



Saltviks kommun



Budget 2021
Ekonomiplan 2022-2023

Pärmsida: Saltviks kommun, Bostadsområde Äppelängen

Budgeten 2021 fastställdes av kommunfullmäktige 84 §/7.12.2020

Innehållsförteckning

Nyckeltal	1
Inledning	2
Allmänt	2
Verksamhetsidé	2
Omvärldsanalys	2
Ekonomisk översikt.....	5
Befolkningsutveckling	6
Koncernstruktur.....	6
Förtroendemannaorganisation 1.1.2021	7
Personal	8
Resultaträkningsdelen	10
Resultaträkning	10
Detaljmotiveringar, resultaträkning	11
Balansräkning	13
Finansieringsdelen	14
Finansieringsanalys	14
Detaljmotiveringar, finansieringsanalys	15
Budgetens bindande nivåer	16
Driftsekonomidelen	16
Definitioner	16
Driften totalt	19
Allmän förvaltning	22
Lantbruksnämnden	28
Äldreomsorg samt social- och omsorgsnämnden	31
Kommunernas socialtjänst.....	42
Barn och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- och fritidsverksamhet samt Medborgarinstitutet	45
Norra Ålands Högstadiedistrikt	60
Byggnads- och miljönämnden	64
Tekniska nämnden - samhällstjänster	69
Tekniska nämnden - affärsverksamhet	78
Räddningsnämnden.....	88
Investeringar	93
Bilagor	
1. Avskrivningsplan för Saltviks kommuns anläggningstillgångar från 1.1.2017	
2. Verkställighetsdirektiv för Budgeten 2021	

Saltviks kommuns budget 2021

Saltviks kommun i ett nötskal:

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Invånarantal 31.12	1 858	1 849	1 865	1 871
Skattesats %	17,00	17,25	18,00	18,50
Verksamhetsintäkter, <i>euro/invånare</i>	846	864	795	817
Verksamhetskostnader, <i>euro/invånare</i>	5 660	5 722	5 680	5 585
Skatteinkomster, <i>euro/invånare</i>	3 210	3 208	3 734	3 322
Årsbidrag*, <i>euro/invånare</i>	130	86	266	-112
Lånestock 31.12, <i>euro/invånare</i>	1 485	1 405	3 163	2 724
Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Intjäningsnivån (≥150 %) (årsbidrag/avskrivningar)	31%	-19%	57%	-24%
Soliditet (≥65 %)	66%	64%	50%	49%
Intern finansiering av investeringar (≥65 %)	36%	-37%	19%	-13%
Relativ skuldsättningsgrad (≤55 %)	42%	43%	72%	72%
Likviditet (≥45 dgr)	45 dgr	24 dgr	45 dgr	25 dgr



Inledning

Allmänt

Enligt kommunallagen § 64 skall kommunen varje år upprätta en budget för nästa kalenderår. Förslaget till budget skall upprättas av styrelsen och överlämnas till fullmäktige före utgången av november månad. Fullmäktige skall anta budgeten före utgången av året.

Budgeten skall innehålla målen för kommunens verksamhet och ekonomi samt föreslagna ändringar av verksamheten och skall göras upp så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Av budgeten skall framgå de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter samt hur finansieringsbehoven skall täckas. Budgeten skall bestå av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel. Budgeten skall iakttas i kommunens verksamhet och hushållning. Beslut om ändringar i budgeten fattas av fullmäktige.

Enligt kommunallagen § 65 skall fullmäktige varje år senast i samband med att budgeten antas godkänna en ekonomiplan för tre eller flera år, av vilka budgetåret är det första.

Budgeten och ekonomiplanen innehåller målen för kommunens verksamhet och ekonomi och skall göras upp så att förutsättningar för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

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.” (kfge 16§/9.3.1998)

Omvärldsanalys

Den globala ekonomin

Coronapandemin är helt avgörande för den ekonomiska utvecklingen det kommande året. Flera tunga prognosinstitut väntar sig att erfarenheterna från landsomfattande nedstängningar visat sig vara så dyra att framtida utbrott inte kommer att använda denna strategi och att en lika dramatisk ekonomisk nedgång som i våras inte kommer att repeteras under en andra smittvåg.

Pandemin har slagit mycket olika på olika sektorer. Tjänstesektorn har lidit hårt runt om i världen. Industrin har i sin tur kunnat komma igång relativt snabbt på många platser.

Coronakrisen har inneburit att även de största motståndarna till ökad statlig belåning har accepterat stora budgetunderskott. OECD framhåller nu faran med att dra in de finanspolitiska stimulanserna för tidigt, men påpekar även att typen av stimulanser måste anpassas i takt med att krisen går in i nya faser.

Bortom corona kvarstår ett osäkert läge inom de globala handelsrelationerna. Till exempel har handelskonflikten mellan USA och Kina ännu inte lösts. Samtidigt har risken ökat för att Brexit genomförs vid årsskiftet utan något omfattande frihandelsavtal.

Arbetslösheten i USA låg före coronautbrottet på historiskt låga nivåer (i februari 3,5 procent). I april steg den dramatiskt till 14,7 procent och har sedan dess sjunkit till 10,2 procent. Prognoser pekar i dagsläget på drygt åtta procent för 2021. Arbetslösheten i eurozonen har inte ökat i den utsträckning som man befarade i våras. I juli hade arbetslösheten stigit till 7,9 procent från 7,2 då pandemin slog till. Den milda ökningen beror delvis på att många personer hamnat utanför arbetsmarknaden under de strikta nedstängningar som genomförts på olika håll och som därför inte registrerats som arbetslösa. Därför väntas arbetslösheten öka betydligt, då ovansående orsaker normaliseras. ECB väntar sig en genomsnittlig arbetslöshet på 9,5 procent för 2021.



Finland och Sverige

Finlands ekonomi har klarat sig igenom det första halvåret av pandemin relativt helskinnad, i alla fall jämfört med många andra länder. Trots att den värsta delen av pandemin antas vara över ser läget fortsatt utmanande ut för Finlands del. Osäkerheten som pandemin medför minskar både den inhemska och internationella investeringsviljan, vilket håller tillbaka den finska industrin. Kvarstår från innan pandemin, vilket gjorde att läget redan då var svagt för den finska ekonomin, är en minskande befolkning i arbetsför ålder samtidigt som internationella handelskonflikter skadar små exportberoende ekonomier.

BNP-tillväxten i Finland hade redan innan coronakrisen börjat bromsa in. 2019 var BNP-tillväxten 1,1 procent och väntas i år sjunka med nära fem procent för att sedan endast delvis återhämta sig 2021.

Arbetslösheten i Finland närmade sig ifjol nivåerna före finanskrisen, men väntas nu stiga från 6,7 procent (2019) till 8,0 procent (2020). Finansministeriet räknar med att arbetslösheten 2021 ligger runt 8,2 procent.

Den finska regeringens budgetproposition för 2021 innebär ett underskott på 10,8 miljarder euro (17,6 miljarder 2020). Underskottet motsvarar cirka 4,6 procent av BNP 2021 (7,7 procent 2020). De massiva stödåtgärderna tillsammans med minskade skatteintäkter innebär att Finlands skuldsättning ökar markant. Situationen är dock likartad för de flesta länder och det internationella ränteläget innebär att kostnaderna för lånen i närtid är låga.

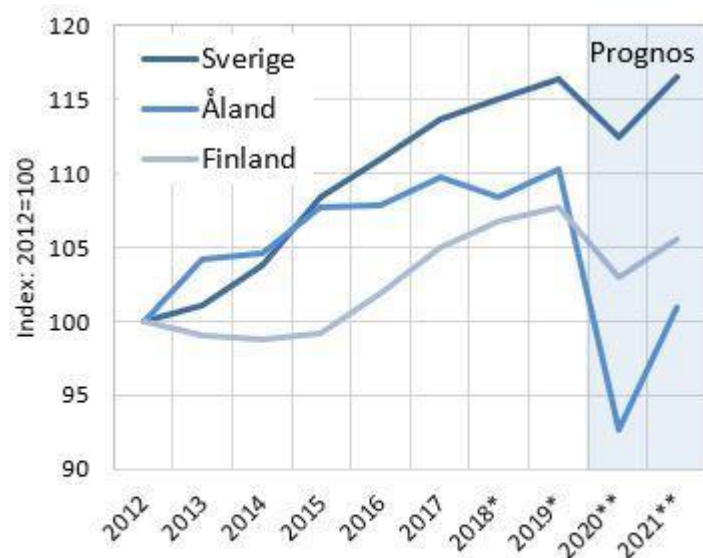
Sverige var innan pandemin inne i en avmättningsfas och BNP tillväxten 2019 var endast 1,3 procent. Pandemin innebär att den försiktiga avmattningen ersatts av ett ras.

Olika prognosinstitut gör olika bedömningar huruvida Sverige eller Finland kommer att se det största tillväxttappet då 2020 summeras, men bägge länder ser oavsett ut att klara året bättre än många andra europeiska länder.

Arbetslösheten i Sverige låg i juli på 8,9 procent, vilket är en ökning med 2,0 procentenheter jämfört med juli 2019.

Underskottet i den svenska regeringens budgetproposition för 2021 ligger på cirka 70 miljarder kronor (cirka 300 miljarder 2020). Med tanke på den låga statskulden, räntan och det allvarliga ekonomiska läget råder det bred samsyn att Sverige bör göra rejäla satsningar. Budgetunderskottet motsvarar cirka 1,4 procent av BNP 2021.

BNP-volymtillväxten 2021–2021 för Åland, Finland och Sverige. Volymindex, år 2012=100.



Källor: ÅSUB, SC, SCB, egna beräkningar.

*Preliminära beräkningar.

**Prognoser från Finansministeriet, Konjunkturinstitutet, samt ÅSUB.

(Källa: ÅSUB Översikter och indikatorer 2020:4)



Åland

ÅSUB konstaterar i sin ekonomiska översikt för hösten 2020 att Åland lidit betydligt mer under pandemin än vad Finland totalt sett gjort. Medan industrins relativt måttliga nedgång har begränsat det finska produktionstappet, har den servicetunga åländska ekonomin lidit svårt.

BNP-prognosen som ÅSUB tagit fram visar att det privata näringslivet krymper med en femtedel medan den offentliga sektorn växer med knappa tre procent 2020, vilket resulterar i en prognos för BNP på – 16 procent. Nedgången följs enligt beräkningarna av en ökning på nio procent 2021.

De fortsatta reserestriktionerna är det enskilt viktigaste hindret för en återhämtning av den åländska ekonomin.

Arbetslösheten har sjunkit drygt tre procentenheter sedan den högsta noteringen på över 13 procent i maj. På årsbasis väntas en arbetslöshet på 9,5 procent 2020 och 7 procent 2021. En växande långtidsarbetslöshet i takt med att tiden går från pandemiutbrottet är ett väsentligt problem.

Det relativa arbetslöshetstalet efter kommun, procent

	2017	2018	2019	okt 2019	okt 2020	Förändr. okt. 2019 - okt. 2020 i %-enh.
Brändö	4,2	3,1	2,9	2,7	6,1	3,4
Eckerö	4,3	3,7	3,9	3,6	12,7	9,1
Finström	3,4	4,0	3,8	3,9	7,3	3,4
Föglö	1,6	1,3	1,6	1,2	4,3	3,1
Geta	5,5	5,0	4,5	4,0	7,2	3,2
Hammarland	3,1	3,4	4,2	4,3	8,4	4,1
Jomala	2,7	2,3	1,8	1,6	7,9	6,3
Kumlinge	2,7	3,3	2,2	1,3	6,8	5,5
Kökar	4,8	4,5	2,8	2,6	10,4	7,8
Lemland	2,2	2,0	1,8	1,6	7,4	5,8
Lumparland	1,5	1,6	1,4	2,1	6,5	4,4
Saltvik	2,9	2,4	1,9	2,3	6,0	3,7
Sottunga	-	0,8	1,0	1,9	2,2	0,3
Sund	3,1	3,7	4,1	5,1	7,7	2,6
Vårdö	1,8	1,6	2,8	2,5	8,7	6,2
Mariehamn	4,6	4,6	4,8	4,5	11,8	7,3
Landskomm.	3,0	2,8	2,7	2,7	7,7	5,0
-Landsbygden	3,0	2,9	2,7	2,8	7,8	5,0
-Skärgården	2,7	2,4	2,3	2,0	6,6	4,6
Hela Åland	3,6	3,5	3,5	3,4	9,3	5,9

Källa: ÅSUB extra publicering - Arbetslöshetssituationen 15 oktober 2020

En hög arbetslöshet innebär ett bortfall av skatteintäkter för både landskapet och kommunerna. Utöver det kan hög arbetslöshet också innebära ett ökat tryck på andra kostnadsställen, exempelvis utkomststöd och bostadsbidrag.

De åländska kommunernas samfundsskatter för 2019 ökade med cirka fyra procent. För 2020 bedöms samfundsskatterna sjunka med ungefär en femtedel och kommunernas samlade skatteinkomster med runt fem procent.

I år beräknas summan av klumpsumman, skattegottgörelsen och lotteriskatten bli 242 miljoner euro (264 miljoner 2019) och sedan öka till cirka 280 miljoner euro 2021 då det nya finansiella systemet träder i kraft.

Enligt preliminära uppgifter från skatteförvaltningen kommer kommunalskatterna på förvärvsinkomster att öka med 2,1 procent för de åländska kommunerna år 2019. För hela Finland förväntas en ökning med 3,4 procent. Att skatteintäktsökningen under 2019 var mindre på Åland beror delvis på att skattesatserna på fastlandet ökade. ÅSUBs bedömning för innevarande år är att kommunernas debiterade förvärvsinkomstskatter sjunker med cirka fyra procent. För 2021 väntas sedan förvärvsinkomstskatteintäkterna delvis återhämta sig.



Ekonomisk översikt

År 2021 är ett stort reformår för den kommunala sektorn på Åland. Individ- och familjeomsorgen överförs på Kommunernas socialtjänst (KST), vilket kommer att påverka kommunernas ekonomi i olika utsträckning. Vid årsskiftet träder ny lagstiftning i kraft, det så kallade socialvårdslagspaketet samt den nya barnomsorgs- och grundskolelagen, som innebär nya uppgifter för kommunerna. Några större förändringar som lagstiftningen innebär är bland annat avgiftsfri förundervisning, förberedande undervisning för nyanlända med annat modersmål än svenska samt rätt till tillfällig barnomsorg. De nya uppgifterna ökar också på kommunernas kostnader.

I den tredje tilläggsbudgeten för 2020 budgeterades en stödsumma på cirka 5,6 miljoner euro till kommunerna för att kompensera för bland annat utkomststödsuppgifter och minskade skatteintäkter. Utöver det har även kommunernas andel av samfundsskatterna höjts med tio procentenheter för år 2020, som en del av coronavirusstödpaketet, vilket har föreslagits gälla även 2021. För 2021 har föreslagits att utöver att den tioprocentiga höjningen kvarstår höjs kommunernas andel med ytterligare två procentenheter. Denna andel ska kompensera för sänkta avgifter i småbarnspedagogiken och är permanent.

Enligt budget 2020 inkl. budgetändringar för Saltvik är årsbidraget budgeterat till 401 509 euro och ett underskott, efter avskrivningar och reserver är budgeterat till - 279 952 euro. Enligt prognosen för 2020 (se finansieringsanalysen) är årsbidraget 614 000 euro dvs cirka 210 000 euro högre än budgeterat årsbidrag. Beräknat underskott för 2020 blir enligt den prognosen -44 000 euro. Prognosen har då beaktat de tilläggsmedel som landskapsregeringen betalade ut till kommunerna som stödåtgärder för effekter av coronapandemin samt minskade skatteintäkter och en inbesparing på kostnader.

Inför 2021 är det ekonomiska läget mycket osäkert och Covid-19 skapar ännu stor osäkerhet i prognoserna, vilket gör det mycket svårt att förutse effekterna som pandemin har på samhällsekonomin. Dessutom finns osäkerheter i hur de nya lagarna samt förändringen till KST slutligen kommer att påverka kommunerna.

I budget 2021 slår det nya landskapsandelssystemet, som började tillämpas från och med 2018, med full kraft för Saltviks del. Det nya landskapsandelssystemet innebar en kraftig minskning för Saltviks del, men under de tre första åren har en övergångsperiod tillämpats, vilket gjort att landskapsandelarna minskat gradvis. Enligt den senaste beräknade kalkylen för landskapsandelar för Saltviks del utgör beloppet 2 433 604 euro för 2021. Trots att uppgifter och kostnader ökar har landskapsandelarna för Saltviks del minskat med 748 940 euro från bokslut 2017 till budget 2021, med anledning av landskapsandelssystemet som infördes 2018. År 2017 utgjorde landskapsandelarna för Saltvik 3 182 544 euro.

Skattesatsen i Saltvik var 16,75 % år 2017. Den höjdes till 17,00 % år 2018, till 17,25 % år 2019 och till 18,00 % år 2020.

År 2019 uppvisade Saltviks kommun ett årsbidrag på -159 053 euro. Enligt budgetförslaget för 2021 är årsbidraget - 210 111 euro. Det totala underskottet är budgeterat till - 892 574 euro. Årsbidraget ska täcka kommunens avskrivningar och visar förenklat sagt hur mycket som finns kvar för amorteringar av gjorda investeringar samt reinvesteringar. För 2021 är nettoinvesteringarna budgeterade till - 980 000 euro, där den största posten utgör färdigställandet av tillbyggnaden av vårdhemmet Sunnanberg. I kommunens balansräkning finns överskott från tidigare räkenskapsperioder, vilket kan täcka upp för cirka två till tre års underskott. Under den kommande planperioden 2022 - 23, kommer kommunen att tvingas till kraftiga nedskärningar och försämringar i servicen eller upplåning för driften om de ekonomiska förutsättningarna inte blir bättre.

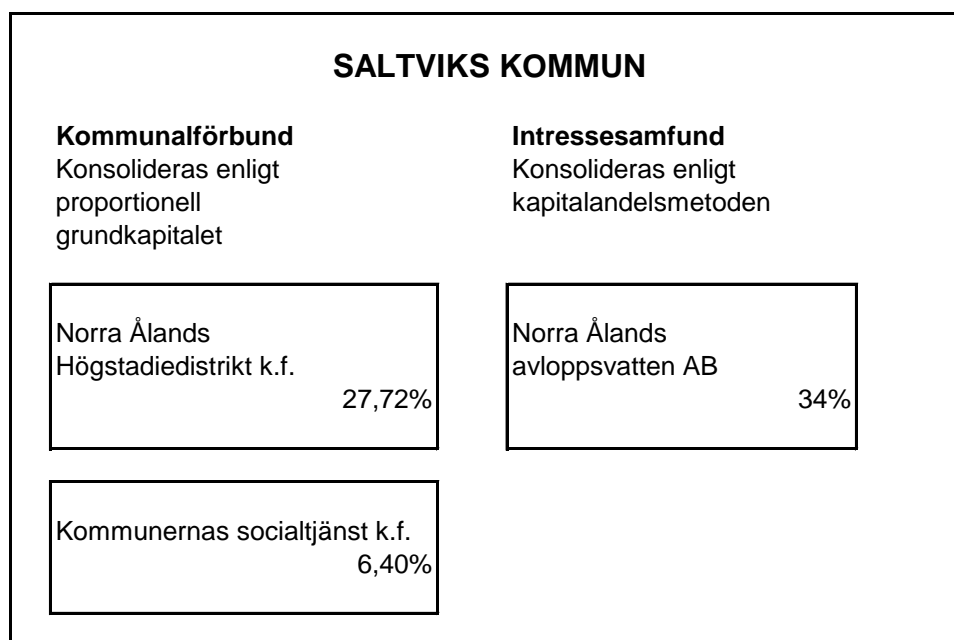


Befolkningsutveckling

Årtal	Befolkning	Förändring i antal	Förändring i %
1970	1469	-187	-11,29%
1980	1564	95	6,47%
1990	1634	70	4,48%
2000	1679	45	2,75%
2005	1739	16	0,93%
2006	1706	-33	-1,90%
2007	1731	25	1,47%
2008	1753	22	1,27%
2009	1792	39	2,22%
2010	1802	10	0,56%
2011	1810	8	0,44%
2012	1823	13	0,72%
2013	1813	-10	-0,55%
2014	1823	10	0,55%
2015	1829	6	0,33%
2016	1838	9	0,49%
2017	1873	35	1,90%
2018	1858	-15	-0,80%
2019	1849	-9	-0,48%
Prognos			
2020	1865	16	0,86%
Prognos			
2021	1871	6	0,32%

