



Saltviks kommun



Budget 2018
Ekonomiplan 2019-2020

Saltviks skärgård
Foto: Saltviks kommun

Budgeten 2018 fastställdes av kommunfullmäktige 102 §/04.12.2017

Innehållsförteckning

Nyckeltal	1
Inledning	2
Allmänt	2
Saltviks kommuns verksamhetsidé	2
Saltviks kommuns ekonomi	2
Befolkningsutveckling	3
Koncernstruktur	3
Förtroendemannaorganisation 1.1.2018	4
Personal	5
Resultaträkningsdelen	7
Resultaträkning	7
Detaljmotiveringar, resultaträkning	8
Balansräkning	10
Finansieringsdelen	11
Finansieringsanalys	11
Detaljmotiveringar, finansieringsanalys	11
Budgetens bindande nivåer	13
Driftsekonomidelen	13
Definitioner	13
Driften totalt	16
Allmän förvaltning	18
Lantbruksnämnden	24
Individ och familjeomsorg samt social- och omsorgsnämnden	27
Ålands Omsorgsförbund	34
Äldreomsorg	37
Barn och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- och fritidsverksamhet samt Medborgarinstitutet	46
Norra Ålands Högstadiedistrikt	59
Byggnads- och miljönämnden	63
Tekniska nämnden - samhällstjänster	68
Tekniska nämnden - affärsverksamhet	78
Räddningsnämnden	88
Investeringar	93

Bilagor

1. Finlands kommunförbunds skatte kalkyl för Saltvik
2. Avskrivningsplan för Saltviks kommuns anläggningstillgångar från 1.1.2012
3. Verkställighetsdirektiv för Budgeten 2018

Saltviks kommuns budget 2018

Saltviks kommun i ett nötskal:

	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Invånarantal 31.12	1 829	1 838	1 835	1 880
Skattesats %	16,75	16,75	16,75	17,00
Verksamhetsintäkter, <i>euro/invånare</i>	688	755	711	804
Verksamhetskostnader, <i>euro/invånare</i>	4 901	5 175	5 219	5 488
Skatteinkomster, <i>euro/invånare</i>	3 160	3 674	3 199	3 411
Årsbidrag*, <i>euro/invånare</i>	619	1 024	370	290
Lånestock 31.12**, <i>euro/invånare</i>	1 507	1 404	2 129	1 704

* Årsbidrag = Intäkter minus kostnader, den summa som blir över för avskrivningar och investeringsreserveringar/fonderingar.

Nyckeltal	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Intjäningsnivån (≥ 150 %) (årsbidrag/avskrivningar)	191 %	286 %	117 %	92 %
Soliditet (≥ 65 %)	63 %	68 %	59 %	65 %
Intern finansiering av investeringar (≥ 65 %)	93 %	339 %	24 %	47 %
Relativ skuldsättningsgrad (≤ 55 %)	44 %	36 %	58 %	47 %
Likviditet (≥ 45 dgr)	61 dgr	82 dgr	13 dgr	5 dgr



Inledning

Allmänt

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.

Saltviks kommuns 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)

Saltviks kommuns ekonomi

I slutet av oktober 2017 fastställs beskattningen för år 2016. Enligt preliminära uppgifter från skattestyrelsen kommer kommunen troligen att behöva betala tillbaka ca 300.000 euro som berör slutbeskattningen för år 2016.

Budgeten för år 2018 bygger på höjd skattesats från 16,75% till 17,00%.

Föreliggande budget bygger liksom senaste års budgeter på en långt driven rambudgetering för driften. Avdelningscheferna ges stora befogenheter att omdisponera anslag inom respektive verksamhetsområden, samtidigt åläggs nämnderna stort ansvar att hålla sig inom den angivna ramen. Rambudgeteringen är från och med år 2011 bunden till intäkter och kostnader separat. Det innebär att även om intäkterna överstiger det budgeterade ges inte längre rätt att använda överskottet till kostnadsökningar.

