 5 §/1.2.2021) och kommunen väntar ännu på förvaltningsdomstolens beslut i ärendet.

## 1.2 Redogörelse för hur kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats

### Inledning

Som vägledning i kommunens arbete med den interna kontrollen finns de av kommunfullmäktige i januari 2016 antagna "Riktlinjer för intern kontroll". Syftet med den interna kontrollen och riskhanteringen är att säkerställa att de mål som ställts upp för kommunen nås, att verksamheten är effektiv och resultat Anpassad samt att besluten bygger på korrekt och tillförlitlig information.

### Iakttagande av bestämmelser, föreskrifter och beslut

Kommunens organisation finns fastslagen i förvaltningsstadgan samt i budget- och ekonomiplanen. Anslagsansvarig och godkännare för respektive resultatområde följer förvaltningsstadgan. I förvaltningsstadgan, instruktioner och delegeringsbeslut finns även angivet chefernas befogenheter och åligganden. Tjänsteinnehavare med beslutanderätt är skyldig att, i löpande nummerordning, föra förteckning över fattade tjänstemannabeslut. Nämnderna och kommunstyrelsen har tagit del av besluten vid respektive sammanträde.

### Uppnående av mål, tillsyn över användningen av tillgångar, kompetent och tillförlitlig bedömning av lönsamheten

Kommunfullmäktige har år 2011 godkänt rambudgetering med separat intäkts- och kostnadsram per uppgiftsområde. Uppföljning av användningen av budgeterade medel sker kontinuerligt i nämnderna. Halvårsrapporten behandlas i augusti/september av kommunstyrelsen och delges kommunfullmäktige. För kommunstyrelse och -fullmäktige presenteras hela årets verksamhet i bokslut och verksamhetsberättelse. I verksamhetsberättelsen klargörs även hur verksamhetsidéer och målsättningar uppfyllts.

Kommunstyrelsen har fattat beslut om dispositionsrätt till kommunens bankkonton.

### Ordnanande av riskhantering

Risker i anslutning till verksamhet, investeringar och finansiering bärs i regel av kommunen. För att minimera verksamhetsriskerna arbetar förvaltningarna med att identifiera och värdera riskerna utgående från sannolikhet och konsekvens. Värderingen ligger sedan till grund för vilka risker som prioriteras att följas upp under året i en kontrollplan som ingår i den interna kontrollen.

De finansiella riskerna har minimerats genom att ekonomikontoret regelbundet följer upp kommunens penningströmmar och likviditet. Rapport över lån och kassamedel samt placerade medel har under året delgivits kommunstyrelsen.

Skaderiskerna gällande egendom och verksamhetsansvar har minimerats genom försäkringar.





IT-riskerna hanterar kommunen genom ett väl skyddat nätverk som via behörighetssystem, personliga inloggningar och lösenord minskar riskerna. Kommunens dataservrar finns inte i kommunens lokaler utan i säkrade utrymmen hos en extern leverantör. Säkerhetskopiering utförs dagligen av hosting-leverantören.

#### **Tillsyn av anskaffning, överlåtelse och skötsel av tillgångar**

Investeringarna faller till största delen under tekniska nämndens ansvarsområde. Likaså är det tekniska nämnden som ansvarar för skötsel av kommunens fastigheter. Vägunderhåll sker genom köp av tjänster.

#### **Avtal**

Kommunens alla avtal diarieförs och finns samlade i mappar som förvaras i brandsäkert arkiv. Innehållsförteckning finns i respektive mapp.

Uppföljning av avtalsvillkor och -preskribering åligger respektive tjänsteman. Avtal som löper över budgetåret beslutar kommunstyrelsen om.

#### **Fakturahantering**

Kommunen använder sig av ett elektroniskt system för attestering av fakturor. Det innebär att fakturorna hanteras av en fakturaregistrerare, en sakkunnig granskare och en godkännare inom respektive enhet innan betalning verkställs. Eftersom varje faktura hanteras av flera olika personer ökas säkerheten i fakturahanteringen.

#### **Bedömning av hur den interna tillsynen är ordnad**

Kommunstyrelsen ansvarar för ordnandet av den interna tillsynen och utfärdar vid behov direktiv för denna övervakning. Varje år gör cheferna i samråd med ekonomikansliet en ny kartläggning av potentiella risker. Där värderas såväl tidigare kända som eventuella nya risker, vilket gör att kontrollplanen ständigt utvecklas. Den reviderade kontrollplanen tas sedan upp till kommunstyrelsen för godkännande. Cheferna följer upp planen och rapporterar löpande till nämnderna under året. En slutrapport sammanställs över hela året och presenteras för styrelsen.

Granskning och godkännande av utbetalningar sköts av olika personer. Dessutom har kanslipersonalen en central roll i kontrollfunktionen. Missbruk har inte uppdagats.



## 1.3 Räkenskapsperiodens resultat och finansieringen av verksamheten

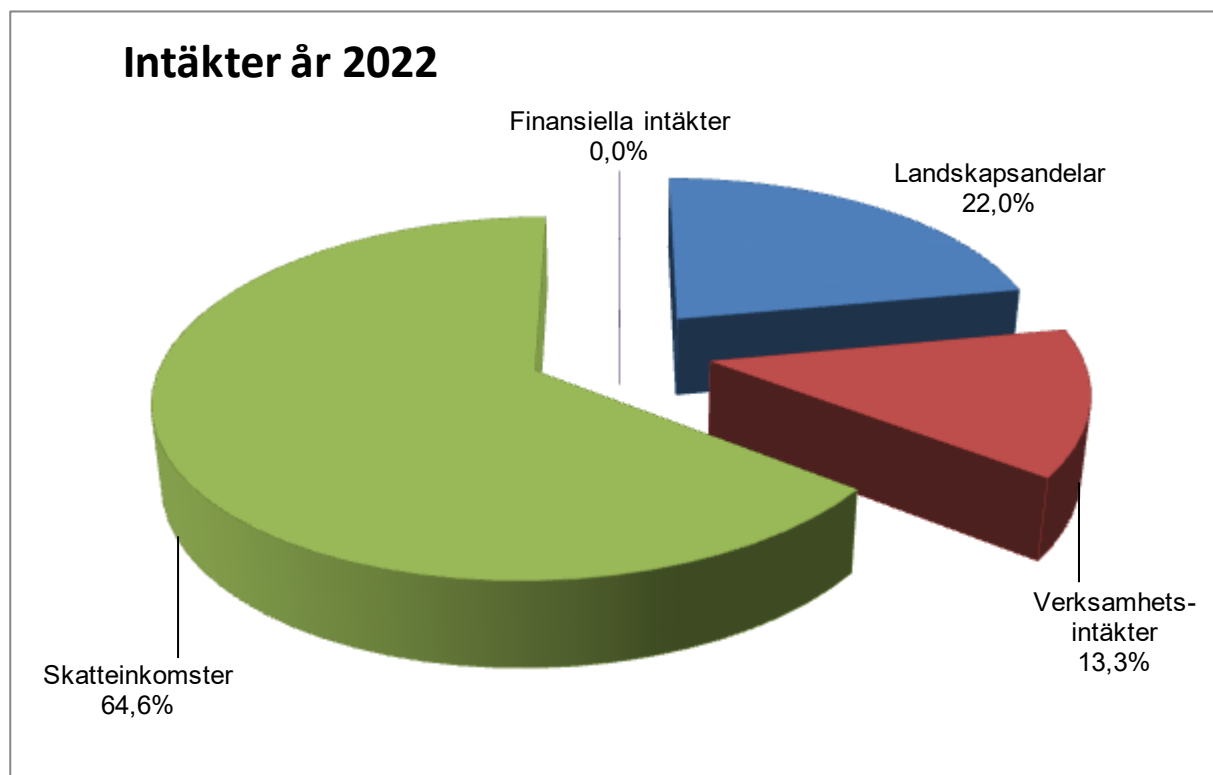
### 1.3.1 RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT

#### Resultaträkning

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Avvikelse €	Bruksgrad
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>							
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 577 599	1 619 650		1 619 650	1 563 780	-55 870	96,6%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 897 887	-10 665 006	-98 378	-10 763 383	-10 732 399	30 984	99,7%
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-8 320 288</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-98 378</b>	<b>-9 143 733</b>	<b>-9 168 619</b>	<b>-24 886</b>	<b>100,3%</b>
SKATTEINKOMSTER	7 160 850	6 970 000		6 970 000	7 568 420	598 420	108,6%
LANDSKAPSANDELAR	2 587 884	2 342 532		2 342 532	2 582 217	239 685	110,2%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-27 988	-34 000		-34 000	-33 978	22	99,9%
ÅRSBIDRAG	1 400 459	233 176	-98 378	134 799	948 040	813 241	766,5%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-617 338	-700 270		-700 270	-695 076	5 194	99,3%
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER	190 541	190 000		190 000	190 541	541	100,3%
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>973 662</b>	<b>-277 094</b>	<b>-98 378</b>	<b>-375 471</b>	<b>443 504</b>	<b>818 976</b>	<b>218,1%</b>

#### Resultaträkningens nyckeltal

	2022	2021
Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	14,57%	15,94%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	140,64%	226,85%
Årsbidrag, euro/invånare	528,75	773,73
Invånarantal	1793	1810





## 1.3.2 FINANSIERING AV VERKSAMHETEN

## Finansieringsanalys

Verksamhetens kassaflöde	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
Årsbidrag	948 039,91		1 400 458,72	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	2 382,50	950 422,41	-20 577,48	1 379 881,24
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>				
Investeringsutgifter	-857 717,06		-1 631 401,30	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	192 500,00		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar	6 200,00	-659 017,06	25 490,00	-1 605 911,30
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		291 405,35		-226 030,06
<b>Finansieringens kassaflöde</b>				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		-8 840,00	
Minskning av utlåningen	0,00	0,00	0,00	-8 840,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån			800 000,00	
Minskning av långfristiga lån	-164 734,67		-180 919,11	
Förändring av kortfristiga lån	-16 184,45	-180 919,12	24 525,72	643 606,61
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	0,00		1 120,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	135 271,58		238 134,58	
Förändring av räntefria skulder	320 042,52	455 314,10	-161 414,92	77 839,66
Finansieringens kassaflöde		274 394,98		712 606,27
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>565 800,33</b>		<b>486 576,21</b>
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	2 063 818,69		1 498 018,36	
Likvida medel 1.1.	-1 498 018,36	<b>565 800,33</b>	-1 011 442,15	<b>486 576,21</b>

## Finansieringsanalysens nyckeltal

	2022	2021
Intern finansiering av investeringar, %	142,52%	85,84%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,93	2,73
Låneskötselbidrag	4,86	6,80
Likviditet 31.12	2 063 819	1 498 018
Kassabetalningar	11 792 879	11 749 516
Likviditet (kassadagar)	64	47
Invånarantal	1793	1810



## 1.4 Den finansiella ställningen och förändringar i den

### Balansräkning

	2022-01-01	Förändring	2022-12-31
<b>AKTIVA</b>			
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>	13 606 813	-37 867	13 568 946
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>	454 544	-22 797	431 746
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>	2 038 994	430 529	2 469 523
<b>AKTIVA Summa</b>	<b>16 100 351</b>	<b>369 865</b>	<b>16 470 215</b>
<b>PASSIVA</b>			
<b>EGET KAPITAL</b>	-7 428 831	-443 504	-7 872 336
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>	-2 464 269	190 541	-2 273 729
<b>AVSÄTTNINGAR</b>	-2 300	-575	-2 875
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>	-454 544	22 797	-431 746
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>	-5 750 406	-139 123	-5 889 529
<b>PASSIVA Summa</b>	<b>-16 100 351</b>	<b>-369 865</b>	<b>-16 470 215</b>

### Balansräkningens nyckeltal

	2022	2021
Solinitetsgrad, %	61,65%	61,50%
Relativ skuldsättning i %	50,18%	50,66%
Akkumulerat överskott (underskott)	4 527 527	4 084 023
Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 525	2 256
Länestock 31.12	3 779 742	3 960 661
Lån, €/invånare	2 108	2 188
Lån och hyresansvar 31.12	3 805 905	4 021 259
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 123	2 222
Invånarantal	1793	1810

## 1.5 Totala inkomster och utgifter

Kalkylen över kommunens totala inkomster och utgifter görs upp utgående från resultaträkningen och finansieringsanalysen, vilka endast innehåller externa inkomster, utgifter och finansiella transaktioner.

KOMMUNENS TOTALA INKOMSTER OCH UTGIFTER			
INKOMSTER		UTGIFTER	
Verksamhet		Verksamhet	
Verksamhetsintäkter	1 563 780	Verksamhetskostnader	-10 732 399
Skatteinkomster	7 568 420	- Tillverkning för eget bruk	0
Landskapsandelar	2 582 217	Räntekostnader	-37 954
Ränteintäkter	1 842	Övriga finansiella kostnader	-74
Övriga finansiella intäkter	2 208	Extraordinära kostnader	0
Extraordinära intäkter	0	Rättelseposter till internt tillförda medel	
Rättelseposter till internt tillförda medel		- Ökn. (+), minskn. (-) av avsättningar	575
- Överlåtelsevinster på nyttigheter som hör till bestående aktiva	0	- Överlåtelseförluster för nyttigheter som hör till bestående aktiva	1 807
Investeringar		Investeringar	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	192 500	Investeringsutgifter	-857 717
Överlåtelseinkomster av nyttigheter som hör till bestående aktiva	6 200	Finansieringsverksamhet	
Finansieringsverksamhet		Ökning av utlåningen	0
Minskning av utlåningen	0	Minskning av långfristiga lån	-164 735
Ökning av långfristiga lån	0	Minskning av kortfristiga lån	-16 184
Ökning av kortfristiga lån	0	Minskning av eget kapital	0
Ökning av eget kapital	0	<b>Totala utgifter sammanlagt</b>	<b>-11 806 681</b>
<b>Totala inkomster sammanlagt</b>	<b>11 917 167</b>		



## **1.6 Behandling av räkenskapsperiodens resultat och åtgärder för att balansera ekonomin**

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att räkenskapsperiodens överskott på 443 504,28 euro balanseras mot tidigare års överskott/underskott.



## 2. Budgetutfallet

### 2.1. Målen för verksamhet och ekonomi

Målen för kommunens verksamhet och ekonomi ställs upp i kommunens budget och ekonomiplan och skall göras upp så att förutsättningar för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

#### Kommunens allmänna verksamhetsidé:

Kommunen skall i samråd med invånarna skapa och upprätthålla förutsättningar för att, inom ramen för befintliga resurser på ett mest möjligt rationellt och effektivt sätt, producera en fungerande basservice av god kvalitet samt ett rikt kulturutbud och goda möjligheter till fritidsaktiviteter. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekologisk hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen skall i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt att bo och vistas.

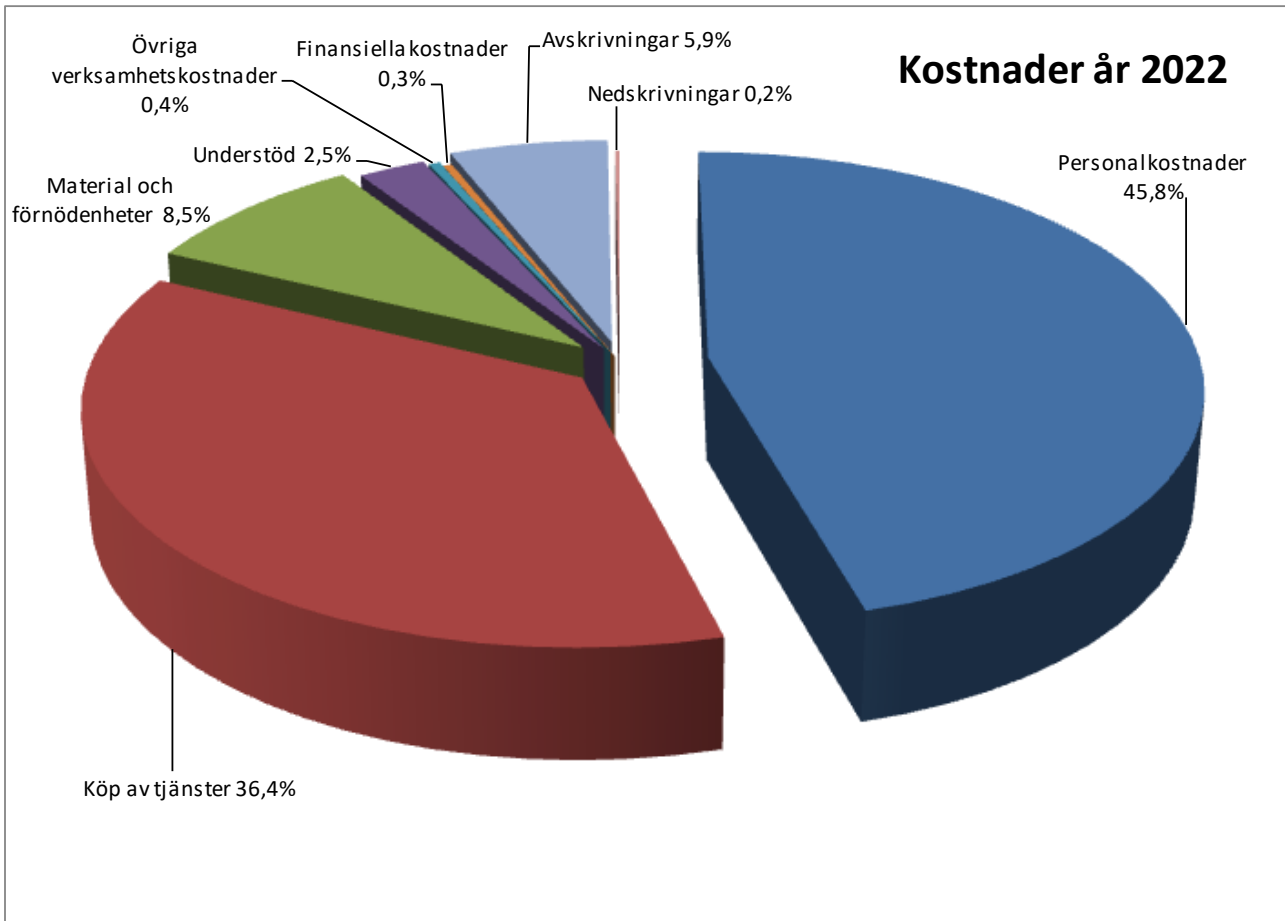
### 2.2 Utfallet av anslag och beräknade inkomster

#### 2.2.1 DRIFTSEKONOMIDELENS UTFALL

#### Sammandrag över anslag för drift

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Saltviks kommun</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	581 050		581 050	586 600	101,0 %	5 550
Avgiftsintäkter	606 620		606 620	495 051	81,6 %	-111 569
Understöd och bidrag	22 440		22 440	46 578	207,6 %	24 138
Övriga verksamhetsintäkter	409 540		409 540	435 552	106,4 %	26 012
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 619 650</b>		<b>1 619 650</b>	<b>1 563 780</b>	<b>96,6 %</b>	<b>-55 870</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 430 900	-65 900	-5 496 800	-5 250 870	95,5 %	245 930
Köp av tjänster	-3 956 211	-5 378	-3 961 588	-4 169 596	105,3 %	-208 008
Material, förnödenheter och varor	-924 530	-27 100	-951 630	-979 005	102,9 %	-27 375
Understöd	-307 900		-307 900	-285 138	92,6 %	22 762
Övriga verksamhetskostnader	-45 465		-45 465	-47 791	105,1 %	-2 326
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>-98 378</b>	<b>-10 763 383</b>	<b>-10 732 399</b>	<b>99,7 %</b>	<b>30 984</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-98 378</b>	<b>-9 143 733</b>	<b>-9 168 619</b>	<b>100,3 %</b>	<b>-24 886</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-700 270		-700 270	-674 088	96,3 %	26 182
Nedskrivningar				-20 988		-20 988,42
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-700 270</b>		<b>-700 270</b>	<b>-695 076</b>	<b>99,3 %</b>	<b>5 194</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	2 411 655		2 411 655	2 540 504	105,3 %	128 849
Interna poster, kostnader	-2 411 655		-2 411 655	-2 540 504	105,3 %	-128 849
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>-</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-700 270</b>		<b>-700 270</b>	<b>-695 076</b>	<b>99,3 %</b>	<b>5 194</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-9 745 625</b>	<b>-98 378</b>	<b>-9 844 003</b>	<b>-9 863 696</b>	<b>100,2 %</b>	<b>-19 693</b>

Nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Driften totalt</b>				
Kommuninneväsnare 31.12	1806	1810	1803	1793
Kostnader € / invånare	5 419	5 468	5 915	5 986
Kommunbidrag € / invånare	4 946	4 938	5 460	5 501





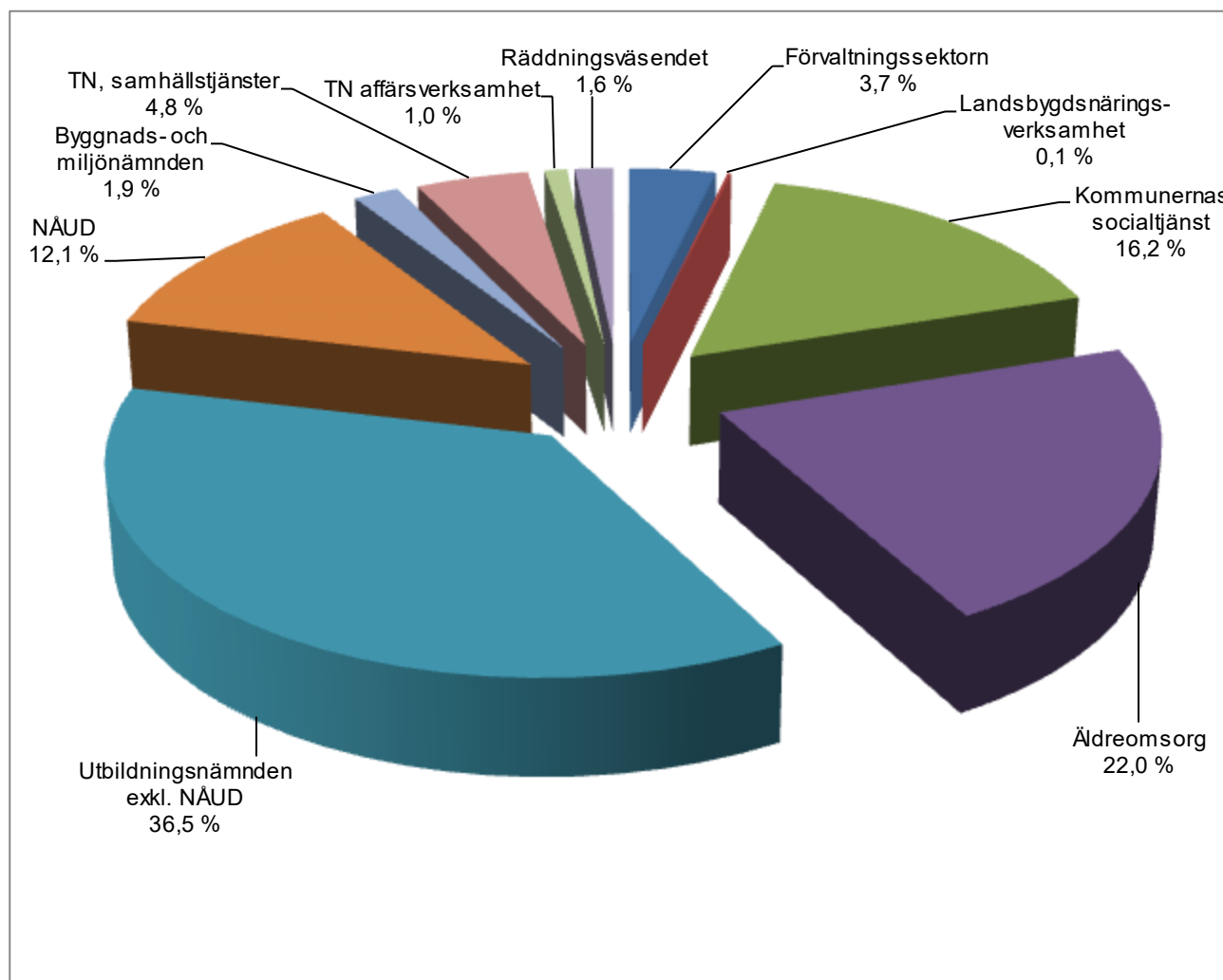
## Sammandrag av resultatenheternas verksamhetsbidrag

	Ursprunglig budget	Budget-ändring	Slutlig budget	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Saltviks kommun</b>						
<b>Allmän förvaltning</b>						
Intäkter	83 100		83 100	28 517	34,3 %	-54 583
Kostnader	-806 300	-5 700	-812 000	-780 552	96,1 %	31 448
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-723 200</b>	<b>-5 700</b>	<b>-728 900</b>	<b>-752 035</b>	<b>103,2 %</b>	<b>-23 135</b>
<b>Lantbruksnämnden</b>						
Intäkter	5 900		5 900	5 961	101,0 %	61
Kostnader	-25 400		-25 400	-22 559	88,8 %	2 841
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-19 500</b>		<b>-19 500</b>	<b>-16 598</b>	<b>85,1 %</b>	<b>2 902</b>
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>						
Kostnader	-1 592 887		-1 592 887	-1 572 490	98,7 %	20 397
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 592 887</b>		<b>-1 592 887</b>	<b>-1 572 490</b>	<b>98,7 %</b>	<b>20 397</b>
<b>Äldreomsorg</b>						
Intäkter	723 000		723 000	676 712	93,6 %	-46 288
Kostnader	-2 642 300	-27 900	-2 670 200	-2 439 172	91,3 %	231 028
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 919 300</b>	<b>-27 900</b>	<b>-1 947 200</b>	<b>-1 762 460</b>	<b>90,5 %</b>	<b>184 740</b>
<b>Utbildningsnämnden</b>						
Intäkter	188 550		188 550	225 766	119,7 %	37 216
Kostnader	-2 978 725	-28 600	-3 007 325	-3 135 831	104,3 %	-128 506
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 790 175</b>	<b>-28 600</b>	<b>-2 818 775</b>	<b>-2 910 065</b>	<b>103,2 %</b>	<b>-91 290</b>
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>						
Kostnader	-1 140 546		-1 140 546	-1 219 235	106,9 %	-78 690
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 140 546</b>		<b>-1 140 546</b>	<b>-1 219 235</b>	<b>106,9 %</b>	<b>-78 690</b>
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>						
Intäkter	114 660		114 660	113 367	98,9 %	-1 293
Kostnader	-230 000	-1 200	-231 200	-232 643	100,6 %	-1 443
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-115 340</b>	<b>-1 200</b>	<b>-116 540</b>	<b>-119 276</b>	<b>102,3 %</b>	<b>-2 736</b>
<b>Tekniska nämnden</b>						
Tekniska, Samhällstjänster						
Kostnader	-774 100	-27 500	-801 600	-826 793	103,1 %	-25 193
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-774 100</b>	<b>-27 500</b>	<b>-801 600</b>	<b>-826 793</b>	<b>103,1 %</b>	<b>-25 193</b>
Tekniska, Affärsverksamhet						
Intäkter	501 400		501 400	511 980	102,1 %	10 580
Kostnader	-349 920		-349 920	-367 152	104,9 %	-17 232
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>151 480</b>		<b>151 480</b>	<b>144 828</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-6 652</b>
<b>Räddningsväsendet</b>						
Intäkter	3 040		3 040	1 477	48,6 %	-1 563
Kostnader	-124 828	-7 478	-132 306	-135 972	102,8 %	-3 666
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-121 788</b>	<b>-7 478</b>	<b>-129 266</b>	<b>-134 494</b>	<b>104,0 %</b>	<b>-5 229</b>
<b>Totalt verksamhetsbidrag</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-98 378</b>	<b>-9 143 733</b>	<b>-9 168 619</b>	<b>100,3 %</b>	<b>-24 886</b>





### Kommunbidrag enligt uppgiftsområde (inkl. avskrivningar och interna poster)



**Allmän förvaltning**

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändringar	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Allmän förvaltning</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	2 152	1 200		1 200	2 356	196,3 %	1 156
Understöd och bidrag	23 935	14 000		14 000	23 306	166,5 %	9 306
Övriga verksamhetsintäkter	21 751	67 900		67 900	2 856	4,2 %	-65 044
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>47 838</b>	<b>83 100</b>		<b>83 100</b>	<b>28 517</b>	<b>34,3 %</b>	<b>-54 583</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-505 823	-511 800	-5 700	-517 500	-497 808	96,2 %	19 692
Köp av tjänster	-183 948	-194 190		-194 190	-178 429	91,9 %	15 761
Material, förnödenheter och varor	-19 955	-16 110		-16 110	-26 595	165,1 %	-10 485
Understöd	-1 386	-71 000		-71 000	-65 293	92,0 %	5 707
Övriga verksamhetskostnader	-26 405	-13 200		-13 200	-12 427	94,1 %	773
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-737 518</b>	<b>-806 300</b>	<b>-5 700</b>	<b>-812 000</b>	<b>-780 552</b>	<b>96,1 %</b>	<b>31 448</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-689 679</b>	<b>-723 200</b>	<b>-5 700</b>	<b>-728 900</b>	<b>-752 035</b>	<b>103,2 %</b>	<b>-23 135</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-1 781	-8 789		-8 789	-1 781	20,3 %	7 007
Nedskrivningar	-6 651,11						
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-8 432</b>	<b>-8 789</b>		<b>-8 789</b>	<b>-1 781</b>	<b>20,3 %</b>	<b>7 007</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	447 700	439 100		439 100	447 700	102,0 %	8 600
Interna kostnader	-58 979	-51 109		-51 109	-54 871	107,4 %	-3 762
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>388 721</b>	<b>387 991</b>		<b>387 991</b>	<b>392 829</b>	<b>101,2 %</b>	<b>4 838</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-309 391</b>	<b>-343 998</b>	<b>-5 700</b>	<b>-349 698</b>	<b>-360 987</b>	<b>103,2 %</b>	<b>-11 290</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Ärenden i kommunstyrelsen	313	285	313	258
Ärenden i kommunfullmäktige	102	81	102	80
Allmänna administrationen				
anställningsförhållanden	1 028	1 089	1 028	1 341
bokföringstransaktioner	10 696	9 919	9 883	9 666
Hyreslägenheter	63	62	60	62
Totala kostnader	749 018	804 929	871 898	837 204
Totalt kommunbidrag	282 955	309 391	349 698	360 987
Kommunbidrag euro/invånare	157	171	194	201



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

## Val

Anslagsansvarig: Centralnämndens ordförande

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Centralvalnämnden				
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-466
Centralvalnämnden Summa				-466

### Verksamhetsmål 2022

- Inga val hålls under året.