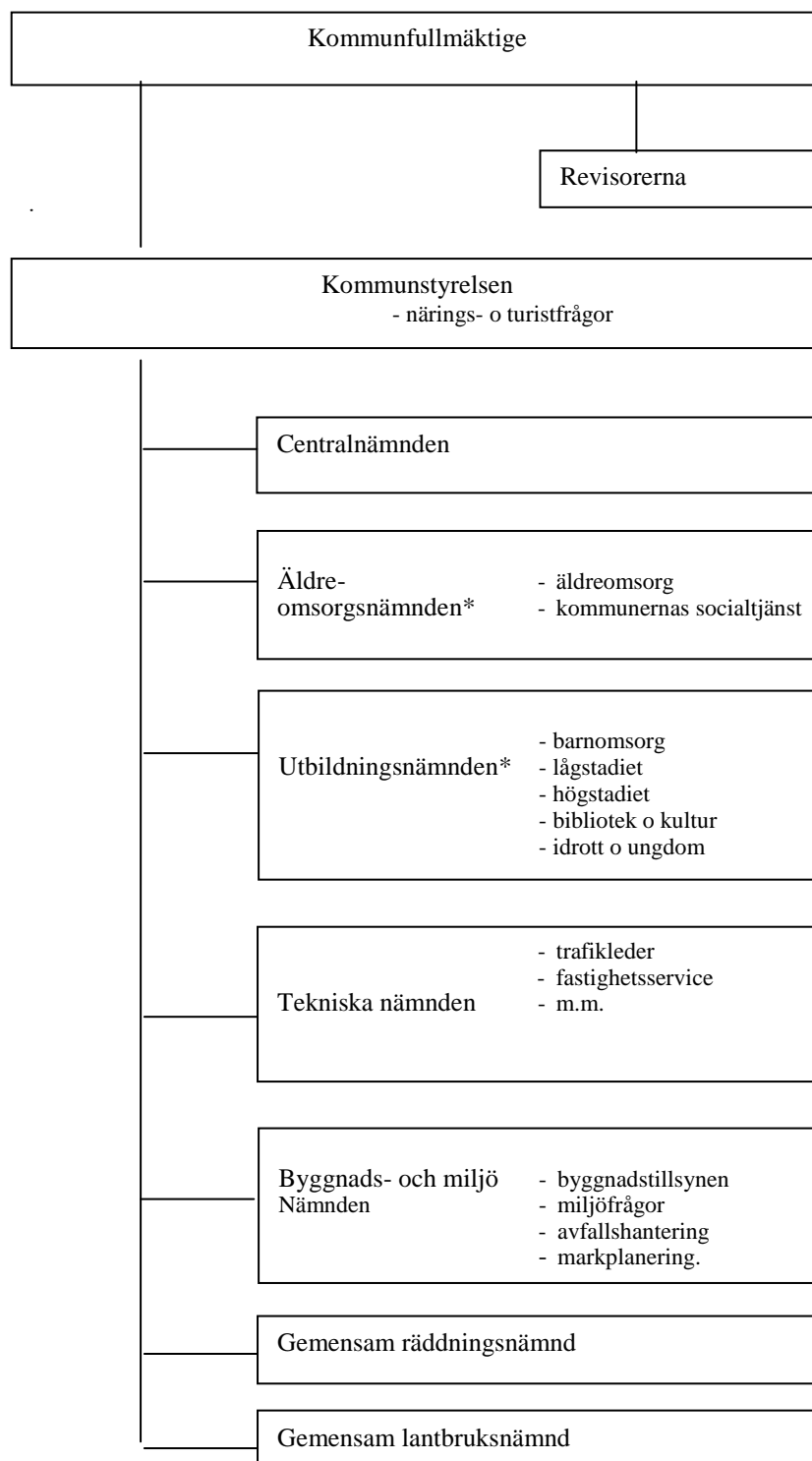
Prognosen används som grund för uppskattning av utvecklingen av skatteintäkter samt för den kommunala servicen som krävs.

Koncernstruktur





Förtroendemannorganisation 1.1.2021



* Kommunfullmäktige beslöt vid sitt möte 7.12.2020 §§ 87-88 att skol- och bildningsnämnden ändrar namn till utbildningsnämnden samt att ledande tjänstemannens titel ändras från bildningschef till utbildningschef från och med 1 januari 2021. Vid samma möte § 97 beslöt fullmäktige att social- och omsorgsnämnden ändrar namn till äldreomsorgsnämnden från och med 1 januari 2021. Förutom i ovanstående bild är budgeten i övrigt inte uppdaterad med de förändrade benämningarna antagna vid mötet den 7 december 2020.



Personal

Den kommunala lönesummans utveckling beror utöver inkomstnivån på hur personalstyrkan och behovet av arbetsinsats utvecklas. Vid inledande av budgetbehandlingen (oktober) fanns inga resultat offentliga från de pågående kollektivavtalsförhandlingarna inom kommunsektorn. Den 21 oktober 2020 undertecknades avtalen, som är i kraft 1.5.2020 – 31.3.2022. Från statens konkurrenskraftsavtal, som var i kraft 1.2.2017 – 30.9.2019 återgår arbetstidsförlängningen från och med 2.11.2020 till den tidigare avtalsenliga. Lönebikostnaderna, dvs. pensionspremier och socialskyddsavgifter har budgeterats enligt nedanstående tabell:

Saltviks kommuns lönebikostnader år 2021

	Löntagare	Lärare via LR	Lärare via Veritas	Årsarv. Förtr.valda	Närst.vård
Pensionspremier					
Lönebaserad KomPL	16,56%			16,56%	16,56%
Ekonomiskt stöd (=gruppliv)	0,04%	0,04%	0,04%		
Pensionsutgiftsbaserad avgift*					
Lönebaserad LR-premie		18,20%			
Lönebaserad Veritas-premie			18,15%		
Sociala avgifter					
ssa-avgift; arb.lösh.förs: olycksfallsförs.	3,10%	3,10%	3,10%	1,50%	
Enbart olycksfallsförsäkring					0,64%
Budget 2021	19,70%	21,34%	21,29%	18,06%	17,20%
Budget 2020	20,04%	21,24%	21,49%	17,90%	17,55%

* 67 600 € som budgeteras på verksamhetsenheterna enligt underlag från Keva. Denna avgift är oberoende av lönerna och baserar sig på de löpande pensioner som har tillvuxit före år 2005.

Grunder för beräkning av personalkostnader, enligt kommunfullmäktiges beslut

		Bokslut 1) 2019	Budget 2020	Enl. inrättade tjänster och befattningar 1.1.2021	Budget 3) 2021
Allmän administration	Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
	Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
	Ekonom	0,94	1,00	1,00	1,00
	Kanslisekreterare	0,83	0,80	0,80	0,80
	Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
	Byråsekreterare	1,81	1,80	1,80	1,80
	Kanslist/receptionist	0,81	1,00	1,00	1,00
	Totalt	7,19	7,40	0,00	7,40
Individ och familjeomsorg	Socialsekreterare	1,00	1,00	-1,00	
	Socialarbetare	0,87	0,80	-0,80	
	Totalt	1,87	1,80	-1,80	0,00
Äldreomsorg och hemservice	Äldreomsorgschef	0,82	1,00	1,00	1,00
	Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,20
	Omvårdnadsledare	0,98	1,00	1,00	1,00
	Sjukskötare	2,46	2,00	2,00	2,00
	Närvårdare	19,46	16,00	16,00	16,00
	Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,75	0,75
	Vårdbiträden	1,13	2,00	2,00	2,00
	Lokalvårdare	1,82	1,70	1,70	1,70
	Ansvarig kock	1,00	1,00	1,00	1,00
	Kock	2,25	1,91	1,91	1,91
	Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,80
	Hemvårdare	5,08	4,25	4,25	4,25
	Totalt	36,75	32,61	0,00	32,61



		Bokslut 1) 2019	Budget 2020	Enl. inrättade tjänster och befattningar 1.1.2021		Budget 3) 2021	
Bildningskansliet	Bildningschef	1,00	1,00	1,00		1,00	
	Totalt	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	
Rangsby skola	Lärare 2)	6,81	6,67	0,71	7,38	-0,09	7,29
	Elevassistenter	1,10	1,57	0,15	1,72		1,72
	Kock	1,23	1,00		1,00		1,00
	Köksbiträde		0,19		0,19		0,19
	Lokalvårdare	1,41	1,43	0,10	1,53		1,53
	Totalt	10,55	10,85	0,96	11,81	-0,09	11,73
Ödkarby skola	Lärare 2)	7,33	6,54	-0,21	6,33	-0,50	5,83
	Elevassistenter	1,45	1,21		1,21	-0,34	0,87
	Kock	2,01	2,00		2,00		2,00
	Lokalvårdare	1,00	1,00		1,00		1,00
	Totalt	11,79	10,75	-0,21	10,54	-0,84	9,70
	Prästkragen daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00	
Barnträdgårdslärare		3,80	4,00		4,00		4,00
Barnskötare		8,04	8,00	-0,42	7,58	-1,00	6,58
Kock		1,13	1,00		1,00		1,00
Köksbiträde		0,00	0,10	-0,10	0,00		0,00
Lokalvårdare		1,00	1,00		1,00		1,00
Totalt		14,97	15,10	-0,52	14,58	-1,00	13,58
Skogsglantan daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00		1,00
	Barnträdgårdslärare	2,60	3,00		3,00		3,00
	Barnskötare	6,01	6,00	-0,42	5,58		5,58
	Lokalvårdare	1,02	1,00		1,00		1,00
	Totalt	10,63	11,00	-0,42	10,58		10,58
Eftisverksamhet	Barnskötare östra sidan	0,78	1,00		1,00		1,00
	Barnskötare västra sidan	0,65	0,65		0,65	-0,52	0,13
	Totalt	1,43	1,65	0,00	1,65	-0,52	1,13
Bibliotek	Bibliotekarie	0,79	0,77		0,77		0,77
	Totalt	0,79	0,77	0,00	0,77		0,77
Idrotts o ungdomsarbete	Idrotts- o ungdomsledare	0,79	0,83		0,83		0,83
	Totalt	0,79	0,83	0,00	0,83		0,83
Byggnads kansliet	Byggnads- och Miljöinspektör	0,90	0,90		0,90		0,90
	Återvinningsarbetare	0,34	0,48		0,48		0,48
	Totalt	1,24	1,38	0,00	1,38		1,38
Tekniska kansliet	Kommuningenjör	1,24	1,00		1,00		1,00
	Fastighetsskötare	3,19	3,00		3,00		3,00
	Lokalvårdare						
	Totalt	4,43	4,00	0,00	4,00		4,00
Kommunen totalt		103,44	99,15	-1,98	97,17	-2,45	94,73

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

Not 2) Enligt timresurs delat med 24 vilket är undervisningskyldigheten för klasslärare

Not 3) Motsvarar trolig bemanning snarare än inrättade tjänster och befattningar



Resultaträkningsdelen

	Bokslut 2019	Budget 2020	RAM 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	289 689	282 700	313 700	431 700	431 700	431 700	52,71%
Avgiftsintäkter	763 509	768 120	738 120	678 620	678 620	678 620	-11,65%
Understöd och bidrag	95 795	46 515	37 890	38 190	38 190	38 190	-17,90%
Övriga verksamhetsintäkter	447 747	384 690	372 690	379 740	379 740	379 740	-1,29%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 596 739	1 482 025	1 462 400	1 528 250	1 528 250	1 528 250	3,12%
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-5 217 002	-5 347 300	-5 264 700	-5 216 100	-5 615 735	-5 615 735	-2,45%
Köp av tjänster	-3 473 361	-3 442 166	-3 659 426	-3 911 282	-3 911 282	-3 911 282	13,63%
Material, förnödenheter och varor	-996 373	-960 900	-945 850	-930 910	-954 910	-954 910	-3,12%
Understöd	-812 980	-858 980	-348 280	-345 480	-339 930	-339 930	-59,78%
Övriga verksamhetskostnader	-80 080	-78 635	-76 085	-45 875	-45 875	-45 875	-41,66%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 579 796	-10 687 981	-10 294 341	-10 449 647	-10 867 732	-10 867 732	-2,23%
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 983 057	-9 205 956	-8 831 941	-8 921 397	-9 339 482	-9 339 482	-3,09%
SKATTEINKOMSTER							
Kommunal inkomstskatt	5 241 749	5 983 000	5 637 000	5 317 000	5 938 000	6 086 000	-11,13%
Fastighetskatt	67 697	68 000	68 000	68 000	68 000	68 000	0,00%
Andel av samfundsskatt	594 544	885 000	664 000	798 000	827 000	844 000	-9,83%
Källskatt	26 721	27 000	27 000	32 000	32 000	32 000	18,52%
SKATTEINKOMSTER	5 930 711	6 963 000	6 396 000	6 215 000	6 865 000	7 030 000	-10,74%
LANDSKAPSANDELAR							
Skattekomplettering	1 313 669	1 289 697	1 290 000	1 310 402	1 310 402	1 310 402	1,61%
Landskapsandel för socialvården	539 729	544 004	540 000	304 148	304 148	304 148	-44,09%
Landskapsandel för grundskola	479 103	461 620	460 000	790 417	790 417	790 417	71,23%
Landskapsandel för kultur	28 241	28 269	28 000	28 637	28 637	28 637	1,30%
Övergång till nytt IS-system 2018-21	281 184	140 592					-100,00%
Kompensationer	66 682	214 283	200 000	116 682	116 682	116 682	-45,55%
Komplettering av skatteinkomster	96 440						
Kompensation för avdrag	116 466						
LANDSKAPSANDELAR	2 921 514	2 678 465	2 518 000	2 550 286	2 550 286	2 550 286	-4,79%
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER							
Ränteintäkter	1 735	6 000	6 000	6 000	6 000	6 000	0,00%
Övriga finansiella intäkter	650						
Räntekostnader	-30 500	-40 000	-60 000	-60 000	-60 000	-60 000	50,00%
Övriga finansiella kostnader	-106						
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-28 220	-34 000	-54 000	-54 000	-54 000	-54 000	58,82%
ÅRSBIDRAG	-159 053	401 509	28 059	-210 111	21 804	186 804	-152,33%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVN.							
Avskrivningar enligt plan	-818 465	-871 461	-882 382	-872 463	-1 020 000	-1 060 000	0,11%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVN.	-818 465	-871 461	-882 382	-872 463	-1 020 000	-1 060 000	0,11%
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER							
Ökning eller minskning av avskrivningsdiffere	190 541	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	0,00%
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER	190 541	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	0,00%
Totalsumma	-786 977	-279 952	-664 323	-892 574	-808 196	-683 196	218,83%



Detaljmotiveringar, resultaträkning

Resultaträkningen visar hur väl intäkterna räcker till för att täcka de kostnader, räntor och övriga finansiella kostnader som den kommunala servicen medför. Den visar också de planerliga avskrivningarna. Nedan förklaras kort de olika posterna i resultaträkningen.

Verksamhetens intäkter

Omfattar intäkter från den löpande driftsverksamheten, såsom försäljningsinkomster, avgiftsintäkter och hyror med mera.

Verksamhetens kostnader

Kostnaderna omfattar kommunens kostnader för den löpande verksamheten. De största kostnaderna utgörs av löner och lönebikostnader, medan övriga kostnader består av bland annat materialinköp och köp av tjänster.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget visar nettot av de externa kostnaderna och intäkterna. Verksamhetsbidraget som alltid är negativt anger hur mycket av driftsekonomins nettokostnader som skall täckas med skatteinkomster och landskapsandelar.

Skatter

Skatterna delas in i kommunalskatt (förvärvsinkomstskatt), fastighetsskatt, samfundsskatt och övriga skatter (källskatt). Nedan finns en tabell över skatteutvecklingen i Saltvik 2017-2019 samt prognos för åren 2020-2021.

Som underlag för budgeteringen av skatter används skattekalculer erhållna av Finlands kommunförbund.

SKATTEINKOMSTER 1.000 euro	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Prognos 2020	Budget 2021
Förvärvsinkomstskatter	5 109	5 074	5 242	5 983	5 523	5 317
Förändring från tidigare år	0,3%	-0,7%	3,3%	14,1%	5,4%	-11,1%
Skattesats	16,75%	17,00%	17,25%	18,00%	18,00%	18,50%
Samfundsskatter	1 161	797	595	885	830	798
Förändring från tidigare år	-23,4%	-31,4%	-25,3%	48,7%	39,5%	-9,8%
Fastighetsskatter	67	67	68	68	68	68
Förändring från tidigare år	-28,7%	0,0%	1,5%	0,0%	0,0%	0,0%
Källskatter	36	26	27	27	32	32
Förändring från tidigare år	-26,5%	-27,8%	3,8%	0,0%	18,5%	18,5%
Summa skatteinkomster	6 373	5 964	5 932	6 963	6 453	6 215
Förändring från tidigare år	-5,6%	-6,4%	-0,5%	17,4%	8,8%	-10,7%



Förvärvsinkomstskatt

Förvärvsinkomstskatten är kommunens största inkomstkälla. Prognosen för år 2020 visar en minskning av förvärvsinkomster 2020 och en viss återhämtning 2021. Som underlag för skattebudgeteringen har använts Finlands kommunförbunds skatte kalkyler. Enligt ÅSUBs bedömning för innevarande år 2020 sjunker kommunernas debiterade förvärvsinkomstskatter med cirka fyra procent. Förskottsinnehållningarna har inte vuxit som väntat under 2020 p.g.a. corona pandemin.

Fastighetsskatt

Fastighetsskatten budgeteras för år 2021 enligt samma skattesatser som för år 2020, för stadigvarande bostad 0,0 %, för annan än stadigvarande bostad 0,9%, för föreningshus 0,0% och den allmänna skatteprocenten 0,0 %.

Andel av samfundsskatt

Samfundsskatten, eller bolagsskatten, är den näst största skatteinkomstkällan för kommunerna. Systemet med samfundsskatt fungerar så att staten tar in skatten och för över den åländska delen till Landskapsregeringen. Sedan fördelar Landskapsregeringen ut samfundsskatten till de åländska kommunerna. Detta görs så att man tar ett medeltal av företagets beskattning de tre senaste åren och fördelar det till kommunerna i förhållande till var arbetsplatserna finns. Saltviks andel av den totala samfundsskatten på Åland minskade från 8,4 % år 2018 till 7,8 % år 2019.

Utvecklingen av samfundsskatterna är svåra att prognostisera. Osäkerhetsfaktorerna är många och kan ha stor betydelse. Nationella förändringar som påverkar företagets verksamhetsförutsättningar, förändringar i världsekonomin är ytterligare osäkerhetsfaktorer. Även omstruktureringar i koncernförhållanden kan påverka fördelningen och utfallet av samfundsskatteintäkterna. Det medeltal som beräknas över tre år gällande samfundsskatteintäkterna ska tjäna som en utjämningsfaktor, d v s stora förändringar i ett företags skatteförmåga ska inte få en direkt effekt på samfundsskatteintäkterna det året. Det betyder också att även om ett företag i Saltvik har bra samfundsskatteintäkter ett år så kan det ändå innebära att samfundsskatteintäkterna i Saltvik minskar på grund av utjämnningen över tre år.

Samfundsskatten har fortsättningsvis en avgörande betydelse för den kommunala ekonomin.

Övriga skatteintäkter

Övriga skatteintäkter består av kommunens andel av på Åland influten källskatt. Kommunerna på Åland erhåller 40 % av avkastningen på den källskatt som influtit på Åland. Övriga 60 % av källskatten tillkommer staten. Fördelningen mellan de åländska kommunerna sker sedan i förhållande till invånarantal föregående år.

Landskapsandelar

Landskapsandelarna är efter skatterna kommunens näst största inkomstkälla.

Ett nytt landskapsandelssystemet började tillämpas från och med 2018. Under en övergångsperiod 2018 – 2020 minskas landskapsandelarna för Saltvik stegvis. De minskade landskapsandelarna kommer att tvinga fram skattehöjningar för kommunen.

Landskapsandelarna delas in i:

- Skattekomplettering
- Landskapsandelar för grundskola (fr.o.m. 2021 även inkl. barnomsorg)
- Landskapsandelar för socialvård (fr.o.m. 2021 enbart äldreomsorg)
- Landskapsandelar för kultur
- (- Övergångssumma 2018-2020)

Nedan finns en sammanställning över utvecklingen av de olika landskapsandelarna och kompositionerna enligt sektor från år 2016 till 2019 samt en uppskattad inkomst under år 2020. Beräkningarna för 2021 baseras på de förhandsuppgifter som meddelats kommunen.



	Bokslut 2016	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
LANDSKAPSANDELAR						
- Skattekomplettering from 2018			1 310 352	1 313 669	1 289 697	1 310 402
- Socialvård	1 915 227	1 951 188	560 193	539 729	544 004	304 148
- Grundskola	1 020 191	1 028 892	717 346	479 103	461 620	790 417
- Bibliotek	46 888	47 336	0	0	0	0
- Idotts-, ungdoms- och kulturverksamhet	57 203	57 745	28 137	28 241	28 269	28 637
- Allmänna landskapsandelar	103 386	104 372	0	0	0	0
- Skattekomplettering from 2008 - 2017	241 024	236 962			0	0
- Övriga	-241 648	-243 952			0	0
- Övergång till nya landskapsandelssystemet			423 765	281 184	140 592	0
Delsumma	3 142 271	3 182 544	3 039 793	2 641 926	2 464 182	2 433 604
Förändring från tidigare år	6,3%	1,3%	-4,5%	-13,1%	-6,7%	-1,2%
LANDSKAPSKOMPENSATIONER						
- Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt	80 635	96 267	69 053	66 682	66 682	66 682
- Kompensation för avdrag	53 254		78 400	116 466	116 466	0
- kompensation övriga skatteförändringar			63 706	96 440	31 135	50 000
Summa landskapsandelar och kompensationer totalt	3 276 160	3 278 811	3 250 952	2 921 514	2 678 465	2 550 286
Förändring från tidigare år	6,3%	0,1%	-0,8%	-10,1%	-8,3%	-4,8%

Finansiella intäkter och kostnader

Intäkterna utgörs i första hand av skatteredovisningsräntor och räntor på placerade medel. Kostnaderna är främst räntekostnader på redan upptagna lån och budgeterade nya lån.