Oppet arbetslösa per kommun, procent

	2012	2013	2014	2015	2016	sept 2016	sept 2017	Förändr. sept - 16 - sept -17 i %
Brändö	4,2	2,6	3,1	3,1	5,0	5,1	3,5	-1,6
Eckerö	4,4	4,2	3,8	4,3	4,5	3,3	3,8	0,5
Finström	3,2	3,5	3,5	3,6	3,6	3,2	2,8	-0,4
Föglö	3,3	1,7	2,2	1,2	0,9	1,8	0,7	-1,1
Geta	3,2	4,9	5,3	4,9	4,0	2,5	5,5	3,0
Hammarland	2,8	3,6	3,8	3,8	3,1	3,2	2,5	-0,7
Jomala	2,0	2,4	2,7	2,8	2,8	2,4	2,7	0,3
Kumlinge	1,5	2,9	5,0	4,2	3,3	2,6	3,1	0,5
Kökar	1,6	3,9	4,4	4,8	4,2	6,4	5,2	-1,2
Lemland	2,0	2,2	2,3	2,5	2,2	1,9	2,3	0,4
Lumparland	1,7	1,8	1,7	2,1	2,1	2,1	1,0	-1,1
Saltvik	2,4	2,7	3,4	2,9	3,4	2,9	2,4	-0,5
Sottunga	1,7	1,8	0,6	-	-	-	-	-
Sund	2,8	3,2	4,2	4,8	4,2	4,7	2,1	-2,6
Vårdö	1,8	2,3	3,0	2,2	2,3	1,1	1,0	-0,1
Mariehamn	3,9	4,5	5,2	4,7	4,2	4,2	4,3	0,1
Landskomm.	2,6	2,9	3,2	3,2	2,8	2,8	2,6	-0,2
-Landsbygden	2,6	3,0	3,2	3,3	2,8	2,8	2,7	-0,1
-Skärgården	2,6	2,4	3,1	2,6	2,8	2,9	2,2	-0,7
Hela Åland	3,1	3,5	4,0	3,8	3,4	3,4	3,3	-0,1

Källa: ÅSUB rapport 2017:9

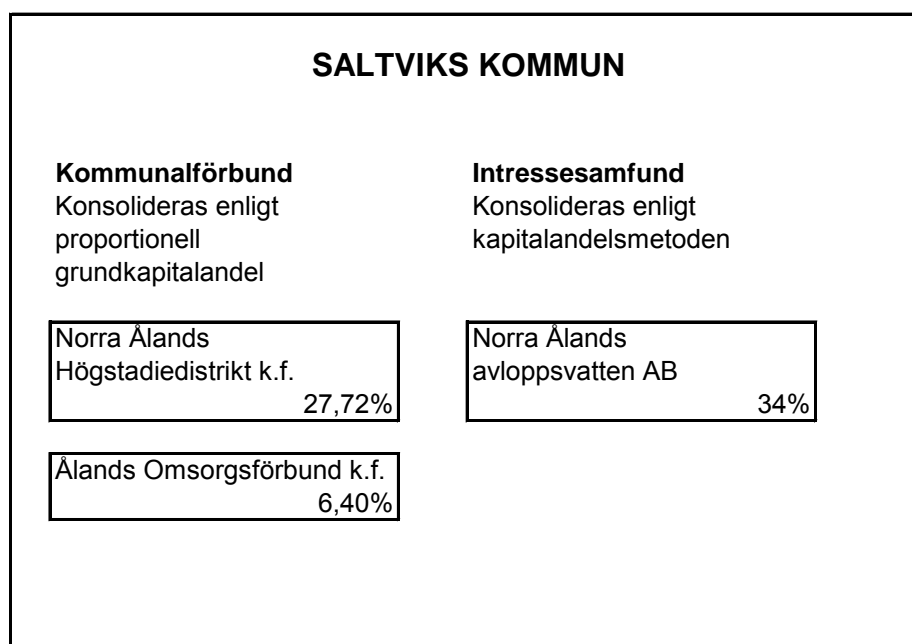


Befolkningsutveckling

Årtal	Befolkning	Förändring i antal	Förändring i %
1960	1656		
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 %
Prognos			
2017	1870	41	2,24 %
Prognos			
2018	1880	10	0,53 %