### Måluppfyllelse

- Vissa förberedande möten har hållits med anledning av riksdagsvalet (april 2023) och övergång till valdatasystemet.

## Revision

Anslagsansvarig: Kommunfullmäktiges ordförande

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Revision				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 901	-9 465	-7 850	-10 199
Totalsumma	-5 901	-9 465	-7 850	-10 199

### Verksamhetsmål 2022

- Kommunen ska ha en yrkesrevisor samt tre förtroendevalda revisorer.
- Revision ska ske under tre gemensamma revisionsdagar.

### Måluppfyllelse

- Andreas Holmgård (OFGR, CGR) från BDO Audiator Ab har varit yrkesrevisor. Förtroendevalda revisorer har varit Sven-Olof Karlsson (ordförande) Nina-Marie Carlson och Kåre Hampf.
- Under 2022 har verksamhetsår 2021 reviderats.

## Kommunfullmäktige

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunfullmäktige				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 896	-12 945	-14 550	-12 658
Totalsumma	-12 896	-12 945	-14 550	-12 658

### Verksamhetsområde

Kommunens högsta beslutande organ är kommunfullmäktige, som består av 15 ledamöter. Dessa väljs för en mandatperiod på fyra år. År 2022 var mandatperiodens tredje år. Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen, beslutar om långfristiga lån och kommunal



borgen. Kommunfullmäktige utser ledamöterna i kommunstyrelsen och nämnderna och utser de ledande tjänstemännen. Kommunfullmäktiges ordförande är föredragande vid fullmäktiges sammanträden.

Fullmäktige skall – som folkvald församling och högsta beslutande organ – uppställa målen för verksamheten. Fullmäktige anvisar resurser för att målen ska uppnås.

### Verksamhetsmål 2022

- Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen, beslutar om långfristiga lån och kommunal borgen.
- Fullmäktige utser ledamöter i kommunstyrelse och nämnder.
- Fullmäktige utser de ledande tjänstemännen.
- Fullmäktige fastställer grunderna för de avgifter som ska uppbäras.
- I anslaget har beräknats arvoden för 7 möten.

### Måluppfyllelse

- Fullmäktige godkände budget 2023 och ekonomiplan 2024-2025 samt fastställde de avgifter som ska uppbäras. I budgeten för 2023 finns inte upptagande av nya lån under 2023.
- Kommunfullmäktige beslöt efter omröstning att inkomstskattesatsen sänks med 0,25 procentenheter till 18,25 % inför år 2023. Kommunfullmäktige beslöt enhälligt att fastighetsskattesatserna behålls oförändrade och fortsatt på lägsta nivå
- Fullmäktige höll sju möten under året. Beslut värda att nämna skilt är:
  - Kommunfullmäktige beslöt att kommunen övergår till ett röstningsområde med kommunkansliet som vallokal från och med år 2023 (28 §/16.5.2022).
  - Kommunfullmäktige omfattade förslaget till servicenivåbeslut för räddningsväsendet för 2022 - 2025 för Saltviks kommun (27 §/16.5.2022) samt antog Beredkapsplan för Saltviks kommun (45 §/26.9.2022).
  - Kommunfullmäktige beviljade tjänstledigheter åt äldreomsorgschefen (5.9.2022 – 31.7.2023) och miljö- och byggnadsinspektören (8.8.2022 – 7.8.2023), beslut 29 §/16.5.2022 och 34 §/29.6.2022.
  - Kommunfullmäktige fastställde detaljplaneändringen daterad 25 maj 2022 för industriområdet i Haraldsby (43 §/26.9.2022).
  - Kommunfullmäktige beslöt att anta en Träbyggnadsstrategi för Saltviks kommun (46 §/26.9.2022).
  - Kommunfullmäktiges beslöt enhälligt att fastslå Saltviks kommunstrategi för 2023 – 2024 (54 §/14.11.2022).

## Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kommunstyrelsen</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	7 077	19 215	65 100	
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-39 071	-58 436	-121 400	-104 673
<b>Totalsumma</b>	<b>-31 994</b>	<b>-39 221</b>	<b>-56 300</b>	<b>-104 673</b>

### Verksamhetsområde

Styrelsen ansvarar för kommunens förvaltning och ekonomi samt skall bevaka kommunens intressen, företräda kommunen och föra kommunens talan, om inte fullmäktige beslutar annat. Styrelsen skall bereda och verkställa fullmäktiges beslut, utom i ärenden som rör fullmäktiges inre organisation samt val av styrelse och revisorer. Styrelsen skall övervaka att fullmäktiges beslut är lagliga. Kommunens personalförvaltning leds av kommunstyrelsen. Kommunstyrelsen skall följa med de lägre kommunala organens verksamhet. Kommundirektören är föredragande vid styrelsens sammanträden.

**Verksamhetsmål 2022**

- **Kommunstyrelsen gör i samarbete med extern expertis en satsning på kommunikation och ökad attraktionskraft för boende, besökare och företag samt kommunikation för övergripande rekrytering till kommunen**
- Försäljning av 10 stycken bostadstomter/radhustomter och samtliga industritomter
- Kommunstyrelsens dispositionsmedel används till budgetändringar för oförutsedda, akuta behov i kommunens verksamhet och förs via budgetöverföring till respektive enhet.
- Kommunstyrelsen ska erbjuda kortare sommararbetstillfällen till ungdomar i åldern 15-17 år.
- Kommunstyrelsen stöder allmännyttiga föreningar samt idrottsföreningar genom verksamhetsbidrag.
- Kommunstyrelsen ser över stödreglerna för föreningar verksamma inom och utom Saltviks kommun.
- I anslaget har beräknats arvoden för 16 möten.

**Måluppfyllelse**

- Satsningen på kommunikation i samarbete med extern expertis inleddes under 2022. Arbetet är pågående och kommer att slutföras under 2023. Satsningen kommer att resultera i en kommunikationsstrategi och en grafisk profil.
- Målen gällande försäljning av bostads- och industritomter har inte uppnåtts. Under året såldes endast en tomt, vilket var en kampanjtomt på bostadsområdet Äppelängen (Tomt 3/KV5 med fastighetsbeteckning 736-413-1-51 i Saltvik. Tomten är 1 200 kvm). En bidragande orsak är troligtvis det allmänna ekonomiska läget på marknaden med stigande priser och räntor, vilket bidrar till en allmän försiktighet gällande köp av tomter.
- Kommunstyrelsen använde 6 595 euro i dispositionsmedel under 2022. För att visa uppskattning till all personal i kommunen beviljade kommunstyrelsen en extra personalförmån för gemensam aktivitet eller dylikt, vilket utnyttjades till ett belopp om totalt 3 095 euro. Till Folkhälsan i Saltvik beviljades 3 500 euro i tillägg för att bedriva parkverksamhet under hösten.
- Kommunstyrelsen erbjöd ungdomar i åldern 15-17 år sommarjobb i kommunens verksamheter.
- Kommunstyrelsen har gett verksamhetsbidrag till Föreningen Norden på Åland r.f, Ålands synskadade r.f, Norra Ålands pensionärer r.f, Ålands neurologiska förening och Svenska Finlands folkting.
- Kommunstyrelsen har gjort en översyn av stödreglerna för föreningar verksamma inom och utom Saltviks kommun (KMST 232 §/28.11.2022).
- Kommunstyrelsen har hållit 13 möten. Styrelsen har gett utlåtande gällande 11 lagförslag till landskapsregeringen och utvecklingsstrategi 2023–2027 för föreningen lokalkraft Leader Åland. Styrelsen har gett utlåtanden gällande 23 jordförvärvsärenden till landskapsregeringen.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Antal tomter</b>					
-nya bostadstomter	20	0	0	0	0
-sålda bostadstomter	1	3	4	9	1
Antal lediga bostadstomter 31.12	40	38	36	28	35
-nya radhustomter	3	0	0	0	0
-sålda radhustomter	0	0	0	1	0
Antal lediga radhustomter 31.12	4	4	4	3	5
-ny kvm industrimark	0	0	16 000	0	0
-såld kvm industrimark	0	0	0	16 000	0
Industrimark kvm 31.12	0	16 000	16 000	0	22 000

Kommunen har under året återköpt en radhustomt på Solhöjden och 6 000 kvm industrimark.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Dispositionsmedel	6 223	0	10 000	6 595

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Verksamhetsbidrag för föreningar totalt*</b>	<b>86 000</b>	<b>59 100</b>	<b>60 000</b>	<b>57 500</b>
IF Fram	33 000	32 000	32 000	32 000
IF Fram, verksamhetsledare	20 000	0	0	0
Germundö Alpin	5 000	3 000	3 000	3 000
ÖSUF	12 000	9 500	9 500	9 500
VSV	12 000	9 500	9 500	9 500
Ålands 4H	4 000	2 000	2 000	2 000
Övrig ungdomsverksamhet	0	3 100	4 000	1 500

**Verksamhetsbidrag allmännyttiga föreningar** 980 1 000 1 000 1 198

\* Verksamhetsbidrag för föreningar 2020 och tidigare under Utbildningsnämnden

**Näringsliv**

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Näringsliv</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-3 370	-3 128	-4 000	-4 060
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 370</b>	<b>-3 128</b>	<b>-4 000</b>	<b>-4 060</b>

**Verksamhetsområde**

Verksamhetsområdet innefattar medlemsavgifter till Ålands Näringsliv, Företagarna på Åland, Visit Åland och Leader.

**Verksamhetsmål 2022**

- Medlemsavgifter till Visit Åland, Leader, Ålands näringsliv och Ålands företagarförening.
- Kommunstyrelsen initierar träffar med representanter för näringslivet.
- Marknadsföring av kommunen i turismsyfte sker i huvudsak genom medlemskap i Visit Åland.

**Måluppfyllelse**

- Kommunen har betalat medlemsavgifter till Ålands Näringsliv, Företagarna på Åland, Visit Åland och Leader.
- Marknadsföring av kommunen har i huvudsak skett genom medlemskap i Visit Åland.



## Äldreråd

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Äldreråd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>		-196	-600	-420
<b>Totalsumma</b>		<b>-196</b>	<b>-600</b>	<b>-420</b>

### Verksamhetsområde

Från och med 1.1.2021 ska det finnas äldreråd i varje kommun. Äldrerådet kan vara gemensamt för flera kommuner. Kommunstyrelsen utser äldrerådets medlemmar. Medlemmarna i rådet ska representera den äldre befolkningen i kommunen eller kommunerna.

Äldrerådet utgör ett kommunalt rådgivande organ som avses i kommunallagen (31a §). Rådet kan till skillnad från t.ex. en kommunal nämnd inte fatta förvaltningsbeslut. Till äldrerådets uppgifter hör att ge utlåtanden i ärenden som handläggs i kommunen och som har betydelse för den äldre befolkningen. Äldrerådet kan även ge utlåtanden om andra myndigheters beslutsfattande som berör den äldre befolkningens livsvillkor.

De norrländska kommunerna Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö har tillsammans bildat ett gemensamt äldreråd.

Under året har Saltviks kommun varit värdkommun för det gemensamma äldrerådet och äldreomsorgschefen har fungerat som sekreterare. Se även text under äldreomsorgsnämndens förvaltning.

## Allmän administration

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Allmän administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	15 186	28 624	18 000	28 517
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-637 702	-653 348	-663 600	-648 076
<b>Totalsumma</b>	<b>-622 517</b>	<b>-624 725</b>	<b>-645 600</b>	<b>-619 558</b>

### Verksamhetsområde

De främsta uppgifterna är

- att ge snabb och saklig service till invånare och förvaltningar
- vara sekretariat för kommunstyrelse, kommunfullmäktige och valnämnd.

I praktiken innebär detta att bereda och följa upp aktuella ärenden. Hit hör bl.a. kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens ärenden, ekonomi och information, personalfrågor, näringslivsfrågor, turism, upphandling, säkerhet och samarbetsfrågor.

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslissekreterare	0,80	0,80	0,80	0,68
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,98	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,80	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	1,00	1,05	1,00	0,95
<b>Totalt</b>	<b>7,38</b>	<b>7,45</b>	<b>7,40</b>	<b>7,23</b>

All kanslipersonal är underställd kommundirektören och bildar ett kansliteam. Hela kansliteamet betjänar alla verksamhetsenheter och budgeteras externt under den allmänna administrationen. Äldreomsorgsnämndens, utbildningsnämndens, tekniska nämndens samt byggnads- och miljönämndens kanslipersonal ingår således i kommunkansliets kansliteam. I enlighet med övriga kommuners praxis och för att ge en rättvisare bild av verksamheternas verkliga kostnader fördelas den arbetsinsats som kansliteamet utför åt de olika verksamheterna via överföringsposter på respektive verksamhet.

**Verksamhetsmål 2022**

- Anordna företagshälsovård, sjukvårdstjänster och arbetarskydd.
- Anordna friskvård för kommunens anställda och verkar för att sjukfrånvaron hålls på en låg nivå.
- Sammanställa och distribuera kommunens infoblad en gång per månad.
- Implementera nytt ekonomisystem i kommunen.

**Måluppfyllelse**

- Företagshälsovården är ordnad så att hälsokontroll utförs i enlighet med en verksamhetsplan. I planen ingår även regelbundna arbetsplatsutredningar. Förutom lagstadgad företagshälsovård bekostar kommunen sjukvårdstjänster på allmänläkarnivå. Kommunen upprätthåller lagstadgat arbetarskydd och en arbetarskyddskommission, som hållit regelbundna möten är utsedd för åren 2022 – 2025.
- Kommunkansliets personal har sammanställt och distribuerat kommunens infoblad enligt uppställd plan.
- Kommunernas och kommunalförbundens kommunöverskridande implementeringsprojekt gällande ekonomisystemet fortskrider. För Saltviks del planeras implementeringen vara klar under 2023.





## Lantbruksnämnden

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändringar	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Lantbruksnämnden</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Övriga verksamhetsintäkter	5 889	5 900,00		5 900	5 961	101,0 %	61
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>5 889</b>	<b>5 900,00</b>		<b>5 900</b>	<b>5 961</b>	<b>101,0 %</b>	<b>61</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-22 980	-25 400		-25 400	-22 559	88,8 %	2 841
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-22 980</b>	<b>-25 400</b>		<b>-25 400</b>	<b>-22 559</b>	<b>88,8 %</b>	<b>2 841</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-17 091</b>	<b>-19 500</b>		<b>-19 500</b>	<b>-16 598</b>	<b>85,1 %</b>	<b>2 902</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunens totala kostnader	21 665	22 980	25 400	22 559
Totalt kommunbidrag	15 334	17 091	19 500	16 598
Kommunbidrag euro/invånare	8	9	11	9



## Lantbruksnämnden

Anslagsansvarig: Lantbrukssekreteraren

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Gemensamma lantbruksnämnden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 331	5 889	5 900	5 961
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 665	-22 980	-25 400	-22 559
<b>Gemensamma lantbruksnämnden Summa</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 091</b>	<b>-19 500</b>	<b>-16 598</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 091</b>	<b>-19 500</b>	<b>-16 598</b>

### Verksamhetsområde

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

### Verksamhetsberättelse

På grund av uppkomna marknads- och produktionsstörningar till följd av kriget i Ukraina infördes under året ett extraordinärt anpassningsstöd, ett så kallat "krisstöd" riktat till vissa produktionsgrenar inom jordbruket som även åländska jordbrukare kunde ansöka om.

EU:s jordbrukspolitik har reformerats och under hösten godkände EU-kommissionen Finlands strategiplan som omfattar stödperioden 2023-2027. Inför den kommande finansieringsperioden med förändringar inom jordbruksstöden arrangerade Livsmedelsverket under hösten och vintern ett flertal utbildningstillfällen för kommunernas landsbygdsförvaltningar.

Under året deltog lantbrukssekreteraren i ett trettiotal utbildningstillfällen.

### Verksamhetsmål 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.

### Måluppfyllelse

- Tidsfristen för registrering av vårens ansökningar och även av övriga handlingar under året uppfylldes.
- Samtliga stödbeslut utskickade inom utsatt tid.
- Beslut om uppkomna återkrav tagna inom tidsfristen på 18 månader.

### Ekonomiskt utfall

Kostnaderna för köptjänster från Jomala kommun och Hammarlands kommun blev totalt 4 240 euro lägre än budgeterat.

Personal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Lantbrukskanslist	0,20	0,00	0,00	0,00
Totalt	1,20	1,00	1,00	1,00



Fr.o.m. 2021 ersattes tjänsten som lantbrukskanslist med köptjänster från lantbruksförvaltningarna i Jomala och Hammarland.

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	48	47	46	45
- totalt samarbetskommunerna	182	183	179	180
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 023	1 043	1 050	914
- totalt samarbetskommunerna	3 072	3 086	3 055	2 987

Utöver ovannämnda nyckeltal sköttes handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppgick till totalt 148 335 euro.

Ändrade bidragsvillkor inom djurstöden under året påverkade utbetalningsprocessen och resulterade i att andelen av förskottsbetalningen i december blev lägre jämfört med tidigare år. Detta har föranlett att summan utbetalda lantbruksstöd under året blev lägre för några av kommunerna.



# Äldreomsorgs verksamhet

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Äldreomsorg</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	237 692	282 000		282 000	252 143	89,4 %	-29 857
Avgiftsintäkter	414 295	438 000		438 000	331 907	75,8 %	-106 093
Understöd och bidrag	38 882				1 150		1 150
Övriga verksamhetsintäkter	4 266	3 000		3 000	91 512	3050,4 %	88 512
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>695 136</b>	<b>723 000</b>		<b>723 000</b>	<b>676 712</b>	<b>93,6 %</b>	<b>-46 288</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 726 584	-2 263 400	-27 900	-2 291 300	-2 078 420	90,7 %	212 880
Köp av tjänster	-110 098	-106 200		-106 200	-92 593	87,2 %	13 607
Material, förnödenheter och varor	-218 753	-218 500		-218 500	-208 985	95,6 %	9 515
Understöd	-42 579	-52 900		-52 900	-55 822	105,5 %	-2 922
Övriga verksamhetskostnader	-3 237	-1 300		-1 300	-3 352	257,8 %	-2 052
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-2 101 251</b>	<b>-2 642 300</b>	<b>-27 900</b>	<b>-2 670 200</b>	<b>-2 439 172</b>	<b>91,3 %</b>	<b>231 028</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 406 115</b>	<b>-1 919 300</b>	<b>-27 900</b>	<b>-1 947 200</b>	<b>-1 762 460</b>	<b>90,5 %</b>	<b>184 740</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-3 599	-15 510		-15 510	-4 432	28,6 %	11 077
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-3 599</b>	<b>-15 510</b>		<b>-15 510</b>	<b>-4 432</b>	<b>28,6 %</b>	<b>11 077</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	366 955	279 894		279 894	326 190	116,5 %	46 296
Interna kostnader	-654 384	-636 838		-636 838	-725 245	113,9 %	-88 407
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-287 429</b>	<b>-356 944</b>		<b>-356 944</b>	<b>-399 055</b>	<b>111,8 %</b>	<b>-42 111</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-1 697 143</b>	<b>-2 291 754</b>	<b>-27 900</b>	<b>-2 319 654</b>	<b>-2 165 947</b>	<b>93,4 %</b>	<b>153 706</b>

**Nyckeltal inkl överföringsposter  
och avskrivningar**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Sunnanberg</b>				
Totala kostnader	2 002 416	1 855 962	2 365 292	2 211 352
Totalt kommunbidrag	1 646 037	1 331 762	1 937 292	1 763 452
Antal nyttjade vårddygn	8 692	8 750	11 096	9 557
Kostnad euro/vårddygn	230	212	213	231
Kommunbidrag euro/vårddygn	189	152	175	185
<b>Sunnanberg kök</b>				
Totala kostnader	334 397	335 364	356 094	361 499
Totalt kommunbidrag	0	1	1 900	-1 956
<b>Hemservice</b>				
Totala kostnader	408 680	412 993	421 014	409 365
Totalt kommunbidrag	311 454	282 172	281 014	303 118
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	62	67	65	62
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	6 592	6 164	6 477	6 603
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	5 023	4 212	4 323	4 889
<b>Annan service för äldre</b>				
Totalt kostnader	99 523	54 006	66 100	69 690
<b>Äldreomsorgskansliet och äldreomsorgsnämnden</b>				
Totala kostnader	76 836	100 909	114 047	116 943
Totalt kommunbidrag	10 236	29 202	33 347	31 643
Totalt kommunbidrag	2 067 250	1 697 143	2 319 654	2 165 947
Kommunbidrag euro/invånare	1 145	938	1 287	1 208



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

## Äldreomsorgsnämndens förvaltning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		1 807		100
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-66 636	-76 822	-87 550	-90 957
<b>Totalsumma</b>	<b>-66 636</b>	<b>-75 016</b>	<b>-87 550</b>	<b>-90 857</b>

### Kort om

Det ankommer på äldreomsorgsnämnden att ordna äldreomsorgen för kommunens invånare i enlighet med Äldre lag (2020:9) för Åland samt tillhörande lagar gällande socialvård såsom landskapslag (2020:12) om socialvård, landskapslag (2020:26) om klienthandlingar inom socialvården, landskapslag (2020:24) om yrkesutbildade personer inom socialvården, landskapslag (2020:13) om socialvårdens förvaltning och tillsyn, eventuella revideringar av nämnda lagar, övrig lagstiftning, förordningar, tillämpningsguider och andra föreskrifter som rör verksamhetsområdet

Nämnden handhar även nykterhetsfrågor samt ansvarar för befolkningskyddets sektorplan för socialvården.

En ny instruktion för äldreomsorgsnämnden antogs av kommunfullmäktige 7.12.2020.

Äldreomsorgen skall vara en attraktiv arbetsgivare med en motiverad och kunnig personal. Ett bra arbetsklimat har hög prioritet och ligger till grund för en god äldreomsorg. Administrationen utvecklar, planerar, leder och samordnar arbetet inom äldreomsorgen med målsättning att ge de äldre en god och ändamålsenlig service på rätt vårdnivå.

Äldreomsorgschefen är föredragande och sekreterare i äldreomsorgsfrågor i äldreomsorgsnämnden.

Från och med år 2021 har de norräländska kommunerna ett gemensamt äldreråd. Äldrerådet är budgeterat under allmän förvaltning.

### Verksamhetsmål 2022

Utveckla den för Saltviks kommun nya verksamheten effektiverat serviceboende (ESB)

Utöka antalet demensplatser

Utveckla verksamheten enligt de nya lagarna inom vård- och omsorgssektorn

Arbeta med utvecklingsområden gällande de olika samverkansavtalen i samarbete med ÅHS för att ordna socialvårds- samt hälso- och sjukvårdstjänsterna för de äldre så ändamålsenligt som möjligt

Kontinuerlig rekrytering, attraktiv arbetsplats

### Måluppfyllelse

Konverteringen från institution till ESB har förlöpt komplikationsfritt och från den 1.1.2022 är Sunnanberg vårdhem effektiverat serviceboende (ESB) med 32 vårdplatser.

Utbyggnaden av Sunnanberg vårdhem med 8 vårdplatser för demensvård blev färdig i december 2021.

Ibruktageandet började på stegvis i maj 2022 med fyra platser och resten av platserna togs i bruk i juni.

Därefter finns sammanlagt 16 demensvårdplatser.

Norra Ålands gemensamma äldreråd har under 2022 haft fem sammanträden där bland annat har varit mycket diskussion om tillgänglighet samt lagförslag till tillgänglighetsdirektivet.

I Äldrelagen finns fastställt att varje kommun skall anta en "Plan för att stödja den äldre befolkningen" Planen ska revideras minst vart fjärde år. Äldrerådet ska ges möjlighet att delta i beredningen av planen. Eftersom vi



har ett gemensamt Äldreråd på Norra Åland har det varit ett förslag att göra en gemensam plan. Planen har inte blivit färdig under år 2022.

Gällande samverkansavtal för hemvård respektive boendeservice har utvecklingsarbete inom olika utvecklingsområde pågått under året 2022.

Rekrytering av behörig personal till den nyöppnade demensenheten har lyckats väl. Äldreomsorgen i Saltvik är välstrukturerad med tydligt ledarskap och bra personalbemanning.

Under 2022 finns ett överskrivning p.g.a. att ordinarie äldreomsorgschefen har tagit ut semesterdagar samt kompletigheter. Personal ökningen till 1,08 p.g.a. vikariat.