Årsbidrag

Årsbidraget visar förenklat sagt hur mycket som finns kvar till amorteringar och reinvesteringar. I resultaträkningen bör årsbidraget åtminstone täcka avskrivningarna. Årsbidragen används för att jämföra resultatet kommunerna emellan.

Avskrivningar

Planmässiga avskrivningar innebär att anskaffningsutgiften för anläggningstillgångar och övriga utgifter med lång verkningstid systematiskt bokförs som kostnader under sin ekonomiska livslängd, d.v.s. avskrivningarna återspeglar den årliga förslitningen av kommunens tillgångar.

Räkenskapsperiodens resultat

Med ett resultat bättre än noll har kommunen ett visst handlingsutrymme, till exempel för att möta oförutsedda händelser såsom t ex minskade skatteintäkter för ett år. En god ekonomi ökar möjligheten att ge invånarna en bra service och verksamhet med god kvalitet. Ett överskott ökar kommunens egna kapital, medan ett underskott minskar det egna kapitalet och tär på soliditeten. Därtill är överskott av stor vikt för att kunna reservera pengar för framtida investeringar i kommunen.

Balansräkning

Balansräkning 31.12 1 000 euro	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Prognos 2020	Budget 2021
Aktiva				
Bestående aktiva	12 129	11 729	12 168	12 890
Förvaltade medel	372	369	360	360
Fordringar	459	579	588	588
Kassa o bank	1 433	743	1 228	814
Summa aktiva	14 393	13 420	14 344	14 652
Passiva				
Eget kapital o reserveringar	9 895	8 910	8 314	7 232
Långfristigt främmande kapital	2 998	2 859	4 017	5 407
Kortfristigt främmande kapital	1 500	1 651	2 013	2 013
Summa passiva	14 393	13 420	14 344	14 652



Finansieringsdelen

Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	Plan 2023	Plan 2022	Budget 2021	Prognos 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kassaflödet i verksamheten						
Årsbidrag	187	22	-210	614	-159	242
Extra ordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	-12	-24
	187	22	-210	614	-171	218
Kassaflödet för investeringarnas del						
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 403	-676	-1 829	-1 546	-482	-968
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	40	40	235	259	52	288
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar					25	32
	-1 363	-636	-1 594	-1 287	-405	-648
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-1 176	-614	-1 804	-673	-576	-430
Kassaflödet för finansieringens del						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	0	0	0	0	0	-2
Minskning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Förändringar av lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån	1 370	1 040	1 600	1 290	0	538
Minskning av långfristiga lån	-311	-242	-210	-132	-164	-179
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0	0	-46	-1
Förändring av eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kapit	0	0	0	0	0	0
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändring av fordringar	0	0	0	0	0	85
Förändring av räntefria skulder					96	-264
	1 059	798	1 390	1 158	-114	178
Förändring av likvida medel	-117	184	-414	485	-690	-252
Förändring av likvida medel	-117	184	-414	485	-690	-252
Kassamedel 31 december	881	998	814	1 228	743	1 433
Kassamedel 1 januari	998	814	1 228	743	1 433	1 685

Investeringar i anläggningstillgångar 2021 innehåller investeringar för 2021 på cirka 1,2 miljoner samt uppskattade budgetöverföringar på cirka 600 000 euro från 2020 års investeringsbudget. För att klara av investeringarna kommer kommunen att behöva öka sina långfristiga lån med 1,6 miljoner euro 2021. I plan 2022 och 2023 finns ökning av långfristiga lån för täcka investeringsutgifter. I plan 2022 finns även en ökning av långfristiga lån i form av driftslån på 400 000 euro.

Prognos 2020 visar på en minskning av långfristiga lån jämfört med budget 2020. Budget 2020 uppskattades ökningen av långfristiga lån till 2,7 miljoner och prognosen för 2020 visar nu på cirka 1,3 miljoner under 2020 för att klara investeringarna.

Likvida kassamedel 31.12.2021 beräknas till 814 000 euro, vilket motsvarar 25 dagars behov av likvida medel. Kassalikviditeten ligger i plan 2022 på 32 dagar och plan 2023 på 26 dagar. Kassalikviditeten bör helst inte understiga 45-50 dagar.



Detaljmotiveringar, finansieringsanalys

Finansieringsanalysen visar hur verksamheten finansieras under budgetåret. I finansieringskalkylen bedöms årsbidragets tillräcklighet i första hand i relation till ny- och reinvesteringar och amorteringar på lån.

Kassaflödet i verksamheten

Årsbidraget - redovisas på särskild rad i resultaträkningen.

Extraordinära poster - redovisas på särskilda rader i resultaträkningen.

Korrektivposter till internt tillförda medel - här redovisas bl.a. försäljningsvinster och -förluster samt övriga poster med resultatpåverkan som ej påverkar likviditeten.

Vinster har negativa förtecken och förluster har positiva förtecken.

Kassaflödet för investeringarnas del

De medel som används för bestående aktiva (balansräkningen).

Investeringar i anläggningstillgångar - bruttoutgifterna för investeringarna.

Finansieringsandelar för investeringsutgifter - Landskapsandelar o. dyl. för investeringsutgifter.

Försäljningsinkomster av bestående anläggningstillgångar - Redovisas enligt försäljningspris. Eftersom vinst/förlust kommer in under internt tillförda medel innebär det att endast förändringen av bokföringsvärdet kommer in under nettokassaflödet.

Verksamheten och investeringarnas kassaflöde

Ett underskott i nettokassaflödet kan täckas genom att öka upplåningen, minska rörelsekapitalet eller minska kassamedlen. Ett större årsbidrag minskar underskottet liksom lägre nettoinvesteringar eller försäljning av anläggningstillgångar.

Kassaflödet för finansieringens del

Förändring av utlåningen

Förändringen av de beviljade lån som kommunen redovisar under bestående aktiva i gruppen placeringar (balansräkningen).

Förändring av lånebestånd

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Prognos 2020	Budget 2021
LÅNESTOCK					
1.1	2 580 353	2 401 692	2 759 352	2 548 930	3 706 930
Avkortningar på lån	-178 661	-179 470	-210 422	-132 000	-210 000
Nya lån investeringar		537 130		1 290 000	1 600 000
31.12.	2 401 692	2 759 352	2 548 930	3 706 930	5 096 930
invånare	1 873	1 858	1 849	1 865	1 871
lån/invånare	1 282	1 485	1 379	1 988	2 724

Enligt Verksamhets- och ekonomiplanen 2013-2015 är målsättningen att lånebördan bör vara högst 2 000 euro/invånare.

För att genomföra planerade investeringar kommer kommunen att behöva uppta ett lån motsvarande 1,6 miljoner euro under 2021.



Budgetens bindande nivåer

Driftsekonomidelen

Kommunfullmäktige godkände (Kfge 30 §/31.5.2010) rambudgetering fr.o.m. 2011 så att intäkterna och kostnaderna binds separat för varje uppgiftsområde.

Inför Budget 2021 är följande uppgiftsområden aktuella:

- Allmän förvaltning
- Lantbruksnämnden
- Äldreomsorg (inkl. nämnden och äldreåd)
- Kommunernas socialtjänst k.f.
- Skol- och bildningsnämnden (inkl. Medborgarinstitutet)
- Norra Ålands högstadiedistrikt k.f.
- Byggnads- och miljönämnden
- Tekniska nämnden, samhällstjänster
- Tekniska nämnden, affärsverksamhet
- Räddningsnämnden

Rambudgeteringen är från och med 2011 bunden på intäkter och kostnader separat. Om intäkterna överstiger det budgeterade ges inte rätt att använda överskottet till kostnadsökningar. Inom intäkts- respektive kostnadsramen kan nämnden fritt disponera medlen, med undantag för nya tjänster eller anslag som fullmäktige bundit till ett visst ändamål.

Nämnderna är ansvariga för att bedriva den verksamhet som beslutas om i årsbudgeten.

Huvudregeln är att inga medel utöver kommunfullmäktiges fastställda budget skall beviljas under löpande år. Nämnden måste vidta omprioriteringar i verksamheten om oförutsedda händelser inträffar. Det kan gälla ändrad beläggning, ökade lönekostnader, nya åtaganden etc.

Investeringsdelen

Bindningsnivån inför kommunfullmäktige gäller såväl de beräknade inkomsterna som utgifterna per projekt.

Personal

Om nyinrättande och indragning av tjänster fattar kommunfullmäktige skilda beslut. T.ex. att nyinrätta/dra in en tjänst som ingår i budgeten är således inte tillräckligt, utan ett skilt beslut behövs.

Arbetstagare anställs inom ramen för godkänd budget. I ett tidsbundet arbetsavtal skall dock **alltid** framgå orsaken till anställning för viss tid. Den som fattar beslut i personalärenden är också ansvarig för beslutets ekonomiska konsekvenser. Respektive nämnd är ansvarig för att **personalkostnaderna rymms inom nettobudgeten.**

Tillfällig arbetstagare kan anställas endast under förutsättning att budgetramen hålls och att anställningen inte sträcker sig över budgetåret.

Driftsekonomidelen

Definitioner

Då man beräknar de totala driftskostnaderna för en verksamhet är det viktigt att, förutom de externa posterna, även ta med överföringsposter samt avskrivningskostnader. Överföringsposterna hör lika mycket till verksamhetens kostnader som de externa posterna. Eftersom överföringsposterna kan variera mycket storleksmässigt 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.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget visar nettot av de externa kostnaderna och intäkterna. Det är alltid negativt och anger hur mycket av driftsekonomins nettokostnader som skall finansieras med skatteinkomster och landskapsandelar.

Överföringsposter (Interna tjänster)

Överföringsposter är samma sak som det vi tidigare kallade interna poster.

Hyror

Fastigheternas verkliga driftskostnader påförs respektive verksamhet.

Fastigheter under tekniska nämndens budgetansvar är Kommungården, Prästkragen daghem, Skogsgläntan daghem, Sunnanberg vårdhem, Rangby skola och eftermiddagshem, Ödkarby skola och Strömma station.

Överföringsposter, intäkter = tekniska/samhällstjänster

Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet

Tjänster

- Kostnaderna för fastighetssköterna fördelas på respektive verksamhet utgående från deras tidkort.
Överföringsposter, intäkter = tekniska/samhällstjänster
Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet
- I de fall köken producerar måltider till flera enheter fördelas kostnaderna enligt antalet matportioner
- Avloppsvatten och plogning påförs aktuell enhet
- Administrativa kostnader påförs affärsverksamheten
Överföringsposter, intäkter = aktuell administration
Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet
- Centralförvaltningskostnader och chefskansliernas kostnader förs fr.o.m. budget 2008 ut på respektive verksamhet enligt olika fördelningsgrunder, t.ex. antal anställningsförhållanden, bokföringstransaktioner, uppskattad tidsåtgång osv.
Överföringsposter, intäkter = respektive kansli
Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet

Totala intäkter

Verksamhetens alla intäkter, inkl intäkterna för interna tjänster

Totala kostnader

Verksamhetens alla kostnader, inklusive kostnaderna för interna tjänster och hyror samt för avskrivningar.

Kommunbidrag

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

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

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



Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Prognos 2020	Budget 2021	Mål
Intjäningsnivån (årsbidr/avskr*100)	31%	-19%	72%	-24%	150%
Soliditet (EK/Balansomslutning*100)	66%	64%	58%	49%	65%
Intern finansiering av investeringar (Årsbidrag/investeringar*100)	36%	-37%	48%	-13%	65%
Likviditet (365*likvida medel/årets utbetalningar)	45 dgr	24 dgr	39 dgr	25 dgr	45 dgr
Lån/invånare, euro	1 485	1 379	1 988	2 724	2 000
Skattesats	17,00%	17,25%	18,00%	18,50%	

Intjäningsnivå: Årsbidrag/avskrivningar*100
Soliditet: Eget kapital/Balansomslutning*100
Internfinansiering: Årsbidrag/investeringar*100
Likviditet: 365*likvida medel/årets utbetalningar



Driften totalt

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Förändring % 2020-2021
Saltviks kommun				
Förvaltningssektorn				
Intäkter	54 997	38 600	38 600	0,00%
Kostnader	-746 790	-750 850	-745 700	-0,69%
Verksamhetsbidrag	-691 792	-712 250	-707 100	-0,72%
Landsbygdsnäringsverksamhet				
Intäkter	6 245		6 300	
Kostnader	-21 360	-27 500	-24 100	-12,36%
Verksamhetsbidrag	-15 115	-27 500	-17 800	-35,27%
Social- och omsorgsnämnden				
Individ- och familjeomsorg				
Intäkter	59 844	20 625		-100,00%
Kostnader	-879 086	-816 420		-100,00%
Verksamhetsbidrag	-819 242	-795 795		-100,00%
Kommunernas socialtjänst k.f.				
Kostnader	-506 549	-499 960	-1 571 372	214,30%
Verksamhetsbidrag	-506 549	-499 960	-1 571 372	214,30%
Äldreomsorg				
Intäkter	548 522	567 000	660 000	16,40%
Kostnader	-2 570 140	-2 824 200	-2 416 700	-14,43%
Verksamhetsbidrag	-2 021 618	-2 257 200	-1 756 700	-22,17%
Skol- och bildningsnämnden				
Barn- och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- o fritti				
Intäkter	259 668	232 950	195 450	-16,10%
Kostnader	-3 248 713	-3 228 630	-3 085 655	-4,43%
Verksamhetsbidrag	-2 989 045	-2 995 680	-2 890 205	-3,52%
Norra Ålands högstadiedistrikt k.f.				
Kostnader	-1 075 351	-1 098 514	-1 160 273	5,62%
Verksamhetsbidrag	-1 075 351	-1 098 514	-1 160 273	5,62%
Byggnads- och miljönämnden				
Intäkter	106 409	105 860	109 860	3,78%
Kostnader	-237 481	-222 900	-218 300	-2,06%
Verksamhetsbidrag	-131 072	-117 040	-108 440	-7,35%
Tekniska nämnden				
Samhällstjänster				
Kostnader	-786 473	-723 600	-737 100	1,87%
Verksamhetsbidrag	-786 473	-723 600	-737 100	1,87%
Affärsverksamhet				
Intäkter	537 180	514 200	515 000	0,16%
Kostnader	-362 513	-379 600	-365 320	-3,76%
Verksamhetsbidrag	174 667	134 600	149 680	11,20%
Räddningsväsendet				
Intäkter	23 875	2 790	3 040	8,96%
Kostnader	-145 341	-115 807	-125 127	2,41%
Verksamhetsbidrag	-121 466	-113 017	-122 087	8,03%
Totalt kommunbidrag	-8 983 057	-9 205 956	-8 921 397	-3,09%



	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	289 689	282 700	431 700	431 700	431 700	52,71%
Avgiftsintäkter	763 509	768 120	678 620	678 620	678 620	-11,65%
Understöd och bidrag	95 795	46 515	38 190	38 190	38 190	-17,90%
Övriga verksamhetsintäkter	447 747	384 690	379 740	379 740	379 740	-1,29%
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 596 739	1 482 025	1 528 250	1 528 250	1 528 250	3,12%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-5 217 002	-5 347 300	-5 216 100	-5 615 735	-5 615 735	-2,45%
Köp av tjänster	-3 473 361	-3 442 166	-3 911 282	-3 911 282	-3 911 282	13,63%
Material, förnödenheter och varor	-996 373	-960 900	-930 910	-954 910	-954 910	-3,12%
Understöd	-812 980	-858 980	-345 480	-339 930	-339 930	-59,78%
Övriga verksamhetskostnader	-80 080	-78 635	-45 875	-45 875	-45 875	-41,66%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-10 579 796	-10 687 981	-10 449 647	-10 867 732	-10 867 732	-2,23%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-8 983 057	-9 205 956	-8 921 397	-9 339 482	-9 339 482	-3,09%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-818 465	-871 461	-872 463	-1 020 000	-1 060 000	0,11%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-818 465	-871 461	-872 463	-1 020 000	-1 060 000	0,11%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	2 754 047	2 564 817	2 453 054	2 453 054	2 453 054	-4,36%
Interna poster, kostnader	-2 754 047	-2 537 317	-2 453 054	-2 453 054	-2 453 054	-3,32%
Totalsumma	-9 801 522	-10 049 917	-9 793 860	-10 359 482	-10 399 482	-2,55%

Budgetbehandlingen 2021

	Bokslut 2019	Budget 2020	Ram 2021	Budget 2021 tj.mån/LG	Budget 2021 nämnder	Budget 2021 KD förslag	Budget 2021 Styrelse	Budget 2021 Fullmäktige
VERKSAMHETS BIDRAG								
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
Försäljningsintäkter	289 689	282 700	313 700	317 700	317 700	317 700	431 700	431 700
Avgiftsintäkter	763 509	768 120	738 120	686 120	686 120	686 120	678 620	678 620
Understöd och bidrag	95 795	46 515	37 890	38 190	38 190	38 190	38 190	38 190
Övriga verksamhetsintäkter	447 747	384 690	372 690	379 740	379 740	379 740	379 740	379 740
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 596 739	1 482 025	1 462 400	1 421 750	1 421 750	1 421 750	1 528 250	1 528 250
VERKSAMHETENS KOSTNADER								
Personalkostnader	-5 217 002	-5 347 300	-5 264 700	-5 306 100	-5 306 100	-5 306 100	-5 216 100	-5 216 100
Köp av tjänster	-3 473 361	-3 442 166	-3 659 426	-3 663 228	-3 663 978	-4 013 378	-3 911 282	-3 911 282
Material, förnödenh.o varor	-996 373	-960 900	-945 850	-932 810	-930 910	-930 910	-930 910	-930 910
Understöd	-812 980	-858 980	-348 280	-339 930	-339 930	-339 930	-345 480	-345 480
Övriga verksamhetskostn.	-80 080	-78 635	-76 085	-45 875	-45 875	-45 875	-45 875	-45 875
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 579 796	-10 687 981	-10 294 341	-10 287 943	-10 286 793	-10 636 193	-10 449 647	-10 449 647
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 983 057	-9 205 956	-8 831 941	-8 866 193	-8 865 043	-9 214 443	-8 921 397	-8 921 397



I kommunstyrelsens ram för driften för år 2021, som godkändes den 29.6.2020, beslöts om en **intäktsram om 1 462 400 euro och en kostnadsram om 10 294 341 euro.**

Nämndernas förslag:

Enligt nämndernas förslag uppgår **intäktsramen till 1 421 750 euro och kostnadsramen till 10 286 793 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Kommundirektören föreslår en **intäktsram om 1 421 750 euro och kostnadsramen till 10 636 193 euro**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 1 528 250 euro** och en **kostnadsram om 10 449 647 euro.**

Saltviks kommun ska upprätta en koncernstyrningskommitté som ska ge en bättre uppföljning och förståelse för de olika kommunalförbunden.

Kommunstyrelsen vill förbättra de förtroendevaldas möjlighet att följa upp den ekonomiska utvecklingen genom att införa en uppdelning i budgeten för primärkommunen (dvs Saltvik utan kommunalförbund och bolag) respektive en del för kommunalförbund och bolag.

Kommunen behöver inleda ett arbete för att förbereda sig för ännu bistrare ekonomiska tider de kommande åren. I ett led till det kommer nämnderna få olika utredningsuppdrag under det kommande året inför budget 2022 och plan 2023 för hur kommunen kunde förändra sin verksamhet för att sänka kostnaderna. Men tjänstemän och nämnder bör också fundera över hur verksamheten kan utvecklas. Går det att hitta utökade samarbeten med framförallt andra norräländska kommuner och kunde Saltvik där ta en ledande roll för att dels säkra upp den samlade kompetensen på kansliet men också sänka kostnaderna då den delas med andra kommuner.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände en **intäktsram om 1 528 250 euro** och en **kostnadsram om 10 449 647 euro.**

Kommunfullmäktige gav kommunstyrelsen i uppdrag att utse en arbetsgrupp, bestående av personer från alla partigrupper, för att utreda de ekonomiska förutsättningarna i kommunen. Gruppen kan även anlita experthjälp utifrån. Arbetsgruppen bör ta fram tydligare budgetdirektiv och förslag på att utveckla budgetbehandlingen samt utarbeta en långsiktig plan för ekonomin i kommunen.