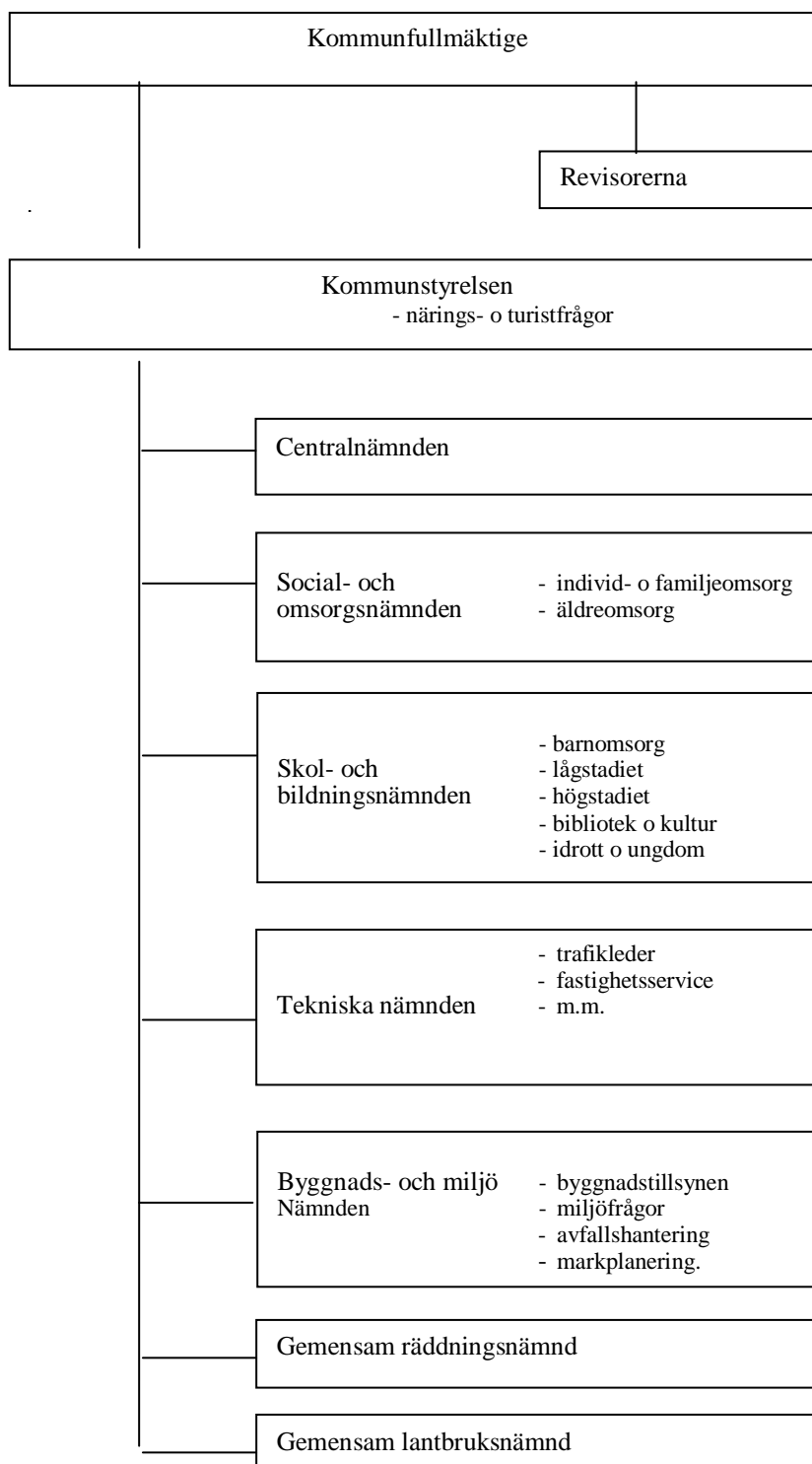
Prognosen används som grund för uppskattning av utvecklingen av skatteintäkter samt för den kommunala servicen som krävs.