### Förändringar i verksamheten

Ny klientavgiftslagstiftning utarbetas i tre steg.

Steg 1: En egen landskapslag, vilken främst skulle motsvara nuvarande rättsläge på Åland förutom ändringar gällande avgiftstag och indexjusteringar samt några andra mindre ändringar. Paragrafer från förordningen överförs till lagnivå.

Ålands lagting antog 14.11.2022 Landskapslag om klientavgifter inom socialvården.

Nya lagen träder i kraft 1.1.2023.

Personal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Äldreomsorgschef	0,80	0,90	1,00	1,08
<b>Totalt</b>	<b>0,80</b>	<b>0,90</b>	<b>1,00</b>	<b>1,08</b>

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Äldreomsorgsnämnden kostnader, €	6 180	7 160	8 200	6 858
- antal sammanträden	10	8	10	8
- antal paragrafer	81	54	70	52
Äldreomsorgskansliet kostnader, €	66 636	69 662	79 350	84 099

### Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Eget vårdhem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	356 379	524 200	428 000	447 901
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-1 564 113	-1 371 724	-1 871 400	-1 643 443
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 207 734</b>	<b>-847 524</b>	<b>-1 443 400</b>	<b>-1 195 542</b>

### Verksamhetsområde

Inom serviceboende med heldygnsomsorg/effektiverat serviceboende (ESB) ordnas servicen enligt klientens behov dygnet runt. Klienternas privatliv och rätt till medbestämmande respekteras och socialvården ska verka för att klienten får behovenliga rehabiliterings- och hälso- och sjukvårdstjänster. Dessa tjänster tillhandahålls av Ålands hälso- och sjukvård. Servicen ska bilda en funktionell helhet för klienten enligt gällande samverkansavtal mellan kommunen och ÅHS.

Vård vid Sunnanberg vårdhem ESB blir aktuellt när man är i behov av omfattande stöd och när man inte längre klarar av ett självständigt boende med stöd av hemservicen och andra aktörer inom vård- och omsorgssektorn. ESB grundar sig alltid på en bedömning av klientens funktionsförmåga och hälsotillstånd, och på basen av det görs en individuell vård- och serviceplan upp.



Utgångspunkten är att klienten bor i boendeenheten till livets slut, förutsatt att vården inte kräver fortlöpande medicinsk uppföljning eller fortlöpande specifika sjukvårdsåtgärder. Servicen grundar sig på klientens individuella behov och de egna resurserna tas till vara genom att stöda klientens egen aktivitet och funktionsförmåga. I vård- och serviceplanen antecknas klientens resurser och hälsohinder samt hur man ämnar bemöta dem.

Beviljande av plats på effektiverat serviceboende förutsätter att den äldres servicebehov har utretts i enlighet med 14 § i äldrelagen. Kriterier för Sunnanberg ESB togs fram och godkändes våren 2021.

### Verksamhetsmål 2022

- Välmående personalgrupp vars inneboende resurser växer
- Delta i kontinuerlig kompetensutveckling
- Utveckla den för oss nya verksamheten effektiverat serviceboende (ESB)

### Måluppfyllelse

Regelbundna interna möten med verksamhetens personalgrupper där man tillsammans planerat, utvärderat och kontinuerligt utvecklat enligt verksamhetens behov. Delaktighet bidrar till en välmående personalgrupp.

Personalen har under året deltagit i kompetensutveckling via distans, via nätbaserade utbildningar samt via Öppna Högskolan på Åland.

Inför 2022 var det budgeterat medel för 32 vårdplatser och utökad personalstyrka. Öppnandet av nya sidan drog dock ut på tiden pga tekniska problem och personalbrist. I början av året blev det utbrott av covid på Sunnanberg, vilket pga 14 dagars karantän för insjuknad personal ledde till utmaningar med personalrekryteringen. Även om nya sidans öppnande fördröjdes så blev det inte stora inbesparingar på personalkostnaderna, då många vikarier behövdes.

Efter att nya sidan öppnades i början av sommaren har allt förlöpt väl och behörig personal har rekryterats. Under 2022 har Saltviks kommun hyrt ut två ESB platser till andra kommuner samt två platser till KST.

Gällande intäkter för Sunnanberg vårdhem kan noteras att hyresintäkterna för ESB-plats har budgeterats som avgiftsintäkter. Hyresintäkter för ESB-plats har dock bokförts under övriga verksamhetsintäkter, där hyrorna ingår. Därav kan noteras en skillnad mellan budget och bokslut i den övergripande kalkylen för hela äldreomsorgsverksamheten.

### Förändringar i verksamheten

Sunnanberg vårdhem får från år 2022 32 vårdplatser på effektiverat serviceboende. Institutionsvården inom kommunen upphör 31.12.2021.





<b>Personal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Sunnanberg vårdhem</b>				
Omvårdnadsledare	1,00	1,00	2,00	1,96
Sjukskötare	1,35	0,70	0,00	0,00
Närvårdare	17,01	16,75	21,00	20,70
Närvårdare, extra personal pga överbeläggning	3,00	0,00	0,00	0,00
Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	1,00	1,00
Vårdbiträden	0,96	0,80	1,00	0,60
Lokalvårdare	2,09	1,88	2,70	2,74
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>26,36</b>	<b>22,08</b>	<b>27,70</b>	<b>27,00</b>

<b>Nyckeltal *</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal budgeterade platser	27	27	32	32
Antal möjliga vårddygn	9855	9855	11 680	11680
Antal nyttjade vårddygn	8692	8750	11 096	9557
Beläggning	88%	89%	95%	82%
Antal vårdtagare : permanent boende i medeltal	23	23	27	22
periodplats i medeltal	1	1	2	5
daggård	0	0	0	0
Sund			1	1
Mariehamn				1
KST			2	2
Kostnad per vårddygn (externa), €	180	157	169	172
Kostnad, betalda vårdavgifter beaktade	140	122	130	125

\* Från och med BU 2022 hänvisar nyckeltalen till ESB, tidigare års nyckeltal hänvisar till institutionsvård

## Sunnanberg vårdhem, kök

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Sunnanberg vårdhem, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	39 006	38 309	155 000	122 464
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-306 931	-304 654	-319 850	-328 023
<b>Totalsumma</b>	<b>-267 925</b>	<b>-266 346</b>	<b>-164 850</b>	<b>-205 558</b>

### Verksamhetsområde

Sunnanberg kök producerar och serverar alla måltider året om till boende på Sunnanberg samt matservice till hemservice klienter. Köket använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

### Verksamhetsmål 2022

- Fortsätta att samarbeta med klienter och personal inom äldreomsorgen. Ständigt följa upp och utvärdera arbetet med nutritionspolicyn tillsammans med vårdpersonalen och ha regelbundna möten tillsammans.



- Att regelbundet ta del av MNA-test (Mini Nutritional Assessment) och motverka undernäring för klienter som ligger i riskzonen för det
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål
- Se över matsvinnet

### Måluppfyllelse

- Kostmöten mellan köks- och vårdpersonal har hållits i låg utsträckning p.g.a. Corona situationen men köket har kontinuerligt tagit del av MNA-test och anpassat kosten enligt testernas resultat.
- Saltviks kommuns nutritionspolicy är ett hjälpmedel för att uppnå ett gott nutritionsomhändertagande. Matsedeln har planerats efter säsong, årstider, helger och högtider.
- Man har försökt minska matsvinnet genom planeringen, men det är svårt uppskatta hur många av personalen som äter husets mat. Det kan variera mellan 5-20 portioner per måltid.

Nyckeltal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Personal	3,07	3,01	2,91	3,08
Livsmedelskostnader	130 525	127 526	145 000	146 642
Antal portioner	46 081	47 840	54 556	52 441
Livsmedelskostnader/portion	2,83	2,67	2,66	2,80
Externa kostnader/portion	6,66	6,37	5,86	6,26

## Hemservice

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Hemservice</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	97 225	130 820	140 000	106 247
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-289 147	-301 345	-333 200	-314 859
<b>Totalsumma</b>	<b>-191 921</b>	<b>-170 524</b>	<b>-193 200</b>	<b>-208 612</b>

### Verksamhetsområde

Med hemservice avses att hjälpa eller bistå med uppgifter och funktioner som hör till boende, vård och omsorg, upprätthållande av funktionsförmågan, vård och fostran av barn, utträttande av ärenden samt till det övriga dagliga livet. Hemservice tillhandahålls på grund av funktionsnedsättande orsak eller i särskild familje- eller livssituation.

Omfattningen av och innehållet i tjänsterna som ges i hemmet utgår ifrån klientens egna resurser och den service- och vårdplan som gjorts upp gemensamt av klienten, närstående och hemvårdens personal. Hemservicen kan vara regelbunden eller bestå av tillfälliga hjälpinsatser.

Hemservicen samarbetar med Åland hälso- och sjukvård i form av hälsofrämjande hembesök för 75-år fyllda samt "sammanhållen" hemvård.

### Verksamhetsmål 2022

- Jobba med hembesöksplaneringen och mobila system och utvärdera hur mycket tid som går åt till direkt klientarbete i hemmen
- Utveckla verksamheten utgående ifrån klienternas behov
- Öka samarbetet inom hela äldreomsorgen
- Samarbeta med KST gällande klienter under 65 år
- Uppsökande, förebyggande och rådgivande arbete skall erbjudas hemmaboende klienter

**Måluppfyllelse**

- Hemservice jobbar utifrån hembesöksplanering med mobila system. Någon utvärdering av tidsåtgången är inte gjort, men däremot kan man via hembesöksplanering se tidsåtgången hos klienten.
- Saltviks kommun har kunnat erbjuda hemservice snabbt till alla enligt individuella behov. Personalen har aktiverande och rehabiliterande arbetsätt där klientens egna styrkor och resurser tillvaratas.
- Samarbetet med hemsjukvården har fungerat bra och man jobbar med utvecklingsmål gällande samverkansavtalet för hemvård.
- Hemservicen har under året samarbetat med KST gällande klienter under 65 år.
- Uppsökande, förebyggande och rådgivande arbete har inte genomförts i så stor grad även detta p.g.a. pandemin.

Seniorcafé har varit inställt under året p.g.a. pandemin.

Hemservice har under året sålt mindre tjänster till KST vilket syns på minskningen av intäkter.

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	1,00	1,00
Hemvårdare	4,95	4,94	4,25	4,61
<b>Totalt</b>	<b>5,75</b>	<b>5,74</b>	<b>5,25</b>	<b>5,61</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Äldringshushåll totalt</b>	57	67	65	62
65-74 år	17	15		11
75-84 år	13	20		18
85 år och äldre	27	28		30
-handikapphushåll	0	0		0
-andra	5	4		3
<b>Totala hembesök/år</b>	<b>16 021</b>	<b>15 216</b>	<b>18 400</b>	<b>15 350</b>
Totala hembesök/dag	44	41	49	42
Varav Saltvikare som fått				
<b>1) regelbunden hemservice:</b>	20	18	28	23
Besök/år	7 706	7 376	8 600	7 833
Besök/dag	21	20	23	22
<b>2) matservice, antal personer</b>	55	41	56	56
Tot. portioner /år	8 297	7 781	9 800	7 226
Tot. portioner /dag	23	21	26	20
<b>3) tillfällig hjälp</b>	7	10	7	15
Totala besök, timmar/år	18	38	60	99
Totala besök, timmar/vecka	0,35	0,73	1,15	1,90
<b>Färdtjänst 65+år</b>	32	0	0	0



## Annan service för äldre

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Annan service för äldre</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-92 823	-46 706	-58 200	-61 890
<b>Totalsumma</b>	<b>-92 823</b>	<b>-46 706</b>	<b>-58 200</b>	<b>-61 890</b>

### Stöd för närståendevård

Med närståendevård avses att vård och omsorg av äldre och handikappade personer som ordnas i hemförhållanden med hjälp av en anhörig eller någon annan som står den vårdbehövande nära. Stödet för närståendevård är en helhet som omfattar behövliga tjänster som tillhandahålls den vårdbehövande samt ett vårdarvode och ledighet till närståendevårdaren. Vårdarvodet för närståendevård graderas enligt hur bindande och krävande vården är.

Närståendevård för personer över 65 år kvarstår i kommunen. Närståendevård för personer under 65 år flyttades till KST år 2021.

### Verksamhetsmål 2022

- Uppföljningsbesök till alla närståendevårdare
- Fortsätta att erbjuda utbildning till alla närståendevårdare
- Kunna erbjuda avlastning på Sunnanberg till alla som har behov av det

### Måluppfyllelse

Det har inte hunnits med uppföljningsbesök till alla närståendevårdare så detta mål fortgår 2023. Man har kunna erbjuda periodvård på Sunnanberg vårdhem under närståendevårdarens ledighet.

Under år 2022 har i medeltal 11 personer lyft stöd för närståendevård.

### Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen överfördes till KST år 2021.

### Trygghetslarm

Hemmaboende äldre personer som känner sig otrygga eller som har tendens att falla har möjlighet att erhålla trygghetstelefon. Kommunen bekostar installationen av trygghetstelefonen samt hyran för nyckelskåp.

### Måluppfyllelse

År 2022 har 4 nya trygghetstelefoner installerats. Sammanlagt 34 Saltvikare har haft trygghetstelefon under året.



---

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Stöd för närståendevård</b>				
- antal personer som får stöd, i medeltal	12	8	10	12
- kostnad	70 152	46 544	57 800	61 827
<b>Färdtjänst</b>				
- antal personer som nyttjar färdtjänst, i medeltal	32	0	0	0
- kostnad	22 546	0	0	0
<b>Trygghetslarm</b>				
- antal nya beviljade trygghetslarm	3	3	4	4
- kostnad	125	162	400	63



## Kommunernas socialtjänst k.f.

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>							
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-1 512 455	-1 592 887		-1 592 887	-1 572 490	98,7 %	20 397
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>-1 592 887</b>		<b>-1 592 887</b>	<b>-1 572 490</b>	<b>98,7 %</b>	<b>20 397</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>-1 592 887</b>		<b>-1 592 887</b>	<b>-1 572 490</b>	<b>98,7 %</b>	<b>20 397</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Nedskrivningar					-20 988		-20 988,42
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>					<b>-20 988</b>		<b>-20 988,42</b>
Interna kostnader	-300	-600		-600	-300	50,0 %	300
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-300</b>	<b>-600</b>		<b>-600</b>	<b>-300</b>	<b>50,0 %</b>	<b>300</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-300</b>	<b>-600</b>		<b>-600</b>	<b>-21 288</b>	<b>3548,1 %</b>	<b>-20 688</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-1 512 755</b>	<b>-1 593 487</b>		<b>-1 593 487</b>	<b>-1 593 778</b>	<b>100,0 %</b>	<b>-291</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunens totala kostnader	515 452	1 512 755	1 593 487	1 593 778
Kommunbidrag euro/invånare	285	836	878	878



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

## Kommunernas socialtjänst k.f.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunernas socialtjänst				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-513 352	-1 512 455	-1 592 887	-1 572 490
Kommunernas socialtjänst Summa	-513 352	-1 512 455	-1 592 887	-1 572 490
<b>Totalsumma</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 512 455</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>-1 572 490</b>

### Verksamhetsområde

Den 1 januari 2021 bildade alla åländska kommuner ett gemensamt socialvårdsområde och personalen från kommunens socialkansli flyttade över till kommunalförbundet. Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) ansvarar från och med 2021 för all socialvård, förutom den del som omfattar barnomsorg och äldreomsorg.

Att kommunerna bildade ett gemensamt socialvårdsområde genom KST innebär att det som tidigare i Saltviks kommuns budget benämndes för individ- och familjeomsorg i sin helhet övergick till KST. Inom individ- och familjeomsorgen i Saltvik ingick tidigare socialt, arbete, utkomstskydd, handikappservice, missbrukarvård och flyktingsamordning.

### Verksamhetsmål

KSTs verksamhet organiseras enligt fyra olika verksamheter.

- Tidigt stöd barn och familj, där fokus ligger på ett förebyggande arbetssätt.
- Barnskydd, med insatser, åtgärder och beslut baserat på barnskyddslagen.
- Vuxensocialt arbete, som innefattar utkomstskydd, nykterhetsarbete och förebyggande av våld i nära relationer.
- Funktionsservice och sysselsättning, i vilket ingår boendeservice, boendestöd, personlig assistans, färdtjänst, närståendevård, sysselsättning, integrerat arbete och specialomsorgen (tidigare Ålands omsorgsförbund).

Dessutom finns organisationsstöd i form av ekonomi och förvaltning

Finansieringen av kommunalförbundets verksamhet ska enligt grundavtal finansieras av kommunerna gemensamt.

Förbundets nettodriftkostnad fördelas mellan medlemskommunerna i två lika stora delar:

- Första halva nettodriftkostnad fördelas enligt varje kommuns andel av totala invånare per 31.12 före räkenskapsåret.
- Förbundets halva nettodriftkostnad fördelas enligt varje kommuns andel av den totala skattekraften. Med kommunens skattekraft avses den uträknade beskattningsbara inkomsten i kommunen, vilken beräknas enligt uträkningsformeln i grundavtalet.

### Måluppfyllelse

Se KSTs bokslut för närmare nyckeltal och måluppfyllelse för de olika verksamhetsområdena.

**Nyckeltal kostnader****Individ och familjeomsorg samt KST\***

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<i>Individ och familjeomsorgen exkl. nämnden</i>	745 317	0	0	0
<i>Kommunernas socialtjänst</i>	513 352	1 512 455	1 592 887	1 572 490
	1 258 669	1 512 455	1 592 887	1 572 490

\* Fr.o.m. 2021 säljer kommunen tjänster till KST för klienter under 65 år, intäkterna bokförs under äldreomsorgen. Kostnaderna för färdtjänst för klienter över 65 år ingår i KSTs kostnader (tidigare ingick de i äldreomsorgens kostnader)





## Utbildningsförvaltning

Fullmäktige fastställer ett nettoanslag för driften som lyder under utbildningsnämnden.

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Barn- och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- o fritidsverksamhet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	25 100	31 850,00		31 850	57 148	179,4 %	25 298
Avgiftsintäkter	161 551	144 000		144 000	146 566	101,8 %	2 566
Understöd och bidrag	24 861	600,00		600	11 314	1885,6 %	10 714
Övriga verksamhetsintäkter	8 861	12 100		12 100	10 738	88,7 %	-1 362
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>220 372</b>	<b>188 550</b>		<b>188 550</b>	<b>225 766</b>	<b>119,7 %</b>	<b>37 216</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-2 306 217	-2 325 600	-28 600	-2 354 200	-2 368 796	100,6 %	-14 596
Köp av tjänster	-268 295	-237 800		-237 800	-356 986	150,1 %	-119 186
Material, förnödenheter och varor	-239 907	-225 900		-225 900	-234 714	103,9 %	-8 814
Understöd	-213 557	-179 200		-179 200	-161 287	90,0 %	17 913
Övriga verksamhetskostnader	-12 957	-10 225		-10 225	-14 048	137,4 %	-3 823
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-3 040 934</b>	<b>-2 978 725</b>	<b>-28 600</b>	<b>-3 007 325</b>	<b>-3 135 831</b>	<b>104,3 %</b>	<b>-128 506</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-2 820 562</b>	<b>-2 790 175</b>	<b>-28 600</b>	<b>-2 818 775</b>	<b>-2 910 065</b>	<b>103,2 %</b>	<b>-91 290</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-25 976	-25 535		-25 535	-22 349	87,5 %	3 185
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-25 976</b>	<b>-25 535</b>		<b>-25 535</b>	<b>-22 349</b>	<b>87,5 %</b>	<b>3 185</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	453 307	466 718		466 718	476 800	102,2 %	10 082
Interna kostnader	-1 099 549	-1 109 538		-1 109 538	-1 161 284	104,7 %	-51 746
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-646 242</b>	<b>-642 820</b>		<b>-642 820</b>	<b>-684 484</b>	<b>106,5 %</b>	<b>-41 664</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-3 492 780</b>	<b>-3 458 530</b>	<b>-28 600</b>	<b>-3 487 130</b>	<b>-3 616 898</b>	<b>103,7 %</b>	<b>-129 768</b>



<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Utbildningsförvaltningen</b>				
Totala kostnader	112 745	114 095	117 073	114 811
Kommunbidrag totalt	28 345	32 295	31 373	30 787
<b>Nämnden samt Medborgarinstitutet</b>				
Kommunbidrag totalt	47 678	44 793	48 200	45 810
<b>Skolverksamhet</b>				
Totala kostnader	1 680 187	1 669 935	1 679 813	1 832 659
Kommunbidrag totalt	1 651 529	1 634 721	1 654 513	1 779 116
Antal elever, medel av VT och HT	119,0	120,0	126,0	128,5
Kommunbidrag euro/elev	13 878	13 623	13 131	13 845
<b>Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)</b>				
Totala kostnader	325 576	345 186	357 918	366 247
Kommunbidrag totalt	-1		2 200	-810
<b>Fritidsverksamhet (eftis)</b>				
Totala kostnader	103 773	96 085	94 443	93 386
Kommunbidrag totalt	81 775	69 186	72 143	61 848
Antal inskrivna barn, per 31.12	20,0	22,0	30,0	27,0
Kostnad euro/inskr barn	5 189	4 367	3 148	3 459
Kommunbidrag euro/inskr.barn	4 089	3 145	2 405	2 291
<b>Daghemsverksamhet</b>				
Totala kostnader	1 451 905	1 390 964	1 378 526	1 414 263
Kommunbidrag totalt	1 265 997	1 251 037	1 255 526	1 284 558
Antal inskrivna barn, per 31.12	93	90	84	89
Kostnad euro/inskr.barn	15 612	15 455	16 411	15 891
Kommunbidrag euro/inskr.barn	13 613	13 900	14 947	14 433
<b>Hemvårdsstöd</b>				
Kommunbidrag totalt	172 244	163 467	186 900	170 692
Antal vårdnadshavare, per 31.12	29	25	28	20
Nettokostnad euro/familj	5 939	6 539	6 675	8 535
<b>Idrotts- o ungdomsverksamhet</b>				
Totala kostnader*	181 999	209 998	151 817	159 195
Kommunbidrag totalt	166 322	181 565	120 917	128 723
Kostnader euro/invånare	101	116	84	89
Kommunbidrag euro/invånare	92	100	66	72
<b>Lekparken</b>				
Kommunbidrag totalt	15 150	7 925	8 500	7 925
Kommunbidrag euro/invånare	8	4	5	5
<b>Bibliotek och kultur</b>				
Kommunbidrag totalt	112 831	107 790	106 858	108 249
Kommunbidrag euro/invånare	62	60	59	60
<b>Barn och ungdom, Bibliotek och kultur</b>				
Kommunbidrag totalt	3 541 870	3 492 780	3 487 130	3 616 898
Kommunbidrag euro/invånare	1 961	1 930	1 907	2 017

\*Idrottverksamheten har fr.o.m. bokslut 2021 en intern hyra för Rangsby skola idrottshall som tidigare ej beaktats därav högre totala kostnader.



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

---

## Utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden samt Medborgarinstitutet

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		6 295		6 111
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-126 272	-127 961	-127 000	-129 937
<b>Totalsumma</b>	<b>-126 272</b>	<b>-121 666</b>	<b>-127 000</b>	<b>-123 825</b>

### Verksamhetsområde

Utbildningsnämnden skall leda och utveckla verksamheterna för barn mellan 0-16 år. Som förvaltningschef verkar utbildningschefen med ansvar för utbildningsverksamheten som omfattar barnomsorgen och grundskolan. Utbildningschefen ansvarar även för barn- och ungdomsverksamhet, biblioteks- och kulturverksamhet samt kommunens idrotts- och ungdomsarbete. Utbildningschefen fungerar även som föredragande och sekreterare i utbildningsnämnden. Till området hör även samarbete med Medborgarinstitutet och där genom ordnande av viss folkbildningsverksamhet.

### Verksamhetsmål 2022 - övergripande för hela utbildningsförvaltningen

- Välmående barn vars inneboende resurser växer (från Hållbarhetsagendan) genom positiv trend inom indikatorerna: upplevt hälsotillstånd (Hälsa i skolan undersökningens fråga för åk 5 "Vad anser du om ditt eget hälsotillstånd") och andel elever inom NÄUD som går ut grundskolan med godkänt betyg (ÅSUB:s grundskolestatistik)
- Välmående personal vars inneboende resurser växer (från Hållbarhetsagendan, indikatorer under beredning)

### Måluppfyllelse

Uppfyllelse av det första målet är svårt att säga något om eftersom de tänkta indikatorerna inte gått att använda under 2022. På grund av för liten population (för få elever i de klasser som deltog i Hälsa i skolan undersökningen) fick Saltviks skolor inget resultat på indikatorn "upplevt hälsotillstånd". På grund av att ÅSUB sedan 2021 inte samlar in uppgifter om andel elever på Åland som inte går ut grundskolan med godkänt betyg så kan de uppgifterna inte hämtas från grundskolestatistiken för Åland 2022. Men den allmänna uppfattningen bland personal är att inga större skillnader eller negativa trender kan ses gällande barns välmående eller skolprestationer. Dock kan sägas att pandemin och omställningen från haft högre påverkan på vissa daghemsbarn och skolelever. Dessutom ser vi att allt mer tid och resurs behöver sättas på att stödja daghemsbarn och skolelever i det sociala samspelet.

För uppfyllelse av det andra målet kan sägas att personalenkätens resultat utgör en indikator. För utbildningsverksamheten resultat i jämförelse med hela kommunens gäller att skolorna fick ett något högre medelvärde medan daghemmen fick något lägre. Dessutom har vi bland daghemspersonal genomfört handledningsinsatser och ordnat kompetensutveckling inom områden som exempelvis arbetsmiljö och kollegialt samarbete. Vi har också satsat på kompetensutveckling för alla i ledande ställning inom utbildningsförvaltningen.

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Utbildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Utbildningsnämnden kostnader	8 835	6 980	8 800	7 903
-Antal möten	10	8	10	9
-Antal paragrafer	76	61	75	57
Medborgarinstitutet kostnader	33 143	38 909	33 500	38 193
Utbildningsförvaltningen kostnader	84 294	82 072	84 700	83 840

## Barnomsorg

**Verksamhetsområde**

Barnomsorgen i kommunens daghem skall ge barnen en god omvårdnad, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet. Verksamheten bedrivs utifrån Läroplan för barnomsorgen på Åland. Kommunen erbjuder hemvårdsstöd enligt gällande lagstiftning. Folkhälsan i Saltvik erbjuder lekparcsverksamhet för barn i åldern 2-5 år

**Verksamhetsmål 2022**

- Området vid Prästkragen daghem där pulkabacken är placerad görs i ordning och underhålls så att den kan nyttjas på ett säkert sätt.

**Måluppfyllelse**

Pulkabacken iordningställdes så den skulle gå att använda. En plan för hur underhållet sköts finns också. Eftersom daghemmet hellre åker pulka i en annan backe så har den tänkta pulkabacken inte använts.

**Förändring**

Kostnaderna för tjänster överskrids med 27 000 euro. Delvis beror det på en budgeteringsmiss då inga anslag gjorts för köp av daghemsplatser vid Waldorf. Kostnaderna för detta uppgår till knappt 10 000 euro. Andra orsaker är att vi gjort stora satsningar på personalhandledning och kompetensutveckling. Renhållningstjänsterna blev drygt dubbelt dyrare än budgeterat.

Utfallet av personal- och materialkostnaderna är dock i fas med budgeteringen.