Allmän förvaltning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Förvaltningssektorn						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	2 519	1 200	1 200	1 200	1 200	0,00%
Understöd och bidrag	25 076	14 000	14 000	14 000	14 000	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	27 403	23 400	23 400	23 400	23 400	0,00%
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	54 997	38 600	38 600	38 600	38 600	0,00%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-519 733	-518 000	-519 500	-519 500	-519 500	0,29%
Köp av tjänster	-191 292	-179 400	-187 050	-187 050	-187 050	4,26%
Material, förnödenheter och varor	-18 023	-18 250	-14 950	-14 950	-14 950	-18,08%
Understöd	-6 573	-21 000	-11 000	-11 000	-11 000	-47,62%
Övriga verksamhetskostnader	-11 168	-14 200	-13 200	-13 200	-13 200	-7,04%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-746 790	-750 850	-745 700	-745 700	-745 700	-0,69%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-691 792	-712 250	-707 100	-707 100	-707 100	-0,72%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-5 962	-23 192	-29 925	-29 925	-29 925	29,03%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Sum	-5 962	-23 192	-29 925	-29 925	-29 925	29,03%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	450 600	355 200	356 200	356 200	356 200	0,28%
Interna poster, kostnader	-46 949	-57 555	-54 190	-54 190	-54 190	-5,85%
Överföringsposter Summa	403 651	297 645	302 010	302 010	302 010	1,47%
Totalsumma	-294 103	-437 797	-435 015	-435 015	-435 015	-0,64%

Kort om allmän förvaltning

Ramen innehåller följande:

- | | |
|-------------------------|---|
| Anslag: | Ansvarig: |
| - Revision | Kommunfullmäktiges
ordförande/Kommundirektören |
| - Kommunfullmäktige | Kommundirektören |
| - Kommunstyrelsen | Kommundirektören |
| - Näringsliv | Kommundirektören |
| - Allmän administration | Kommundirektören |

Kommundirektören kan göra omdisponeringar mellan anslagsområdena.



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades allmän förvaltning **en intäktsram om 38.600 euro och en kostnadsram om 730.850 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 38.600 euro och en kostnadsram om 745.700 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 38.600 euro och en kostnadsram om 745.700 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Ärenden i kommunstyrelsen	265	400	265
Ärenden i kommunfullmäktige	71	110	71
Allmänna administrationen			
anställningsförhållanden	1 397	1 530	1 397
bokföringstransaktioner	10 943	11 750	9 694
Hyreslägenheter	63	63	63
Totala kostnader	799 700	831 597	829 815
Totalt kommunbidrag	294 103	437 797	435 015
Kommunbidrag euro/invånare	159	235	233



Observera! Nedan följer **kommunstyrelsens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård) kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Ekonomiplan 2022-2023

- Fortsatt IT-utveckling med anledning av pågående digitalisering och ökade lagkrav inom olika sektorer.
- Olika insatser för att satsa på Hållbarhetsagendans strategiska utvecklingsmål ett och sju: Välmående människor vars inneboende resurser växer samt Hållbara och medvetna konsumtions- och produktionsmönster.

Val

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Centralvalnämnden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 903			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 996			
Totalsumma	-9 093			

Verksamhetsmål 2021

- Inga val hålls under året.

Revision

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Revision				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 685	-6 850	-6 850	-6 850
Totalsumma	-5 685	-6 850	-6 850	-6 850

Verksamhetsmål 2021

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

Kommunfullmäktige

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kommunfullmäktige				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 993	-16 450	-16 050	-16 050
Kommunfullmäktige Summa	-14 993	-16 450	-16 050	-16 050

**Verksamhetsmål 2021**

- 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 8 möten.

Kommunstyrelsen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kommunstyrelsen				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 309	20 600	20 600	20 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 625	-59 750	-49 300	-49 300
Totalsumma	-24 317	-39 150	-28 700	-28 700

Verksamhetsområde

Kommunstyrelsen leder den kommunala förvaltningen i enlighet med kommunfullmäktiges uppställda mål och beslut. Kommunstyrelsen verkar för att utveckla kommunens service och skapa ökad inflyttning. Kommunstyrelsen leder kommunens personalförvaltning.

Verksamhetsmål 2021

- Försäljning av 3 bostadstomter.
- 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 genom verksamhetsbidrag.
- I anslaget har beräknats arvoden för 16 möten.

Nyckeltal	Förv org			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal tomter				
-nya bostadstomter	0	20	0	0
-sålda bostadstomter	1	3	3	3
Antal lediga bostadstomter 31.12	21	39	38	38
-nya radhustomter	0	3	0	0
-sålda radhustomter	0	0	0	0
Antal lediga radhustomter 31.12	1	4	4	4
-såld kvm industrimark	6 000	0	0	0
Industrimark kvm 31.12	2 038	16 000	16 000	16 000
Dispositionsmedel	6 223	20 000	10 000	10 000



Näringsliv

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Näringsliv				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 481	-4 200	-4 000	-4 000
Totalsumma	-3 481	-4 200	-4 000	-4 000

Verksamhetsmål 2021

- 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.

Allmän administration

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Allmän administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	29 786	18 000	18 000	18 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-664 009	-663 600	-669 500	-669 500
Totalsumma	-634 224	-645 600	-651 500	-651 500

Verksamhetsområde

Verksamhetsområdet innebär att sköta administrationen för kommunstyrelse, kommunfullmäktige och centralnämnd samt att bistå enheterna, nämnderna och tillsatta kommittéer med ekonomiska och administrativa tjänster. Verksamhetsområdet innebär även att anordna lagstadgad företagshälsovård och arbetarskydd. I detta anslag ingår även andelar till Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, kommunens andel av beskattningskostnaderna och kostnader för kommunfesten.

Verksamhetsmål 2021

- 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.



Personal	Bokslut	Budget	Förv org	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
<i>Kansliteam (fördelas)</i>				
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslisekreterare	0,83	0,80	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,94	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,81	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	0,81	1,00	1,00	1,00
Totalt	7,19	7,40	7,40	7,40



Lantbruksnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Landsbygdsnäringsverksamhet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	6 245		6 300	6 300	6 300	
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	6 245		6 300	6 300	6 300	
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-21 360	-27 500	-24 100	-24 100	-24 100	-12,36%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 360	-27 500	-24 100	-24 100	-24 100	-12,36%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-15 115	-27 500	-17 800	-17 800	-17 800	-35,27%
Totalsumma	-15 115	-27 500	-17 800	-17 800	-17 800	-35,27%

Kort om lantbruksnämnden

Saltviks kommun samarbetar tillsammans med de norrländska kommunerna Finström, Geta, Sund och Vårdö om såväl gemensamt lantbrukskansli som är stationerat i Godby, som gemensam lantbruksnämnd. Nämnden består av en representant med personlig ersättare per samarbetskommun. Kostnaderna för samarbetet fördelas enligt beskattningsbar inkomst.

Lantbrukssekreteraren är ansvarig för anslagsområdena inom ramen för lantbruksnämnden och kan också göra omdisponeringar mellan anslagsområdena.

Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2020 beviljades lantbruksnämnden en **kostnadsram om 27.500 euro**.

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 6.300 euro** och en **kostnadsram om 24.100 euro**. Minskning av kostnadsramen p.g.a. att lantbrukskanslist ersätts med köp av tjänster.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 6.300 euro** och en **kostnadsram om 24.100 euro**. I förhållande till budgetdirektivet är kostnadsramen minskad med 3.400 euro, i enlighet med nämndens förslag.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 6.300 euro** och en **kostnadsram om 24.100 euro**.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Budget
	2019	2020	2021
Kommunens totala kostnader	21 360	27 500	24 100
Kommunens totala kommunbidrag	21 360	27 500	17 800
Kommunbidrag euro/invånare	12	15	13



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Lantbruksnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Landsbygdsnäringsverksamhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 245		6 300	6 300
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 360	-27 500	-24 100	-24 100
Totalsumma	-15 115	-27 500	-17 800	-17 800

Verksamhetsområde

Lantbruksnämnden sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bl.a. allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd. Till nämndens ansvarsområde hör också 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.

Verksamhetsmål 2021

Med reducerad personalstyrka hantera vårens stödansökningsperiod beträffande fram för allt kundbesök och mottagandet av pappersansökningar.

Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden omgående efter direktiv om utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslist	0,40	0,35	0,00	0,00
Totalt	1,40	1,35	1,00	1,00

Tjänsten som lantbrukskanslist ersätts med köp av tjänster.



Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	50	46	46	46
- totalt samarbetskommunerna	194	180	177	177
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 147	1 100	1 200	1 200
- totalt samarbetskommunerna	3 189	3 160	3 230	3 230

Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 140.000 euro.

Ekonomiplan 2022-2023

EU:s gemensamma jordbrukspolitik skall reformeras och CAP27 som var tänkt att börja gälla från 2021 kommer troligtvis att träda i kraft 2023. Reformen kommer att medföra ändrade stödformer och regelverk, vilket i sin tur kommer åtminstone i början av nya programperioden, att innebära att jordbrukarnas behov av information och handledning kommer att vara stort.



Social- och omsorgsverksamhet

Fullmäktige fastställer två stycken nettoanslag för driften som lyder under social- och omsorgsnämnden. Anslagen är:

- Äldreomsorg inkl. nämnden samt äldreåd
- Kommunernas socialtjänst k.f. (KST)

Äldreomsorg (inkl. nämnden)

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Äldreomsorg						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	16 232	18 000	163 000	163 000	163 000	805,56%
Avgiftsintäkter	527 663	546 000	494 000	494 000	494 000	-9,52%
Övriga verksamhetsintäkter	4 627	3 000	3 000	3 000	3 000	16,40%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	548 522	567 000	660 000	660 000	660 000	16,40%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 856 637	-1 937 400	-1 984 900	-2 384 535	-2 384 535	2,45%
Köp av tjänster	-373 125	-545 550	-120 000	-120 000	-120 000	-78,00%
Material, förnödenheter och varor	-240 583	-241 650	-240 000	-240 000	-240 000	-0,68%
Understöd	-93 935	-96 300	-70 500	-70 500	-70 500	-26,79%
Övriga verksamhetskostnader	-5 859	-3 300	-1 300	-1 300	-1 300	-60,61%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 570 140	-2 824 200	-2 416 700	-2 816 335	-2 816 335	-14,43%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 021 618	-2 257 200	-1 756 700	-2 156 335	-2 156 335	-22,17%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-4 526	-5 940	-7 766	-7 766	-7 766	30,74%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 526	-5 940	-7 766	-7 766	-7 766	30,74%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	382 063	369 474	376 328	376 328	376 328	1,86%
Interna poster, kostnader	-680 261	-630 273	-638 487	-638 487	-638 487	1,30%
Överföringsposter	-298 198	-260 799	-262 159	-262 159	-262 159	0,52%
Totalsumma	-2 324 342	-2 523 939	-2 026 625	-2 426 260	-2 426 260	-19,70%

Kort om äldreomsorg

Ramen för äldreomsorgen innehåller följande enheter:

- Äldreomsorgskansliet
- Sunnanberg vårdhem
- Sunnanberg kök
- Annan service för åldringar
- Hemservice
- Nämnden
- Äldreåd

Äldreomsorgschefen är ansvarig för de olika anslagsområdena inom ramen och kan vid behov omdisponera anslagen inom de anslagsområden denne ansvarar för.



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Äldreomsorg inkl. nämnden en **intäktsram om 567 000 och en kostnadsram om 2 627 600 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 515 000 euro** och en **kostnadsram om 2 545 910 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 515 000 euro** och en **kostnadsram om 2 416 700 euro.**

Kommundirektörens förslag innebär att nämndens äskanden minskas med 129 210 euro, vilket motsvarar en minskning med två stycken ESB platser i närliggande kommuner (se avsnitt "Förändringar i verksamheten" under Sunnanberg vårdhem). Minskningen motiveras med att det i dagsläget finns lediga och budgeterade platser (totalt 27) vid Sunnanberg vårdhem.

Kommundirektören föreslår i Ekonomiplan 2022-2023 gällande personalkostnader för Sunnanbergs utbyggnad att kostnaderna minskas från 519 635 euro till 399 635 euro. Minskningen utgörs av budgeterade personalkostnader (som motsvarar tre närvårdare) för att kunna ta emot upp till 27 klienter på Sunnanberg under 2021.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 660 000 euro** och en **kostnadsram om 2 416 700 euro.**

Intäktsramen ökas med 145 000 euro i form av försäljningsintäkter för klienter under 65 år, vilka fr.o.m. 2021 överförs till KSTs ansvarsområde.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.



Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Institutionsvård			
Sunnanberg			
Totala kostnader	2 319 366	2 514 714	2 124 138
Totalt kommunbidrag	1 894 585	2 079 714	1 611 138
Antal nyttjade vårddygn	9 886	9 800	9 800
Kostnad euro/vård dygn	235	257	217
Kommunbidrag euro/vård dygn	192	212	164
Sunnanberg kök			
Totala kostnader	349 801	339 974	341 728
Totalt kommunbidrag	-11 025	2 200	0
Hemservice			
Totala kostnader	410 333	410 775	413 538
Totalt kommunbidrag	325 756	323 775	311 538
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	49	62	62
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	8 374	6 625	6 670
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	6 648	5 222	5 025
Annan service för äldre			
Totala kostnader	105 734	110 800	83 400
Äldreomsorgskansliet			
Totala kostnader	69 693	84 150	86 449
Totalt kommunbidrag	9 293	7 450	6 849
Totalt kommunbidrag	2 324 342	2 523 939	2 012 925
Kommunbidrag euro/invånare	1 257	1 353	1 076

Ekonomiplan 2022-2023

Tillhandahålla service och ändamålsenliga lokaler som tillgodoser det ökade behovet av vårdplatser inom äldreomsorgen.

Sunnanbergs utbyggnad medför en kostnadspåverkan gällande personalkostnader för äldreomsorgen 2022. I ekonomiplanen har räknats med ökade personalkostnader för 2022 med 399 635 euro.

Satsa på den digitala utvecklingen.



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader och administrativa kostnader m.m. ingår således inte i siffrorna.

Social- och omsorgsnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Social- och omsorgsnämnden				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 775	-9070	-13 700	-13 700

Kort om social och omsorgsnämnden

Social- och omsorgsnämnden ska enligt nu gällande instruktion ordna socialservice för kommunens invånare. Uppgifterna inbegriper individ- och familjeomsorg, utkomstskydd och äldreomsorg. Nämnden handhar även nykterhetsfrågor samt ansvarar för befolkningskyddets sektorplan för socialvården. Gällande instruktion fördelar ansvarsområdena mellan socialsekreteraren och äldreomsorgschefen samt anger beslutanderätten. Vidare finns föråldrade antagningskriterier för vårdplats till Sunnanberg.

Med anledning av att uppgifterna som inbegriper individ- och familjeomsorg och utkomstskydd samt personalen vid socialkansliet i sin helhet överförs till Kommunernas socialtjänst från och med 1 januari 2021 försvinner nämndens påverkansmöjligheter, som finns enligt gällande instruktion för individ- och familjeomsorgens del. Från och med 1 januari 2021 blir nämndens huvudsakliga ansvarsområde äldreomsorg och gällande instruktion behöver således uppdateras.

Nämnden ansvarar för befolkningskyddets sektorplan för socialvården, vilken behöver uppdateras under 2021 efter att kommunfullmäktige fattat beslut om servicenivåer.

Från och med 1 januari 2021 ska kommunen ha ett äldreråd som tillsätts av kommunstyrelsen. Äldrerådet är budgeterat under social- och omsorgsnämnden.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag	2021
Social- och oms.nämnden kostnader, €	6 775	9 070	9 700	9 700
- antal sammanträden	10	11		
- antal paragrafer	104			
Äldreråd, kostnader, €			4 000	4 000

Äldreomsorgskansliet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Äldreomsorgskansliet				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 393	-76 750	-78 450	-78 450
Totalsumma	-60 393	-76 750	-78 450	-78 450



Kort om äldreomsorgskansliet

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 social- och omsorgsnämnden.

Verksamhetsmål 2021

- Utveckla verksamheten i enlighet med Äldrelag (2020:9) för Åland
- Uppgöra en plan för att stödja den äldre befolkningen (7 § Äldrelag 2020:9)
- Ingå ett samverkansavtal med ÅHS och samarbeta för att ordna socialvårds- samt hälso- och sjukvårdstjänsterna för de äldre så ändamålsenligt som möjligt
- Planera verksamheten för utbyggnaden av Sunnanberg vårdhem

Förändringar i verksamheten

Många nya lagar som hänger samman och utgör en helhet inom vård- och omsorgssektorn träder i kraft 2021. Äldrelagen utgör en del av detta stora lagstiftningspaket.

Dessa lagar är Äldrelag för Åland (2020:9), Landskapslag om socialvård (2020:12), Landskapslag om klienthandlingar inom socialvården (2020:26), Landskapslag om yrkesutbildade personer inom socialvården (2020:24), Landskapslag om socialvårdens förvaltning och tillsyn (2020:13), Klientavgiftslag (träder i kraft 1.1.2021 i riket, ska jobbas med under hösten på Åland). Vid all planering och utveckling av äldreomsorgen behövs dessa tas i beaktande.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Äldreomsorgschef	0,82	1,00	1,00	1,00
Totalt	0,82	1,00	1,00	1,00
Äldreomsorgskansliet, kostnader €	60 393	76 750	78 450	78 450



Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Sunnanberg vårdhem				
VERKSAMHETENS INTÅKTER	424 781	435 000	383 000	513 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 786 983	-2 022 450	-1 752 010	-1 622 800
Totalsumma	-1 362 202	-1 587 450	-1 369 010	-1 109 800

Kort om Sunnanberg vårdhem

Institutionsvård är avsedd för multisjuka äldre personer som har ett mycket omfattande behov av vård och sjukvård. Långvarig vård och omsorg får tillhandahållas på institution bara om det med hänsyn till personens hälsa eller säkerhet är motiverat, eller om det finns en annan i lag särskilt föreskriven grund för det. När service på en institution tillhandahålls ska det ordnas sådan rehabilitering, vård och omsorg som behövs med tanke på klientens individuella behov. Vård vid Sunnanberg vårdhem blir aktuellt när man inte längre klarar av ett självständigt boende med stöd av hemservicen och andra aktörer inom vård- och omsorgssektorn. Vårdpersonal finns tillgänglig dygnet runt.

Verksamhetsmål 2021

- Välmående personalgrupp vars inneboende resurser växer
- Delta i kontinuerlig kompetensutveckling
- Ombilda institutionsplatser till ESB platser enligt medicinska kriterier
- Se över vårdtyngden på Sunnanberg vårdhem, planera antalet ESB/institutionsplatser samt sätta upp kriterier för de olika vårdnivåerna

Förändringar i verksamheten

Man har bedömt att det ökade behovet av vårdplatser kvarstår under 2021 och det budgeteras för 27 vårdplatser på Sunnanberg för att tillfälligt kunna svara mot behovet av vårdplatser. Detta innebär ökade intäkter samt utgifter i form av personalkostnader samt kostnader för bl.a vårdmaterial och mediciner.

I och med Äldrelag (2020:9) tillkommer strängare medicinska kriterier för institutionsvård. Det behöver ske en gradvis ombildning från institutionsplatser till ESB boende.

Trycket på ESB platser med dygnet runt vård inom äldreomsorgen beräknas fortfarande vara stort.

Trycket på institutionsplatser beräknas inte vara lika stort och de medicinska kriterierna för att beviljas en institutionsplats är omfattande, därför har det inte budgeterats för några vårdplatser på Oasen 2021.

2018 utsågs en byggnadskommitté vars uppgift är att ta fram ritningar för en utbyggnad av Sunnanberg på 8 platser. Utbyggnaden beräknas vara färdigställd i december 2021.



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
Sunnanberg vårdhem	2019	2020	förslag	Budget
			2021	2021
Omvårdnadsledare	0,98	1	1	1
Sjukskötare	2,46	2,00	2,00	2,00
Närvårdare	16,46	13,00	13,00	13,00
Närvårdare, extra personal pga överbelägg	3,00	3,00	3,00	3,00
Sysselsättningshandledare	1,13	0,75	0,75	0,75
Vårdbiträden	0,75	2,00	2,00	2,00
Lokalvårdare	1,82	1,70	1,70	1,70
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,20
Totalt	26,80	23,65	23,65	23,65

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag	Budget
			2021	2021
Antal budgeterade platser	27	27	27	27
Antal möjliga vårddygn	9 855	9 855	9 855	9 855
Antal nyttjade vårddygn	9 886	9 800	9 800	9 800
Beläggning	100%	99%	99%	99%
Antal vårdtagare : permanent boende	26	26	26	26
periodplats	1	1	1	1
dagvård	0	0		
Kostnad per vårddygn , €	181	206	179	179
Kostnad, betalda vårdavgifter beaktade	138	162	140	140

Oasen	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag	Budget
			2021	2021
Antal budgeterade platser	3	2	0	0
Antal möjliga vårddygn	1 460	730	0	0
Antal nyttjade vårddygn	631	0	0	0

	Budget
	2020
Vårddygnskostnad, institution, icke medlem Oasen	219
Vårddygnskostnad demens, icke medlem Oasen	255
Dessutom tillkommer grundavgift per dygn	44

Vårddygn i norräländska kommuner	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag	Budget
			2021	2021
Tallgården, Sunds kommun	337	1095	730	0
Hemgården, Geta kommun	148	365	0	0
Strömshäraden, Vårdö kommun	119	0	0	0

**Sunnanberg kök**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Sunnanberg vårdhem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	39 163	45 000	45 000	45 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-318 872	-310 600	-311 350	-311 350
Totalsumma	-279 709	-265 600	-266 350	-266 350

Kort om Sunnanberg kök

Sunnanberg kök producerar och serverar alla måltider året om samt matservice till hemvårdens 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 2021

- 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 och motverka undernäring för klienter som ligger i riskzonen för det
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Personal	3,25	2,91	2,91	2,91
Livsmedelskostnader	140 071	135 500	135 000	135 000
Antal portioner	47 684	52 350	52 350	52 350
Livsmedelskostnader/portion	2,94	2,59	2,58	2,58
Kostnader/portion	6,69	5,93	5,95	5,95

Hemservice

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Hemservice				
Hemvård och hemhjälp				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 577	87 000	87 000	102 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-304 458	-310 500	-313 700	-313 700
Totalsumma	-219 881	-223 500	-226 700	-211 700

Kort om hemservice

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 ärende 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 Ålands hälso- och sjukvård i form av förebyggande hembesök för 75-år fyllda samt sammanhållen hemvård.