Koncernstruktur





Förtroendemannaorganisation 1.1.2018





Personal

Den kommunala lönesummans utveckling beror utöver inkomstnivån på hur personalstyrkan och behovet av arbetsinsats utvecklas. Statens konkurrensavtal är i kraft 1.2.2017-30.9.2019, vilket innebär sänkt semesterpenning med 30 % och förlängd arbetstid om 0,5 t/vecka för en heltidsanställning. Nuvarande kollektivavtal gäller till 28.2.2018.

Lönebikostnaderna, dvs. pensionspremier och socialskyddsavgifter har budgeterats enligt nedanstående tabell:

	Löntagare	Lärare via LR	Lärare via Alandia	Årsarv. Förtr.valda	Mötesarv. Förtr.valda	Närst.vård	Fam.vård
Pensionspremier							
Lönebaserad KomPL	16,75 %			16,75 %		16,75 %	16,75 %
Ekonomiskt stöd (=gruppliv)	0,04 %	0,04 %	0,04 %				
Lönebaserad FÖRP (förtidspensioner)	1,01 %						
Pensionsutgiftsbaserad avgift*							
Lönebaserad LR-premie		18,20 %					
Lönebaserad Alandiabolagen premie			18,23 %				
Sociala avgifter							
ssa-avgift; arb.lösh.förs: olycksfallsförs.	3,60 %	3,60 %	3,60 %	1,01 %			
Enbart olycksfallsförsäkring						0,53 %	0,53 %
Budget 2018	21,40 %	21,84 %	21,87 %	17,76 %	0,00 %	17,28 %	17,28 %
Budget 2017	23,17 %	23,24 %	23,27 %	19,37 %	0,00 %	17,78 %	17,78 %

* 56 600 € som budgeteras på verksamhetsenheterna enligt underlag från Kommunernas pensionsförsäkring.

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) 2016	Budget 2017	Budget 2018
Allmän administration	Kommundirektör	1,00	1,00	1,00
	Ekonomichef	1,00	1,00	1,00
	Ekonom	0,80	1,00	1,00
	Kanslissekreterare	0,67	0,80	0,80
	Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80
	Byråsekreterare	1,83	1,80	1,80
	Kanslist/receptionist	1,00	1,00	1,00
	Flyktingsamordnare	0,23	0,10	-0,10
	Totalt	7,33	7,50	-0,10
Individ och familjeomsorg	Socialsekreterare	1,00	1,00	1,00
	Socialarbetare	0,80	0,80	0,00
	Totalt	1,80	1,80	0,00
Äldreomsorg och hemservice	Äldreomsorgschef	1,00	1,00	1,00
	Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20
	Sjukskötare	2,00	2,00	2,00
	Närvårdare	13,00	13,00	3,00
	Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,75
	Vårdbiträden	2,00	2,00	2,00
	Lokalvårdare	1,70	1,70	1,70
	Ansvarig kock	1,00	1,00	1,00
	Kock	1,91	1,91	1,91
	Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80
	Hemvårdare	4,25	4,25	4,25
	Hemhjälpare			
Totalt	28,61	28,61	3,00	31,61

forts.