**Prästkragen daghem**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Prästkragen daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	107 232	66 664	59 600	49 707
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-597 165	-437 622	-456 350	-441 947
<b>Totalsumma</b>	<b>-489 934</b>	<b>-370 959</b>	<b>-396 750</b>	<b>-392 240</b>

<b>Personal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Föreståndare/lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	3,78	2,83	3,00	2,60
Barnskötare	7,76	5,29	5,00	4,33
Lokalvårdare	0,98	1,02	1,00	0,96
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>13,52</b>	<b>10,14</b>	<b>10,00</b>	<b>8,89</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Per 31.12				
Antal heltidsplatser (12+21+21 3 avd)	54	54	54	54
Antal inskrivna barn 0-7 år	48	39	36	38
- varav halvtid	4	10	5	11
Antal inskrivna barn 3-7 år	44	36	32	30
- varav halvtid	4	8	3	10
Antal inskrivna barn 0-2 år	4	3	4	8
- varav halvtid	0	2	2	1
Antal barn/personal exkl. lokalvårdare	3,8	4,3	4,0	4,8
Närvaroprocent	52%	50%	55%	42%
Kostnad per barn, externa	12 441	11 241	12 676	11 630
Avgifter euro	86 081	66 301	59 000	49 482

**Skogsglantan daghem**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Skogsglantan daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	69 076	73 263	65 600	70 698
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-468 272	-575 220	-544 700	-571 258
<b>Totalsumma</b>	<b>-399 195</b>	<b>-501 957</b>	<b>-479 100</b>	<b>-500 561</b>

<b>Personal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Föreståndare/lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	2,73	2,82	4,00	3,22
Barnskötare	6,10	7,61	7,00	7,30
Lokalvårdare	1,00	1,05	1,00	0,99
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>10,83</b>	<b>12,48</b>	<b>13,00</b>	<b>12,51</b>



Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Per 31.12				
Antal heltidsplatser, (12+21+19 3 avd)	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	45	50	48	51
-varav halvtid	14	16	12	15
Antal inskrivna barn 3-7 år	40	44	42	39
- varav halvtid	14	15	8	11
Antal inskrivna barn 0-2 år	5	6	6	12
- varav halvtid	0	1	4	2
Antal barn/personal	4,6	4,4	4,0	4,4
Närvaroprocent	47%	62%	55%	61%
Kostnad per barn, externa	10 406	11 504	11 348	11 201
Avgifter euro	67 576	72 753	65 000	69 892

## Prästkragen kök

### Verksamhetsområde

I Prästkragen daghem finns ett fullvärdigt kök och i Skogsgläntan daghem finns ett mottagningskök. Våra kök använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

### Verksamhetsmål 2022

- Att använda en så stor andel ekologiska och närproducerade alternativt närproducerade råvaror som möjligt.
- Att pröva olika sätt att effektivisera arbetsmetoderna

### Måluppfyllelse

Utbud och ekonomi begränsar möjligheterna att använda ekologiska och närproducerade råvaror, men inom de givna ramarna har dessa nyttjats i tillagningen. Eftersom priserna stigit under året har köken behövt minska på inköpen av vissa dyrare råvaror.

### Förändringar

Inga större förändringar jämfört med budget kan ses men utbildningsförvaltningens totala anslag för livsmedel har överskridits med knappt 5 000 euro.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Prästkragen daghem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13	48	100	64
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 296	-69 976	-70 600	-69 987
<b>Totalsumma</b>	<b>-73 283</b>	<b>-69 928</b>	<b>-70 500</b>	<b>-69 923</b>

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Personal	1,05	1,01	1,00	1,01
Livsmedelskostnader	29 691	27 305	25 000	23 909
Antal portioner	16 624	14 521	15 400	12 934
Livsmedelskostnader/portion	1,79	1,88	1,62	1,85
Externa kostnader/portion	4,41	4,82	4,58	5,41



## Hemvårdsstöd

### Verksamhetsområde

Hemvårdsstödet är lagstadgat och består av grundläggande hemvårdsstöd samt utökad.

### Verksamhetsberättelse

Även i år har vi budgeterat för en högre summa för stödutbetalningar jämfört med det faktiska utfallet. Hemvårdsstödet har sedan toppen år 2016 (267 308 euro) fram till 2021 minskat. Till bokslut 2022 noteras en liten ökning jämfört med bokslut 2021.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Hemvårdsstöd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-153 844	-144 067	-168 000	-151 192
<b>Totalsumma</b>	<b>-153 844</b>	<b>-144 067</b>	<b>-168 000</b>	<b>-151 192</b>

## Lekparken i Haraldsby

### Verksamhetsområde

Lekparken är inte lagstadgad verksamhet. I Saltvik bedrivs verksamheten i Folkhälsans regi. I Folkhälsans verksamhetsplan framgår bl.a. att lekparken bedrivs av Folkhälsan i Saltvik. Parkverksamheten riktar sig i första hand till barn boende i Saltvik i åldern 2-5 år. Parkverksamheten har öppet måndag till torsdag från 1 september till 31 maj. Familjer med barn inom parkverksamheten har rätt till fullt hemvårdsstöd.

### Verksamhetsberättelse

I Lekparken i Haraldsby har barnantalet varierat under året, i medeltal har fem barn i åldrarna 2-5 år varit inskrivna. Parken drivs i Folkhälsans regi, som har en deltidsanställd för att sköta barnen. Verksamheten riktar sig till de föräldrar som inte sökt kommunalomsorg för sitt/sina barn. Folkhälsan har fått bidrag av kommunen för denna verksamhet.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Lekpark</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-14 250	-7 125	-7 500	-7 125
<b>Totalsumma</b>	<b>-14 250</b>	<b>-7 125</b>	<b>-7 500</b>	<b>-7 125</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal barn (per 31.12)	6,0	6,0	5,0	5,0

## Skola

### Verksamhetsområde

Verksamheten skall genomsyras av kontinuerlig utvärdering och pedagogisk utveckling vad gäller inlärning och trivsel. Utgående från eleverna och deras behov skall möjligheter ges till välfungerande undervisningsgrupper och en trivsam skolmiljö. Skolan skall utveckla den sociala gemenskapen genom att låta eleverna arbeta i åldersblandade grupper. Skolan skall verka för ett gott samarbete mellan lärare, elever och vårdnadshavare. Verksamheten utformas utifrån Läroplan för grundskolan på Åland.

**Verksamhetsmål 2022**

Se målbeskrivningen i inledningen av utbildningsförvaltningens verksamhetsberättelse.

**Måluppfyllelse**

Se måluppfyllelsen i inledningen av utbildningsförvaltningens verksamhetsberättelse.

**Förändringar**

Året har inneburit en rad olika förändringar, vissa mera omfattande än andra. Mycket beror på saker som är svåra att påverka. Och en del av kostnaderna får tolkas som ett resultat av de besparingar vi gjort senaste 2-3 åren, i form av vissa inköp skjutits framåt i tiden (ex. inköp av elevdatorer/läsplattor). Med facit i hand borde utbildningsnämnden ha anhängit om en utökning av kostnadsramen men ännu vid den tredje kvartaluppföljningen såg det ut att finnas en chans att klara kostnadsramen. De förändringar som har störst inverkan på resultatet (avrundade summor) är:

- skolskjutsar 36 000 euro dyrare
- FBU förberedande undervisning (uppstod som en följd av att vi fick flera elever med skyddsstatus) 20 000 euro dyrare
- köp av skolplats 11 000 euro som ej budgeterats för
- läromedel 11 000 euro dyrare
- övriga rese- och transporttjänster 13 000 euro dyrare

Även på intäktssidan har det skett förändringar:

- sålda skolplatser 21 000 euro mer än budgeterat
- intäkter i form av särskilda landskapsandelar för FBU genom landskapsregeringens slutreglering vilket ger Saltvik 72 000 euro i tillskott. I den summan är högstadiееlever med FBU inkluderade. Dessa intäkter syns dock inte i utbildningsförvaltningens resultat.

**Rangsby skola**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Rangsby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	21 702	26 034	700	47 509
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-610 908	-646 126	-653 750	-741 175
<b>Totalsumma</b>	<b>-589 207</b>	<b>-620 091</b>	<b>-653 050</b>	<b>-693 666</b>

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lärartimmar/vecka	175	167	161	167
Lärare enligt timresurs	7,29	6,96	6,71	6,96
Lärare enligt årsverken (exkluderad i totalen)				7,79
Lokalvårdare	1,42	1,60	1,55	1,65
Assistent	1,74	1,81	1,76	1,88
<b>Personal totalt</b>	<b>10,45</b>	<b>10,37</b>	<b>10,02</b>	<b>10,49</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Elevantal, medel VT och HT	68,0	72,5	77,0	76,5
- varav elever från annan kommun	0,0	2,0	2,0	2,0
Timresurs per elev	2,57	2,30	2,09	2,18
Kostnad per elev, externa	8 984	8 958	8 490	9 689

**Förklaringar:**

"Antal lärartimmar/vecka" är ett medeltal av vårterminen (VT) och höstterminen (HT)

"Lärare enligt timresurs" är antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

"Lärare enligt årsverken" beskriver totala anställningsgraden inklusive vikarieanställningar

"Timresurs per elev" är antal lärartimmar per vecka/elevantal

I timresursen är samtliga lärartimmar samt IT-handledartimmarna medräknade





## Ödkarby skola

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Ödkarby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	6 957	9 180	24 600	6 033
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-559 597	-556 432	-549 050	-594 166
<b>Totalsumma</b>	<b>-552 640</b>	<b>-547 252</b>	<b>-524 450</b>	<b>-588 133</b>

### Personal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lärartimmar/vecka	164,5	143,5	145	159
Lärare enligt timresurs	6,85	5,98	6,04	6,63
Lärare enligt årsverken (exkluderad i totalen)				7,98
Lokalvårdare	1,01	1,00	1,00	1,00
Assistenten	1,20	1,21	1,18	0,70
<b>Totalt</b>	<b>9,06</b>	<b>8,19</b>	<b>8,22</b>	<b>8,33</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Elevantal	51,0	47,0	49,0	52,0
- varav elever från annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev	3,23	3,05	2,96	3,06
Kostnad per elev, externa	10 972	11 839	11 205	11 426

#### Förklaringar:

"Antal lärartimmar/vecka" är ett medeltal av vårterminen (VT) och höstterminen (HT)

"Lärare enligt timresurs" är antal lärartimmar per vecka/24 (antal lektioner per vecka för lärare i heltid)

"Lärare enligt årsverken" beskriver totala anställningsgraden inklusive vikarieanställningar

"Timresurs per elev" är antal lärartimmar per vecka/elevantal

I timresursen är samtliga lärartimmar samt IT-handledartimmarna medräknade

## Skolkök

### Verksamhetsområde

I båda skolor finns fullvärdiga kök. Våra kök använder i första hand närproducerade ekologiska råvaror. Andra alternativ är närproducerade råvaror och det tredje alternativet är övriga ekologiska råvaror. Vid prioritering skall den ekonomiska helheten och de kvalitetsmässiga aspekterna invägas så att inköp görs inom ramen för de budgeterade medlen.

### Verksamhetsmål 2022

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.

### Måluppfyllelse

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.

### Förändringar

Se beskrivningen under rubriken "Prästkragen kök" ovan.



## Rangsby skola, kök

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Rangsby skola, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	4 225	4 132	5 200	1 988
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-77 555	-92 009	-92 625	-90 831
<b>Totalsumma</b>	<b>-73 330</b>	<b>-87 877</b>	<b>-87 425</b>	<b>-88 843</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Personal	1,14	1,25	1,19	1,03
Livsmedelskostnader	31 268	37 240	38 500	46 191
Antal portioner	16 730	22 772	24 000	24 482
Livsmedelskostnader/portion	1,87	1,64	1,60	1,89
Externa kostnader/portion	4,64	4,04	3,86	3,71

**Förklaring:**

I nyckeltalen ingår även kostnader och antal portioner för fritidshemmets mellanmål.

## Ödkarby skola kök

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Ödkarby skola, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	378	399	300	2 605
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-131 123	-133 701	-145 700	-153 743
<b>Totalsumma</b>	<b>-130 745</b>	<b>-133 302</b>	<b>-145 400</b>	<b>-151 138</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Personal	2,03	1,87	2,00	2,04
Livsmedelskostnader	49 235	50 434	57 000	52 729
Antal portioner	31 029	34 114	35 500	38 595
Livsmedelskostnader/portion	1,59	1,48	1,61	1,37
Externa kostnader/portion	4,23	3,92	4,10	3,98

**Förklaring:**

I nyckeltalen ingår även kostnader och antal portioner för fritidshemmets mellanmål.

## Fritidshem (eftis)

### Verksamhetsområde

Fritidshemsverksamheten (eftis) är riktad i första hand till elever i åk 1-2, möjlighet finns för elever i åk 3 att erhålla fritidshemsplats om lediga platser finns. Fritids ordnas i första hand efter skoldagens slut men om behov finns ordnas även motsvarande verksamhet på morgonen. Verksamheten består av gemensamma aktiviteter såsom fri lek, utelekar, rita och måla, baka och spela spel. Dessutom finns möjlighet för barnen att delta i de fritidsaktiviteter som ordnas efter skoltid av idrotts- och ungdomsledaren.

### Verksamhetsmål 2022

- Verksamheten skall ge de barn i åk 1-2 som behöver fritidsplats en trygg och mångsidig verksamhet efter skoldagens slut.
- Utvärdering av upplägget med att Saltvik har ett fritidshem, placerat vid Rangsby skola.

**Måluppfyllelse**

Fritidshemmen har varit öppna under skolornas arbetsdagar, vilket är i enlighet med lagstiftning. Utöver har vi haft verksamhet i början av sommarlovet fram till midsommar samt under veckan innan skolstart. Efterfrågan på mornisplatser har varit låg och det rör sig om några enstaka barn som nyttjat det. Aktiviteterna har bestått av såväl utelekar som varierande aktiviteter inomhus under ledning av en fritidshemsledare. Barnen har också deltagit i de fritidsaktiviteter som ordnats en gång i veckan efter skoltid i samarbete med kommunens fritidsledare.

**Förändring**

På grund av att det från Ödkarby skola under vårterminen endast varit ett fåtal barn inskrivna i fritidshemsverksamheten ordnades all verksamhet i Rangsby. Från höstterminen bedrevs verksamheten återigen separat vid bägge skolor. Upplägget utvärderades under vårterminen och vårdnadshavarresponserna var positiv. Men eftersom andelen Ödkarby elever var väldigt låg, endast ett par elever, så säger resultatet inte så mycket om deras erfarenheter av sammanslagningen.

**Rangsby fritidshem**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Rangsby fritidshemshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 400	25 387	17 300	25 208
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-42 383	-42 321	-42 700	-38 665
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 983</b>	<b>-16 935</b>	<b>-25 400</b>	<b>-13 457</b>

**Ödkarby fritidshem**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Ödkarby eftermiddagshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 598	1 512	5 000	6 331
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 686	-26 265	-27 600	-27 821
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 088</b>	<b>-24 753</b>	<b>-22 600</b>	<b>-21 491</b>

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Fritidshemssledare Rangsby fritidshem	0,79	1,10	0,65	0,98
Fritidshemssledare Ödkarby fritidshem	0,65	0,65	0,35	0,65
Barnskötare/assistent	0,35	0,00		
<b>Totalt</b>	<b>1,79</b>	<b>1,75</b>	<b>1,00</b>	<b>1,63</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal barn Rangsby fritidshem, per 31.12	17,0	20,0	23,0	15,0
Antal barn Ödkarby fritidshem, per 31.12	3,0	2,0	7,0	12,0
<b>Totalt antal barn per 31.12</b>	<b>20,0</b>	<b>20,0</b>	<b>30,0</b>	<b>27,0</b>
Kostnad per barn Rangsby fritidshem	2 493	2 742	1 857	2 578
Kostnad per barn Ödkarby fritidshem	8 562	6 700	3 943	2 318
<b>Kostnad per barn totalt fritidshem</b>	<b>3 403</b>	<b>3 429</b>	<b>2 343</b>	<b>2 462</b>

**Förklaring:**

Vårterminen 2022 hade vi endast ett fritidshem och alla fritidshemsbarn gick då i Rangsby's fritidshem. Till hösten 2022 bedrevs verksamheten återigen i två separata fritidshem.

Kostnaderna för 2022 är utifrån hur dessa löpande har bokförts. Nyckeltalen behöver därför inte vara helt representativa för respektive fritidshem.

Nyckeltalet för antal barn i bokslut 2021 skall läsas som 20 barn totalt varav 2 hörde till Ödkarby skola.



## Biblioteks- och kulturverksamhet

### Verksamhetsområde

Kommunbiblioteket tillhandahåller i första hand traditionella bibliotekstjänster som utlåning av böcker och andra medier. Småskaligheten och tillgängligheten möjliggör service på såväl personligt som individanpassat sätt. Biblioteket bistår också vid skolornas och daghemmens arrangemang och vid teman som Nordisk litteraturvecka och författarbesök. Bokprat och presentationer erbjuds och dessutom ordnas högläsningstillfällen vid Sunnanberg vårdhem. Förutom biblioteksverksamhet ordnas också kulturaktiviteter och utställningar av olika slag.

### Verksamhetsmål 2022

- Vi fortsätter med de norråländska kultursamarbetena.
- Vi ordnar 4-5 utställningar i biblioteket

### Måluppfyllelse biblioteksverksamhet

Tack vare de lättade Covid-19 restriktionerna under våren har kommunens lågstadieskolor åter kunnat besöka biblioteket regelbundet. Detsamma gäller för de båda daghemmen. Covid-19 läget påverkade dock besöken till Sunnanberg under våren men under hösten gjorde bibliotekssekreteraren flera besök och högläste ur utvalda åländska verk. Under året höll biblioteket stängt sammanlagt 8 dagar, vilket är betydligt färre än föregående år.

Biblioteket har i kommunens infobladd och på kommunens hemsida informerat om nya böcker. På hemsidan presenteras även topplistor över de mest lånade verken under året.

Biblioteket har bistått skolornas arrangemang vid Nordiska litteraturveckan och vid 5:ornas mingelfest i samband med Litteraturdagarna.

Gallringen av media-beståndet har fortgått och uppdaterats.

Nyckeltalet för utlåning visar en liten minskning och besöksantalet en liten ökning.

### Måluppfyllelse kulturverksamhet

Under året har kulturverksamheten som ordnats varit följande:

Tre temautställningar – "Förkläden till vardags & fest för stora & små" – "Oljemålningar" av Ethel Karlsson f. Lindfors (1914-1994) – Elevarbeten "Astrid Lindgrens värld" av Rangsby skola 1-6.

Den gemensamma bokcirkeln tillsammans med Finström och Sund har fortsatt. Katarina Norrgård har varit cirkelledare.

Kura skymning har genomförts, med Saltvik som värdkommun i år, i samarbete med de övriga norråländska biblioteken. Temat var Natur i Norden. Evenemanget hölls i Haraldsby bygård. Bibliotekssekreteraren Malin Åberg högläste årets text ur Patrik Svenssons "Ålevangeliet". Detta följdes av ett musikuppträdande av gruppen Shanty Sisters, vars visor behandlade människans relation till havet genom tiderna.

Ett författarbesök till bägge grundskolorna, för årskurserna 3-6, ordnades den 10.11. Helena Jeppe berättade om sitt författarskap, hur man skriver böcker, presenterade boken "Mysteriet på hotell Brudhäll" och högläste ur berättelserna om Lilla Musen.

Gubbcafé och Stick- och virkcafé har hållits under året i biblioteket, under hösten önskade dock den senare nämnda gruppen byta namn till Bibbcafé. Tillfällena har varit välbesökta.

Enligt önskemål från Äldrerådet har biblioteket, i samarbete med Folkhälsan, ordnat två kostnadsfria "Surfstöd"-kvällar. Under tillfällena fick kommunens seniorer ställa IT-frågor eller motta teknisk hjälp, exempelvis överföring av bilder från mobilen.

### Förändring

Under avslutningen av året hade vi två personal i anställning varav den ena var ledig.



## Bibliotek

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Bibliotek</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	114	325	150	155
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 607	-63 360	-60 700	-60 379
<b>Totalsumma</b>	<b>-57 492</b>	<b>-63 035</b>	<b>-60 550</b>	<b>-60 224</b>

## Personal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Bibliotekssekreterare	0,77	0,77	0,77	1,01

## Nyckeltal exkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Bibliotekets mediebestånd	14 575	13 821	14 000	14 410
Total utlåning antal medier	13 988	14 089	15 000	13 512
Antal besök	3 976	3 881	4 500	3 913
Antal lån/invånare	7,7	7,8	8,0	7,5
Nettokostnad/lån €	4,1	4,5	4,0	4,7
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15

## Kulturverksamhet

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kultur</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				185
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 590	-3 763	-5 800	-3 388
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 590</b>	<b>-3 763</b>	<b>-5 800</b>	<b>-3 202</b>

## Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kulturbidrag	4 500	3 025	3 500	2 700

## Idrotts- och ungdomsverksamhet

### Verksamhetsområde

Verksamheten riktar sig i första hand till kommunens barn och ungdomar och att för dem erbjuda meningsfulla och tilltalande fritidsaktiviteter. Kommunen erbjuder ett varierat utbud av aktiviteter varav vissa drivs helt i egen regi medan andra ordnas i samarbete med föreningar och andra kommuner genom samarbetet Fritidsledarna på Åland. Till stor del utgörs verksamheten av att ordna och leda fritidsaktiviteter efter skolan i den egna kommunen, samarbetet kring norra Ålands ungdomsgård samt simning och styrketräning för högstadiel elever vid ÅIC. I verksamheten ingår också att erbjuda friskvårds- och motionsaktiviteter för kommunens personal, träning för de äldre och träning för föräldrar hemma med barn. Verksamheten bedrivs så att alla känner sig trygga och ges möjlighet att på eget initiativ delta under ledning av kvalificerade tränare och ledare. Att bistå med att bygga upp föreningars verksamheter samt att stöda de samma ingår också i verksamhetsområdet.



### Verksamhetsmål 2022

- Att utveckla samarbetet med föreningarna så att barnen och ungdomarna får möjlighet att prova på fler aktiviteter och vid flera olika tillfällen under året.
- Erbjudas ett mer mångsidigt utbud av aktiviteter i synnerhet för barn och ungdomar men även för andra ålders- och målgrupper.
- Att i samråd med föreningarna i kommunen ta initiativ som syftar till att utveckla ungdomsverksamheten.
- Att öka nyttjandet av våra idrottshallar genom att under året erbjuda Saltviks kommuns föreningar och boende kostnadsfria bokningar. Detta skulle erbjudas under en begränsad period (ex. två veckor på vårvintern och två veckor på hösten). I samband med detta skulle webbbooknings-tjänsten lanseras.
- Skapa samarbete med utomstående organisationer och föreningar för att utveckla och finansiera införskaffande av utrustning och driva fritids- och hälsoaktiviteter.
- Utredda samfinansiering/alternativfinansiering gällande utegym i kommunen.

### Måluppfyllelse

Under året har kommunen erbjudit i stort sett liknande utbud av aktiviteter som föregående år. After school och fritidssim för åk 1-6 samt Ålands idrotts projekt starka barn för åk 1-2 och 3-4 i båda skolorna har fortgått bra och många barn har deltagit på dessa tillfällen. Styrketräning och fritidssim för åk 7-9 har erbjudits på måndagar och fredagar efter skoltid och lockat mellan 10-20 ungdomar varje tillfälle. Aktiviteten är ett samarbete mellan Finström, Saltvik och Sund, och Saltviks fritidsledare arbetar i gymmet alla fredag-eftermiddagar. Samarbetet har även innefattat drift av ungdomsgård i Godby för ungdomar 15-18 år på onsdagskvällar samt för åk 7-9 på fredagskvällar. Saltviks fritidsledare har där arbetat som ungdomsledare enligt ett överenskommet schema och utifrån det som kommunerna avtalat om. Föräldraträning och seniorträningen för 65+ har haft ordinarie verksamhet under hela året och är uppskattat av målgrupperna.

Samarbetet "Fritidsledarna på Åland" kom också igång med ordinarie verksamhet efter pandemins begränsningar. Kommunens fritidsledare har bistått föreningarna med sin sakkunskap och erfarenhet samt hjälpt till med att lösa allehanda situationer av praktisk karaktär. Efterfrågan har dock inte varit särskilt omfattande. Uthyrning av kommunens idrottsanläggningar har i stort sett återgått till samma nivåer som före pandemin.

Samarbetstillfällen har hållits med såväl föreningslivet som med barn och ungdomar i kommunen. Resultatet av dessa kommer förhoppningsvis att kunna förverkligas under kommande år.

Försöket med kostnadsfria perioder i våra hallar har lett till en viss ökning av strökbokningar och nya webb-kunder.

Samfinansiering av utegym har utretts med resultatet att projektet erhållit både PAF-bidrag och investeringsbidrag från Folkhälsa på Åland.

### Förändring

Medlen för verksamhetsbidrag flyttas till centralförvaltningen. De två kostnadsställena idrottsverksamhet och ungdomsverksamhet sammanförs till en helhet som benämns idrotts- och ungdomsverksamhet.

### Idrottsverksamhet

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Idrottsverksamhet</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 977	7 133	10 000	9 172
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-86 026	-71 261	-33 050	-36 225
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 049</b>	<b>-64 128</b>	<b>-23 050</b>	<b>-27 053</b>

**Ungdomsverksamhet**

	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Bokslut 2021</b>	<b>Budget 2022</b>	<b>Bokslut 2022</b>
<b>Ungdomsverksamhet</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-45 942	-43 723	-22 200	-17 991
<b>Totalsumma</b>	<b>-45 942</b>	<b>-43 723</b>	<b>-22 200</b>	<b>-17 991</b>

**Personal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Fritidsledare	0,83	0,83	0,83	0,83

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Ungdomsgården i Godby	1 193	3 365	7 000	2 930



# Norra Ålands utbildningsdistrikt

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>							
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-1 064 603	-1 140 546		-1 140 546	-1 219 235	106,9 %	-78 690
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-1 064 603</b>	<b>-1 140 546</b>		<b>-1 140 546</b>	<b>-1 219 235</b>	<b>106,9 %</b>	<b>-78 690</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 064 603</b>	<b>-1 140 546</b>		<b>-1 140 546</b>	<b>-1 219 235</b>	<b>106,9 %</b>	<b>-78 690</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	26 078	27 818		27 818	27 818	100,0 %	0
Interna kostnader	-4 100	-4 400		-4 400	-5 300	120,5 %	-900
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>21 978</b>	<b>23 418</b>		<b>23 418</b>	<b>22 518</b>	<b>96,2 %</b>	<b>-900</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-1 042 625</b>	<b>-1 117 128</b>		<b>-1 117 128</b>	<b>-1 196 717</b>	<b>107,1 %</b>	<b>-79 590</b>

## Verksamhetsområde

NÅUD är ett kommunförbund bestående av Saltvik, Geta, Vårdö, Sund och Finström. NÅUD har med medlemskommunerna tecknat avtal ring: grundskoleundervisning åk 7-9, specialklassundervisning, elever med skolgång i annat distrikt (åk 7-9), träningsundervisning och specialfritidshemsverksamhet, grundskoleutbildning för andra än läropliktiga, barn- och elevhälsan, speciallärarna i barnomsorgen samt förvaltning av utbildningsverksamhet åk 1-6 (ej Saltvik). Grundskoleundervisning för åk 7-9 bedrivs i Godby högstadieskola och specialklassen Sunnanäng åk 1-6 i Källbo skola. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamn, NÅUD, och SÅUD (Södra Ålands utbildningsdistrikt). Inom barn- och elevhälsan finns en enhet för skolpsykologerna som Mariehamns stad är huvudman för. Alla åländska kommuner är med i finansieringen av den.

## Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Godby högstadieskola, inkl gem lärare</b>				
Antal elever/NÅHD	224	237	236	239
Kostnad/elev	15 037	14 032	15 367	15 182
Saltviks kostnad	887 201	905 037	983 505	1 017 217
Antal elever	59,0	64,5	64,0	67
Elev m skolgång i annan kommun	1,5	0,0	0,0	0
Nettokostnad per invånare	491	500	545	567
<b>Träningsundervisningen</b>				
Saltviks kostnad totalt	117 274	133 487	129 223	139 164
Antal elever (medeltal)	2,5	2,5	2,5	3
Kostnad/elev	46 910	53 395	51 689	46 388
Nettokostnad per invånare	65	74	72	78
<b>Specialfritidshem</b>				
Kostnad, totalt				51 514
Saltviks kostnad				29 436
<b>Speciallärare i barnomsorgen</b>				
Kostnad, totalt	81 700	90 162	96 177	80 728
Saltviks kostnad	21 949	26 078	27 818	23 907
- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter				
<b>Specialundervisning, lågstadie</b>				
Saltviks kostnad totalt				9 512
Saltviks kostnad totalt	1 026 424	1 064 603	1 140 546	1 219 235





## Godby Högstadieskola

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Godby högstadieskola</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-887 201	-905 037	-983 505	-1 017 217
<b>Totalsumma</b>	<b>-887 201</b>	<b>-905 037</b>	<b>-983 505</b>	<b>-1 017 217</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal elever GHS	224	236,5	235,5	239
Saltvikselever (årsmedeltal)	59,0	64,5	64,0	67,0
%-andel av GHS-elever	26,34%	27,27%	27,2%	28,03%

Saltviks kommun procentuella andel i GHS. Kostnaderna för kommunerna fördelas efter procent elever i verksamheten.

## Träningsundervisning

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Träningsundervisning</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-117 274	-133 487	-129 223	-139 164
<b>Totalsumma</b>	<b>-117 274</b>	<b>-133 487</b>	<b>-129 223</b>	<b>-139 164</b>

Södra Ålands förbundsstyrelse är ansvarig för verksamheten och regleras genom avtal mellan distrikten. Träningsundervisningen är en del av specialundervisningen inom grundskolan. Träningsundervisningen är lokalmässigt integrerad med Kyrkby högstadieskola och riktar sig till elever med funktionsnedsättning från hela Åland. Läroplikten är 11 år och startar det år eleven fyller 6 år och avslutas det år eleven fyller 17 år. För att eleverna ska få möjlighet att utvecklas maximalt så sker undervisningen i små grupper. Undervisningen och undervisningsmaterialet är individuellt anpassat (Källa: Träningsundervisningens hemsida).

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Träningssskolan				
- antal elever	2,5	2,5	2,5	3,0
- kostnad per elev	46 910	53 395	51 689	55 666

## Specialfritidshem

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Specialfritidshemmet</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>				-29 436
<b>Totalsumma</b>				<b>-29 436</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Specialfritidshem				
- antal elever				2,0
- kostnad per elev				14 732

**Speciallärare i barnomsorgen**

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Speciallärare i barnomsorgen				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 949	-26 078	-27 818	-23 907
<b>Totalsumma</b>	<b>-21 949</b>	<b>-26 078</b>	<b>-27 818</b>	<b>-23 907</b>

**Specialundervisning, lågstadie**

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Specialundervisning, lågstadie				
VERKSAMHETENS KOSTNADER				-9 512
<b>Totalsumma</b>				<b>-9 512</b>



## Byggnads- och miljönämnden

Anslagsansvarig: Byggnadsinspektören

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändringar	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	76 388	78 300		78 300	81 013	103,5 %	2 713
Avgiftsintäkter	18 859	24 620		24 620	16 577	67,3 %	-8 043
Understöd och bidrag	7 182	5 500		5 500	9 265	168,4 %	3 765
Övriga verksamhetsintäkter	6 240	6 240		6 240	6 512	104,4 %	272
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>108 670</b>	<b>114 660</b>		<b>114 660</b>	<b>113 367</b>	<b>98,9 %</b>	<b>-1 293</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-80 603	-98 800	-1 200	-100 000	-80 597	80,6 %	19 403
Köp av tjänster	-126 554	-123 800		-123 800	-145 464	117,5 %	-21 664
Material, förnödenheter och varor	-3 222	-6 900		-6 900	-6 046	87,6 %	854
Övriga verksamhetskostnader	-390	-500		-500	-536	107,2 %	-36
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-210 769</b>	<b>-230 000</b>	<b>-1 200</b>	<b>-231 200</b>	<b>-232 643</b>	<b>100,6 %</b>	<b>-1 443</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-102 099</b>	<b>-115 340</b>	<b>-1 200</b>	<b>-116 540</b>	<b>-119 276</b>	<b>102,3 %</b>	<b>-2 736</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-7 920	-7 652		-7 652	-6 038	78,9 %	1 614
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-7 920</b>	<b>-7 652</b>		<b>-7 652</b>	<b>-6 038</b>	<b>78,9 %</b>	<b>1 614</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	60 300	79 000		79 000	58 800	74,4 %	-20 200
Interna kostnader	-125 627	-141 827		-141 827	-123 247	86,9 %	18 580
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-65 327</b>	<b>-62 827</b>		<b>-62 827</b>	<b>-64 447</b>	<b>102,6 %</b>	<b>-1 620</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-175 346</b>	<b>-185 819</b>	<b>-1 200</b>	<b>-187 019</b>	<b>-189 760</b>	<b>101,5 %</b>	<b>-2 741</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunens totala kostnader	358 895	344 316	380 679	361 927
Totalt kommunbidrag	172 859	185 870	187 019	189 760
Kostnader euro/invånare	199	190	211	202
Kommunbidrag euro/invånare	96	103	104	106



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.)

## Byggnads- och miljönämndens förvaltning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Förvaltning och administration</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 652	18 859	24 620	16 427
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 275	-64 670	-82 900	-64 866
<b>Totalsumma</b>	<b>-40 623</b>	<b>-45 811</b>	<b>-58 280</b>	<b>-48 439</b>

### Verksamhetsområde

Byggnads- och miljönämnden ansvarar tillsammans med byggnads- och miljöinspektören för byggnadsinspektionen, vatten- och miljövård, avfallshanteringen och markplaneringen i kommunen. Byggnads- och miljöinspektören är föredragande och sekreterare i byggnads- och miljönämnden.

### Verksamhetsmål 2022

- Delta i kurser och handledning för kontinuerlig kompetensutveckling

### Måluppfyllelse

- Kommunfullmäktige beviljade ordinarie byggnads- och miljöinspektör tjänstledighet under året för perioden 8.8.2022-7.8.2023. (KFGE §34 29.6.2022)
- Då ingen vikarie hittades för tjänsten, anställdes kommuningenjören som vikarierande byggnads- och miljöinspektör till 40 % från och med 8.8.2022 som längst till och med 7.8.2023.(KFGE §70 14.11.2022)

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,83	0,90	0,70

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Byggnads- och miljönämnden, kostnader	5 297	4 917	5 400	7 058
Antal möten	10	10	11	11
Antal paragrafer	88	80	110	78
Byggnadskansliet, kostnader	63 978	59 752	77 500	57 808
Antal byggnadslov	65	41	50	42
Antal byggnadsanmälan	21	17	13	10
Antal nya avloppstillstånd	9	14	10	6
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	4	3	5	3

Av de beviljade byggloven utgör 2 st nybyggnad av bostadshus.  
Av byggnadsmätningarna är 5 st byggnader större än 15 m<sup>2</sup>.



## Avfallshantering

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Avfallshantering</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	93 084	89 811	90 040	96 518
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-151 597	-143 716	-143 300	-162 982
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 513</b>	<b>-53 906</b>	<b>-53 260</b>	<b>-66 464</b>

### Verksamhetsområde

Avfallshanteringen innefattar miljöstationerna i Kvarnbo och Kroklund samt återvinningscentralen, Returdepån. Saltviks och Finströms kommuner har ett samarbetsavtal där invånarna på lika villkor kan nyttja Returdepån, kostnaderna fördelas årligen mellan kommunerna enligt befolkningens mängd.

### Verksamhetsmål 2022

- Fortsätta arbetet med insamling av avfall och ha en kostnadseffektiv sophantering.
- Miljöstationerna i Kvarnbo, Kroklund och ny station i Haraldsby: utreds placering, utformning, öppettider och samarbete med andra kommuner

### Måluppfyllelse

- Insamlingen av avfall fungerar och Returhörnan vid Returdepån är uppskattad.
- Miljöstationerna i Kvarnbo, Kroklund och ny station i Haraldsby: utredning framflyttad till 2023.

Budgetanslaget för avfallshanteringen har på kostnadssidan överskridits p.g.a. högre kostnader för avfallshanteringen än budgeterat. En del avfallsfraktioner har ökat i mängd 2022 samt att vissa prishöjningar har gjorts avseende transportererna.

Budgetanslaget har på intäktssidan överskridits som en följd av de ökade kostnaderna.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Återvinningsarbetare	0,50	0,32	0,48	0,34

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Återvinningscentral, Returdepån	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	52 000	68 000	52 000	63 500
Deponi grovavfall, kg	51 000	43 500	38 000	43 000
Plast, kg	20 500	21 400	20 000	19 000
Farligt avfall, kg	77 000	57 400	55 000	63 500
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	42 000	36 000	40 000	20 500
Kartong, kg	32 000	37 000	32 000	45 000
Hårdplast, kg	9 400	9 000	9 000	11 000



## Markplanering

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Markplanering</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				422
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 429	-2 382	-5 000	-4 795
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 429</b>	<b>-2 382</b>	<b>-5 000</b>	<b>-4 373</b>

### Verksamhetsområde

Byggnads- och miljönämnden handhar och övervakar planläggningsverksamheten.

### Verksamhetsmål 2022

- Färdigställa eventuella kvarstående arbeten med detaljplanen för etapp 3 i Haraldsby.

### Måluppfyllelse

- Arbetet med detaljplanen för etapp 3 i Haraldsby är färdig och kommunfullmäktige antog planen 5 §/1.2.2021, besvär inkom över beslutet och ärendet ligger ännu hos Ålands förvaltningsdomstol och domslut inväntas 2023.
- Lantmäteriförrättning av gatuområden på detaljplaneområden Västerviken och Södernäs påbörjades. Terrängarbetet slutfördes under 2022 och förrättningsarbetet fortsätter under 2023.



## Tekniska nämnden, samhällstjänster

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Tekniska nämnden</b>							
<b>Samhällstjänster</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	198						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>198</b>						
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-225 757	-230 400	-2 500	-232 900	-224 189	96,3 %	8 711
Köp av tjänster	-196 502	-216 900		-216 900	-231 513	106,7 %	-14 613
Material, förnödenheter och varor	-282 610	-307 900	-25 000	-332 900	-356 011	106,9 %	-23 111
Understöd	-2 576	-4 800		-4 800	-2 735	57,0 %	2 065
Övriga verksamhetskostnader	-11 427	-14 100		-14 100	-12 344	87,5 %	1 756
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-718 871</b>	<b>-774 100</b>	<b>-27 500</b>	<b>-801 600</b>	<b>-826 793</b>	<b>103,1 %</b>	<b>-25 193</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-718 673</b>	<b>-774 100</b>	<b>-27 500</b>	<b>-801 600</b>	<b>-826 793</b>	<b>103,1 %</b>	<b>-25 193</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-387 916	-449 940		-449 940	-445 722	99,1 %	4 218
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-387 916</b>	<b>-449 940</b>		<b>-449 940</b>	<b>-445 722</b>	<b>99,1 %</b>	<b>4 218</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	1 026 065	1 072 128		1 072 128	1 154 902	107,7 %	82 774
Interna kostnader	-364 814	-348 143		-348 143	-351 589	101,0 %	-3 446
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>661 251</b>	<b>723 985</b>		<b>723 985</b>	<b>803 313</b>	<b>111,0 %</b>	<b>79 328</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-445 338</b>	<b>-500 055</b>	<b>-27 500</b>	<b>-527 555</b>	<b>-469 202</b>	<b>88,9 %</b>	<b>58 352</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Totala kostnader	1 408 779	1 471 601	1 599 683	1 624 104
Totalt kommunbidrag	423 424	445 338	527 555	469 202
Kostnader euro/invånare	780	813	887	906
Kommunbidrag euro/invånare	234	246	293	262



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.)

## Tekniska nämndens förvaltning

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Förvaltning och administration</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 931	-83 709	-85 200	-67 134
<b>Förvaltning och administration Summa</b>	<b>-72 931</b>	<b>-83 709</b>	<b>-85 200</b>	<b>-67 134</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-72 931</b>	<b>-83 709</b>	<b>-85 200</b>	<b>-67 134</b>

### Verksamhetsområde

- Leda och utveckla tekniska nämndens verksamhet.
- Tekniska nämnden och tekniska kansliet planerar och samordnar den löpande verksamheten, så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av tilldelade medel.
- Tekniska kansliet fungerar som arbetsgivare för de anställda inom fastighetsskötseln.
- Kommuningenjören fungerar som föredragande och sekreterare i tekniska nämnden.
- Kommuningenjören ansvarar för befolkningsskyddet i kommunen.

### Verksamhetsmål 2022

- Färdigställa förvaltningsplanen för kommunens fastigheter. Målet är en realistisk förvaltningsplan som kan användas som stöd vid budgetarbetet samt vid det löpande underhållsarbetet för kommunens fastigheter. En välgjord förvaltningsplan underlättar behovsprövningen vid upprättandet av investeringsplan.

### Måluppfyllelse

- Kommunfullmäktige beviljade ordinarie byggnads- och miljöinspektör beviljades tjänstledighet under året för perioden 8.8.2022-7.8.2023. (KFGE §34 29.6.2022)
- Då ingen vikarie hittades för tjänsten, anställdes kommuningenjören som vikarierande byggnads- och miljöinspektör till 40 % från och med 8.8.2022 som längst till och med 7.8.2023.(KFGE §70 14.11.2022) Därmed jobbar kommuningenjören endast 60 % för tekniska förvaltningen under tidsperioden 8.8.2022-7.8.2023.

### Personal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommuningenjör	1,00	1,00	1,00	0,84

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Tekniska nämnden kostnader	5 881	6 514	7 600	6 738
-antal möten	9	10	10	10
-antal paragrafer	74	90	100	81
Tekniska kansliet kostnader	67 050	77 195	77 600	60 397





## Fastighetsskötsel

### Fastighetsskötare

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Fastighetsskötare				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-166 996	-186 216	-192 500	-193 283
Fastighetsskötare Summa	<b>-166 996</b>	<b>-186 216</b>	<b>-192 500</b>	<b>-193 283</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-166 996</b>	<b>-186 216</b>	<b>-192 500</b>	<b>-193 283</b>

Anslaget omfattar kommunens totala fastighetsskötsel, både in och utvändigt.

#### Verksamhetsområde

Underhåll och skötsel av bl.a. kommunens byggnader, park- och grönområden, vägar, hamnar och avloppsnät. Även skötseln av idrottsplanen och badstränderna ingår. Fastighetsskötarna har även hand om vägunderhåll samt skötsel av vägbelysningen. De serverar Sunnanberg vårdhem med att köra lagervaror till vårdhemmet. Dessutom sköter de den interna postgången mellan enheterna 3 dagar per vecka. De har tillsyn och reparation av pumpstationer. Utöver direkt service deltar de även i sanering och delvis i utbyggnaden av avloppsnätet samt utför om möjligt en del mindre byggnadsarbeten.

Samtliga kostnader fördelas på respektive verksamhet enligt tidkort.

#### Verksamhetsmål 2022

- Delta i kontinuerlig fortbildning
- Aktivt jobba med förebyggande åtgärder med fokus på arbets säkerhet samt trivsel och god personalpolitik

#### Måluppfyllelse 2022

- Fastighetsskötarna och kommuningenjören deltog i sprinklerkurs för anläggningsskötare

Personal	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Fastighetsskötare	3,38	3,21	3,00	3,27

## Offentliga byggnader

#### Verksamhetsområde

Att tillhandahålla välfungerande och väl underhållna byggnader åt kommunens olika verksamheter. Kostnaderna för byggnaderna överförs internt till användarna av respektive byggnad.

#### Verksamhetsmål 2022

- Minska på elförbrukningen från och med hösten i alla offentliga byggnader



## Kommungården

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kommungården</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-13 755	-28 106	-23 355	-25 520
<b>Kommungården Summa</b>	<b>-13 755</b>	<b>-28 106</b>	<b>-23 355</b>	<b>-25 520</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-13 755</b>	<b>-28 106</b>	<b>-23 355</b>	<b>-25 520</b>

Kommungårdens yta är 537 m<sup>2</sup>.

Kommungården värms med bergvärmepump sedan 2021.

Elkostnaderna för 2022 var 8 952 euro. Elförbrukningen för värmepumpen 2022 var 16 659 kWh vilket motsvarar 31 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

Fasaden på kammungården renoverades. Taket reparerades i samband med fasadrenoveringen, vilket ledde till en överskridning för underhåll av byggnader.

### Elförbrukning totalt:

2019	41 514 kWh	
2020	47 509 kWh	
2021	65 356 kWh	(varav 16 303 kWh gick till uppvärmning)
2022	59 952 kWh	(varav 16 659 kWh gick till uppvärmning)

### Elkostnader totalt:

2019	4 760 €
2020	5 482 €
2021	5 469 €
2022	8 952 €

### Uppvärmningskostnader och gradtimmar:

2019	6 320 €	79 584	(0,079 €/gradtimme)
2020	3 526 €	69 672	(0,051 €/gradtimme)
2021	1 364 €	85 584	(0,016 €/gradtimme)
2022	2 488 €	81 720	(0,030 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

### Verksamhetsmål 2022

- Renovering av fasaden

### Måluppfyllelse 2022

- Fasaden renoverades. Del av taket reparerades i samband med fasadrenoveringen
- Elförbrukningen för uppvärmningen steg men verksamheten sänkte förbrukningen med omkring 5 800 kWh, ~12 %

## Prästkragen daghem

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Prästkragen daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	70			
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-25 330	-26 773	-35 565	-36 127
<b>Prästkragen daghem Summa</b>	<b>-25 260</b>	<b>-26 773</b>	<b>-35 565</b>	<b>-36 127</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 260</b>	<b>-26 773</b>	<b>-35 565</b>	<b>-36 127</b>

Prästkragens yta är 685 m<sup>2</sup>.



Prästkragen värms med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2022 var 13 540 kWh vilket motsvarar 20 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta. (Anmärkning. Mängden eltillskott för värmepumpen är okänt).  
Elkostnaderna var 17 690 euro. Prästkragen är utrustat med fullständigt kök.

#### Verksamhetsmål 2022

- Montering av staket
- Minska på elförbrukningen från och med hösten

#### Måluppfyllelse 2022

- Montering av staket färdigställt
- Elförbrukningen för fastigheten ökade totalt men andel el till värmepumpen minskade. Värmepumpen är en äldre modell som haft några driftstopp under året och har krävt eltillskott, därav ökad elförbrukning totalt
- Äldre elarmaturer byttes till LED i en utav avdelningarna

### Skogsgläntan daghem

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Skogsgläntan daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-15 698	-18 360	-24 768	-24 814
<b>Skogsgläntan daghem Summa</b>	<b>-15 698</b>	<b>-18 360</b>	<b>-24 768</b>	<b>-24 814</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-15 698</b>	<b>-18 360</b>	<b>-24 768</b>	<b>-24 814</b>

Skogsgläntans yta är 586 m<sup>2</sup>.

Skogsgläntan värms helt med bergvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen under 2022 var 18 094 kWh vilket motsvarar 31 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.  
Elkostnaderna var 7 500 euro. Maten tillreds i Ödkarby skola.

#### Verksamhetsmål 2022

- Minska på elförbrukningen från och med hösten

#### Måluppfyllelse 2022

- Elförbrukningen för fastigheten ökade totalt men andel el till värmepumpen minskade. Värmepumpen är en äldre modell som haft några driftstopp under året och har krävt eltillskott, därav ökad elförbrukning totalt
- Äldre elarmaturer byttes till LED i en utav avdelningarna

### Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Sunnanberg vårdhem</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-49 580	-72 045	-92 358	-109 597
<b>Sunnanberg vårdhem Summa</b>	<b>-49 580</b>	<b>-72 045</b>	<b>-92 358</b>	<b>-109 597</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-49 580</b>	<b>-72 045</b>	<b>-92 358</b>	<b>-109 597</b>

Sunnanberg var 1 629 m<sup>2</sup> innan tillbyggnaden. Tillbyggnaden togs i bruk maj 2022.

Sunnanbergs yta är efter tillbyggnaden 2 445 m<sup>2</sup> (exkl. teknikutrymmet om 65 m<sup>2</sup> på vinden och utförrådet 96 m<sup>2</sup>).



Sunnanberg värms med bergvärmepump med oljepanna som reserv och spetsvärme i gamla delen. Elförbrukningen för värmepumpen under 2022 var 76 042 kWh vilket motsvarar 47 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta. Uppvärmningskostnaden för olja var 1 334 euro. Elkostnaderna var 39 864 euro.

Överskridningar härleds till byte av den sista ursprungliga kylan i köket, byte av elarmaturer, rat från tillbyggnaden gällande målning av carport, extra skåp till badrum i nya delen, motorvärmare och luftvärmepump till garaget.

#### Utvärdering av solpaneler på ursprungliga delen

Solpaneler installerades 2018 och producerat el enligt följande:

2018	3 640 kWh
2019	12 740 kWh
2020	13 920 kWh
2021	12 290 kWh
2022	13 760 kWh

Anläggningen kostade totalt 13.323 € och färdigställdes under hösten 2018. Anläggningen beräknas hittills ha gett en total inbesparing på elkostnaderna (inräknat elenergi, elöverföring och elskatt) om ca 5 288 € exklusive moms.

#### Utvärdering av solpaneler på tillbyggnaden

Installation av solpanelerna ingick i byggentreprenaden. Anläggningen har producerat el enligt följande:

2022	6 854 kWh
------	-----------

Anläggningen beräknas hittills ha gett en total inbesparing på elkostnaderna (inräknat elenergi, elöverföring och elskatt) om ca 1 083 € exklusive moms.

#### Elförbrukning totalt:

2016	193 563 kWh
2017	204 327 kWh
2018	248 752 kWh
2019	193 566 kWh
2020	234 894 kWh
2021	266 798 kWh
2022	283 912 kWh (Tillbyggnaden togs i bruk)

#### Verksamhetsmål 2022

- Tillbyggnaden tas i bruk
- Trädgården vid nya innergården färdigställs
- Ersätta äldre armaturer till energisnåla LED-armaturer inom driften

#### Måluppfyllelse

- Tillbyggnaden togs i bruk i maj
- Färdigställande av trädgården genomfördes med medel från Saltviks Trivselfond
- En del äldre armaturer byttes till LED-armaturer inom driften

#### Rangsby skola

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Rangsby skola				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-95 603	-73 643	-78 600	-106 951
Rangsby skola Summa	-95 603	-73 643	-78 600	-106 951
<b>Totalsumma</b>	<b>-95 603</b>	<b>-73 643</b>	<b>-78 600</b>	<b>-106 951</b>



Rangsby skola värms med köpt energi från flisanläggning. Sommartid och vid driftstörningar värms huset med den befintliga oljepannan. Värmeanläggningen är gemensam med ÖSFBK Brandstation.

Rangsby skolas yta är 1907 m<sup>2</sup>.

Uppvärmningskostnaderna var 38 527 euro.

Elkostnaderna var 25 245 euro.

Överskridningar härleddes till byte av ugn i köket, elkostnaderna överskred tidigare beviljat tilläggsanslag samt kraftigt ökade värmekostnader.

#### Elförbrukning totalt:

2018	166 521 kWh
2019	191 624 kWh
2020	178 186 kWh
2021	167 114 kWh
2022	164 986 kWh

#### Verksamhetsmål 2022

- Utredda fasadrenovering
- Upphandla värmeleverans och drift av värmecentral i Rangsby
- Minska på elförbrukningen från och med hösten

#### Måluppfyllelse

- Utredning för fasadrenovering beställd
- Avtal för värmeleverans och drift av värmecentral i Rangsby tecknades
- Elförbrukningen sänktes med 2 128 kWh, ~1,3%

### Ödkarby skola

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Ödkarby skola				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 586	-55 709	-67 933	-67 359
Ödkarby skola Summa	-67 586	-55 709	-67 933	-67 359
Totalsumma	-67 586	-55 709	-67 933	-67 359

Ödkarby skolas yta är 2255 m<sup>2</sup>.

Skolan och lärarbostäderna värms med köpt energi från en bio-värmecentral. Sommartid och vid driftstörningar värms huset med den befintliga oljepannan.

Uppvärmningskostnaderna var 26 297 euro.

Elkostnaderna var 17 355 euro.

#### Elförbrukning totalt:

2018	106 905 kWh
2019	110 604 kWh
2020	112 518 kWh
2021	110 221 kWh
2022	108 194 kWh

#### Verksamhetsmål 2022

- Värmekulvert, ledningsdragningar för inkommande el- och vatten dras om på gården i samband med att Ödkarby skollägenheter rivs. Ärendet är under utredning och kostnaden för ombyggnaden kommer i samband med rivningen. Kostnaderna är i detta skede ännu okända. Tekniska nämnden ämnar äska medel för projektet under budgetår 2022.
- Minska på elförbrukningen från och med hösten



### Måluppfyllelse

- Värmekulvert, ledningsdragningar för inkommande el- och vatten utredning framflyttad till 2023.
- Elförbrukningen sänktes med 2 027 kWh, ~1,8%

### Strömma station

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Strömma station</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 760	-19 229	-19 093	-15 185
<b>Strömma station Summa</b>	<b>-13 760</b>	<b>-19 229</b>	<b>-19 093</b>	<b>-15 185</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-13 760</b>	<b>-19 229</b>	<b>-19 093</b>	<b>-15 185</b>

Strömma stations yta är ca 305 m<sup>2</sup> i bottenplanet.

Strömma station värms med oljepanna och tre luft-luft värmepumpar i verkstadsdelarna.

Uppvärmningskostnaderna var 4 651 euro + el till värmepumparna.

Elkostnaderna var 1 828 euro.

### Trafikleder

#### Verksamhetsområde

Anslaget omfattar kommunalvägar, byggnadsplanevägar, GC-väg, vägbelysning, privatvägsbidrag samt övrig verksamhet.

Snöröjningen sköts av samma entreprenörer som plogar de privata infarterna.

#### Verksamhetsmål 2022

- Fortsatt underhåll för att säkerställa sikt och skicket på kommunens vägar.

#### Måluppfyllelse

- Släntklippning görs 2 gånger per år.

Överskridningar för alla trafikleder härleds till indexjustering av plogavtal samt kostnader för halkbekämpning, dvs sandning. Sandning är dyrare än plogning. Ökad sandning leder även till höjda sopningskostnader.

### Kommunalvägar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kommunalvägar</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-56 794	-56 315	-65 700	-76 759
<b>Kommunalvägar Summa</b>	<b>-56 794</b>	<b>-56 315</b>	<b>-65 700</b>	<b>-76 759</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-56 794</b>	<b>-56 315</b>	<b>-65 700</b>	<b>-76 759</b>

#### Verksamhetsområde

Anslaget avser underhållskostnaderna för kommunalvägarna.