Verksamhetsmål 2021

- Jobba med hembesöksplaneringen och mobila system och utvärdera hur mycket tid som går åt till direkt klientarbete i hemmen
- Utveckla verksamheten i enlighet med nya Äldrelagen och Socialvårdslagen
- Ingå ett samverkansavtal med ÅHS och komma överens om gemensamma mål för de samordnade tjänsterna, ansvarsfördelningen och övergripande rutiner för samarbetet för att säkerställa funktionella servicehelheter för klienterna
- Förbättra och öka hemservicen för barnfamiljer då det är en effektiv förebyggande serviceform
- Uppsökande, förebyggande och rådgivande arbete skall erbjudas hemmaboende klienter

Förändringar i verksamheten

Enligt nya Landskapslag (2020:12) om socialvård ska det ordnas nödvändig hemservice för barnfamiljer. Skyldigheten att ordna hemservice gäller barn i alla åldrar och deras familjer. Hemservicen ska ordnas i form av en allmän familjeservice. Även klienter inom barnskyddet har samma rätt att få hemservice.



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2019	2020	förslag	Budget
Hemservice			2021	2021
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,80
Hemvårdare	5,08	4,25	4,25	4,25
Totalt	5,88	5,05	5,05	5,05

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2019	2020	förslag	Budget
			2021	2021
Äldringshushåll totalt	46	62	62	62
Totala hembesök/år	16 951	17 200	17 200	17 200
Totala hembesök/dag	46	48	48	48
Varav Saltvikare som fått				
Regelbunden hemservice:	21	28	28	28
Besök/år	8 722	8 600	8 600	8 600
Besök/dag	24	23	23	23
Matservice, antal personer	42	60	56	56
Tot. portioner /år	8 796	9 800	9 800	9 800
Tot. portioner /dag	24	26	26	26
Tillfällig hjälp, antal hushåll	4	10	10	10
Totala besök/år	60	100	100	100
Totala besök/vecka	1,20	1,90	1,90	1,90
Färdtjänst 65 år+	43	45	0	0

Annan service för äldre

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Annan service för äldre				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-99 434	-103 900	-76 700	-76 700
Totalsumma	-99 434	-103 900	-76 700	-76 700

Kort om närståendevårdsstöd

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.

Verksamhetsmål 2021

- Uppföljningsbesök till alla närståendevårdare
- Erbjuder utbildning till alla närståendevårdare

**Förändringar i verksamheten**

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

Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen överförs till KST**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.

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Stöd för närståendevård				
- antal personer som får stöd, i medeltal	14	15	12	12
- kostnad	75 102	77 500	76 300	76 300
Färdtjänst				
- antal pers som nyttjar färdtjänst, i medeltal	44	45	0	0
- kostnad	24 286	26 000	0	0
Trygghetslarm				
- antal nya beviljade trygghetslarm	3	4	4	4
- kostnad	46	400	400	400

**Kommunernas socialtjänst k.f.**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Kommunernas socialtjänst k.f.						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-506 549	-499 960	-1 571 372	-1 571 372	-1 571 372	214,30%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-506 549	-499 960	-1 571 372	-1 571 372	-1 571 372	214,30%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto Sum	-506 549	-499 960	-1 571 372	-1 571 372	-1 571 372	214,30%
Överföringsposter						
Interna poster, kostnader	-2 300	-2 300	-400	-400	-400	-82,61%
Överföringsposter Summa	-2 300	-2 300	-400	-400	-400	-82,61%
Totalsumma	-508 849	-502 260	-1 571 772	-1 571 772	-1 571 772	212,94%

Kort om Kommunernas socialtjänst k.f.

Den 1 januari 2021 kommer alla åländska kommuner att bilda ett gemensamt socialvårdsområde. Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) ansvarar då för all socialvård, förutom den del som omfattar barnomsorg och äldreomsorg.

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

Nyckeltal nettokostnader	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Individ och familjeomsorg samt KST				
<i>Individ och familjeomsorgen exkl. nämnden</i>	812 467	786 725	0	0
<i>Kommunernas socialtjänst</i>	506 549	499 960	1 607 734	1 571 372
	1 319 016	1 286 685	1 607 734	1 571 372

KSTs verksamhet från och med 1 januari 2021 kommer att 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.

Kommundirektören är ansvarig för anslagsområdet.

Budgetbehandlingen 2021

I kommunens budgetdirektiv för år 2021 är **kostnadsramen** för Kommunernas socialtjänst **1.222.380 euro**.

Kommentar till siffrorna angivna i budgetdirektiv:

"Individ och familjeomsorgen i kommunen överförs per den 1.1.2021 till Kommunernas socialtjänst k.f (KST). Siffror för KST RAM 2021 baserar sig på budget 2020 kostnader för Individ- och familjeomsorgen samt Ålands omsorgsförbund k.f, intäkter ej medräknade 20 625 euro. I bifogad resultaträkning är intäkterna minskade med intäkten från Individ- och familjeomsorgen på 20 625 euro för RAM 2021. Siffrorna är preliminära och kommer ändra. Uppdaterade siffror för KST kommer i och med deras budget."

Under rubriken kommunalförbund i budgetdirektiv för år 2020 anges vidare:

"För att uppnå en budget i balans behöver Saltviks kommun, i likhet med andra kommuner, i dagsläget hitta kostnadsinbesparingar på cirka 10 %. Kommunstyrelsen uppmanar kommunens representanter inom kommunförbunden att föreslå en inbesparing av driftskostnader på 5 % jämfört med egna bokslutet 2019."

Nämndens förslag:

Inför nämndens behandling av KSTs siffror finns ännu inga budgetsiffror från förbundet tillgängliga. Indikationer finns på att kommunens andel för förbundets kostnader kommer att bli betydligt högre än kostnadsramen i budgetdirektiv för år 2020.

I väntan på förbundets egna budgetsiffror föreslår nämnden en **kostnadsram om 1.222.380 euro**.

Kommundirektörens förslag:

Förbundsstyrelsens förslag gällande budget föreslår **en kostnadsram om 1 607 734 euro**. Kommunstyrelsen hänvisar i skilt utlåtande till tidigare givna budgetdirektiv beträffande ytterligare inbesparingskrav.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår **en kostnadsram om 1 571 372 euro** enligt beslut förbundsstämma 13.11.2020 § 32.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Budget
	2019	2020	2021
Kommunens totala kostnader	508 849	502 260	1 571 772
Kommunbidrag euro/invånare	275	269	840



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Tidigt stöd barn och familj

Kort om tidigt stöd barn och familj

Inom tidigt stöd för barn och familjer arbetar socialarbetare, socialhandledare och familjearbetare. Inom tidigt stöd kan man få hjälp av familjerådgivning, stödperson och Fältare. Barnatillsynsärenden, så som faderskaperkännande, vårdnads-, umgänge- och underhållsfrågor behandlas här.

Verksamhetsmål samt nyckeltal

Se KSTs budget för 2021.

Barnskydd

Kort om barnskydd

Inom barnskyddet arbetar man med insatser och åtgärder inom barnskyddet, familjehem och eftervård.

Verksamhetsmål samt nyckeltal

Se KSTs budget för 2021.

Vuxensocialt arbete

Kort om vuxensocialt arbete

Till vuxensocialt arbete ingår utkomstskydd, nykterhetsarbete och beroendemottagning, integration och förebyggande av våld i nära relationer.

Verksamhetsmål samt nyckeltal

Se KSTs budget för 2021.

Funktionsservice och sysselsättning

Kort om Funktionsservice och sysselsättning

I denna verksamhet ingår boendeservice, boendestöd, personlig assistans, färdtjänst, närståendevård, sysselsättning och integrerat arbete.

Verksamhetsmål samt nyckeltal

Se KSTs budget för 2021.



Skol- och bildningsnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Skol- och bildningsnämnden						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	6 189	6 300	6 300	6 300	6 300	0,00%
Avgiftsintäkter	213 943	197 500	160 000	160 000	160 000	-18,99%
Understöd och bidrag	27 748	16 050	16 350	16 350	16 350	1,87%
Övriga verksamhetsintäkter	11 789	13 100	12 800	12 800	12 800	-2,29%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	259 668	232 950	195 450	195 450	195 450	-16,10%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-2 372 637	-2 421 200	-2 392 300	-2 392 300	-2 392 300	-1,19%
Köp av tjänster	-229 840	-192 370	-213 210	-213 210	-213 210	10,83%
Material, förnödenheter och varor	-293 487	-232 630	-210 690	-210 690	-210 690	-9,43%
Understöd	-310 469	-342 180	-259 180	-259 180	-259 180	-24,26%
Övriga verksamhetskostnader	-42 279	-40 250	-10 275	-10 275	-10 275	-74,47%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 248 713	-3 228 630	-3 085 655	-3 085 655	-3 085 655	-4,43%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 989 045	-2 995 680	-2 890 205	-2 960 155	-2 960 155	-3,52%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-39 560	-38 265	-37 680	-37 680	-37 680	-1,53%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-39 560	-38 265	-37 680	-37 680	-37 680	-1,53%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	472 589	439 988	444 195	444 195	444 195	0,96%
Interna poster, kostnader	-1 251 622	-1 153 454	-1 171 402	-1 171 402	-1 171 402	1,56%
Överföringsposter	-779 033	-713 466	-727 207	-727 207	-727 207	1,93%
Totalsumma	-3 807 638	-3 747 411	-3 655 092	-3 725 042	-3 725 042	-2,46%

Kort om skol- och bildningsnämnden

Ramen för skol- och bildningsnämnden innehåller följande:

- Barnomsorg (Prästkragen och Skogsglantan daghem, hemvårdsstöd, lekparksverksamhet samt fritidshemsverksamhet i Rangby och Ödkarby skolor)
- Grundskolans undervisning (Rangby och Ödkarby skolor årskurserna 1-6, Godby högstadieskola årskurserna 7-9 under Norra Ålands högstadiedistrikt samt träningsundervisningen under Södra Ålands högstadiedistrikt)
- Biblioteks- och kulturverksamhet (Saltviks bibliotek)
- Medborgarinstitutets verksamhet
- Idrotts- och ungdomsverksamhet

Bildningschefen är ansvarig för de olika anslagsområdena inom ramen och kan vid behov omdisponera anslagen.

Ekonomiplan 2022-2023

- Forma och anpassa verksamheten i enlighet med ändringarna som träder i kraft 2021 inom lagstiftning samt grundskolans och barnomsorgens läroplaner.



- Tillhandahålla service och ändamålsenliga lokaler som tillgodoser behovet av barnomsorgsplatser.
- Utveckling av lokaler och daghems-/skolgårdar samt att kunna erbjuda både daghemsbarn/elever och personal pedagogiska hjälpmedel och verktyg på en lämplig nivå.
- I fritidshemmen råder fortsatt verksamhet i egna lokaliteter, vilket främjar verksamheten.
- Presentera alternativa scenarion för biblioteks- och kulturverksamhetens organisation och verksamhetsbeskrivning.
- Fortsatta satsningar på motions- och idrottsutrustning för barn, ungdomar och vuxna, både för ute- och inomhusbruk, för att på sikt främja invånarnas hälsa.
- Öka tillgängligheten till de lokaler som står till förfogande för uthyrning.

Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Skol och bildningsnämnden en **intäktsram om 202 950 euro och en kostnadsram om 3 164 630 euro.**

Nämndens förslag:

Skol- och bildningsnämnden föreslår en budget inom de fastställda ramarna vilket innebär **intäkter om 202 950 euro** och kostnader om **3 163 105 euro**, exklusive NÅHD.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 202 950 euro** och en **kostnadsram om 3 163 105 euro**, exklusive NÅHD.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 195 540 euro** och en **kostnadsram om 3 085 655 euro**, exklusive NÅHD. Intäktsramen minskas med totalt 7 500 euro i och med ökning av avgiftsfri förundervisning inom barnomsorgen från 20 timmar till 25 timmar. Kostnadsramen minskas med totalt 77 450 euro. Den sänkta kostnadsramen beräknas motsvara en sänkning av personalkostnaderna med 90 000 euro som motsvarar trolig bemanning snarare än inrättade tjänster och befattningar. Ökning av verksamhetsbidrag till föreningar med 5 550 euro. För ungdomsgården i Godby har 7 000 euro lyfts ut från verksamhetsbidrag till köp av tjänster.

Kommunstyrelsen ger skol- och bildningsnämnden i uppdrag att utreda klass 1-3 och 4-6 skola alternativt slå ihop fler klasser.

Inför budget 2022 förflyttas utdelning av verksamhetsbidrag för föreningar från skol- och bildningsnämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsens ansvarsområde under allmän förvaltning.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.



Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Bildningskansli			
Totala kostnader	103 311	96 200	112 062
Kommunbidrag totalt	17 711	12 800	29 362
Nämnden samt Medborgarinstitutet			
Kommunbidrag totalt	49 235	46 000	49 250
Skolverksamhet			
Totala kostnader	1 789 194	1 759 096	1 747 292
Kommunbidrag totalt	1 764 816	1 744 646	1 732 942
Antal elever	131	127,5	121,0
Kommunbidrag euro/elev	13 472	13 683	14 322
Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)			
Totala kostnader	375 905	345 738	348 945
Fritidshemsverksamhet (eftis)			
Totala kostnader	89 685	92 332	76 923
Kommunbidrag totalt	68 114	71 832	56 423
Antal inskrivna barn	25,0	28,0	25,0
Kostnad euro/inskrivna barn	3 587	3 298	3 077
Kommunbidrag euro/inskr. Barn	2 725	2 565	2 257
Daghemsverksamhet			
Totala kostnader	1 596 895	1 517 330	1 458 491
Kommunbidrag totalt	1 390 686	1 326 280	1 314 391
Antal inskrivna barn	103	106	101
Kostnad euro/inskrivna barn	15 504	14 314	14 441
Kommunbidrag euro/inskr.barn	13 502	12 512	13 014
Hemvårdsstöd			
Kommunbidrag totalt	214 354	241 900	204 000
Antal familjer 31.12	29	37	30
Kommunbidrag euro/familj	7 392	6 538	6 800
Idrotts- och ungdomsverksamhet			
Totala kostnader	183 231	182 641	151 080
Kommunbidrag totalt	164 687	162 941	141 080
Kostnad euro/invånare	99	98	81
Kommunbidrag euro/invånare	89	87	75
Lekparken			
Kommunbidrag totalt	15 150	15 900	8 300
Kommunbidrag euro/invånare	8	9	4
Bibliotek och kultur			
Kommunbidrag totalt	122 886	123 312	119 344
Kommunbidrag euro/invånare	66	66	64
Barn och ungdom, Bibliotek och kultur			
Kommunbidrag totalt	3 807 638	3 745 611	3 655 092



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Bildningskansliet, skol- och bildningsnämnden samt Medborgarinstitutet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Förvaltning och administration VERKSAMHETENS KOSTNADER	-129 341	-122 000	-125 950	-125 950
Totalsumma	-129 341	-122 000	-125 950	-125 950

Kort om

Skol- och bildningsnämnden skall leda och utveckla verksamheterna för barn mellan 0-16 år. Som enhetschef verkar bildningschefen med ansvar för barn- och ungdomsverksamhet, biblioteks- och kulturverksamhet samt kommunens idrotts- och ungdomsarbete. Bildningschefen fungerar även som föredragande och sekreterare i skol- och bildningsnämnden. Till området hör även samarbete med Medborgarinstitutet och där genom ordnande av viss folkbildningsverksamhet.

Verksamhetsmål 2021

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Samarbeta med andra myndigheter och kommuner och på så sätt utveckla och trygga den egna servicenivån.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
Bildningskansli	2019	2020	2021	2021
Bildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Skol- och bildningsnämnden kostnader	6 748	5 000	8 150	8 150
-Antal möten	9	8	9	9
-Antal paragrafer	65	75	75	75
Medborgarinstitutet kostnader	37 087	36 000	36 000	36 000
Bildningskansliet, kostnader	85 506	81 000	81 800	81 800



Barnomsorg

Kort om

Barnomsorgen i kommunens daghem skall ge barnen en god omvårdnad, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet. Barnomsorgslagen ger även rätt till förundervisning enligt det förundervisningsprogram som fastställts av Ålands landskapsregering. Kommunen erbjuder hemvårdsstöd enligt gällande lagstiftning åt familjer som har barn under 3 år. Folkhälsan i Saltvik erbjuder lekparksverksamhet för barn i åldern 2-5 år.

Verksamhetsmål 2021

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Implementering av ny Landskapslag om barnomsorg och skola samt läroplan
- Skapa bättre förutsättningar för ledningen av verksamheten

Förändringar

Arrangemanget med den tillfälliga avdelningen avslutas och eftersom behovet av dagvårdsplatser minskar budgeteras det för färre antal personal. Förundervisningen är avgiftsfri.

Prästkragen daghem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Prästkragen daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	105 774	97 900	77 650	72 650
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-641 232	-635 525	-604 300	-573 300
Totalsumma	-535 457	-537 625	-526 650	-500 650

Personal*	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Prästkragen daghem				
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	3,80	4,00	4,00	4,00
Barnskötare	8,04	8,00	7,58	6,58
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalt	13,84	14,00	13,58	12,58

*Enligt arbetsavtal (ej enligt faktisk arbetstid).

Kostnaderna för städpersonalen för Prästkragen daghem fördelas på övriga enheter genom intern överföring.



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Antal platser (12+21+21)	68	68	54	54
Antal inskrivna barn 0-7 år	56	57	51	51
-varav halvtid	10	11	8	8
Antal inskrivna barn 3-7 år	51	52	48	48
- varav halvtid	10	10	8	8
Antal inskrivna barn 0-2 år	5	5	3	3
- varav halvtid	0	3	0	0
Antal barn/personal exkl. lokalvård.	4,4	4,4	4,1	4,4
Närvaroprocent	55%	53%	55%	55%
Kostnad per barn, externa	11 451	11 274	11 849	11 241
Avgifter euro	103 754	95 000	75 000	70 000

Förklaring: Antalet barn per 31.12

Skogsläntan daghem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Skogsläntan daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	91 235	83 600	73 950	71 450
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-483 020	-489 950	-480 400	-480 400
Totalsumma	-391 785	-406 350	-406 450	-408 950

Personal*	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Skogsläntan daghem				
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	2,60	3,00	3,00	3,00
Barnskötare	6,01	6,00	5,58	5,58
Lokalvårdare	1,02	1,00	1,00	1,00
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalt	10,63	11,00	10,58	10,58

*Enligt arbetsavtal (ej enligt faktisk arbetstid).

Kostnaderna för städpersonalen för Skogsläntan daghem fördelas på övriga enheter genom intern överföring.



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Antal platser (12+21+19)	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	47	49	51	51
-varav halvtid	19	17	15	15
Antal inskrivna barn 3-7 år	39	42	46	46
- varav halvtid	19	14	12	12
Antal inskrivna barn 0-2 år	8	7	5	5
- varav halvtid	0	3	3	3
Antal barn/personal exkl. lokalvård.	4,9	4,9	5,3	5,3
Närvaroprocet	57%	53%	57%	57%
Kostnad per barn, externa	10 277	9 999	9 420	9 420
Avgifter euro	88 617	82 000	72 000	71 450

Förklaring: Antalet barn per 31.12

Daghemsök

Kort om

I Prästkragen daghem finns ett fullvärdigt kök och i Skogsglantan 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 2021

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

Prästkragen kök

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Prästkragen daghem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 037	250	250	250
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-84 699	-77 345	-74 250	-74 250
Totalsumma	-83 662	-77 095	-74 000	-74 000

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Personal	1,13	1,10	1,00	1,00
Livsmedelskostnader	35 777	30 920	28 750	28 750
Antal portioner	20 377	20 377	17 000	17 000
Livsmedelskostnader/portion	1,76	1,52	1,69	1,69
Kostnader/portion	4,16	3,80	4,37	4,37



Hemvårdsstöd för barn

Kort om

Hemvårdsstödet är lagstadgat och består av grundläggande hemvårdsstöd samt utökat.