	Bokslut 1) 2016	Budget 2017		Budget 2018	
Bildningskansliet	Bildningschef	0,42	1,00	1,00	
	Totalt	0,42	1,00	0,00	1,00
Rangsby skola	Bildningschef				
	Lärare 2)	6,67	6,17	1,13	7,29
	Elevassistenter	0,97	0,97	0,01	0,98
	Kock	1,00	1,00		1,00
	Lokalvårdare	1,00	1,00	0,10	1,10
Totalt	9,64	9,14	1,23	10,37	
Ödkarby skola	Bildningschef	0,41			
	Lärare 2)	7,96	7,13	-0,46	6,67
	Elevassistenter	1,89	2,05	-0,88	1,16
	Kock	2,00	2,00		2,00
	Lokalvårdare	1,00	1,00		1,00
Totalt	13,26	12,18	-1,34	10,83	
Prästkragen daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
	Barnträdgårdslärare	3,00	3,00		3,00
	Barnskötare	5,00	4,58	4,22	8,80
	Assistent	1,27	1,00	-1,00	0,00
	Kock	1,00	1,00		1,00
	Köksbiträde	0,10		0,10	0,10
	Lokalvårdare	1,00	1,00		1,00
	Totalt	12,37	11,58	3,32	14,90
Skogsglantan daghem	Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
	Barnträdgårdslärare	3,00	3,00		3,00
	Barnskötare	3,17	3,47	2,53	6,00
	Assistent	1,00	0,80	-0,80	0,00
	Lokalvårdare	1,00	1,00		1,00
Totalt	9,17	9,27	1,73	11,00	
Eftisverksamhet	Barnskötare östra sidan	0,65	0,65		0,65
	Barnskötare västra sidan	0,65	0,65		0,65
	Totalt	1,31	1,31	0,00	1,31
Bibliotek	Bibliotekarie	0,77	0,77		0,77
	Totalt	0,77	0,77	0,00	0,77
Idrotts o ungdomsarbete	Idrotts- o ungdomsledare	0,67	0,79		0,79
	Totalt	0,67	0,79	0,00	0,79
Byggnads kansliet	Byggnads- och Miljöinspektör	0,83	0,83		0,83
	Återvinningsarbetare	0,34	0,48	0,00	0,48
	Totalt	1,17	1,30	0,00	1,30
Tekniska kansliet	Kommuningenjör	1,00	1,00		1,00
	Fastighetsskötare	3,00	3,00		3,00
	Lokalvårdare	0,03	0,03		0,03
	Totalt	4,03	4,03	0,00	4,03
Kommunen totalt		90,54	89,29	7,84	97,12