#### Verksamhetsmål 2022

- Översyn och eventuell indragning av kommunalvägar

#### Måluppfyllelse



- Översyn har gjorts och inga kommunalvägar har dragits in.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Kommunalvägarnas längd, meter	39 355	41 155	41 155	41 555
Belagda, meter	33 888	33 888	33 888	33 888
Grusvägar, meter	6 667	8 467	7 267	7 267
Väggkostnad €/km	1 443	1 368	1 596	1 847

## Gator (Byggnadsplanevägar)

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Gator (Byggnadsplanevägar) VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 183	-26 652	-25 000	-33 135
Gator (Byggnadsplanevägar) Summa	-25 183	-26 652	-25 000	-33 135
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 183</b>	<b>-26 652</b>	<b>-25 000</b>	<b>-33 135</b>

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna. De flesta vägarna är asfalterade. Gatornas längd är 6 849 meter.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Gatornas längd, meter	6 654	6 849	6 849	6 849
Ytbelagda gator, meter	3 317	4 674	4 674	4 674
Väggkostnad €/km	3 785	3 891	3 650	4 838

## Vägbelysning

### Verksamhetsområde

Anslaget avser drift- och underhållskostnader inklusive stolphyra för vägbelysningen längs lands- och kommunalvägarna samt gatorna.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Vägbelysning VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 099	-20 194	-30 433	-28 828
Vägbelysning Summa	-24 099	-20 194	-30 433	-28 828
<b>Totalsumma</b>	<b>-24 099</b>	<b>-20 194</b>	<b>-30 433</b>	<b>-28 828</b>

### Måluppfyllelse

- Armaturerna byts kontinuerligt mot energisparande LED armaturer

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Belyst väg längd i m	14 640	14 920	14 640	14 640
Kostnad €/km	1 646	1 353	1 878	1 379

**Privatvägar**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Privatvägar-bidrag</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-4 140	-2 266	-4 800	-2 735
<b>Privatvägar-bidrag Summa</b>	<b>-4 140</b>	<b>-2 266</b>	<b>-4 800</b>	<b>-2 735</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 140</b>	<b>-2 266</b>	<b>-4 800</b>	<b>-2 735</b>

**Verksamhetsområde**

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar.

**Parker och övriga områden**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Parker och övriga områden</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>		198		
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-58 933	-49 173	-54 298	-38 998
<b>Parker och övriga områden Summa</b>	<b>-58 933</b>	<b>-48 974</b>	<b>-54 298</b>	<b>-38 998</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 933</b>	<b>-48 974</b>	<b>-54 298</b>	<b>-38 998</b>

**Verksamhetsområde**

Anslaget avser drift och underhållskostnader idrottsplatsen vid Rangsby skola, fotbollsplanen vid Ödkarby skola, rastplatserna, badstränderna och motionsbanan i Kroklund.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Idrottsplaner kostnader	18 349	19 275	23 998	18 375
Rastplatser kostnader	1 168	1 048	3 000	1 081
Badstränder kostnader	30 833	22 670	20 700	15 048
Motionsbana kostnader	2 600	1 870	2 800	653
Parkområden och mattvätt (avtal med Finström)	5 984	4 308	3 800	3 841

**Verksamhetsmål 2022**

- Upprätthålla en välfungerande idrottsplan vid Rangsby skola. Idrottsföreningen skötte underhållet mot ersättning klippning, målning och vattning.
- Sköta och underhålla badstränderna. Ansvaret för badstränderna vid Notplan, Kvarnbövik och Västerviken är på kommunen.

**Måluppfyllelse**

- Verksamheten har fungerat enligt plan. Kommunen hade daglig tillsyn av alla 3 badstränder. I Västerviken skötte byalaget uppgiften och vid Notplan och Kvarnbövik avlönades en person per badstrand.
- Idrottsföreningen skötte klippning och bevattning av gräsplanen vid Rangsby skola.





## Tekniska nämnden, affärsverksamhet

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Tekniska nämnden</b>							
<b>Affärsverksamhet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	194 621	187 700		187 700	193 940	103,3 %	6 240
Understöd och bidrag	1 533	1 800		1 800	1 544	85,8 %	-256
Övriga verksamhetsintäkter	301 740	311 900		311 900	316 496	101,5 %	4 596
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>497 893</b>	<b>501 400</b>		<b>501 400</b>	<b>511 980</b>	<b>102,1 %</b>	<b>10 580</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Köp av tjänster	-239 876	-223 540		-223 540	-249 910	111,8 %	-26 370
Material, förnödenheter och varor	-123 941	-124 880		-124 880	-116 553	93,3 %	8 327
Övriga verksamhetskostnader	-569	-1 500		-1 500	-689	45,9 %	811
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-364 386</b>	<b>-349 920</b>		<b>-349 920</b>	<b>-367 152</b>	<b>104,9 %</b>	<b>-17 232</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>133 508</b>	<b>151 480</b>		<b>151 480</b>	<b>144 828</b>	<b>95,6 %</b>	<b>-6 652</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-165 048	-170 105		-170 105	-168 470	99,0 %	1 635
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-165 048</b>	<b>-170 105</b>		<b>-170 105</b>	<b>-168 470</b>	<b>99,0 %</b>	<b>1 635</b>
<b>Överföringsposter</b>							
Interna intäkter	53 734	46 997		46 997	48 294	102,8 %	1 297
Interna kostnader	-126 386	-119 200		-119 200	-118 668	99,6 %	532
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-72 652</b>	<b>-72 203</b>		<b>-72 203</b>	<b>-70 374</b>	<b>97,5 %</b>	<b>1 829</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-104 193</b>	<b>-90 828</b>		<b>-90 828</b>	<b>-94 016</b>	<b>103,5 %</b>	<b>-3 188</b>

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Totala kostnader	626 463	655 820	639 225	654 290
Totalt kommunbidrag	-8 044	104 193	90 828	94 016
Kostnader euro/invånare	347	362	355	365
Kommunbidrag euro/invånare	-4	58	50	52



## Avloppsverk

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Avloppsverksamhet</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	200 570	157 156	145 000	156 264
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 114	-127 967	-123 200	-140 813
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-61 002</b>	<b>-63 134</b>	<b>-64 335</b>	<b>-65 867</b>
<b>Överföringsposter</b>				
Interna poster, intäkter	28 830	30 330	28 100	29 970
Interna poster, kostnader	-20 702	-17 586	-22 200	-15 363
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>8 128</b>	<b>12 744</b>	<b>5 900</b>	<b>14 607</b>
<b>Avloppsverksamhet Summa</b>	<b>-2 418</b>	<b>-21 202</b>	<b>-36 635</b>	<b>-35 808</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 418</b>	<b>-21 202</b>	<b>-36 635</b>	<b>-35 808</b>

### Verksamhetsområde

Anslaget omfattar kommunens avloppsnät inklusive pumpstationer. Kommunen skall i enlighet med LL om allmänna vatten- och avloppsverk upprätthålla och utveckla mottagning och behandling av avloppsvatten. I mån av möjlighet ansluta nya abonnenter till avloppsnätet.

### Verksamhetsmål 2022

- Inkoppling av fastigheter till ledningsnätet
- Uppdatera digital karta över avloppsnätet

### Måluppfyllelse

- 4 st inkopplingar till befintligt avloppsledningsnät färdigställdes. I antalet pumpstationer ingår pumpstationerna för enskilda hus eftersom kommunen handhar underhållet. Under 2022 har totalt 1 st egnahemshus, 2 st ekonomiebyggnader och 1 st stugby i Sund kopplats in på det kommunala avloppet, alla med självfall.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Anslutna hus, inkl. interna	438	444	445	448
Antal hushåll, externa och interna	560	575	583	576
Fakturerad mängd avloppsvatten, externt och internt	52 083	51 308	55 000	49 935
Antal pumpstationer	75	77	79	77



## Hamnar

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

I summorna nedan ingår kostnader för Hamnsundets gästhamn och servicehus.

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Hamnar</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 117	10 341	8 700	10 265
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 049	-40 094	-24 090	-13 672
<b>Hamnar Summa</b>	<b>-932</b>	<b>-29 754</b>	<b>-15 390</b>	<b>-3 407</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-932</b>	<b>-29 754</b>	<b>-15 390</b>	<b>-3 407</b>

### Verksamhetsområde

Anslaget omfattar Hamnsundets fiske-, småbåts- och gästhamn inklusive servicebyggnad samt småbåtshamnarna i Kvarnboviken och Karviken.

### Verksamhetsmål 2022

- Tillhandahålla båtplatser och att underhålla kommunens småbåtshamnar
- Nytt utedass till Notplan och uppfräschning av omklädningshuset

### Måluppfyllelse

- Gästhamnen och kiosken sköttes av extern entreprenör Bränsleförsäljningen sköts som tidigare med en automat oberoende av gästhamnen
- Hamnavgifter fastställdes för 2022
- Utedass vid Notplan färdigställdes

### Hamnsundets gästhamn

#### Elförbrukning och kostnad totalt:

2020	20 375 kWh	2 498 €
2021	32 033 kWh	3 511 €
2022	24 874 kWh	3 950 €

#### Utvärdering av solpaneler på ursprungliga delen

Anläggningen har producerat el enligt följande:

2021	2 264 kWh
2022	2 467 kWh

Anläggningen färdigställdes under hösten 2020. Anläggningen beräknas hittills ha gett en total inbesparing på elkostnaderna (inräknat elenergi, elöverföring och elskatt) om ca 640 € exklusive moms.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal småbåtspplatser	44	45	45	45
Kvarnboviken	11	13	13	13
Karviken	13	14	14	14
Hamnsundet	18	18	18	18
Antal uthyrda platser	42	45	45	45



## Uthyrning av bostäder

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

### Verksamhetsområde

Anslaget omfattar pensionärsbostäderna i Boogården med 9 lägenheter, och Grönvalla med 10 lägenheter. Bostäderna vid Rangsby skola med 4 lägenheter och vid Ödkarby skola med 3 lägenheter, Strömma lägenhet, Klockars med 8 lägenheter i Kvarnbo, Dälden med 14 lägenheter i Haraldsby samt Kantorsgården med 6 lägenheter i Kvarnbo och Skogshöjden med 8 lägenheter i Kroklund. Totalt 62 lägenheter. Dessutom finns ytterligare 2 st lägenheter från november 2020 i Rangsby skollägenheter som används som eftis för skolans behov.

### Verksamhetsmål 2022

- Tillhandahålla förmånliga och välskötta lägenheter i kommunen
- Löpande underhåll i samband med byte av hyresgäster
- Fortsatt rengöring av ventilationen samt genomgång enligt reglerna om obligatorisk ventilationskontroll
- Fortsatt upprustning av uteplatserna vid hyresbostäderna genomförs på driften ifall medel finns inom ramen.
- Kommunen ser över sitt lägenhetsinnehav och planerar avyttring av lägenheter

### Ekonomiplan 2023-2024

- KFGE 27 §/17.5.2021 Kommunfullmäktige beslöt att Ödkarby skollägenheter rivs och att medel om cirka 81 000 euro upptas för ändamålet i 2022 års budget. Under budgetbehandling för 2022 beslöts att rivningen flyttas fram till ekonomiplan för 2023-2024.

### Måluppfyllelse

- Löpande underhåll
- Några lägenheter har målats och tapetserats i samband med byte av hyresgäst
- Ventilationsrengöring och obligatorisk ventilationskontroll utförs löpande
- Fortlöpande upprustning av uteplatser har genomförts

Avvikande från övriga verksamheter presenteras kommunens hyreslägenheter förutom externa poster även med avskrivningar och interna poster.

## Boogården pensionärsbostäder

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Boogården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	26 406	21 640	25 000	20 811
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 846	-41 521	-28 100	-46 264
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 673	-10 673	-10 673	-10 673
Överföringsposter	-8 757	-9 894	-9 010	-8 984
<b>Boogården Summa</b>	<b>-17 870</b>	<b>-40 449</b>	<b>-22 783</b>	<b>-45 111</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-17 870</b>	<b>-40 449</b>	<b>-22 783</b>	<b>-45 111</b>

Boogården värms med bergvärmepump.  
Uppvärmningskostnaderna för olja var 0 €.  
Elkostnaderna var 10 569 €.

Överskridningen härleds till ökade el- och värmekostnader 3 500 €, renhållnings- och tvätteritjänster 3 500 €, inventarier 1 800 € samt arbetet med fönsterbyte och fasad överskred kostnadsberäkningen med 10 000 €. Fönster byttes i 3 st lägenheter. Därtill underskred de budgeterade hyresintäkterna budgeten med 3 400 €.

Samlingssalen används normalt främst som möteslokal och för Sunnanbergs seniorcafé.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	9	9	9	9
Lägenhetsyta 287 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,01	8,01	8,01	8,01

Värme ingår i hyran.

**Grönvalla pensionärsbostäder**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Grönvalla</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 917	32 828	31 000	25 503
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 899	-10 138	-21 400	-27 071
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 390	-1 967	-1 967	-1 967
Överföringsposter	-9 137	-12 420	-9 570	-15 733
<b>Grönvalla Summa</b>	<b>1 491</b>	<b>8 303</b>	<b>-1 937</b>	<b>-19 268</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>1 491</b>	<b>8 303</b>	<b>-1 937</b>	<b>-19 268</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	10	10	10	10
Lägenhetsyta 367 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	7,80	7,80	7,80	7,80

Kall hyra, eluppvärmt. Hyresgästerna betalar uppvärmningen. Överskridningen härleds till renhållnings- och tvätteritjänster 1 500 € samt renovering och underhåll med 5 800 € då 3 st lägenheter ytrenoverades i samband med utflyttning. Budgeterade hyresintäkter understeg budget med 2 000 €.

Elkostnader för uppvärmning av gemensamma utrymmen var 2 988 €.

**Klockars**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Klockars</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 644	52 500	55 000	48 737
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 841	-18 986	-19 980	-15 539
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-25 233	-28 151	-28 151	-28 151
Överföringsposter	-8 960	-9 080	-9 260	-11 654
<b>Klockars Summa</b>	<b>8 611</b>	<b>-3 718</b>	<b>-2 391</b>	<b>-6 608</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>8 611</b>	<b>-3 718</b>	<b>-2 391</b>	<b>-6 608</b>

**Elförbrukning totalt:**

2020	49 764 kWh	(andel värme okänt)
2021	21 114 kWh	(varav 12 254 kWh gick till uppvärmning, totalt 2 320 €)
2022	19 693 kWh	(varav 13 573 kWh gick till uppvärmning, totalt 3 429 €)

**Elkostnader och gradtimmar:**

2021	3 998 €	85 584 gradtimmar	(0,027 €/gradtimme)
2022	4 975 €	81 720 gradtimmar	(0,042 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

OBS! Elektricitet för alla gemensamma utrymmen samt drift av fastigheten ingår i elkostnaden.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 393 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	12,26	12,26	12,26	12,26

I Klockars ingår värme i hyran.

**Rangsby skollägenheter**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Rangsby skollägenheter</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	15 607	5 122	23 000	16 589
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-21 218	-15 171	-19 100	-9 935
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-2 003	-2 003	-2 003	-2 003
<b>Överföringsposter</b>	3 339	6 074	-573	2 298
<b>Rangsby skollägenheter Summa</b>	<b>-4 275</b>	<b>-5 977</b>	<b>1 324</b>	<b>6 949</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 275</b>	<b>-5 977</b>	<b>1 324</b>	<b>6 949</b>

I skollägenheterna ingår värme i hyran.

Renovering av lägenhet i samband med utflyttning av hyresgäst och iordningsställande av utrymningsväg för eftis ledde till ökade driftskostnader.

Totalt 4 lägenheter. Två lägenheter används som eftis. Hyran för eftis betalas genom intern överföring. År 2022 var uppvärmningskostnaderna 6 381 euro. Huset värms med energi från en flispanna. Värmeanläggningen är gemensam med Rangsby skola och ÖSFBK Brandstation.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	3	2	2	2
Lägenhetsyta 238 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98



## Ödkarby skollägenheter

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Ödkarby skollägenheter</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 823	10 022		18 007
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 617	-14 810		-9 264
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 180	-700	-5 121	-700
Överföringsposter	5 212	-2 420	-3 500	-3 834
<b>Ödkarby skollägenheter Summa</b>	<b>4 238</b>	<b>-7 909</b>	<b>-8 621</b>	<b>4 209</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>4 238</b>	<b>-7 909</b>	<b>-8 621</b>	<b>4 209</b>

KFGE 27 §/17.5.2021 Kommunfullmäktige beslöt att Ödkarby skollägenheter rivs och att medel om cirka 81 000 euro upptas för ändamålet i 2022 års budget. Under budgetbehandling för 2022 beslöts att rivningen flyttas fram till ekonomiplan för 2023-2024.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	2	1	0	3
Lägenhetsyta 226 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98

I skollägenheterna ingår värme i hyran.

## Dälden

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Dälden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	70 343	74 057	72 500	72 966
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 061	-33 698	-34 250	-20 864
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 106	-10 106	-10 106	-10 106
Överföringsposter	-13 236	-14 849	-13 690	-12 407
<b>Dälden Summa</b>	<b>10 940</b>	<b>15 404</b>	<b>14 454</b>	<b>29 590</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>10 940</b>	<b>15 404</b>	<b>14 454</b>	<b>29 590</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,44	8,44	8,44	8,44

Kall hyra. Elvärme samt Luft-Luft värmepump i samtliga lägenheter. Hyresgästerna betalar uppvärmningen.



## Skogshöjden

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Skogshöjden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	59 130	53 435	55 000	60 370
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-17 606	-15 241	-17 750	-14 303
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-21 901	-21 901	-21 901	-21 901
Överföringsposter	-9 444	-9 159	-9 800	-8 163
<b>Skogshöjden Summa</b>	<b>10 179</b>	<b>7 135</b>	<b>5 549</b>	<b>16 003</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>10 179</b>	<b>7 135</b>	<b>5 549</b>	<b>16 003</b>

### Elförbrukning totalt:

2020	30 982 kWh	(varav 26 263 kWh gick till uppvärmning, totalt 4 443 €)
2021	31 017 kWh	(varav 25 493 kWh gick till uppvärmning, totalt 4 362 €)
2022	29 519 kWh	(varav 25 668 kWh gick till uppvärmning, totalt 5 446 €)

### Elkostnader och gradtimmar:

2020	5 241 €	69 672 gradtimmar	(0,064 €/gradtimme)
2021	5 307 €	85 584 gradtimmar	(0,051 €/gradtimme)
2022	6 263 €	81 720 gradtimmar	(0,067 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

OBS! Elektricitet för alla gemensamma utrymmen samt drift av fastigheten ingår i elkostnaden.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 482 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	10,42	10,42	10,42	10,42

Varm hyra. Husen värms med jordvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen 2022 var 25 668 kWh vilket motsvarar 53 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

## Kantorsgården

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kantorsgården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	42 518	43 225	42 500	46 524
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 189	-12 841	-17 350	-14 997
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-13 390	-13 390	-13 390	-13 390
Överföringsposter	-6 536	-6 787	-6 810	-9 326
<b>Kantorsgården Summa</b>	<b>9 402</b>	<b>10 207</b>	<b>4 950</b>	<b>8 811</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>9 402</b>	<b>10 207</b>	<b>4 950</b>	<b>8 811</b>

### Elförbrukning totalt:





2020	35 111 kWh	(varav 8 751 kWh gick till uppvärmning, totalt 1 386 €)
2021	37 592 kWh	(varav 10 159 kWh gick till uppvärmning, totalt 1 537 €)
2022	38 884 kWh	(varav 10 174 kWh gick till uppvärmning, totalt 2 244 €)

**Elkostnader och gradtimmar:**

2020	5 560 €	69 672 gradtimmar	(0,020 €/gradtimme)
2021	5 688 €	85 584 gradtimmar	(0,018 €/gradtimme)
2022	8 578 €	81 720 gradtimmar	(0,027 €/gradtimme)

Antalet graddagar eller gradtimmar (antal graddagar \* 24) under ett år är summan av dygnsmedeltemperaturernas avvikelser från en referenstemperatur. Graddagar används bland annat till att fortlöpande skapa en rättvis bedömning av hur effektivt en byggnad värms upp av sitt värmesystem, då energiåtgången för att värma upp en byggnad starkt korrelerar till utomhustemperaturen.

OBS! Elektricitet för alla gemensamma utrymmen samt drift av fastigheten ingår i elkostnaden.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	6	6	6	6
Lägenhetsyta 358 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	10,63	10,63	10,63	10,63

Varm hyra. Huset värms med jordvärmepump. Elförbrukningen för värmepumpen 2022 är 10 174 kWh vilket motsvarar 28 kWh/m<sup>2</sup> byggnadsyta.

**Strömma lägenhet**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Strömma lägenhet</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	9 698	9 698	7 900	9 715
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-2 649	-3 312	-4 900	-15 346
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-1 901	-1 901	-1 901	-1 901
<b>Överföringsposter</b>	-1 300	-1 445	-1 470	-1 920
<b>Strömma lägenhet Summa</b>	<b>3 848</b>	<b>3 040</b>	<b>-371</b>	<b>-9 453</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>3 848</b>	<b>3 040</b>	<b>-371</b>	<b>-9 453</b>

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 90 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98

Varm hyra. År 2022 var uppvärmningskostnaderna 2 841 €, baserat på antalet m<sup>2</sup>. Fastigheten värms med oljepanna som är gemensam med Strömma station.

Överskridning av budget härleds till köp av fönster och byte av fönster i lägenheten.



## Övrig affärsverksamhet

Anslagsansvarig: Kommuningenjören

### Verksamhetsområde

Anslaget omfattar snöplogning av privata infarter, kommunens jord- och skogsmark samt matartrafik till kollektivtrafiken.

### Plogning av privatvägar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Plogning privata vägar</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 788	26 337	34 000	24 685
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 589	-28 471	-37 500	-38 257
<b>Plogning privata vägar Summa</b>	<b>6 200</b>	<b>-2 134</b>	<b>-3 500</b>	<b>-13 572</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>6 200</b>	<b>-2 134</b>	<b>-3 500</b>	<b>-13 572</b>

### Verksamhetsmål 2022

Ge kommunens invånare plogservice till fast pris. Underlätta kommunikationerna genom att tillhandahålla matartrafik.

### Måluppfyllelse

Servicesen med plogning av privata infarter fortsatte under året. Plogningsavgiften var 220 euro inkl. moms. Verksamheten resulterade i ett underskott. Under de senaste 10 åren 2013-2022 har verksamheten gett ett överskott.

Målsättningen är att plogservice skall vara självbärande sett över flera år. De senaste åren har gett ett överskott medan åren före det gett underskott. Det ackumulerade nettoresultatet +/- påverkar inte affärsverksamhetens externa nettoram. Trots sänkt plogningsavgift sjönk antalet plogade infarter under 2022.

Antalet privata infarter gäller per 31.12 för budgetåret.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal privata infarter	146	135	150	125

### Kollektivtrafik

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Kollektivtrafik</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 696	1 533	1 800	1 544
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 822	-2 100	-2 200	-792
<b>Kollektivtrafik Summa</b>	<b>-1 126</b>	<b>-567</b>	<b>-400</b>	<b>752</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 126</b>	<b>-567</b>	<b>-400</b>	<b>752</b>

Anslaget avser kollektivtrafik med taxi från Tengsödavik till Kvarnbo 2 dagar per vecka. Tjänsten köps fortsättningsvis av taxi som samtidigt sköter skolskjutsarna i samma distrikt. Trafiken är avgiftsfri pga. landskapets maxtaxa. Intäkterna utgörs av bidrag från landskapet. Bidraget utbetalas påföljande år i maj.

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Antal passagerare	27	25	30	0



## Räddningsnämnden

Anslagsansvarig: Räddningschefen

	Bokslut 2021	Ursprunglig budget 2022	Budget-ändring	Slutlig budget 2022	Bokslut 2022	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>Räddningsväsendet</b>							
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Understöd och bidrag		540		540			-540
Övriga verksamhetsintäkter	1 603	2 500		2 500	1 477	59,1 %	-1 023
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 603</b>	<b>3 040</b>		<b>3 040</b>	<b>1 477</b>	<b>48,6 %</b>	<b>-1 563</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-1 072	-900		-900	-1 060	117,8 %	-160
Köp av tjänster	-89 518	-94 948	-5 377,53	-100 326	-100 417	100,1 %	-91
Material, förnödenheter och varor	-29 402	-24 340	-2 100,00	-26 440	-30 100	113,8 %	-3 660
Övriga verksamhetskostnader	-4 129	-4 640		-4 640	-4 395	94,7 %	245
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-124 120</b>	<b>-124 828</b>	<b>-7 477,53</b>	<b>-132 306</b>	<b>-135 972</b>	<b>102,8 %</b>	<b>-3 666</b>
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-122 517	-121 788	-7 477,53	-129 266	-134 494	104,0 %	-5 229
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>							
Avskrivningar enligt plan	-18 446	-22 740		-22 740	-25 296	111,2 %	-2 555
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-18 446</b>	<b>-22 740</b>		<b>-22 740</b>	<b>-25 296</b>	<b>111,2 %</b>	<b>-2 555</b>
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-140 963</b>	<b>-144 528</b>	<b>-7 477,53</b>	<b>-152 006</b>	<b>-159 790</b>	<b>105,1 %</b>	<b>-7 784</b>

Gemensam räddningsnämnd för kommunerna Finström, Saltvik, Sund, Geta, Vårdö, Jomala, Lemland, Lumparland, Hammarland och Eckerö med Jomala kommun som huvudman.

Saltviks andel 2022 för de gemensamma kostnaderna är 12,16 % (12,71%)

### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Kommunens totala kostnader	130 389	142 566	147 568	161 267
Totalt kommunbidrag	128 051	140 963	144 528	159 790
Kommunbidrag euro/invånare	71	78	80	80



**Observera!** Nedan redovisade siffror och nyckeltal baserar sig enbart på externa intäkter och kostnader, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård, kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

## Räddningsnämnden

Anslagsansvarig: Räddningschefen

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Gemensam räddningsnämnd</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 338	1 603	3 040	1 477
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 724	-45 943	-47 602	-47 391
<b>Gemensam räddningsnämnd Summa</b>	<b>-35 386</b>	<b>-44 340</b>	<b>-44 562</b>	<b>-45 914</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-35 386</b>	<b>-44 340</b>	<b>-44 562</b>	<b>-45 914</b>

### Verksamhetsområde

Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att ansvara för att det upprätthålls beredskap för räddningsinsats samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning samt information till företag och organisationer och för allmänheten. Anordna utbildning i befolkningsskydd samt ge förebyggande information till kommuninvånarna.

### Målsättning

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

### Måluppfyllelse

Brandsyneverksamheten och övrig syneverksamhet har fortlöpt, dock i början av verksamhetsåret fortfarande påverkad av pandemin. Servicenivå beslutad för perioden 2022-2025 och beredskapsplanens allmänna del reviderad. Informationsanvisningar för flerbostadshus framtagna i samarbete med försäkringsbolag. Utrymningsövning i kommunens skolor verkställt.