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Hemvårdsstöd				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-198 654	-230 000	-188 000	-188 000
Totalsumma	-198 654	-230 000	-188 000	-188 000

Lekparken

Kort om

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.

Förändringar

Minskade verksamhetsbidrag inverkar på kostnaderna.

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Lekpark				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 250	-15 000	-7 500	-7 500
Totalsumma	-14 250	-15 000	-7 500	-7 500

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal barn	5,0	6,0	5,0	5,0



Skola

Kort om

Verksamheten skall genomsyras av pedagogisk utveckling, utvärdering och ständiga förbättringar 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 föräldrar.

Verksamhetsmål 2021

- Välmående barn och personal vars inneboende resurser växer
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig kompetensutveckling
- Implementering av ny läroplan och Landskapslag om barnomsorg och skola
- Delta i projekt eller dylikt som ger mervärde och bidrar till nya kunskaper

Förändringar

Kostnaderna (jämfört med år 2019) för Rangsby skola ökar vilket beror på flera aspekter: sex klasslärare (år 2019 hade vi fem), dyrare skolskjuts och en ökad assistentresurs med 0,6. Nytt till årets budget är också fyra sk. tutor-timmar som till 50% finansieras av LR.

Jämförelser skolorna emellan visar att kostnadsskillnaden i budget 2021 är större än 2019. Detta beror på att elevantalet ökar i Rangsby och minskar i Ödkarby, vilket också ger utslag på nyckeltalet "antal lärartimmar/vecka".

Rangsby skola

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Rangsby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	19 573	11 900	9 400	9 400
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-589 903	-595 080	-660 030	-655 030
Totalsumma	-570 329	-583 180	-650 630	-645 630

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Rangsby skola				
Antal lärartimmar/vecka*	164	160	177	175
Lärare enligt timresurs	6,83	6,67	7,38	7,29
Lokalvårdare*	1,41	1,43	1,53	1,53
Assistenter	1,10	1,56	1,72	1,72
Totalt	9,34	9,66	10,63	10,54

*(allt exkl. klassföreståndartimme och sammansatt klass)

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Elevantal	73,0	73,0	77,0	77,0
Timresurs per elev	2,25	2,19	2,30	2,27
Kostnad per elev, externa	8 081	8 152	8 572	8 507

*Lokalvårdarna städar även andra utrymmen än skolans. Kostnaderna fördelas genom interna fördelningar.

**Ödakarby skola**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ödakarby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 804	2 550	4 950	4 950
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-612 172	-578 850	-565 100	-530 100
Totalsumma	-607 368	-576 300	-560 150	-525 150

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Ödakarby skola				
Antal lärartimmar/vecka*	176	157	152	140
Lärare enligt timresurs	7,33	6,54	6,33	5,83
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistenten	1,45	1,21	1,21	0,87
Totalt	9,78	8,75	8,54	7,70

*(allt exkl. klassföreståndartimme och sammansatt klass)

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Elevantal	58,0	54,5	47,5	47,5
- varav elever från annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev	3,03	2,88	3,20	2,95
Kostnad per elev, externa	10 555	10 621	11 897	11 160

Skolkök**Kort om**

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 2021

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

Rangsby skola, kök

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Rangsby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 146	5 200	5 200	5 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-88 266	-84 450	-89 287	-89 287
Totalsumma	-82 120	-79 250	-84 087	-84 087



Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Personal	1,23	1,19	1,19	1,19
Livsmedelskostnader	36 479	32 900	35 562	35 562
Antal portioner	21 000	21 000	21 000	21 000
Livsmedelskostnader/portion	1,74	1,57	1,69	1,69
Kostnader/portion	4,20	4,02	4,25	4,25

Ödkarby skola, kök

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ödkarby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	633	900	900	900
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 962	-137 050	-137 888	-137 888
Totalsumma	-150 329	-136 150	-136 988	-136 988

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Personal	2,01	2,00	2,00	2,00
Livsmedelskostnader	64 606	51 150	50 688	50 688
Antal portioner	33 927	41 345	31 000	31 000
Livsmedelskostnader/portion	1,90	1,24	1,64	1,64
Kostnader/portion	4,45	3,31	4,45	4,45

Fritidshem (eftis)

Kort om

Fritidshemsverksamheten 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 2021

- Verksamheten skall ge de barn i åk 1-2 som behöver fritidsplats en trygg och mångsidig verksamhet efter skoldagens slut.

**Rangsby fritidshem**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Rangsby fritidshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 431	12 000	13 000	13 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-31 609	-38 150	-40 800	-40 800
Totalsumma	-19 178	-26 150	-27 800	-27 800

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Rangsby fritidshem				
Fritidshemsledare	0,78	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Antal barn, per 31.12	17,0	19,0	19,0	19,0
Kostnad per barn	1 859	2 008	2 147	2 147

Ödkarby fritidshem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ödkarby fritidshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 141	8 500	7 500	7 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29 367	-25 610	-26 600	-7 600
Totalsumma	-20 226	-17 110	-19 100	-100

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Ödkarby fritidshem				
Fritidshemsledare	0,65	0,65	0,65	0,13

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Antal barn, per 31.12	8,0	9,0	5,0	5,0
Kostnad per barn, externa	3 671	2 846	5 320	1 520



Biblioteks- och kulturverksamhet

Kort om

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 2021

- Utreda och ta fram förslag på framtida organisering och verksamhetsbeskrivning för biblioteks- och kulturarbetet i kommunen.
- Vi fortsätter med de norråländska kultursamarbetena.
- Vi ordnar 4-5 utställningar i biblioteket.

Förändringar

Under 2021 utreds organisering och servicenivå inom biblioteks- och kulturarbetet i kommunen. Arbetet skall utmynna i en sammanställning vilken beräknas vara klar i november. I den mån det är möjligt kan verksamheten under 2022 anpassas utifrån sammanställningens resultat. Inga medel för utredningen finns upptagna i budgetförslaget.

Minskade verksamhetsbidrag inverkar på kulturverksamhetens kostnader.

Bibliotek

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Biblioteksverksamhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	49	150	150	150
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 882	-57 600	-58 800	-58 800
Totalsumma	-58 833	-57 450	-58 650	-58 650

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Bibliotekssekreterare	0,79	0,77	0,77	0,77

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Bibliotekets mediebestånd	14 525	14 000	14 000	14 000
Total utlåning antal medier	16 063	15 000	15 000	15 000
Antal besök, kommunbibliotek	4 806	4 500	4 500	4 500
Antal lån/invånare, kommunbibliotek	8,7	7,8	8,0	8,0
Nettokostnad/lån €, kommunbibliotek	3,7	3,8	3,9	3,9
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15



Kulturverksamhet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kulturverksamhet				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 060	-8 680	-5 650	-5 650
Totalsumma	-5 060	-8 680	-5 650	-5 650

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Kulturbidrag	3 886	7 000	3 500	3 500

Idrotts- och ungdomsverksamhet

Kort om

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 högstadielärover 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 2021

- Att utveckla samarbetet med föreningarna så att barnen och ungdomarna får möjlighet att prova på fler aktiviteter och vid flera olika tillfällen under året.
- Erbjuder 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.

Förändringar

Minskade verksamhetsbidrag inverkar på kostnaderna inom idrott och ungdom.

Idrottsverksamhet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Idrottsarbete				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 844	10 000	10 000	10 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-90 189	-87 700	-59 250	-65 250
Totalsumma	-81 345	-77 700	-49 250	-55 250



Ungdomsverksamhet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ungdomsarbete				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 110	-45 640	-39 300	-45 850
Totalsumma	-41 110	-45 640	-39 300	-45 850

Personal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Idrotts- och ungdomsverksamhet				
Fritidsledare/ idrotts- o. ungdomsledare	0,79	0,83	0,83	0,83

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Bidrag totalt	93 619	90 000	54 450	60 000
Verksamhetsbidrag för föreningar				
IF Fram	33 000	33 000	26 500	32 000
IF Fram, verksamhetsledare	25 000	20 000	0	0
Germundö Alpin	5 000	5 000	2 500	3 000
ÖSUF	12 000	12 000	6 000	9 500
VSV	12 000	12 000	6 000	9 500
Ålands 4H	4 000	4 000	2 000	2 000
Övrig ungdomsverksamhet	600	4 000	11 450	4 000

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Ungdomsgården i Godby				7 000



Norra Ålands högstadiedistrikt

Anslagsansvarig: bildningschefen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Norra Ålands högstadiedistrikt k.f.						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-1 075 351	-1 098 514	-1 160 273	-1 160 273	-1 160 273	5,62%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 075 351	-1 098 514	-1 160 273	-1 160 273	-1 160 273	5,62%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-1 075 351	-1 098 514	-1 160 273	-1 160 273	-1 160 273	5,62%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	28 438	26 480	28 334	28 334	28 334	7,00%
Interna poster, kostnader	-3 100	-2 900	-3 400	-3 400	-3 400	17,24%
Överföringsposter Summa	25 338	23 580	24 934	24 934	24 934	5,74%
Totalsumma	-1 050 012	-1 074 934	-1 135 339	-1 135 339	-1 135 339	5,62%

Kort om norra Ålands högstadiedistrikt

- Norra Ålands högstadiedistrikt är ett kommunalförbund bestående av Saltvik, Geta, Vårdö, Sund och Finström. I NÅHD ingår Godby högstadieskola, specialklassen åk 7-9 samt träningsskolan.

Bildningschefen är ansvarig för anslagsområdet.

Verksamhetsmål

- Se NÅHD:s Budget 2021 – Ekonomiplan 2022-2023

Budgetbehandlingen 2021

I kommunsstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Norra Ålands högstadiedistrikt en **kostnadsram om 1 108 514 euro**.

Nämndens förslag:

Eftersom NÅHD:s budget inte, vid tidpunkten för Skol- och bildningsnämndens möte, är behandlad i Förbundsfullmäktige föreslås en **kostnadsram om 1 108 514 euro**.

Kommundirektörens förslag:

I väntan på förbundsfullmäktiges beslut föreslår en **kostnadsram om 1 201 770 euro** enligt förbundsstyrelsens förslag. Kommunstyrelsen hänvisar i skilt utlåtande till tidigare givna budgetdirektiv beträffande inbesparingskrav, vilka denna kostnadsram överstiger.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 1 160 273 euro** enligt förbundsstyrelsens förslag 18.11.2020 i väntan på beslut i FFMG 3.12.2020.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.



Nyckeltal enligt NÄHDs bokslut och budget	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Godby högstadieskola, inkl gem lärare			
Antal elever	212	225	242,5
Saltviks kostnad/elev	16 048	16 899	15 025
Saltviks kostnad totalt	938 830	971 672	999 186
Antal elever	58,5	57,5	66,5
Elev m skolgång i annan kommun	0,5	1,0	1,5
Nettokostnad per invånare	508	521	534
Träningsundervisningen			
Saltviks kostnad totalt	108 083	97 580	132 900
Antal elever	2,5	2,0	2,5
Kostnad/elev	43 233	48 790	53 160
Nettokostnad per invånare	58	52	71
Specialbarträdgårdslärare			
Kostnad, totalt	88 435	88 682	90 546
Saltviks kostnad	28 438	29 263	28 187
- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter			
	1 075 351	1 098 514	1 160 273



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Godby Högstadieskola

Anslagsansvarig: bildningschefen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Godby Högstadieskola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-938 830	-971 672	-958 404	-999 186
Totalsumma	-938 830	-971 672	-958 404	-999 186

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Förslag 2021	Budget 2021
Antal elever GHS	212,0	225,0	241,0	241,0
Saltvikselever (årsmedeltal)	58,5	57,5	66,5	66,5
%-andel av GHS-elever	27,59%	25,56%	27,59%	27,59%

Kostnaderna för kommunerna fördelas efter procent elever i verksamheten.

Träningsundervisning

Anslagsansvarig: bildningschefen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Träningsundervisning VERKSAMHETENS KOSTNADER	-108 083	-97 580	-121 248	-132 900
Totalsumma	-108 083	-97 580	-121 248	-132 900

Södra Ålands förbundsstyrelse är ansvarig för verksamheten som regleras genom avtal mellan distrikten. Träningsskolan inleddes år 1991 och verksamheten riktar sig till elever med funktionsvariation. Träningsskolan ger undervisning i alla ämnen och dessutom kan eleverna få extra hjälp i form av terapier såsom; ergoterapi, fysioterapi och talterapi.

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Förslag 2021	Budget 2021
Träningsskolan				
-antal elever	2,5	2,0	2,5	2,5
- kostnad per elev	43 233	48 790	48 499	53 160

**Specialbarntädgårdslärare**

Anslagsansvarig: bildningschefen

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Specialbarntädgårdslärare VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 438	-29 263	-28 862	-28 187
Totalsumma	-28 438	-29 263	-28 862	-28 187

Driftkostnaderna fördelas enligt antalet barn under skolåldern i avtalskommunerna.
Kommunens kostnad fördelas via interna överföringsposter under barnomsorgen.



Byggnads- och miljönämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Byggnads- och miljönämnden						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	72 914	69 500	73 500	73 500	73 500	5,76%
Avgiftsintäkter	21 903	24 620	24 620	24 620	24 620	0,00%
Understöd och bidrag	5 472	5 500	5 500	5 500	5 500	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	6 120	6 240	6 240	6 240	6 240	0,00%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	106 409	105 860	109 860	109 860	109 860	3,78%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-89 803	-95 000	-96 400	-96 400	-96 400	1,47%
Köp av tjänster	-137 736	-120 200	-114 500	-114 500	-114 500	-4,74%
Material, förnödenheter och varor	-9 491	-7 200	-6 900	-6 900	-6 900	-4,17%
Övriga verksamhetskostnader	-451	-500	-500	-500	-500	0,00%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-237 481	-222 900	-218 300	-218 300	-218 300	-2,06%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-131 072	-117 040	-108 440	-108 440	-108 440	-7,35%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-10 448	-9 169	-10 226	-10 226	-10 226	11,53%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 448	-9 169	-10 226	-10 226	-10 226	11,53%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	63 700	50 700	77 200	77 200	77 200	52,27%
Interna poster, kostnader	-122 443	-100 079	-130 222	-130 222	-130 222	30,12%
Överföringsposter	-58 743	-49 379	-53 022	-53 022	-53 022	7,38%
Totalsumma	-200 262	-175 588	-171 688	-171 688	-171 688	-2,22%

Kort om byggnads- och miljönämnden

Ramen för byggnads- och miljönämnden innehåller följande:

- Byggnadskansliet och byggnads- och miljönämnden
- Vatten- och miljövård
- Avfallshantering
- Markplanering

Byggnads- och miljöinspektören är ansvarig för de olika anslagsområdena inom ramen och kan vid behov omdisponera anslagen.

Ekonomiplan 2022-2023

Inga större förändringar i verksamheten, den dagliga driften och utvecklingen av verksamheten fortsätter som vanligt.



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Byggnads- och miljönämnden en **intäktsram om 136 860 euro och en kostnadsram om 215 200 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 140 860 euro och en kostnadsram om 218 300 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 140 860 euro och en kostnadsram om 218 300 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 109 860 euro och en kostnadsram om 218 300 euro.**

Intäktsramen är minskad för avfallsavgifter med 31 000 euro.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Totala kostnader	370 371	332 148	358 748
Totalt kommunbidrag	200 262	175 588	171 688
Kostnader euro/invånare	200	178	192
Kommunbidrag euro/invånare	108	94	92



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård) kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Byggnads- och miljönämndens förvaltning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 903	24 620	24 620	24 620
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 516	-80 600	-81 600	-81 600
Totalsumma	-47 613	-55 980	-56 980	-56 980

Kort om

Byggnads- och miljönämnden är övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden i Saltvik.

Enligt plan- och bygglagen ska det i varje kommun finnas en byggnadsnämnd som handhar tillsyn av byggnadsverksamheten, fler kommuner kan ha en gemensam nämnd.

Byggnads- och miljönämnden och byggnadskansliet tillhandahåller service för kommuninvånarna i byggnads- och miljöärenden, till området hör även avfallshantering och markplanering. Byggnads- och miljöinspektören fungerar som föredragande och sekreterare i byggnads- och miljönämnden.

Verksamhetsmål 2021

- Delta i kurser och handledning för kontinuerlig kompetensutveckling.

Personal	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,90	0,90	0,90

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Byggnads- o miljönämnden kostnader	5 918	5 400	5 400	5 400
Antal möten	11	11	11	11
Antal paragrafer	84	110	110	110
Byggnadskansliets, kostnader	63 598	75 200	76200	76200
Antal byggnadslov	44	50	50	50
Antal byggnadsanmälan	11	13	13	13
Antal nya avloppstillstånd	14	10	10	10
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	4	5	5	5



Avfallshantering

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Avfallshantering				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 506	81 240	116 240	85 240
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-142 884	-127 300	-131 700	-131 700
Totalsumma	-58 379	-46 060	-15 460	-46 460

Kort om

Anslaget omfattar hanteringen av miljöstationerna i Kvarnbo och Kroklund samt Returdepån.

Saltviks och Finströms kommuner har ett samarbetsavtal där invånarna på lika villkor kan nyttja ReturDepån, kostnaderna för Returdepån fördelas årligen mellan kommunerna enligt befolkningensmängd.

Verksamhetsmål 2021

- Fortsätta arbetet med insamling av avfall och ha en kostnadseffektiv sophantering.

Förändringar

- Införa en kommunal avfallsavgift enligt 78 § avfallslagen i form av en årlig grundavgift för fastboende och fritidshus.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Återvinningsarbetare	0,48	0,48	0,48	0,48

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag 2021	2021
Återvinningscentral, Returdepå	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	35 900	32 000	35 000	35 000
Deponi grovavfall, kg	28 100	35 000	38 000	38 000
Plast, kg	13 060	13 000	15 000	15 000
Farligt avfall, kg	47 400	34 000	47 000	47 000
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	39 000	35 000	38 000	38 000
Kartong, kg	31 500	31 000	31 000	31 000
Hårdplast, kg	9 300	8 000	9 000	9 000



Markplanering

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Markplanering VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 081	-15 000	-5 000	-5 000
Totalsumma	-25 081	-15 000	-5 000	-5 000

Kort om

Markplaneringen innefattar uppgörande och förverkligandet av översikts-, general- och detaljplaner i Saltviks kommun.

Genom markplanering säkerställs "attraktionskraften för boende, besökare och företag" vilket är ett av utvecklingsmålen i Hållbarhets agendan.

Verksamhetsmål 2021

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



Tekniska nämnden, samhällstjänster

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Tekniska nämnden						
Samhällstjänster						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-236 487	-211 500	-221 900	-221 900	-221 900	4,92%
Köp av tjänster	-238 457	-202 100	-199 200	-199 200	-199 200	-1,43%
Material, förnödenheter och varor	-295 588	-291 400	-297 100	-321 100	-321 100	1,96%
Understöd	-3 411	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	0,00%
Övriga verksamhetskostnader	-12 530	-13 800	-14 100	-14 100	-14 100	2,17%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-786 473	-723 600	-737 100	-761 100	-761 100	1,87%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-786 473	-723 600	-737 100	-761 100	-761 100	1,87%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-530 228	-552 327	-536 761	-536 761	-536 761	-2,82%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-530 228	-552 327	-536 761	-536 761	-536 761	-2,82%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	1 188 958	1 144 473	1 120 856	1 120 856	1 120 856	-2,06%
Interna poster, kostnader	-364 874	-341 815	-338 193	-338 193	-338 193	-1,06%
Överföringsposter Summa	824 084	802 658	782 663	782 663	782 663	-2,49%
Totalsumma	-492 617	-473 269	-491 198	-515 198	-515 198	3,79%

Kort om tekniska nämnden, samhällstjänster

Ramen för tekniska nämnden, samhällstjänster, innehåller följande:

- Tekniska nämndens förvaltning
- Fastighetsskötsel
- Offentliga byggnader
- Trafikleder
- Parker och övriga områden

Ekonomiplan 2022-2023

- Fortsatt rengöring samt injustering av ventilation samt genomgång enligt reglerna om obligatorisk ventilationskontroll.
- Installation av intagscentraler för avbrottsfri el i skolor för att kunna ansluta det portabla elverk som brandkåren avser att skaffa.
- Investeringar enligt plan.
- Grundförbättring och ytbeläggning i enlighet med investeringsplanen



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Tekniska nämnden, samhällstjänster en **kostnadsram om 728 800 euro**.

Nämndens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 737 100 euro**.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 737 100 euro**.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 737 100 euro**.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Tekniska nämnden, samhällstjänster

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Totala kostnader	1 681 575	1 617 742	1 612 054
Totalt kommunbidrag	492 617	473 269	491 198
Kostnader euro/invånare	909	867	862
Kommunbidrag euro/invånare	266	254	263



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl. lokalvård), kostservice och administrativa kostnader m.m. ingår således inte i siffrorna.

Tekniska nämndens förvaltning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-95 731	-76 200	-78 300	-78 300
Totalsumma	-95 731	-76 200	-78 300	-78 300

Kort om

Tekniska nämnden är tillståndsmyndighet för ärenden gällande kommunalvägar, gator, GC-vägar, vägbelysning, privatvägsbidrag och övrig verksamhet trafikleder.