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

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



Resultaträkningsdelen

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	291 916	311 950	295 500	295 500	295 500	-5,27 %
Avgiftsintäkter	616 303	724 500	774 520	774 520	774 520	6,90 %
Understöd och bidrag	78 241	56 085	69 340	69 340	69 340	23,63 %
Övriga verksamhetsintäkter	400 791	362 900	372 620	372 620	372 620	2,68 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 387 252	1 455 435	1 511 980	1 511 980	1 511 980	3,89 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-4 860 471	-4 909 900	-5 058 900	-5 055 800	-5 055 800	3,03 %
Köp av tjänster	-2 965 263	-3 332 855	-3 415 203	-3 415 203	-3 415 203	2,47 %
Material, förnödenheter och varor	-940 203	-934 441	-997 550	-997 550	-997 550	6,75 %
Understöd	-694 584	-764 900	-769 000	-769 000	-769 000	0,54 %
Övriga verksamhetskostnader	-51 402	-61 785	-76 215	-76 215	-76 215	23,36 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-9 511 922	-10 003 881	-10 316 868	-10 313 768	-10 313 768	3,13 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 124 671	-8 548 446	-8 804 888	-8 801 788	-8 801 788	3,00 %
SKATTEINKOMSTER						
Kommunal inkomstskatt	5 095 568	4 916 000	5 071 000	5 348 000	5 400 000	3,15 %
Fastighetsskatt	93 943	66 000	67 000	67 000	67 000	1,52 %
Andel av samfundsskatt	1 514 743	850 000	1 237 000	1 331 000	1 331 000	45,53 %
Källskatt	49 464	38 000	38 000	38 000	38 000	0,00 %
SKATTEINKOMSTER Summa	6 753 717	5 870 000	6 413 000	6 784 000	6 836 000	9,25 %
LANDSKAPSANDELAR						
Allmän landskapsandel	103 386	104 372				-100,00 %
Skattekomplettering			1 289 490	1 250 000	1 250 000	
Landskapsandel för socialvården	1 915 227	1 900 944	638 439	630 000	630 000	-66,41 %
Landskapsandel för grundskola	1 124 281	1 061 767	492 544	490 000	490 000	-53,61 %
Landskapsandel för kultur			34 540	30 000	30 000	
Övriga LS-andelar/understöd	-241 648	-243 952				-100,00 %
Övergång till nytt ls-system 2018-2021			370 655	250 000	125 000	
Kompensation kapitalinkomst	80 635	51 510	95 000	95 000	95 000	84,43 %
Komplettering av skatteinkomster	241 024	241 024				
Kompensation för avdrag	53 254		50 000	50 000	50 000	
LANDSKAPSANDELAR Summa	3 276 159	3 115 665	2 970 668	2 795 000	2 670 000	-4,65 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER						
Ränteintäkter	4 866	6 000	6 000	6 000	6 000	0,00 %
Övriga finansiella intäkter	1 525					
Räntekostnader	-28 348	-40 000	-40 000	-40 000	-40 000	0,00 %
Övriga finansiella kostnader	-288					
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-22 245	-34 000	-34 000	-34 000	-34 000	0,00 %
ÅRSBIDRAG	1 882 961	403 219	544 780	743 212	670 212	35,11 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-656 862	-689 600	-780 000	-800 000	-850 000	13,11 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-656 862	-689 600	-780 000	-800 000	-850 000	13,11 %
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER						
Ökning eller minskning av avskrivningsdifferens	113 249	109 636	190 000	190 000	190 000	73,30 %
Ökning eller minskning av reserver	-800 000					
FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER Summa	-686 751	109 636	190 000	190 000	190 000	73,30 %
Totalsumma	539 349	-176 745	-45 220	133 212	10 212	-74,42 %



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 driftsekonomin nettokostnader som skall täckas med skatteinkomster och landskapsandelar.

Skatter

Skatterna delas in i kommunalskatt (förvärsinkomstskatt), fastighetsskatt, samfundsskatt och övriga skatter (källskatt). Nedan finns en tabell över skatteutvecklingen i Saltvik 2014-2016 samt prognos för åren 2017-2018.

SKATTEINKOMSTER 1.000 euro	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Prognos 2017	Budget 2018
Förvärsinkomstskatter	4 866	4 968	5 096	4 916	5 134	5 071
Förändring från tidigare år	6,0%	2,1%	2,6%	-3,5%	5,5%	-1,2%
Skattesats	16,75 %	16,75 %	16,75 %	16,75 %	16,75 %	17,00 %
Samfundsskatter	905	673	1 515	850	1 150	1 237
Förändring från tidigare år	208,9%	-25,6%	125,2%	-43,9%	27,1%	7,6%
Fastighetsskatter	81	89	94	66	66	67
Förändring från tidigare år	11,0%	9,7%	5,8%	-29,8%	-18,5%	1,4%
Källskatter	41	50	49	38	36	38
Förändring från tidigare år	-4,7%	21,4%	-1,6%	-22,4%	-12,5%	5,4%
Summa skatteinkomster	5 893	5 779	6 754	5 870	6 386	6 413
Förändring från tidigare år	17,9%	-1,9%	16,9%	-13,1%	8,4%	0,4%



Förvärvsinkomstskatt

Förvärvsinkomstskatten är kommunens största inkomstkälla. Prognosen för år 2017 visar att kommunen kan se fram emot en fortsatt bra utveckling av förvärvsinkomsterna. Som underlag för skattebudgeteringen har använts Finlands kommunförbunds skattekalculer.

Fastighetsskatt

Fastighetsskatten budgeteras för år 2018 enligt samma skattesatser som för år 2017, för stadigvarande bostad 0,0 %, för annan än stadigvarande bostad 0,9%, för föreningshus 0,0%. Den allmänna skatteprocenten sänktes för år 2017 från 0,2% till 0,0%.