### Pandemi – Covid-19

Vid ingången av verksamhetsåret var landskapet Åland åter tillbaka i den så kallade spridningsfasen varvid Ålands landskapsregering utkom med rekommendationer om begränsningar av antal personer inomhus vid allmänna sammankomster samt användandet av mun- och nässkydd i kollektivtrafik och på allmänna platser inomhus. I förebyggande syfte och för att underlätta ett eventuellt behov av smittspårning uppmanades kårerna föra loggbok över besök vid brandstationerna samt händelseuppdrag. Smittspridningen på Åland fortgick under januari i oförminskad takt då förbud åter infördes för offentliga tillställningar och att vuxna personer uppmanades upphöra med sina hobby-verksamheter för att minimera direkt kontakt med andra människor och åter begränsades all aktivitet på brandstationerna bortsett hanteringen av uppdrag. Situationen förbättrades relativt snabbt, restriktioner och rekommendationer upphörde och den 18.3.2022 kunde den sista kontinuerliga informationen i ärendet delges kårerna. För räddningsområdets tjänstemän följdes huvudmannens information och rekommendationer.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Nämndens utgifter	37 724	45 943	47 602	47 391
Antal möten	7	8	8	6
Antal inspektioner	56	44	70	43
Antal sotningar	155	134	330	174
Antal övrigt	9	13	10	7
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	4 464	8 349	9 665	9 369
- räddningschefskontoret, inkl. RN	23 315	28 006	28 112	30 230
<b>Totalt</b>	<b>27 779</b>	<b>36 356</b>	<b>37 777</b>	<b>39 599</b>

**Befolkningsskyddet**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Befolkningsskydd</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 265	-8 477	-5 276	-9 153
<b>Befolkningsskydd Summa</b>	<b>-5 265</b>	<b>-8 477</b>	<b>-5 276</b>	<b>-9 153</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 265</b>	<b>-8 477</b>	<b>-5 276</b>	<b>-9 153</b>

**Verksamhetsområde**

Befolkningsskyddssamarbetet koordineras från medlet av 2010 av räddningsområdets tjänstemän. Befolkningsskyddsärenden hör fortsättningsvis till den gemensamma räddningsnämndens uppgiftsområde som en koordinerande uppgift.

**Måluppfyllelse**

Beredskapsplanen har reviderats och ett skyddsförråd har uppförts för generatorm vid brandstationen i Nääs. Delar av skyddsutrustningen för befolkningsskyddet har moderniserats och ackubyten för kommunens larmutrustning har utförts.

**Nyckeltal**

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
Gemensam ledningscentral m Sund	3 975	3 998	4 040	4 213
<b>Totalt</b>	<b>3 975</b>	<b>3 998</b>	<b>4 040</b>	<b>4 213</b>



## ÖSFBK och VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Östra Saltviks FBK-drift</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 410	-35 950	-41 328	-41 328
<b>Östra Saltviks FBK-drift Summa</b>	<b>-37 410</b>	<b>-35 950</b>	<b>-41 328</b>	<b>-41 328</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-37 410</b>	<b>-35 950</b>	<b>-41 328</b>	<b>-41 328</b>

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Budget 2022	Bokslut 2022
<b>Västra Saltviks FBK</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 000	-33 750	-38 100	-38 100
<b>Västra Saltviks FBK Summa</b>	<b>-32 000</b>	<b>-33 750</b>	<b>-38 100</b>	<b>-38 100</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-32 000</b>	<b>-33 750</b>	<b>-38 100</b>	<b>-38 100</b>

### Verksamhetsområde

Östra och Västra Saltviks Frivilliga brandkårer har i avtal med kommunen förbundit sig att upprätthålla vad som avses i ÅFS 106/06 gällande brand- och räddning samt oljeskydd. Brandkåren vidareutbildar sig i Ålands brand- och räddningsförbunds regi.

### Målsättning

Bibehålla brandkårernas utryckningsnivå och kompetens. Bibehålla ungdomsverksamheten i kårerna. Att ny släckningsbil för Västra Saltvik FBK tas i bruk där planerad leverans är halvårsskiftet 2022. Utredda möjligheter att öka samordning av inköp och användning av brandkårsutrustning mellan Saltviks brandkårer och brandkårer i grannkommunerna för att maximera och effektivisera utnyttjande av detsamma

### Måluppfyllelse

Kårerna har med beröm uppfyllt målsättningen trots påverkan av pandemin vid ingången för verksamhetsåret. Ny släckningsbil till Västra Saltvik FBK verkställd. Samordning och effektivisering har prövats för mark- och terrängbränder.

Nyckeltal	Bokslut	Bokslut	Budget	Bokslut
	2020	2021	2022	2022
Utbetalas till kåren				
ÖSFBK	24 826	24 500	29 878	28 649
VSFBK	21 328	21 528	23 600	23 074
<b>Totalt</b>	<b>46 155</b>	<b>46 028</b>	<b>53 478</b>	<b>51 723</b>
Utryckningar totalt	68	50	65	65
Brand	12	6	3	6

### Operativ verksamhet

I kommunen har ingen större byggnadsbrand förekommit. Mark- och terrängbrand har dock uppstått. Några trafikolyckor har inträffat men ingen person har omkommit, dock har en drunkningsolycka skett i räddningsområdet. Bistånd har givits till händelser inom räddningsområdet.



## 2.2.2 RESULTATRÄKNINGSDELENS UTFALL

	Ursprunglig budget	Budget ändringar	Budget efter ändringarna	Utfall	Bruksgrad	Avvikelse €
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	581 050		581 050	586 600	5 550	101,0 %
Avgiftsintäkter	606 620		606 620	495 051	-111 569	81,6 %
Understöd och bidrag	22 440		22 440	46 578	24 138	207,6 %
Övriga verksamhetsintäkter	409 540		409 540	435 552	26 012	106,4 %
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 619 650</b>		<b>1 619 650</b>	<b>1 563 780</b>	<b>-55 870</b>	<b>96,6 %</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 430 900	-65 900	-5 496 800	-5 250 870	245 930	95,5 %
Köp av tjänster	-3 956 211	-5 378	-3 961 588	-4 169 596	-208 008	105,3 %
Material, förnödenheter och varor	-924 530	-27 100	-951 630	-979 005	-27 375	102,9 %
Understöd	-307 900		-307 900	-285 138	22 762	92,6 %
Övriga verksamhetskostnader	-45 465		-45 465	-47 791	-2 326	105,1 %
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>-98 378</b>	<b>-10 763 383</b>	<b>-10 732 399</b>	<b>30 984</b>	<b>99,7 %</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-98 378</b>	<b>-9 143 733</b>	<b>-9 168 619</b>	<b>-24 886</b>	<b>100,3 %</b>
<b>SKATTEINKOMSTER Summa</b>	<b>6 970 000</b>		<b>6 970 000</b>	<b>7 568 420</b>	<b>598 420</b>	<b>108,6 %</b>
<b>LANDSKAPSANDELAR Summa</b>	<b>2 342 532</b>		<b>2 342 532</b>	<b>2 582 217</b>	<b>239 685</b>	<b>110,2 %</b>
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>						
Ränteintäkter	2 000		2 000	1 842	-158	92,1 %
Övriga finansiella intäkter				2 208	2 208	
Räntekostnader	-36 000		-36 000	-37 954	-1 954	105,4 %
Övriga finansiella kostnader				-74	-74	
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa</b>	<b>-34 000</b>		<b>-34 000</b>	<b>-33 978</b>	<b>22</b>	<b>99,9 %</b>
<b>ÅRS BIDRAG</b>	<b>233 176</b>	<b>-98 378</b>	<b>134 799</b>	<b>948 040</b>	<b>813 241</b>	<b>703,3 %</b>
Nedskrivningar				-20 988	-20 988	
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-700 270</b>		<b>-700 270</b>	<b>-695 076</b>	<b>5 194</b>	<b>99,3 %</b>
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER</b>						
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	190 000		190 000	190 541	541	100,3 %
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER Summa</b>	<b>190 000</b>		<b>190 000</b>	<b>190 541</b>	<b>541</b>	<b>100,3 %</b>
<b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>	<b>-277 094</b>	<b>-98 378</b>	<b>-375 471</b>	<b>443 504</b>	<b>818 976</b>	<b>218,1 %</b>



## 2.2.3 INVESTERINGSDELENS UTFALL

	Kostnadsberäkning	Använt under tidigare år	Ursprunglig budget	Budgetändring	Slutlig budget	Utfall	Avvikelse	Använt av kostnadsberäkn 31.12.
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>								
<i>Inköp och försäljning av mark</i>								
Utgifter	0	0	0	-37 500	-37 500	-37 500	0	-37 500
Inkomster	80 000	0	80 000	0	80 000	200	-79 800	200
Nettoutgifter	0	0	80 000	-37 500	42 500	-37 300	-79 800	-37 300
<i>Ekonomisystem</i>								
Utgifter	-50 000	-1 713	0	-46 328	-46 328	0	46 328	-1 713
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-50 000	-1 713	0	-46 328	-46 328	0	46 328	-1 713
<i>Server K6</i>								
Utgifter	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	0	20 000	0
Inkomster			0	0	0		0	0
Nettoutgifter	-20 000	0	0	-20 000	-20 000	0	20 000	0
<b>ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN</b>								
<i>Sunnanberg inventarier i samband med nybyggnad SB12</i>								
Utgifter	-100 000	-5 475	0	-94 525	-94 525	-94 589	-64	-100 064
Inkomster								
Nettoutgifter	-100 000	-5 475	0	-94 525	-94 525	-94 589	-64	-100 064
<i>Sunnanberg, nytt patientlarm</i>								
Utgifter	-10 000	0	0	-10 000	-10 000	0	10 000	0
Inkomster								
Nettoutgifter	-10 000	0	0	-10 000	-10 000	0	10 000	0
<b>UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>								
<i>Prästkragen daghem, lekutrustning utomhus</i>								
Utgifter	-15 000	-12 816	0	-2 184	-2 184	-936	1 248	-13 752
Inkomster	0	0	0	0	0			
Nettoutgifter	-15 000	-12 816	0	-2 184	-2 184	-936	1 248	-13 752
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster</b>								
<i>Kommungården, fasadrenovering</i>								
Utgifter	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	-99 917	83	-99 917
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-100 000	0	-100 000	0	-100 000	-99 917	83	-99 917
<i>Skogsgläntan daghem, renovering golv, ombyggnad av kök, inst solpaneler och komplettering ventilationsanläggning.</i>								
Utgifter	-820 000	0	-550 000	-270 000	-820 000	-56 369	763 631	-56 369
Inkomster	0	0	0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-820 000	0	-550 000	-270 000	-820 000	-56 369	763 631	-56 369
<i>Prästkragen daghem, staket PKD10</i>								
Utgifter	-25 000	0	-25 000	-3 900	-28 900	-28 900	0	-28 900
Inkomster								
Nettoutgifter	-25 000	0	-25 000	-3 900	-28 900	-28 900	0	-28 900
<i>Hjortövågen, sista delen som är kommunalväg, 732 m, fräsning och ombeläggning</i>								
Utgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	-66 222	3 778	-66 222
Inkomster								
Nettoutgifter	-70 000	0	-70 000	0	-70 000	-66 222	3 778	-66 222
<i>Notplan, totalt 365 m, fräsning och ombeläggning hela, (ökad anslag från 20.000 euro)</i>								
Utgifter	-40 000	0	-40 000	0	-40 000	-36 710	3 290	-36 710
Inkomster								
Nettoutgifter	-40 000	0	-40 000	0	-40 000	-36 710	3 290	-36 710
<i>Tobölevågen från Ekholmsvägen, 790 m, grundförbättring och ytbeläggning inkl byte av trumma, projektering.</i>								
Utgifter	-165 000	0	-5 000	0	-5 000	0	5 000	0
Inkomster								
Nettoutgifter	-165 000	0	-5 000	0	-5 000	0	5 000	0





	<i>Kostnads-beräkning</i>	<i>Använt under tidigare år</i>	<i>Ursprunglig budget</i>	<i>Budget-ändring</i>	<i>Slutlig budget</i>	<i>Utfall</i>	<i>Avvikelse</i>	<i>Använt av kostnadsberäkn 31.12.</i>
<b>Notplan, muddring, NY</b>								
Utgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	-520	9 480	-520
Inkomster								
Nettoutgifter	-10 000	0	-10 000	0	-10 000	-520	9 480	-520
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet</b>								
<b>Kvarnboviken, muddring, NY</b>								
Utgifter	-20 000		-20 000	0	-20 000	0	20 000	0
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-20 000		-20 000	0	-20 000	0	20 000	0
<b>Hamnsundet, avloppsläggning, NY</b>								
Utgifter	-30 000		-30 000	0	-30 000	-18 810	11 190	-18 810
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-30 000		-30 000	0	-30 000	-18 810	11 190	-18 810
<b>Avlopp, diverse</b>								
Utgifter	-40 000	0	-40 000	0	-40 000	-30 687	9 313	-30 687
Inkomster			0	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-40 000	0	-40 000	0	-40 000	-30 687	9 313	-30 687
<b>RÄDDNINGSNÄMNDEN</b>								
<b>VSFBK, släckningsbil</b>								
Utgifter	-385 000	0	0	-385 000	-385 000	-386 558	-1 558	-386 558
Inkomster	195 000	0	0	195 000	195 000	198 500	3 500	198 500
Nettoutgifter	-190 000	0	0	-190 000	-190 000	-188 058	1 942	-188 058
<b>TOTALT</b>								
Utgifter			<b>-890 000</b>	<b>-869 437</b>	<b>-1 759 437</b>	<b>-857 717</b>	<b>901 720</b>	
Inkomster			<b>80 000</b>	<b>195 000</b>	<b>275 000</b>	<b>198 700</b>	<b>-76 300</b>	
Nettoutgifter			<b>-810 000</b>	<b>-674 437</b>	<b>-1 484 437</b>	<b>-659 017</b>	<b>825 420</b>	



### Kommunstyrelsen

- Server K6 – projektet under fortsatt förberedelse.
- Ekonomisystem 2020, K7 – implementering av systemet påbörjas under 2023.
- Försäljning av tomtmark/markområden – en bostadstomt i området Äppelängen.
- Återköp av en radhustomt i området Solhöjden samt 0,6 ha industrimark.

### Äldreomsorgsnämnden

- Sunnanberg inventarier i samband med nybyggnad SB12 – Färdigställt.
- Sunnanberg, nytt patientlarm – Patientlarm är klart installerat.

### Utbildningsnämnden

- Prästkragen daghem, lekturtrustning – Färdigställd och avslutad.

### Tekniska nämnden, samhällstjänster

- Notplan, muddring BST 4 – Överförs till 2023.
- Kommungården, fasadrenovering – Färdigställt.
- Notplan, totalt 365 m, fräsning och ombeläggning hela KV51 – Färdigställt.
- Hjortövägen, sista delen som är KV, 732 m, fräsning o ombeläggn KV70 - Färdigställt.
- Tobölevägen från Ekholmsvägen, 790m grundförb. och ytbeläggn. KV81 – Överförs till 2023, samarbete med eventuellt Leader projekt utreds.
- Prästkragen daghem, staket PKD10 – Färdigställt.
- Skogsgläntan, renov. av golv o kompl av ventilation.Solpaneler. Kök. – Projektering färdigställt. Projektet bjuds ut under 2023.

### Tekniska nämnden, affärsverksamhet

- Kvarnboviken, muddring BST3 – Överförs till 2023
- Hamnsundet, avloppsanläggning – Färdigställt.
- Avlopp, diverse – utförs kontinuerligt.

### Räddningsnämnden

VSFBK, släckningsbil – Verksställd.



## 2.2.4 FINANSIERINGSDELENS UTFALL

**FINANSIERINGSANALYS (1000 euro)**

	Budget	Utfall	Avvikelse
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>			
Årsbidrag	233	948	715
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	2	2
<b>Investeringarnas kassaflöde</b>			
Investeringsutgifter	-890	-858	32
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	80	193	113
Försäljningsinkomster av tillgångar	0	6	6
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-577	291	868
<b>Finansieringens kassaflöde</b>			
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	0	0
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån	810	0	-810
Minskning av långfristiga lån	-180	-165	15
Förändring av kortfristiga lån	57	-16	-73
Förändringar i eget kapital	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändringar av förvaltade medel	0	0	0
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0
Förändring av fordringar	0	135	135
Förändring av räntefria skulder	0	320	320
Finansieringens kassaflöde	687	274	-413
<b>Förändring av likvida medel</b>	110	566	456
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	1038	2064	1026
Likvida medel 1.1.	928	1498	570



### 3. Bokslutskalkyler

#### 3.1 Resultaträkning

	1.1. - 31.12.2022		1.1. - 31.12.2021	
Verksamhetens intäkter				
Försäljningsintäkter	586 599,82		536 151,28	
Avgiftsintäkter	495 050,57		594 705,06	
Understöd och bidrag	46 577,95		96 393,21	
Övriga verksamhetsintäkter	435 551,72	1 563 780,06	350 349,57	1 577 599,12
Verksamhetens kostnader				
Personalkostnader	-5 250 869,75		-4 846 054,44	
Köp av tjänster	-4 169 596,03		-3 814 828,77	
Material, förnödenheter och varor	-979 004,63		-917 791,30	
Understöd	-285 138,20		-260 098,54	
Övriga verksamhetskostnader	-47 790,58	-10 732 399,19	-59 113,57	-9 897 886,62
<b>Verksamhetsbidrag</b>		<b>-9 168 619,13</b>		<b>-8 320 287,50</b>
Skatteinkomster		7 568 420,15		7 160 850,05
Landskapsandelar		2 582 216,88		2 587 884,40
Finansiella intäkter och kostnader				
Ränteintäkter	1 842,04		1 566,98	
Övriga finansiella intäkter	2 207,70		913,46	
Räntekostnader	-37 953,78		-29 217,81	
Övriga finansiella kostnader	-73,95	-33 977,99	-1 250,86	-27 988,23
<b>Årsbidrag</b>		<b>948 039,91</b>		<b>1 400 458,72</b>
Avskrivningar och nedskrivningar				
Avskrivningar enligt plan	-674 088,01		-617 337,68	
Nedskrivningar	-20 988,42	-695 076,43	0,00	-617 337,68
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>		<b>252 963,48</b>		<b>783 121,04</b>
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdifferens		190 540,80		190 540,80
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver		0,00		0,00
<b>Räkenskapsperiodens överskott (underskott)</b>		<b>443 504,28</b>		<b>973 661,84</b>

#### RESULTATRÄKNINGENS NYCKELTAL

Verksamhetsintäkterna i % av verksamhetskostnaderna	14,57%	15,94%
Årsbidraget i % av avskrivningarna	140,64%	226,85%
Årsbidrag, euro/invånare	528,75	773,73
Invånarantal	1793	1810



### 3.2 Finansieringsanalys

#### KOMMUNENS FINANSIERINGSANALYS

	1.1.-31.12.2022		1.1.-31.12.2021	
<b>Verksamhetens kassaflöde</b>				
Årsbidrag	948 039,91		1 400 458,72	
Extraordinära poster	0,00		0,00	
Korrektivposter till internt tillförda medel	<u>2 382,50</u>	950 422,41	<u>-20 577,48</u>	1 379 881,24
<b>Investeringskassaflöde</b>				
Investeringsutgifter	-857 717,06		-1 631 401,30	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	192 500,00		0,00	
Försäljningsinkomster av tillgångar	<u>6 200,00</u>	-659 017,06	<u>25 490,00</u>	-1 605 911,30
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde		<u>291 405,35</u>		<u>-226 030,06</u>
<b>Finansieringskassaflöde</b>				
Förändringar i utlåningen				
Ökning av utlåningen	0,00		-8 840,00	
Minskning av utlåningen	<u>0,00</u>	0,00	<u>0,00</u>	-8 840,00
Förändringar i lånebeståndet				
Ökning av långfristiga lån			800 000,00	
Minskning av långfristiga lån	-164 734,67		-180 919,11	
Förändring av kortfristiga lån	<u>-16 184,45</u>	-180 919,12	<u>24 525,72</u>	643 606,61
Förändringar i eget kapital		0,00		0,00
Övriga förändringar av likviditeten				
Förändringar av förvaltade medel	0,00		1 120,00	
Förändring av omsättningstillgångar	0,00		0,00	
Förändring av fordringar	135 271,58		238 134,58	
Förändring av räntefria skulder	<u>320 042,52</u>	455 314,10	<u>-161 414,92</u>	77 839,66
Finansieringskassaflöde		<u>274 394,98</u>		<u>712 606,27</u>
<b>Förändring av likvida medel</b>		<b>565 800,33</b>		<b>486 576,21</b>
Förändring av likvida medel				
Likvida medel 31.12.	2 063 818,69		1 498 018,36	
Likvida medel 1.1.	<u>-1 498 018,36</u>	<b>565 800,33</b>	<u>-1 011 442,15</u>	<b>486 576,21</b>

#### FINANSIERINGSANALYSENS NYCKELTAL

Intern finansiering av investeringar, %	142,52%	85,84%
Kalkylmässigt låneskötselbidrag	1,93	2,73
Låneskötselbidrag	4,86	6,80
Likviditet 31.12	2 063 819	1 498 018
Kassabetalningar	11 792 879	11 749 516
Likviditet (kassadagar)	64	47
Invånarantal	1793	1810



### 3.3 Balansräkning

<b>AKTIVA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>BESTÅENDE AKTIVA</b>		
Immateriella tillgångar		
Immateriella rättigheter	4 173,19	7 750,21
Övriga utgifter med lång verkningstid	0,00	0,00
	<u>4 173,19</u>	<u>7 750,21</u>
Materiella tillgångar		
Mark- och vattenområden	684 458,78	648 966,27
Byggnader	8 295 608,06	8 564 414,36
Fasta konstruktioner och anordningar	3 388 376,63	3 459 785,54
Maskiner och inventarier	368 086,74	115 147,38
Pågående nyanläggningar	140 454,29	101 972,37
	<u>12 876 984,50</u>	<u>12 890 285,92</u>
Placeringar		
Aktier och andelar	642 620,87	663 609,29
Övriga fordringar	45 167,67	45 167,67
	<u>687 788,54</u>	<u>708 776,96</u>
<b>FÖRVALTADE MEDEL</b>		
Landskapsuppdrag	73 650,00	86 950,00
Donationsfondernas särskilda täckning	358 096,43	366 593,87
Övriga förvaltade medel	0,00	999,83
	<u>431 746,43</u>	<u>454 543,70</u>
<b>RÖRLIGA AKTIVA</b>		
Fordringar		
Långfristiga fordringar		
Kundfordringar	0,00	0,00
Lånefordringar	0,00	0,00
Övriga fordringar	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kortfristiga fordringar		
Kundfordringar	246 533,57	241 571,15
Övriga fordringar	62 135,31	96 412,96
Resultatregleringar	97 035,05	202 991,40
	<u>405 703,93</u>	<u>540 975,51</u>
Finansiella värdepapper		
Övriga värdepapper	0,00	0,00
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Kassa och bank	2 063 818,69	1 498 018,36
<b>AKTIVA TOTALT</b>	<b>16 470 215,28</b>	<b>16 100 350,66</b>

**Balansräkning**

<b>PASSIVA</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
<b>EGET KAPITAL</b>		
Grundkapital	3 344 808,39	3 344 808,39
Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder	4 084 023,03	3 110 361,19
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	443 504,28	973 661,84
	<u>7 872 335,70</u>	<u>7 428 831,42</u>
<b>AVSKRIVNINGSDIFFERENS OCH RESERVER</b>		
Avskrivningsdifferens	2 273 728,63	2 464 269,43
Reserver	0,00	0,00
	<u>2 273 728,63</u>	<u>2 464 269,43</u>
<b>AVSÄTTNINGAR</b>		
Övriga avsättningar	2 875,05	2 300,04
	<u>2 875,05</u>	<u>2 300,04</u>
<b>FÖRVALTAT KAPITAL</b>		
Landskapsuppdrag	73 650,00	86 950,00
Donationsfondernas kapital	358 096,43	366 593,87
Övrigt förvaltad kapital	0,00	999,83
	<u>431 746,43</u>	<u>454 543,70</u>
<b>FRÄMMANDE KAPITAL</b>		
<b>Långfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	1 581 578,90	1 639 716,77
Lån från offentliga samfund	2 033 428,36	2 140 025,16
Anslutningsavgifter och övriga skulder	481 226,23	469 606,23
	<u>4 096 233,49</u>	<u>4 249 348,16</u>
<b>Kortfristigt</b>		
Lån från finansiella institut	58 137,87	58 137,66
Lån från offentliga samfund	106 596,78	122 781,44
Erhållna förskott	11 814,53	12 870,93
Skulder till leverantörer	400 719,20	339 536,75
Övriga skulder	227 429,51	211 524,23
Resultatregleringar	988 598,09	756 206,90
	<u>1 793 295,98</u>	<u>1 501 057,91</u>
<b>PASSIVA TOTALT</b>	<b>16 470 215,28</b>	<b>16 100 350,66</b>

**BALANSENS NYCKELTAL:**

Soliditetsgrad, %	61,65%	61,50%
Relativ skuldsättning i %	50,18%	50,66%
Ackumulerat överskott (underskott)	4 527 527	4 084 023
Ackumulerat överskott (underskott), €/invånare	2 525	2 256
Lånestock 31.12	3 779 742	3 960 661
Lån, €/invånare	2 108	2 188
Lån och hyresansvar 31.12	3 805 905	4 021 259
Lån och hyresansvar, €/invånare	2 123	2 222
Invånarantal	1793	1810



### 3.4 Bokslutets nyckeltal och definitioner

#### NYCKELTAL

##### Resultaträkningens nyckeltal

Verksamhetsbidraget är skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader och det visar skattefinansieringens andel av verksamhetskostnaderna. Avgiftsfinansieringens andel av verksamhetsutgifterna beskrivs med ett nyckeltal som räknas ut enligt följande formel:

##### Verksamhetsintäkterna i procent av verksamhetskostnaderna

=  $100 * \text{Verksamhetsintäkterna} / (\text{Verksamhetskostnaderna} - \text{Tillverkning för eget bruk})$

##### Årsbidraget i procent av avskrivningarna

=  $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Avskrivningar och nedskrivningar}$

##### Årsbidrag euro/invånare

##### Finansieringsanalysens nyckeltal

#### INVESTERINGAR

##### Intern finansiering av investeringar, %

=  $100 * \text{Årsbidraget} / \text{Egenanskaffningsutgiften för investeringar}$

Med egenanskaffningsutgift för investeringar avses finansieringsanalysens investeringsutgifter minskade med finansieringsandelarna i finansieringsanalysen.

#### RÄNTOR OCH AMORTERINGAR

##### Kalkylmässigt lånekötselbidrag

=  $(\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{kalkylmässiga amorteringar på lån})$

De kalkylmässiga amorteringarna fås genom att man dividerar lånen i balansräkningen med åtta, vilket beskriver den antagna återstående lånetiden.

##### Låneskötselbidrag

=  $(\text{Årsbidraget} + \text{Räntekostnader}) / (\text{Räntekostnader} + \text{Amorteringar på lån})$

#### LIKVIDITET

##### Likviditet (kassadagar)

=  $365 \text{ dagar} * \text{Likvida medel} 31.12 / \text{Kassabetalningar under räkenskapsperioden}$

Kommunens likviditet uttrycks i kassadagar. Nyckeltalet anger hur många dagars kassabetalningar som kan täckas med affärsverkets likvida medel. Till likvida medel räknas finansiella värdepapper samt kassa och banktillgodohavanden.