Tekniska nämnden och tekniska kansliet planerar och samordnar den löpande verksamheten så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av de tilldelade medlen.

Tekniska kansliet fungerar som arbetsgivare för de anställda inom fastighetsskötseln.

Verksamhetsmål 2021

- 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.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
Teknisk förvaltning	2019	2020	2021	2021
Kommuningenjör	1,24	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2019	2020	2021	2021
Tekniska nämnden kostnader	6 297	7 400	7 400	7 400
-antal möten	10	11	10	10
-antal paragrafer	78	100	100	100
Tekniska kansliet kostnader	89 434	68 800	70 600	70 600



Fastighetsskötsel

Fastighetsskötare

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Fastighetsskötsel				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-176 493	-180 500	-189 200	-189 200
Totalsumma	-176 493	-180 500	-189 200	-189 200

Kort om

Fastighetsskötarna tillhandhåller fastighetsskötsel både in- och utvändigt. De servar de olika enheterna i deras verksamhet, sköter idrottsplanen i samarbete med idrottsföreningen, sköter badstränderna och hamnarna, sköter vägbelysning samt mindre vägunderhåll och sköter service av avloppsnätet samt deltar vid utbyggnader av avloppsnätet.

Samtliga kostnader för fastighetsskötsel fördelas på respektive verksamhet enligt tidkort.

Verksamhetsmål 2021

- Delta i kontinuerlig fortbildning
- Aktivt jobba med förebyggande åtgärder med fokus på arbetssäkerhet

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Fastighetsskötsel				
Fastighetskötare	3,19	3,00	3,00	3,00

Offentliga byggnader

Kort om

De offentliga byggnaderna är Kommungården, Prästkragen daghem, Skogsglantan daghem, Sunnanberg vårdhem, Rangby skola, Ödkarby skola och Strömma station.

Verksamhetsmål 2021

- Tillbyggnad med en avdelning vid Sunnanberg vårdhem färdigställs.
- Ventilationsrengöring och injustering utförs vid daghemmen och skolorna.

**Kommungården**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kommungården VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 084	-30 600	-26 600	-26 600
Totalsumma	-18 084	-30 600	-26 600	-26 600

Kommungårdens yta är 537 m².

Kommungården värms idag med oljepanna. Bergvärmepump installeras under hösten 2020.

Elförbrukningen under 2019 var 41 359 kWh.

Prästkragen daghem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Prästkragen daghem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 404	-35 500	-31 900	-31 900
Totalsumma	-34 404	-35 500	-31 900	-31 900

Prästkragens yta är 705 m².

Prästkragen värms med bergvärmepump.

Elförbrukningen under 2019 var 57 252/41 832 kWh (hög- och låglast). Elförbrukningen för modulen 2019 var 40 781 kWh.

Skogsglántan daghem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Skogsglántan daghem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 678	-26 700	-25 800	-25 800
Totalsumma	-44 678	-26 700	-25 800	-25 800

Skogsglántans yta är 586 m².

Skogsglántan värms med bergvärmepump.

Elförbrukningen under 2019 var 46 629 kWh.

Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Sunnanberg vårdhem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 392	-61 100	-61 100	-61 100
Totalsumma	-72 392	-61 100	-61 100	-61 100



Sunnanbergs yta är 1692 m².

Sunnanberg värms med bergvärmepump från hösten 2017. Elmätare för värmepumpen installerad. Oljepannan kvar för spetsvärme och reservvärme. I köket och tvättstugan används väldigt mycket varmvatten.

Elförbrukningen under 2019 var 131 479 / 112 477 kWh (hög- och låglast).

Utvärdering av installation av solpaneler vid Sunnanberg

Solpaneler monterades 2018 vid Sunnanberg. Installationen kostade totalt 13.323 € och blev klar under hösten 2018. Totalt har anläggningen producerat 29 326 kWh. För höglast är priset för el (inkl. elenergi, elöverföring och elskatt) 8,083 cent/kWh vilket ger en total inbesparing om 2370 € hittills.

Under 2019 producerade anläggningen 12 740 kWh

Under 2020 från 01.01 - 17.09.2020 har anläggningen producerat 12 690 kWh.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande (totalt hög- och låglast):

2019 243.477 kWh

2018 248.752 kWh

2017 204.327 kWh

2016 193.563 kWh

Rangsby skola

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Rangsby skola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-88 130	-72 000	-74 200	-74 200
Totalsumma	-88 130	-72 000	-74 200	-74 200

Rangsby skolas våningsyta är 2734 m².

Rangsby skola värms med köpt värme från en flisvärmecentral.

Uppvärmningskostnaderna beräknas till 28 000 euro.

Ödkarby skola

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ödkarby skola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 614	-63 600	-65 000	-65 000
Totalsumma	-69 614	-63 600	-65 000	-65 000

Ödkarby skolas yta är 2255 m².

Ödkarby skola värms med köpt värme från en värmeanläggning som eldas med pellets.

Uppvärmningskostnaderna beräknas till 26 000 euro.



Strömma station

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Strömma station VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 619	-18 800	-18 800	-18 800
Totalsumma	-16 619	-18 800	-18 800	-18 800

Verksamhetsmål 2021

- Fortsätta med renoveringen av den f.d. kontorsdelen.

Strömma station värms med oljepanna och tre luft-luft värmepumpar i verkstadsdelen. Uppvärmningskostnaderna beräknas till 4 800 euro.

Trafikleder

Anslaget omfattar kommunalvägar, gator, GC-vägar, vägbelysning, privatvägsbidrag samt övrig verksamhet.

Snöröjningen sköts av samma entreprenörer som plogar de privata infarterna.

Verksamhetsmål 2021

- Fortsatt underhåll för att säkerställa sikt och skicket på kommunens vägar.
- Grundförbättring och ytbeläggning i enlighet med investeringsplanen.

Kommunalvägar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kommunalvägar VERKSAMHETENS KOSTNADER	-62 676	-59 700	-65 700	-65 700
Totalsumma	-62 676	-59 700	-65 700	-65 700

Anslaget avser underhållskostnader för kommunalvägarna (inkl. GC-vägar och buskurer) såsom plogning, släntklippning, sopning samt hyvling och saltning av grusvägar.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Kommunalvägarnas längd, meter	39 355	40 555	42 355	42 355
Belagda, meter	33 888	33 888	33 888	33 888
Grusvägar, meter	5 467	6 667	8 467	8 467
Väggkostnad €/km	1 593	1 472	1 551	1 551



Gator

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Gator (Byggnadsplanevägar) VERKSAMHETENS KOSTNADER	-21 309	-11 000	-12 000	-12 000
Totalsumma	-21 309	-11 000	-12 000	-12 000

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna. Samtliga gator med undantag av Solhöjdens bostadsområde och delar av industriområdet är asfalterade. Gatornas längd är 6202 meter. Tillkommer gator i antagna detaljplaner.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Gatornas längd, meter	6 654	6 202	6 202	6 202
Ytbelagda gator, meter	3 317	3 317	3 317	3 317
Väggkostnad €/km	3 203	1 774	1 935	1 935

Vägbelysning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Vägbelysning VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 517	-27 000	-27 500	-27 500
Totalsumma	-24 517	-27 000	-27 500	-27 500

Anslaget avser drift- och underhållskostnader inklusive stolphyra för vägbelysningen längs lands-, kommunalvägarna och gatorna. Utbyte av de äldsta armaturerna till energisparande LED armaturer.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Belyst väg längd i m	14 540	14 640	14 640	14 640
kostnad €/km	1 686	1 844	1 878	1 878

Privatvägar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Privatvägar-bidrag VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 411	-4 800	-4 800	-4 800
Totalsumma	-3 411	-4 800	-4 800	-4 800

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar.

**Parker och övriga områden**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Parker och övriga områden				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-53 539	-54 100	-54 200	-54 200
Totalsumma	-53 539	-54 100	-54 200	-54 200

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Idrottsplaner kostnader	21 203	23 800	23 900	23 900
Rastplatser kostnader	1 138	3 000	3 000	3 000
Badstränder kostnader	27 657	20 700	20 700	20 700
Motionsbana kostnader	2 389	2 800	2 800	2 800
Parkområden och mattvätt	1 151	3 800	3 800	3 800

Anslaget omfattar:

Att upprätthålla en välfungerande idrottsplan vid Rangsby skola. Idrottsföreningen sköter mot ersättning klippning, målning och vattning.

Att sköta och underhålla simstränderna. Kommunen ansvarar för simstränderna vid Notplan, Kvarnboviken och Västerviken.

Gallra och röja grönområden.



Tekniska nämnden, affärsverksamhet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Tekniska nämnden						
Affärsverksamhet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	191 836	187 700	187 700	187 700	187 700	0,00%
Understöd och bidrag	1 651	1 800	1 800	1 800	1 800	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	343 692	324 700	325 500	325 500	325 500	0,25%
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	537 180	514 200	515 000	515 000	515 000	0,16%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-248 728	-232 500	-227 040	-227 040	-227 040	-2,35%
Material, förnödenheter och varor	-110 270	-145 600	-136 780	-136 780	-136 780	-6,06%
Övriga verksamhetskostnader	-3 515	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	0,00%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-362 513	-379 600	-365 320	-365 320	-365 320	-3,76%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	174 667	134 600	149 680	149 680	149 680	11,20%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-191 517	-207 673	-203 735	-203 735	-203 735	-1,90%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-191 517	-207 673	-203 735	-203 735	-203 735	-1,90%
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	43 599	49 602	49 941	49 941	49 941	0,68%
Interna poster, kostnader	-109 119	-101 480	-101 860	-101 860	-101 860	0,37%
Överföringsposter Summa	-65 520	-51 878	-51 919	-51 919	-51 919	0,08%
Totalsumma	-82 371	-124 951	-105 974	-105 974	-105 974	-15,19%

Kort om tekniska nämnden, affärsverksamhet

Ramen för tekniska nämnden, affärsverksamhet, innehåller följande:

- Avloppsverk
- Hamnar
- Uthyrning av bostäder
- Övrig affärsverksamhet, såsom plogning av privatvägar och kollektivtrafik

Kommuningenjören är ansvarig för de olika anslagsområdena inom ramen och kan vid behov omdisponera anslagen.

Verksamhetsmål 2021

- Fortsatt rengöring samt injustering av ventilationen samt genomgång enligt reglerna om obligatorisk ventilationskontroll.
- Kommunen ser över sitt lägenhetsinnehav och planerar avyttring av lägenheter.



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 beviljades Tekniska nämnden, affärsverksamheten en **intäktsram om 514.200 euro och en kostnadsram om 353.000 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 515.000 euro och en kostnadsram om 395.320 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 515.000 euro och en kostnadsram om 395.320 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 515.000 euro och en kostnadsram om 365.320 euro.** Kostnaderna har minskats för avloppsvatten om 30.000 euro med anledning av att åtgärderna att lokalisera, identifiera samt åtgärda problemområden nu har klartlagts.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Totala kostnader	663 150	688 753	670 915
Totalt kommunbidrag	82 371	124 951	105 974
Kostnader euro/invånare	359	369	359



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Avloppsverk

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

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Avloppsvatten				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	150 373	145 000	145 000	145 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-159 314	-131 400	-153 200	-123 200
Avskrivningar enligt plan	-72 211	-76 822	-75 095	-75 095
Interna poster, intäkter	30 350	28 900	30 350	30 350
Interna poster, kostnader	-16 232	-19 700	-11 700	-11 700
Totalsumma	-67 034	-54 022	-64 645	-34 645

Anslaget omfattar kommunens avloppsnät inklusive pumpstationer.

Verksamhetsmål 2021

- Inkoppling av flera fastigheter till ledningsnätet. Utvidgningen av avloppsnätet enligt den fastställda avloppsplanen färdigställdes 2018.
- Färdigställa digital karta över avloppsnätet

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Anslutna hus inkl interna	421	438	445	445
Antal hushåll externa o interna	566	576	583	583
Fakturerad mängd avloppsvatten, externt och internt	50 742	55 000	55 000	55 000
Antal pumpstationer	73	72	77	77

I antalet pumpstationer ingår pumpstationer för enskilda hus eftersom kommunen underhåller dessa.

3 st pumpstationer samt huvudledningen från kommungränsen mot Sund till Haraldsby och överföringsledningen Kvarnbo till Haraldsby överläts till Norra Ålands Avloppsvatten i september 2017.



Hamnar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Hamnar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 069	8 700	8 700	8 700
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 310	-16 600	-24 090	-24 090
Totalsumma	-4 242	-7 900	-15 390	-15 390

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

Verksamhetsmål 2021

- Fortsatt allmän upprustning av småbåtshamnarna
- Nytt låssystem vid servicehuset i Hamnsundet

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal småbåtsplatser	44	44	44	44
Kvarnboviken	9	13	13	13
Karviken	13	13	13	13
Hamnsundet	18	18	18	18
Antal uthyrda platser	40	39	39	39

Uthyrning av bostäder

Anslaget omfattar pensionärsbostäderna i Boogården och Grönvalla, bostäderna i Rangsby och Ödkarby lärarbostäder, Klockars, en lägenhet i Strömma station, Dälden, Kantorsgården och Skogshöjden. Totalt har kommunen från år 2013 61 lägenheter. Samtliga är i egen regi efter att kommunens bostadsbolag införlivats i den kommunala verksamheten. En lägenhet i Rangsby lärarbostäder och en lägenhet i Ödkarby lärarbostäder används som eftis för skolans verksamhet.

Tekniska nämnden strävar till kostnadstäckning.

Verksamhetsmål 2021

- Löpande underhåll i samband med byte av hyresgäster.
- Ytterligare en lägenhet i Rangsby lärarbostäder övergår som eftislokal.
- Investeringsstöd från penningautomatmedel beviljade hösten 2020 för byte av värmekälla vid Klockars pensionärsbostäder. Installationen sker senast under våren 2021.
- Fortsatt upprustning av uteplatserna vid Dälden genomförs på driften.

Avvikande från övriga verksamheter presenteras kommunens hyreslägenheter förutom externa poster även med avskrivningar och interna poster. Hyresverksamhetens kostnader är inklusive moms.

**Boogården pensionärsbostäder**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Boogården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	26 640	25 000	25 000	25 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-32 266	-30 100	-28 100	-28 100
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-5 626	-5 100	-3 100	-3 100
Avskrivningar enligt plan	-11 020	-10 676	-11 503	-11 503
Interna poster, intäkter	800	5 800	5 000	5 000
Interna poster, kostnader	-13 770	-11 870	-13 420	-13 420
Totalsumma	-29 616	-21 846	-23 023	-23 023

Nyckeltal

	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	9	9	9	9
Lägenhetsyta 287 m ²				
Hyra €/m ²	7,85	8,01	8,01	8,01

Varmhyra. Boogården värms fr.o.m. 2015 av bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Stor källarvåning och mötesrum utöver lägenhetsytan.

Hemvården använder tvättstugan i källaren i sin verksamhet.

Mötesrummet används bl.a. som seniorcafé och som mötesrum för Medis verksamhet och övriga föreningar.

Grönvalla pensionärsbostäder

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Grönvalla				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	30 447	31 000	31 000	31 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-13 547	-21 900	-21 400	-21 400
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	16 899	9 100	9 600	9 600
Avskrivningar enligt plan	-6 242	-8 423	-1 967	-1 967
Interna poster, kostnader	-12 053	-13 220	-11 550	-11 550
Totalsumma	-1 396	-12 543	-3 917	-3 917

Nyckeltal

	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	10	10	10	10
Lägenhetsyta 367 m ²				
Hyra €/m ²	7,65	7,80	7,80	7,80

Kallhyra, eluppvärmt.

**Klockars**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Klockars				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	57 791	54 000	55 000	55 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-18 354	-20 900	-19 980	-19 980
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	39 437	33 100	35 020	35 020
Avskrivningar enligt plan	-31 001	-35 001	-34 001	-34 001
Interna poster, kostnader	-11 211	-9 920	-11 060	-11 060
Totalsumma	-2 775	-11 821	-10 041	-10 041

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 393 m ²				
Hyra €/m ²	12,26	12,26	12,26	12,26

Varmhyra. Fastigheten värms med vattenburen elvärme.

Rangsby skollägenheter

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Rangsby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	25 647	23 200	23 000	23 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 293	-18 600	-19 100	-19 100
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	10 353	4 600	3 900	3 900
Avskrivningar enligt plan	-2 807	-2 807	-2 807	-2 807
Interna poster, intäkter	6 650	9 082	8 771	8 771
Interna poster, kostnader	-5 389	-6 070	-5 170	-5 170
Totalsumma	8 808	4 805	4 694	4 694

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	3	3	2	2
Lägenhetsyta 238 m ²				
Hyra €/m ²	8,98	8,98	8,98	8,98

Varmhyra. Huset värms med energi från flispanna. Värmeanläggningen är gemensam med Rangsby skola och ÖSFBK's brandstation.

Totalt 4 lägenheter. Två lägenheter används som eftis. Hyran för eftis betalas genom intern överföring.

**Ödakarby skollägenheter**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Ödakarby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	14 492	13 600	13 600	13 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-14 628	-15 800	-15 400	-15 400
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-136	-2 200	-1 800	-1 800
Avskrivningar enligt plan	-1 180	-3 513	-3 033	-3 033
Interna poster, kostnader	-3 719	-4 800	-3 500	-3 500
Totalsumma	-5 034	-10 513	-8 333	-8 333

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	2	2	2	2
Lägenhetsyta 226 m ²				
Hyra €/m ²	8,48	8,98	8,98	8,98

Varmhyra. Huset värms med köpt energi från en värmeanläggning som eldas med pellets. Värmeanläggningen är gemensam med Ödakarby skola.

Totalt 3 lägenheter. En lägenhet används som eftis. Hyran för eftis betalas genom intern överföring.

Dälden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Dälden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	74 057	72 500	72 500	72 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 247	-36 600	-34 250	-34 250
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	52 810	35 900	38 250	38 250
Avskrivningar enligt plan	-11 798	-12 198	-12 198	-12 198
Interna poster, kostnader	-11 185	-10 320	-11 080	-11 080
Totalsumma	29 827	13 382	14 972	14 972

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m ²				
Hyra €/m ²	8,36	8,49	8,49	8,49

Kallhyra, eluppvärmt. Luft-luft värmepump i varje lägenhet.

**Skogshöjden**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Skogshöjden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	60 550	55 000	55 000	55 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 272	-21 000	-17 750	-17 750
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	43 279	34 000	37 250	37 250
Avskrivningar enligt plan	-27 194	-27 194	-27 194	-27 194
Interna poster, kostnader	-7 648	-6 680	-7 530	-7 530
Totalsumma	8 437	126	2 526	2 526

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 482 m ²				
Hyra €/m ²	10,42	10,42	10,42	10,42

Varmhyra. Huset värms med bergvärmepump.

Kantorsgården

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kantorsgården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	44 926	42 500	42 500	42 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-20 454	-18 900	-17 350	-17 350
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	24 472	23 600	25 150	25 150
Avskrivningar enligt plan	-16 301	-16 301	-16 301	-16 301
Interna poster, kostnader	-6 274	-4 890	-6 340	-6 340
Totalsumma	1 897	2 409	2 509	2 509

Nyckeltal

	Bokslut 2019	Budget 2020	Nämnd- förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	6	6	6	6
Lägenhetsyta 358 m ²				
Hyra €/m ²	10,63	10,63	10,63	10,63

Varmhyra. Huset värms med bergvärmepump.

**Strömma lägenhet**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Strömma lägenhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	9 698	7 900	7 900	7 900
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 879	-5 000	-4 900	-4 900
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	6 819	2 900	3 000	3 000
Avskrivningar enligt plan	-2 333	-2 333	-2 333	-2 333
Interna poster, kostnader	-887	-1 570	-870	-870
Totalsumma	3 599	-1 003	-203	-203

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 92 m ²				
Hyra €/m ²	8,98	8,98	8,98	8,98

Varmhyra. Huset värms med oljepanna som är gemensam med Strömma station.