Kassabetalningarna består av följande poster i räkenskapsperiodens resultaträkning och finansieringsanalys:

- Resultaträkningen:
  - Verksamhetskostnader – Tillverkning för eget bruk
  - Räntekostnader
  - Övriga finansiella kostnader
- Finansieringsanalysen:
  - Investeringsutgifter
  - Ökning av utlåningen
  - Minskning (amorteringar) av långfristiga lån

##### Balansräkningens nyckeltal

##### Soliditetsgrad, %

=  $100 * (\text{Eget kapital} + \text{Avskrivningsdifferens och reserver}) / (\text{Hela kapitalet} - \text{Erhållna förskott})$

##### Relativ skuldsättningsgrad, %

=  $100 * (\text{Främmande kapital} - \text{Erhållna förskott}) / \text{Driftsinkomster}$



**Akkumulerat överskott (underskott)**

= Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)

**Akkumulerat överskott (underskott), €/invånare**

= [Överskott (underskott) från tidigare räkenskapsperioder + Räkenskapsperiodens överskott (underskott)] / Antalet invånare

**Lånestock 31.12**

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder)

**Lån, €/invånare****Lån och hyresansvar 31.12**

= Främmande kapital - (Erhållna förskott + Leverantörsskulder + Resultatregleringar + Övriga skulder) + Hyresansvar

**Lån och hyresansvar, €/invånare**

## DEFINITIONER

Då man beräknar de totala driftskostnaderna för en verksamhet är det viktigt att, förutom de externa posterna, även ta med interna poster samt avskrivningar. Interna poster hör lika mycket till verksamhetens kostnader som de externa posterna. Eftersom interna poster kan variera mycket mellan resultatenheterna påverkar de följaktligen också vissa verksamheters totala kostnader och intäkter väsentligt.

**Externa kostnader och intäkter**

Externa poster är enhetens ekonomiska transaktioner mot omvärlden och utgörs av händelser som kan värderas i pengar.

**Överföringsposter (Interna tjänster)**

Överföringsposter är samma sak som interna poster. Ett exempel är fastighetsskötseln som intäktsförs under tekniska/samhällstjänster (eftersom fastighetsskötarna är anställda av tekniska avdelningen), men där kostnaderna för fastighetsskötseln förs ut på de enheterna.

**Interna hyror**

Fastigheternas verkliga driftskostnader påförs respektive verksamhet.

Interna intäkter = tekniska/samhällstjänster

Interna kostnader = respektive verksamhet

**Interna tjänster**

- Kostnaderna för fastighetsskötarna fördelas på respektive verksamhet utgående från deras tidkort.
  - Interna intäkter = tekniska/samhällstjänster
  - Interna kostnader = respektive verksamhet
- Kostservicen påförs aktuell verksamhet enligt kostnaderna för köket med beaktande av antalet matportioner.
- Avloppsvatten och plogning påförs aktuell enhet
- Administrativa kostnader påförs affärsverksamheten
  - Interna intäkter = aktuell administration
  - Interna kostnader = respektive verksamhet
- Centralförvaltningskostnader förs ut på respektive verksamhet enligt olika fördelningsgrunder, t.ex. antal anställningsförhållanden, bokföringstransaktioner, uppskattad tidsåtgång osv.
  - Interna intäkter = respektive kansli
  - Interna kostnader = respektive verksamhet

**Totala intäkter**

Verksamhetens alla intäkter, inklusive intäkterna för interna poster.

**Totala kostnader**

Verksamhetens alla kostnader, inklusive interna poster samt avskrivningar.

**Kommunbidrag**

Ifrågavarande verksamhets alla kostnader, (även interna poster och avskrivningar), minus verksamhetens alla intäkter (även interna poster)

= den summa som skall finansieras främst med skattemedel och landskapsandelar.

Kommunbidraget anger med andra ord vad verksamheten egentligen "kostar".



## 4. Noter till bokslutet

### Tillämpning av bokslutsprinciper

I noterna lämnas de kompletterande uppgifter till bokslutet som behövs för att ge riktiga och tillräckliga uppgifter om resultatet av verksamheten och ekonomin.

### Periodiseringsprinciper

Intäkter och utgifter har tagits upp i resultaträkningen på prestationsbasis. Avvikande från redovisning på prestationsbasis har skatteintäkter bokförts enligt redovisningstidpunkten på räkenskapsperioden i fråga.

### Värdering av bestående aktiva

Materiella och immateriella tillgångar bland bestående aktiva har upptagits i balansräkningen enligt anskaffningsutgift minskad med avskrivningar enligt plan och med finansieringsandelar för investeringsutgifter. Planavskrivningarna har beräknats utgående från en på förhand upprättad avskrivningsplan. Beräkningsgrunderna för avskrivningarna enligt plan anges i noterna till resultaträkningen under rubriken grunderna för avskrivningar enligt plan.

### Värdering av placeringar

Anläggningstillgångsaktier bland bestående aktiva tas upp i balansräkningen till anskaffningsutgiften.

### Intressesamfund

Enligt kommunsektionens koncernanvisning sammanställs inte intressebolagen i koncernbalansen ifall kommunen inte de facto har bestämmanderätt trots minoritetsandel. Intressesamfundet redovisas i noterna.



## Noter till resultaträkningen

### 1) Kommunens verksamhetsintäkter enligt uppgiftsområde

1.000 Euro	2022	2021
Allmän förvaltning	29	48
Lantbruksnämnden	6	6
Äldreomsorgsnämnden exkl. Kommunernas socialtjänst k.f.	677	695
Kommunernas socialtjänst k.f.		
Utbildningsnämnden exkl. NÅUD k.f.	226	220
Norra Ålands utbildningsdistrikt k.f.		
Byggnads- och miljönämnden	113	109
Tekniska nämnden, samhällstjänster		0
Tekniska nämnden, affärsverksamhet	512	498
Räddningsnämnden	1	2
<b>Verksamhetsintäkter totalt</b>	<b>1 564</b>	<b>1 578</b>

### 2) Personalkostnader under räkenskapsperioden

1.000 Euro	2022	2021
Penninglöner och arvoden (enligt prestationsprincipen)	4 420	4 047
Pensionskostnader	816	749
Övriga lönekostnader (olycksfalls-, arbetslöshets- och grupplivförsäkringar, soc.skyddsavg. m.fl. obligatoriska lönebikostnader)	130	126
Frivilliga personalkostnader		
Erhållna dagpenningar och övriga rättelseposter	-115	-76
<b>Totalt enligt resultaträkningen</b>	<b>5 251</b>	<b>4 846</b>
Naturaförmåner totalt (fastställt av skattestyrelsen), ej i resultaträkningen	38	37
<b>Personalkostnader totalt</b>	<b>5 289</b>	<b>4 883</b>

### 3) Specifikation av köptjänster

1000 Euro	2022	2021
Köp av kundtjänster	2 976	2 771
Köp av övriga tjänster	1 193	1 043
<b>Köptjänster totalt</b>	<b>4 170</b>	<b>3 815</b>

\* Kostnad under Köp av övriga tjänster på 8420 euro för försäkringar har 2022 tagits bort då denna post 2021 var felaktigt bokförd.

**4) Vinster och förluster vid försäljning av tillgångar bland bestående aktiva**

	2022	2022	2021	2021
	Försäljnings- pris	Försäljnings- vinst/förlust	Försäljnings- pris	Försäljnings- vinst/förlust
Övriga verksamhetsintäkter				
Vinster från försäljning av mark- och vattenområden				
Bostadstomt Äppelängen KV 2 (Tomt 5)			10 290,00	8 650,55
Bostadstomter Solhöjden KV 7 (Tomt 4 och 5)			15 000,00	9 014,70
<b>Försäljningsvinster totalt</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25 290,00</b>	<b>17 665,25</b>
Övriga verksamhetskostnader				
Förlust vid försäljning av bostadstomt Äppelängen KV5 (Tomt 3)	200,00	1 807,49		
Förlust vid försäljning av bostadstomt Äppelängen KV 2 (Tomt 1)			200,00	1 155,06
<b>Försäljningsförluster totalt</b>	<b>200,00</b>	<b>1 807,49</b>	<b>200,00</b>	<b>1 155,06</b>

**5) Specifikation av skatteinkomster**

1000 Euro	2022	2021
Kommunalskatt	5 913	5 780
Fastighetsskatt	74	70
Samfundsskatt	1 546	1 282
Övriga skatteinkomster	36	30
<b>Skatteinkomster totalt</b>	<b>7 568</b>	<b>7 161</b>

**6) Specifikation av landskapsandelar**

1000 Euro	2022	2021
Skattekomplettering	1 262	1 311
Landskapsandelar för socialvården*	467	333
Landskapsandelar för grundskola/kultur*	863	833
Justering övergång till nya landskapsandelssystemet		
Kompensation kapitalinkomstskatt		67
Kompensation övriga skatteförändringar		44
Kompensation för åländskt avdrag	-9	0
<b>Landskapsandelar totalt</b>	<b>2 582</b>	<b>2 588</b>

\* Landskapsandelar för grundskola (fr.o.m. 2021 även inkl. barnomsorg). Landskapsandelar för social vården (fr.o.m. 2021 enbart äldreomsorg, individ- och familjeomsorgen har 1.1.2021 flyttat till Kommuneras socialtjänst)



## 7) Redogörelse för grunderna för avskrivningar enligt plan i kommunens bokslut

Avskrivningarna för de tillgångar som avskrivningarna gäller har fastställts på basis av en på förhand upprättad avskrivningsplan. Avskrivningarna enligt planen beräknas på anskaffningsutgiften för materiella och immateriella tillgångar enligt den uppskattade ekonomiska användningstiden.

Ny avskrivningsplan tillämpas från 1.1.2020.

Kfge 7.12.2020 § 86 Grunderna för avskrivningsplanen.

Kmst 15.2.2021 § 27 Anvisningar för bokföringen och beräkningen av avskrivningar av bestående aktiva.

Uppskattade avskrivningstider och avskrivningsmetoder:

Övriga utgifter med lång verkningstid		
Datorprogram	2-5 år	Linjär avskrivning
Övriga	2-10 år	Linjär avskrivning
Byggnader o konstruktioner		
Förvaltnings- och institutionsbyggnader	20-50 år	Linjär avskrivning
Ekonomibyggnader	10-20 år	Linjär avskrivning
Bostadsbyggnader	30-50 år	Linjär avskrivning
Fasta konstruktioner och anordningar		
Gator, vägar, torg o parker	15-20 år	Linjär avskrivning
Broar, kajer och badinrättningar	10-30 år	Linjär avskrivning
Övriga jord- och vattenkonstruktioner	15-30 år	Linjär avskrivning
Vattendistributionsnät	30-40 år	Linjär avskrivning
Avloppsnät	30-40 år	
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	15-20 år	Linjär avskrivning
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- och dyl. verk	10-20 år	Linjär avskrivning
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner, såsom värmepumpar, lekutrustning utomhus o.dyl	10-15 år	Linjär avskrivning
Maskiner och inventarier		
Övriga transportmedel	4-7 år	Linjär avskrivning
Brandfordon	5-20 år	Linjär avskrivning
Övriga lätta maskiner	5-10 år	Linjär avskrivning
Sjukhus-, hälsovårds- o dyl anordningar	5-15 år	Linjär avskrivning
Datorutrustning	3-5 år	Linjär avskrivning
Övriga anordningar och inventarier	3-5 år	Linjär avskrivning

Små anskaffningar av bestående aktiva, vilkas anskaffningsutgift är mindre än 10.000 euro, har i kommunen bokförts som årskostnader. (Kmst § 128/16.4.2012).

Nedskrivning 2022 av Svedgränd mot grundkapital Kommunernas socialtjänst k.f. till ett värde av 20 988,42 euro (Kommunernas socialtjänst, förbundsstämma § 19/3.12.2021)

**Noter till balansräkningen****Noter till balansräkningen aktiva****8) Avskrivningar och anläggningstillgångar bland bestående aktiva**

Immateriella och materiella tillgångar											
	Immateriella tillgångar				Materiella tillgångar						
	Im- mate- riella rättig- heter	Övriga lång- fristiga utgifter	För- skotts- avgifter	Totalt	Mark- och vatten- om- råden	Bygg- nader	Fasta konstruk- tioner och utrustning	Maskiner och inventarier	Övriga materiella förmöd- enheter	Förskotts- avgifter och pågående	Total
Oavskriven anskaffningsutgift 1.1	7 750	0		7 750	648 966	8 564 414	3 459 786	115 147		101 972	12 890 286
Ökningar under räkenskapsperioden					37 500	100 033	195 081	288 122		621 717	1 242 452
Minskningar under räkenskapsperioden					-2 007					-583 235	-585 243
Överföringar mellan poster											0
Avskrivning under räkenskapsperioden	-3 577			-3 577		-368 839	-266 490	-35 182			-670 511
Nedskrivningar och returnering av dem											
Aktiverade ränteutgifter											
Oavskriven anskaffningsutgift 31.12		0			684 459	8 295 608	3 388 377	368 087		140 454	12 876 985
Uppskrivningar											
Bokföringsvärde 31.12	4 173	0		4 173	684 459	8 295 608	3 388 377	368 087		140 454	12 876 985

**Placeringar bland bestående aktiva**

	Aktier koncern- bolag	Kommun- förbunds andelar	Aktier intresse- bolag/- samf.	Övriga aktier och andelar	Återbärings- bara anslutnings- avgifter
Anskaffningsutgift 1.1		487 095	68 400	108 114	45 168
Ökningar					
Minskningar		-20 988			
Överföringar mellan poster					
Anskaffningsutgift 31.12		466 107	68 400	108 114	
Nedskrivningar					
Uppskrivningar					
Bokföringsvärde 31.12		466 107	68 400	108 114	45 168

**9) Innehav i andra sammanslutningar**

Bolag/Andelslag	Hemort	Aktier	Totalt antal aktier	Kommunens ägoandels-%	Kommunens andel av eget kapital
<b>Intressebolag</b>					
Norra Ålands Avloppsvatten Ab (2021)	Finström	684	2 000	34,20%	93 703
<b>Kommunalförbund</b>					
Norra Ålands Högstadiedistrikt k.f.	Finström			28,82%	363 350
Kommunernas socialtjänst k.f.	Mariehamn			6,19%	102 757

**10) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna - aktiva**

	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar		
Icke erhållna inkomster		
FPA:s ersättning för företagshälsovård	23 300,00	20 700,00
EU-understöd och bidrag	0,00	49 414,00
Övriga inkomster som inte erhållits	73 735,05	132 877,40
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>97 035,05</b>	<b>202 991,40</b>

**Noter till balansräkningen passiva****11) Eget kapital**

<b>EGET KAPITAL</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
Grundkapital 1.1	3 344 808	3 344 808
Förändring		
Grundkapital 31.12	3 344 808	3 344 808
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 1.1	3 110 361	2 388 160
Förändring <sup>1)</sup>	973 662	722 202
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	4 084 023	3 110 361
Räkenskapsperiodens över-/underskott	443 504	973 662
<b>Eget kapital totalt</b>	<b>7 872 336</b>	<b>7 428 831</b>

**12) Över-/underskott och resultatbehandlingsposter från föregående räkenskapsperioder**

	2022	2021
Överskott från tidigare räkenskapsperioder 31.12	4 084 023	3 110 361
Räkenskapsperiodens överskott/underskott	443 504	973 662
Akkumulerad avskrivningsdifferens 31.12	2 273 729	2 464 269
Frivilliga reserver 31.12		0
<b>Akkumulerat över-/underskott och resultatbehandlingsposter totalt</b>	<b>6 801 256</b>	<b>6 548 292</b>

**13) Avsättningar**

	2022	2021
Övriga avsättningar 1.1	2 300	6 367
Ökning under året	575	2 802
Minskning under året	0	-6 869
Övriga avsättningar 31.12	2 875	2 300

**14) Amorteringar på långfristiga lån som förfaller till betalning under följande räkenskapsperiod**

	Långgivare	Amorteringar år 2023
6510003, Dälden	Ål Ist.	15 682
6510011, Dälden	Ål Ist.	8 048
4570004, Kantorsgården	Ål Ist.	15 152
4570008, Skogshöjden	Ål Ist.	12 515
2/2009 Pensionärsbostäder Klockars	Ål Ist.	17 199
28, Rangsbyskola	Ål Ir.	38 000
660100-7697873, Budgetlån 2003	Ålandsbanken	10 769
557804-7697873 Budgetlån 2019	Andelsbanken	47 368
660100-77714160 Budgetlån 2021	Ålandsbanken	0
		<b>164 735</b>

**15) Skulder som förfaller till betalning efter fem år eller längre tid**

	2022	2021
Lån från penning- och försäkringsinrättningar	1 066 299	1 301 122
Lån från offentliga samfund	959 537	984 054
<b>Sammanlagt</b>	<b>2 025 836</b>	<b>2 285 176</b>

**16) Väsentliga poster som ingår i resultatregleringarna – passiva**

	2022	2021
Kortfristiga resultatregleringar		
Obetalda utgifter		
Periodisering av semesterlöneskuld och lönebikostnader	694 879,46	662 533,18
Övriga periodiseringar av löner och lönebikostnader	152 450,00	68 800,00
Ränteperiodiseringar	9 043,78	4 920,20
Övriga obetalda utgifter	132 224,85	19 953,52
<b>Kortfristiga resultatregleringar totalt</b>	<b>988 598,09</b>	<b>756 206,90</b>





## Noter angående säkerheter, ansvarsförbindelser och arrangemang utanför balansräkningen

### 17) Ansvarsförbindelser

Kfges beslut	Ändamål	Ursprungs- /förnyat belopp €	Bokslut 2022	Bokslut 2021
<b>Borgensansvar, intressesamfunds skuld</b>				
2005-11-14	<b>Norra Ålands Avloppsvatten</b> Proprieborgen för Norra Ålands Avloppsvattens investeringsandel i Lotsbroverket, lånet beviljat av OKO. Borgen är solidarisk med begränsning att Saltviks kommun svarar för 34,20% av kapitalet på huvudförpliktelsen (3.000.000 euro).	1 026 000	349 200	385 200
2008-02-04	<b>Norra Ålands Avloppsvatten</b> Proprieborgen för Norra Ålands Avloppsvattens för byggandet av överföringsledningar från norra Åland till Lotsbroverket i Mariehamn. Borgen är solidarisk med begränsning att Saltviks kommun svarar för 34,20% av kapitalet på huvudförpliktelsen (400.000 euro).	136 800	136 800	136 800
<b>Borgensansvar, för övriga</b>				
2012-03-21	<b>Bocknäs Vatten</b> Särborgen för utbyggnad av reningsverket. (ÅAB)	310 000	71 381	94 736
2019-09-09	<b>Bocknäs Vatten</b> Kommunal borgen för ombyggnad av vattenverket. (ÅAB)	85 000	62 715	70 462
2019-09-09	<b>Andelslaget Tjenan Vatten</b> Kommunal borgen för tillbyggnad (ÅAB)	62 500	44 464	49 844
2021-09-27	<b>Andelslaget Tjenan Vatten</b> Kommunal borgen för byggande av ny stamledning till Toböle (inget låneavtal påtecknat ännu.)	20 000	20 000	
<b>Förmedlade PAF-lån</b>				
2013-03-25	<b>Ålands Sjöräddningssällskap r.f.</b> Införskaffande av sjöräddningsbåt	200 000	73 650	86 950
2015-06-01	<b>Fornföreningen Fibula</b> Uppförande av servicehus	95 500	57 300	60 483
<b>Hysesansvar</b>				
	Hysesansvar totalt (lokaler, maskiner och anordningar, markområden)		26 163	31 195
<b>SAMMANLAGT</b>		1 935 800	841 673	915 670

**18) Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt**

<b>Nybyggnad eller ombyggnad av fastigheter</b>	<b>Mervärdesskatt</b>	<b>Momsansvar 2022</b>
År 2016		
Nybyggnad av brandstationen i Nääs	167 063,86	66 825,54
År 2017		
Tillbyggnad av Rangsby skola	354 126,24	177 063,12
År 2018		
Tillbyggnad av Rangsby skola	55 325,77	33 195,46
År 2019		
Skogsgläntan daghem, renovering	33 033,43	23 123,40
År 2020		
Tillbyggnad av Rangsby skola	6 715,61	5 372,49
Kommungården bergvärmepump	13 309,87	10 647,90
År 2021		
Sunnanberg vårdhem, utbyggnad	547 910,45	493 119,41
Strömma fastighet, ombyggnad sociala utrymmen	15 478,80	13 930,92
År 2022		
Kommungården, renovering	23 980,17	23 980,17
<b>Återbetalningsansvar gällande mervärdesskatt 31.12.2022</b>	<b>1 216 944,21</b>	<b>847 258,42</b>

Avdrag för mervärdesskatt som ingår i en anskaffning som gäller en fastighetsinvestering skall justeras enligt mervärdesskattelagen § 120 mom 1 punkterna 1-5 om fastighetens användningsändamål ändras.

**19) Övriga arrangemang utanför balansräkningen (avtal)**

Vid genomgång av kommunens avtal upptäcktes inget avtal av betydande karaktär.

På begäran från Ålands landskapsregering (ÅLR 2022/9415) lämnades en kostnadsredovisning in för de tjänster som åländska kommuner tillhandahåller för barn från Ukraina inom barnomsorg och skola. Beloppet som lämnades in vid kostnadsredovisningen är 34 892 euro. I och med att det inte finns ett klart beslut på hur dessa medel ska betalas ut har vi ej kostnadsfört det för 2022.



## Finansieringsanalys

### 20) Korrektivposter till internt tillförda medel

	2022	2021
Försäljningsvinster av anläggningstillgångar	0	-17 665
Försäljningsförluster av anläggningstillgångar	1 807	1 155
Avsättningar 31.12	2 875	2 300
Avsättningar 1.1	-2 300	-6 367
<b>Korrektivposter till internt tillförda medel</b>	<b>2 383</b>	<b>-20 577</b>

## Noter angående personalen, revisorns arvoden och transaktioner med intressenter

### 21) Antalet anställda 31.12.

<b>ANTALET ANSTÄLLDA 31.12.</b>	2022	2021
Allmän förvaltning	7,23	7,45
Social- och omsorgsverksamhet	36,77	31,73
Utbildningsförvaltning	50,95	49,66
Byggnads- och miljöverksamhet	1,04	1,15
Teknisk verksamhet, samhällstjänster	4,11	4,21
<b>Antalet anställda 31.12</b>	<b>100,10</b>	<b>94,20</b>

Sättet att redovisa antal anställda har ändrats till att visa antal årsverken för att bättre beskriva den anställda arbetskraften.

### 22) Arvoden till revisorer

	2022	2021
Revisionsarvoden	10 100	9 375
Utlåtanden av revisorer		
Övriga arvoden		
	<b>10 100</b>	<b>9 375</b>



## 5. Underskrifter och bokslutsanteckningar

### Styrelsens förslag till behandling av räkenskapsperiodens resultat

Kommunstyrelsen föreslår att räkenskapsperiodens överskott om 443 504,28 euro balanseras mot tidigare års överskott/underskott.

Saltvik, den 24 / 4 2023

Mathias Johansson  
Ordförande

Caroline Josefsson  
Viceordförande

Gunnar Westling

Jan Lindgrén

Bo Timonen

Jessica Söderlund

Ewa Danielsson  
Kommundirektör

### Bokslutsanteckningar

Över utförd granskning har i dag revisionsberättelse givits.

Saltvik den 2 / 5 2023

Sven-Olof Karlsson

Kåre Hampf

Nina-Marie Carlson

Andreas Holmgård  
CGR, OFGR



## 6. Handlingar som bekräftar bokslutet

### Bokföringsböcker

Balansbok (verksamhetsberättelse och bokslut), separat inbunden bok för perioden  
Balansspecifikationer, inbunden bok för perioden  
Dagbok, datalistor  
Huvudbok, datalistor

Inköpsreskontra, försäljningsreskontra, löneberäkningsprogram samt anläggningstillgångsregister är integrerade i bokföringen.

### Verifikatslag

100	Inköpsreskontra, allmänna
110	Inköpsreskontra, tekniska
120	Inköpsreskontra, konfidentiella
300	Bokföring, kassa-, bank- och memorialposter
200	Inköpsreskontra, betalningsbokningar
400	Försäljningsreskontra
500	Anläggningstillgångar
900	Lönebokföring

### Redogörelser för hur bokföringen arkiverats

Bokföringsböckerna förvaras på kommunkansliet.

Verifikaten är pappersverifikat som förvaras på kommunkansliet.

SALTVIKS KOMMUN  
REVISORERNA 2022

REVISIONSBERÄTTELSE 2022

Till Saltviks kommunfullmäktige

Vi har granskat Saltviks kommuns förvaltning, bokföring och bokslut för räkenskapsperioden 1.1.-31.12.2022. Bokslutet omfattar kommunens balansräkning, resultaträkning, finansieringsanalys och noter till dem samt tablå över budgetutfall och verksamhetsberättelse.

**Kommunstyrelsens och övriga redovisningsskyldigas skyldigheter**

Kommunstyrelsen och övriga redovisningsskyldiga är ansvariga för kommunens förvaltning och skötseln av ekonomin under räkenskapsperioden. Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar för upprättandet av bokslutet och för att det ger en rättvisande bild av kommunens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet i enlighet med bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut. Kommunstyrelsen och kommundirektören har i verksamhetsberättelsen redogjort för ordnandet av kommunens interna kontroll och riskhantering.

Kommunstyrelsen och kommundirektören ansvarar även för ordnandet av intern kontroll och den interna kontroll som de bedömer är nödvändig för att upprätta ett bokslut som inte innehåller några väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

**Revisorers skyldighet**

Vi har granskat räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut i enlighet med god revisions sed inom den offentliga förvaltningen för att upptäcka väsentliga felaktigheter och rapportera om dem som resultat av granskningen. Vid granskningen av förvaltningen har vi utrett huruvida medlemmarna i förvaltningsorganen och de ledande tjänsteinnehavarna för uppgiftsområdena verkat enligt lag. Vid granskningen av huruvida kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats på behörigt sätt har beaktats redogörelsen för dem i verksamhetsberättelsen. Vi skaffar oss en förståelse av den del av interna kontrollen som har betydelse för vår revision för att utforma granskningsåtgärder som är lämpliga och för att uttala oss om ordnandet av den interna kontrollen, men inte för att uttala oss om effektiviteten i kommunens interna kontroll. Därtill har vi granskat riktigheten i uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna.

Vi har utfört granskningen för att uppnå en rimlig grad av säkerhet om huruvida förvaltningen sköts enligt lag och fullmäktiges beslut. Bokföringen, principerna för upprättandet av bokslutet, dess innehåll och presentation har granskats i tillräcklig omfattning för att konstatera att bokslutet inte innehåller väsentliga felaktigheter, vare sig dessa beror på oegentligheter eller på fel.

**Granskningens resultat**

Kommunens förvaltning har sköts enligt lag och fullmäktiges beslut.

Kommunens interna kontroll och riskhantering har ordnats på behörigt sätt.

Uppgifterna som givits om grunderna för landskapsandelarna är riktiga.

Kommunens bokslut är upprättat enligt bestämmelser och föreskrifter om upprättande av bokslut. Bokslutet ger en rättvisande bild av räkenskapsperiodens resultat, ekonomiska ställning, finansiering och verksamhet.

**Utlåtanden om godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet**

Vi förordar att bokslutet godkänns.

Vi förordar att de redovisningsskyldiga beviljas ansvarsfrihet för den av oss granskade räkenskapsperioden.


Saltvik den 2 maj 2023



Sven-Olof Karlsson  
Ordförande



Kåre Hampf  
Vice ordförande



Nina-Mari Carlsson  
Medlem



Andreas Holmgård  
OFGR, CGR  
BDO Audiator Ab



---

## **Saltviks kommun**

Lillängs 14, Nääs  
AX - 22 320 ÖDKARBY  
**Tfn:** +358-18-48 900  
**Fax:** +358-18-489 011  
**E-post:** info@saltvik.ax

[www.saltvik.ax](http://www.saltvik.ax)