Övrig affärsverksamhet

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

Verksamhetsmål 2021

- Fortsätta med plogservice till fast pris.
- Plogservicen upphandlas

Plogning av privatvägar

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Plogning privata vägar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	32 839	34 000	34 000	34 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-32 990	-40 500	-37 500	-37 500
Totalsumma	-152	-6 500	-3 500	-3 500

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal privata infarter	146	160	150	150

**Kollektivtrafik**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Kollektivtrafik				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 651	1 800	1 800	1 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 927	-2 200	-2 200	-2 200
Totalsumma	-276	-400	-400	-400

Verksamhetsmål 2021

- Oförändrad verksamhet dvs. kollektivtrafik med taxi från Tengsödavik till Kvarnbo. Tjänsten köps fortsättningsvis av taxi som samtidigt sköter skolskjutsarna i samma distrikt. Enligt landskapsregeringens beslut skall ingen avgift uppbäras med tanke på den fastställda maxtaxan för linjetrafiken

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Antal passagerare	31	30	32	32



Räddningsnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Förändring 2020-2021
Räddningsväsendet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Understöd och bidrag		540	540	540	540	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	23 875	2 250	2 500	2 500	2 500	11,11%
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23 875	2 790	3 040	3 040	3 040	8,96%
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 118	-1 200	-1 100	-1 100	-1 100	-8,33%
Köp av tjänster	-112 671	-86 202	-94 537	-94 537	-94 537	9,67%
Material, förnödenheter och varor	-27 474	-23 370	-24 490	-24 490	-24 490	4,79%
Övriga verksamhetskostnader	-4 079	-5 035	-5 000	-5 000	-5 000	-0,70%
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-145 341	-115 807	-125 127	-125 127	-125 127	8,05%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-121 466	-113 017	-122 087	-122 087	-122 087	8,03%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-34 894	-34 895	-46 370	-46 370	-46 370	32,88%
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-34 894	-34 895	-46 370	-46 370	-46 370	32,88%
Totalsumma	-156 361	-147 912	-168 457	-168 457	-168 457	13,89%

Kort om räddningsnämnden

Den gemensamma räddningsnämnden är gemensam för kommunerna Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Lumparland, Saltvik, Sund och Vårdö med Jomala kommun som huvudman.

Saltviks andel från 1.1.2021 för de gemensamma kostnaderna beräknas förändra till 12,71 % (12,91%).



Budgetbehandlingen 2021

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 har Räddningsnämnden tilldelats en **intäktsram om 2 790 euro och en kostnadsram om 115 807 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår **en intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 126 364 euro** enligt beslut RN § 36/17.9.2020.

I ramen för RÅL har upptagits ett anslag för inrättande av en tjänst som brandmästare vilket inkluderas i ramen för 8001. Saltviks ökade andel beräknas till 9 382 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även löneförhöjningar, ökade jourersättningar samt förhöjda mötesarvoden i den gemensamma räddningsnämnden och därtill för utbyte av ledningsbil.

Tjänsten som kanslist 15 % inom RÅL föreslås strykas. RÅL ställer sig även positiv för att diskutera tillsynen av OVK, obligatorisk ventilationskontroll som från 1.1.2021 går i full kraft.

Vidare bör Saltviks kommun se över och besluta om avgifter för brand – och räddningsväsendet gällande syneverksamheten så som eldstad/kanalsyn, ibruktagningssyn, slutsyn, brandsektioneringssyn, tilläggsavgift för extra syn samt avgift för genomgång och godkännande av ritningar.

Investeringar för 2021 är utbyte av släckningsbil för Västra Saltvik FBK enligt antagen och beslutad fordonspan av Ålands landskapsregering. Förhandsbesked om landskapsandel 55 % (högst 192 500 euro) beslutad. Ny losstagningsutrustning ska ingå i investeringen som helhet.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår **en intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 126 364 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår **en intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 125 127 euro.**

Investeringar för 2021 släckningsbil för Västra Saltvik FBK utgifter ökas med losstagningsutrustning 35 000 euro samt inkomst ökas med 2 500 euro för försäljning av den gamla släckningsbilen. Justering av kostnader med en minskning på 1 237 euro enligt RN § 40/4.11.2020.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Budget
	2019	2020	2021
Kommunens totala kostnader	180 236	150 702	171 497
Totalt kommunbidrag	156 361	147 912	168 457



Observera! Nedan följer **nämndens** budgetberedning kompletterad med eventuella ändringsbeslut gjorda av kommunfullmäktige. I rutorna ingår endast externa kostnader och intäkter, detta gäller även nyckeltalen. Överföringsposter såsom fastighetskostnader (inkl lokalvård), kostservice och administrativa kostnader mm ingår således inte i siffrorna.

Räddningsnämnden

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Gemensam räddningsnämnd				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	23 875	2 790	3 040	3 040
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 438	-41 032	-51 224	-49 987
Totalsumma	-36 563	-38 242	-48 184	-46 947

Verksamhetsidé

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

Målsättning

Utföra brandsyn därtill övrig syneverksamhet tillsammans med byggnadsinspektören samt att förebyggande verksamhet i skolor, daghem och vårdinrättningar utförs inom ramen för budget. Bibehålla kommunens avtal med kårerna Västra respektive Östra Saltvik FBK och samarbetsavtal med räddningsområdets kommuner Eckerö, Finström, Geta, Hammarland, Jomala, Lumparland, Saltvik, Sund, Vårdö med gemensamma tjänstemän och koordinering för befolkningsskyddet.

Förändringar i verksamheten

Räddningsområdet utökas med en brandmästartjänst för att möjliggöra en rimlig räddningsledarjour i beredskap i och med att nuvarande samarbete om en gemensam räddningsledarjour för hela Åland upphör då Mariehamns stad sagt upp gällande avtal och avböjt fortsatt samarbete.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Nämndens utgifter	60 438	41 032	51 224	49 987
-Antal möten	7	8	8	8
Antal inspektioner	46	70	70	70
Antal sotningar	342	300	330	330
Antal övrigt	5	10	10	10
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	5 247	4 655	7 908	7 908
- räddningschefskontoret *)	25 009	25 632	31 791	30 554
Totalt	30 257	30 287	39 699	38 462

*) Från 1.1.2014 ingår den gemensamma räddningsnämnden samt den tidigare bfs chefs kostnader.



Den ökade andelen för räddningschefskontoret innehåller förutom ökade lönekostnader om 4 948 euro för inrättande av en brandmästartjänst även planerat byte av ledningsfordon beräknat för Saltviks del uppgå till 2 543 euro samt lönejusteringar.

Befolkningsskyddet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Befolkningsskydd VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 503	-5 365	-5 440	-5 440
Totalsumma	-6 503	-5 365	-5 440	-5 440

Verksamhetsidé

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2019	Budget 2020	förslag 2021	Budget 2021
Gemensam ledningscentral m Sund	3 983	4 115	4 150	4 150
Totalt	3 983	4 115	4 150	4 150

ÖSFBK samt VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

ÖSFBK

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Östra Saltviks FBK-drift VERKSAMHETENS KOSTNADER	-37 800	-37 410	-35 950	-35 950
Totalsumma	-37 800	-37 410	-35 950	-35 950

VSFBK

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021 nämnd	Budget 2021 fastställd
Västra Saltviks FBK VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 600	-32 000	-33 750	-33 750
Totalsumma	-40 600	-32 000	-33 750	-33 750

Verksamhetsidé

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.

Brandkårerne vidareutbildar sig i Ålands brand- och räddningsförbunds regi.



Målsättning

Bibehålla brandkårernas uttryckningsnivå och kompetens.

Bibehålla ungdomsverksamheten i kårerna.

Lyftkuddar VSFBK 4 400 euro.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2019	2020	förslag	2021
Utbetalas till kåren				
ÖSFBK	29 211	24 780	24 500	24 500
VSFBK	27 387	22 000	22 200	22 200
Totalt	56 598	46 780	46 700	46 700
Utryckningar totalt	64	70	65	65
Brand	21	3	3	3

INVESTERINGSPLAN 2021-2025

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
KOMMUNSTYRELSEN					
<i>Inköp och försäljning av mark</i>					
Utgifter	0	0	0	0	0
Inkomster	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nettoutgifter	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
SOCIAL- OCH OMSORGSNÄMNDEN					
<i>Sunnanberg, nytt patientalarm</i>					
Utgifter	-10 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-10 000	0	0	0	0
<i>Sunnanberg, inventarier i samband med nybyggnad.</i>					
Utgifter	-100 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-100 000	0	0	0	0
SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN					
<i>Prästkragen, lekutrustning utomhus</i>					
Utgifter	-15 000	0	-15 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-15 000	0	-15 000	0	0
<i>Rangsby skola, lekutrustning utomhus</i>					
Utgifter	0	0	-30 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-30 000	0	0
<i>Ödkarby skola, redskap till idrottshall</i>					
Utgifter	0	0	-20 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-20 000	0	0
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN					
<i>Miljöstation i Haraldsby byggs, NY</i>					
Utgifter	0	-25 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-25 000	0	0	0
<i>Miljöstation i Kroklund byggs/containrar, NY</i>					
Utgifter	0	0	-12 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-12 000	0	0
TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster					
<i>Fastighetsskötsel, bil</i>					
Utgifter	0	0	-25 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-25 000	0	0
<i>Hemservice, bil</i>					
Utgifter	0	0	-25 000	-25 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-25 000	-25 000	0

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Rangby idrottsplan , läktare.

Utgifter	0	0	-50 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-50 000	0	0

Fastigheter, nytt låssystem

Utgifter	0	0	-20 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-20 000	0	0

Kommungården, fasadrenovering.

Utgifter	0	-60 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-60 000	0	0	0

Sunnanberg vårdhem, utbyggnad

Utgifter	-500 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-500 000	0	0	0	0

Strömma fastighet, bergvärmepump

Utgifter	0	-25 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-25 000	0	0	0

Strömma fastighet, ombyggnad sociala utrymmen, NY

Utgifter	0	-25 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-25 000	0	0	0

Skogsglantan daghem, renovering golv, ombyggnad av kök, inst. solpaneler och komplettering ventilationsanläggning. Delvis framflyttat från 2018

Utgifter	0	-420 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-420 000	0	0	0

Prästkragen daghem, tillbyggnad och solpaneler. Framflyttad.

Utgifter	0	0	-860 712	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-860 712	0	0

Prästkragen daghem, staket NY

Utgifter	-25 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-25 000	0	0	0	0

Hjortövägen, sista delen som är kommunalväg, 732 m, fräsning och ombeläggning

Utgifter	0	-70 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-70 000	0	0	0

Notplan, totalt 365 m, fräsning och ombeläggning av första halvan

Utgifter	0	-20 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-20 000	0	0	0

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

Del av Lavövägen, 1 000 m, grundförbättring och ytbeläggning

Utgifter	0	0	-70 000	-50 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-70 000	-50 000	0

Tobölevägen från Ekholmsvägen, 790 m, grundförbättring och ytbeläggning inkl byte av trumma

Utgifter	0	0	-120 000	-40 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-120 000	-40 000	0

Ödkarbyvägen, 1 200 m, Saltviksvägen till Hjortövägen, Fräsning och ombeläggning. Utreda cykelbana.

Utgifter	0	0	-120 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-120 000	0	0

Strömmavägen, 1 745 m, grundförbättring och ytbeläggning av första delen ca 800 m & Strömmabyväg 380 m, planering av övertagande till kommunalväg

Utgifter	0	0	-5 000	-115 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-5 000	-115 000	0

Haraldsby industriområde etapp II, belysning, gator och vägbelysning, asfaltering.

Utgifter	-50 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	0	0	0

Äppelängen detaljplaneområde, asfaltering vägar, NY

Utgifter	-50 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	0	0	0

Solhöjden detaljplaneområde, asfaltering vägar, NY

Utgifter	-50 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-50 000	0	0	0	0

TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet

Avlopp, diverse

Utgifter	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000

RÄDDNINGSNÄMNDEN

ÖsFBK, räddningsbåt och trailer

Utgifter	0	-25 700	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-25 700	0	0	0

VsFBK, släckningsbil

Utgifter	-385 000	0	0	0	0
Inkomster	195 000	0	0	0	0
Nettoutgifter	-190 000	0	0	0	0

TOTALT

Utgifter	-1 215 000	-700 700	-1 402 712	-260 000	-30 000
Inkomster	235 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nettoutgifter	-980 000	-660 700	-1 362 712	-220 000	10 000

INVESTERINGSPÅN 2021-2025

nettoutgifter

	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
KOMMUNSTYRELSEN	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
SOCIAL- OCH OMSORGSNÄMNDEN	-110 000	0	0	0	0
SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN	-15 000	0	-65 000	0	0
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN	0	-25 000	-12 000	0	0
TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster	-675 000	-620 000	-1 295 712	-230 000	0
TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
RÄDDNINGSNÄMNDEN	-190 000	-25 700	0	0	0
TOTALT netto	-980 000	-660 700	-1 362 712	-220 000	10 000

AVSKRIVNINGSPLAN FÖR SALTVIK KOMMUNS ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR FRÅN 1.1.2017

Bilaga 1

Fastställt av kfge § 14/26.2.2018

		Kfge den 26.2.18 fastställt plan fr. 1.1.2017	Kfge den 26.3.12 fastställt plan från 01.01.2012	knst 401§/8.12.2004		
	FASTSTÄLLD AVSKRIVNINGSPLAN				Lineär avskrivning	Restvärdesavskrivning
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR						
Övriga utgifter med lång verkningstid						
ADB-program	Lineär	2 år	2 år	3 år	2-5 år	rekommenderas inte
Övriga	Lineär	2 år	2 år	5 år	2-5 år	rekommenderas inte
MATERIELLA TILLGÅNGAR						
Jord- o vattenområden	Ingen avskrivning					Ingen avskrivningstid
Byggnader o konstruktioner						
Förvaltnings- o institutionsbyggnader	Lineär	20 år	20 år	40 år	20-50 år	5-10%
Ekonomibygnader	Lineär	10 år	10 år	15 år	10-20 år	15-20%
Bostadsbyggnader	Lineär	30 år	30 år	40 år	30-50 år	5-10%
Fasta konstruktioner och anordningar						
Gator, vägar, torg o parker	Lineär	15 år	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Broar, kajer och badinrättningar	Lineär	10 år	10 år	10 år	10-30 år	10-25%
Övriga jord- o vattenkonstruktioner	Lineär	15 år	15 år	15 år	15-30 år	10-20%
Vattendistributionsnät	Lineär	30 år	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Avloppsnet	Lineär	30 år	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	Lineär	15 år	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- o.dyl. verk	Lineär	10 år	10 år	10 år	10-20 år	15-25%
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner, såsom värmepumpar, lekutrustning utomhus o.dyl.	Lineär	10 år	10 år	10 år	10-15 år	20-25%
Maskiner och inventarier						
Övriga transportmedel	Lineär	4 år	4 år	5 år	4-7 år	25-30%
Brandfordon	Lineär	10 år			5-10 år	25-30%
Övriga lätta maskiner	Lineär	5 år	5 år	5 år	5-10 år	25-30%
Sjukhus-, hälsovårds- o dyl. anordningar	Lineär	5 år	5 år	5 år	5-15 år	20-30%
ADB-utrustning	Lineär	3 år	3 år	3 år	3-5 år	30-40%
Övriga anordningar och inventarier, såsom möbler, köksutrustning o.dyl.	Lineär	3 år	3 år	5 år	3-5 år	30-40%
Pågående anskaffningar	Ingen avskrivning					Ingen avskrivning

Utgifter för grundförbättring av anläggningar

Utgifter för grundförbättringar av nyttigheter som hör till anläggningstillgångarna kan antingen adderas till den icke avskrivna anskaffningsutgiften eller upptas som en separat anskaffningsutgift för anläggningstillgången med egen avskrivningsplan.

Lineär avskrivning

Bygger på antagandet, att avskrivningar är en direkt funktion av tiden. Enligt denna metod förblir summan av avskrivningar konstant under hela avskrivningsperioden (avskrivningsbeloppet är samma alla år under avskrivningsperioden).

Restvärdesavskrivningar

Innebär en avtagande avskrivning. Man beräknar en degressiv avskrivning på den icke avskrivna delen av anskaffningsutgiften för nyttighetsgruppen enligt en och samma avskrivningsprocent.

Verkställighetsdirektiv för budgeten 2021

1. Allmänna verkställighetsprinciper

Kommunstyrelsen uppmärksamgör de budgetansvariga på följande:

Samtliga nämnder, kanslier, inrättningar och ansvarspersoner bör i sin verksamhet hålla sig till den godkända budgetens ekonomiska ramar.

Kommunstyrelsen uppmanar alla förvaltningsenheter att utöver bestämmelserna i budgeten, dess motiveringar och bilagor även beakta bestämmelserna i övriga instruktioner och reglementen.

Varje förvaltningsenhet ansvarar för att de avgifter och fordringar som hör till verksamhetsområdet faktureras och flyter in.

Budgetuppföljning sker genom att de som har tillgång till ekonomisystemet själva följer upp sina verksamheter. Till övriga distribueras listor vid behov. Information lämnas också av ekonomichefen per telefon 489 021.

Eftersom Saltviks kommuns budget bygger på rambudgetering ställer det stora krav på budgetuppföljningen. Budgetuppföljning skall ske kontinuerligt i nämnderna. Därutöver skall nämnderna före den 24 augusti 2021 ge en rapport till kommunstyrelsen för perioden januari-juni. Rapporten skall avse både ekonomi och verksamhet.

Innan anbud antas eller externa tjänster köps/beställs (till exempel entreprenörer, konsulter, föreläsare etc.) bör man beakta konsekvenserna av att företaget/företagaren eventuellt inte har sitt pensionsskydd ordnat eller inte är med i förskottsuppbörds- eller momsregistret (aktuella uppgifter finns att få på www.ytj.fi). Kontakta ekonomikansliet vid eventuella frågor.

2. Uppgörande av plan över förverkligande av 2021 års investeringsprojekt

För att trygga kommunens likviditet skall de kostnader som olika projekt medför fördelas så jämnt som möjligt över året.

Nämnderna bör därför göra upp en plan över förverkligande av investeringsprojekten i 2021 års budget där ovanstående beaktas.

3. Anslag för inventarier, varor, tjänster, underhållsanslag för byggnader och fastigheter, investeringar och grundanskaffningar

a) Om den sammanlagda kostnaden för ett objekt (vara och/eller arbetskraft) är lägre än 10 000 euro exkl. moms kan anskaffningen ske utan anbudsbegäran. Det förutsätter dock, ifråga om vara, att dennas kvalitet och pris är kända på basen av tidigare inköp, fast priskatalog eller förfrågan.

Vid anlitan av utomstående arbetskraft för reparationer och underhåll samt t.ex. mindre tillbyggnader av kommunens fastigheter även om värdet på objektet förväntas överskrida 10 000 euro exkl. moms kan nämnden ta beslut om objektet ska bjudas ut på entreprenad eller göras mot timersättning.

b) Avdelningscheferna har rätt att anta eller förkasta anbud på högst 15 000 euro exkl. moms under förutsättning att medel för ändamålet finns i budgeten. Om ett objekt består av flera anbud är det den sammanlagda anbudssumman på 15 000 euro exkl. moms som gäller. Anbud som överstiger gränsen antas av respektive nämnd.

c) Kommundirektören har rätt att anta eller förkasta anbud på högst 20 000 euro exkl. moms under förutsättning att medel för ändamålet finns i budgeten. Om ett objekt består av flera anbud är det den sammanlagda anbudssumman på 20 000 euro exkl. moms som gäller.

d) Vid investeringar över 20.000 euro exkl. moms såsom större tillbyggnader, nybyggnad av fastigheter samt nybyggnad och grundförbättring av kommunala vägar och större avloppsprojekt skall öppet anbudsförfarande tillämpas.

e) Hyrande av inventarier och maskiner för längre tid än budgetåret förutsätter kommunstyrelsens godkännande.

f) Avtal som har verkningar utöver budgetåret skall föras till kommunstyrelsen för godkännande.

4. Anslag för personal

Sjukvikarier får inte anställas utan tvingande skäl för kortare sjukledigheter. Om man ändå måste kalla in vikarie skall man tydligt motivera varför man inte kunde lösa problemet genom interna arrangemang.

Så kallade vikariekedjor bör under alla omständigheter undvikas.

Personalsekreterarens utlåtande om avlöningsgrunderna skall införskaffas innan arbetsavtal ingås.

Förändring i lönesättningsgrunderna skall föras till kommunstyrelsen för beslut.

5. Inventarier som tas ur bruk

Nämnderna skall besluta om hur inventarier, som tagits ur bruk avyttras. Avyttringen får verkställas först när nämnden godkänt förteckningen över inventarier som tagits ur bruk. Avyttringen skall ske på det sätt som är mest ekonomiskt fördelaktigt för kommunen. Inventarier som kan ha intresse hos kommuninvånare/övriga skall bjudas ut till högstbjudande via kommunens Infoblad.

6. Utbetalning av föreningsbidrag

Föreningsbidrag, som slutligt fastställs av respektive nämnd genom skilt beslut, skall betalas ut jämnt under året. Föreningsbidrag skall också rymmas inom den ram som beviljats i budgeten. Bidrag som överstiger 10.000 euro utbetalas i två rater (januari och juli). Bidrag som understiger 10.000 euro betalas ut i sin helhet inför evenemanget eller inför säsongen. Bidragen utbetalas då kriterierna uppfyllts för idrotts- och ungdomsbidrag/kulturbidrag. Avvikelser skall särskilt motiveras av nämnderna i deras beslut om betalning av bidragen. Renoveringsbidrag eller andra bidrag som betalas mot redovisning, betalas efter att redovisningen lämnats in.

7 Övrigt

Se även kapitel "Budgetens bindande nivåer" som ingår i av kommunfullmäktige fastställd budget.

Sammanträdeslistor för första halvåret 2021 skall lämnas in till kommunkansliet senast den 8 december 2020. Senast den 8 juni 2021 skall sammanträdeslistor för andra halvåret inlämnas till kommunkansliet.

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