Andel av samfundsskatt

Samfundsskatten, eller bolagsskatten, är den näststörsta 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 11,1 % år 2016 till 10,2 % år 2017.

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, dvs 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 utjämningen över tre år.

För Saltviks del kan man konstatera att samfundsskatten fortsättningsvis kommer att ha 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 näststörsta inkomstkälla.

Lagtinget har under hösten antagit en lag om ett nytt landskapsandelssystem. Landskapsregeringen påstår att systemet ska gynna en hållbar tillväxt samt främja samarbete och samgång. Saltvik är en av de kommuner som med det nya systemet kommer att förlora landskapsandelar om ca 900.000 euro vilket kommer att innebära en höjning av den kommunala skattesatsen med närmare 3 %-enheter. Största orsaken till de minskade landskapsandelarna är att samfundsskatten räknas med i skattekompletteringen. Under en period om 3 år kommer en övergångssumma kommunerna emellan att fördelas gradvis fram till år 2021 då systemet slår fullt ut. De slutliga landskapsandelarna slås fast i januari 2018 så detta är preliminära uppgifter.

Landskapsandelarna delas in i:

- Skattekomplettering
- Landskapsandelar för grundskola
- Landskapsandelar för socialvård
- Landskapsandelar för kultur
- Övergångssumma



Nedan finns en sammanställning över utvecklingen av de olika landskapsandelarna och kompensationerna enligt sektor från år 2013 till 2017 samt en uppskattad inkomst under år 2018. Beräkningarna för 2018 baseras på de förhandsuppgifter som meddelats kommunen.

	Bokslut 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
LANDSKAPSANDELAR					
- Skattekomplettering					1 289 490
- Socialvård	1 748 621	1 795 429	1 915 227	1 900 944	638 439
- Grundskola	920 283	975 669	1 020 191	956 686	492 544
- Bibliotek	45 869	46 487	46 888	47 336	
- Idotts-, ungdoms- och kulturverksamhet	55 964	56 718	57 203	57 745	34 540
- Allmänna landskapsandelar	101 140	102 498	103 386	104 372	
- Skattekomplettering from 2008	210 131	217 802	241 024	241 024	
- Övriga	-257 171	-239 588	-241 648	-243 952	
- Övergång till nya landskapsandelssystemet					370 655
Delsumma	2 824 837	2 955 015	3 142 271	3 064 155	2 825 668
Förändring från tidigare år	1,8%	4,6%	6,3%	3,7%	-10,1%
LANDSKAPSKOMPENSATIONER					
- Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt	44 765	58 846	80 635	51 510	95 000
- Kompensation för avdrag	51 675	67 073	53 254		50 000
Summa landskapsandelar och kompensationer					
totalt	2 921 277	3 080 934	3 276 160	3 115 665	2 970 668
Förändring från tidigare år	1,2%	5,5%	6,3%	1,1%	-9,3%

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 investeringsreserveringar/fonderingar. 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 2015	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
Aktiva				
Bestående aktiva	10 677	10 578	12 777	13 320
Förvaltade medel	436	417	417	436
Fordringar	495	856	856	856
Kassa o bank	1 701	2 321	949	142
Summa aktiva	13 309	14 172	15 000	14 754
Passiva				
Eget kapital o reserveringar	8 834	10 034	9 645	9 600
Långfristigt främmande kapital	2 874	2 717	3 517	3 317
Kortfristigt främmande kapital	1 601	1 421	1 837	1 837
Summa passiva	13 309	14 172	15 000	14 754



Finansieringsdelen

Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	Budget 2018	Prognos 2017	Bokslut 2016	Bokslut 2015	
Kassaflödet i verksamheten					
Årsbidrag	545	607	1 883	1 132	
Extra ordinära poster	0		0	0	
Korrektivposter till internt tillförda medel	0		-26	-401	
	545	607	1 857	730	
Kassaflödet för investeringarnas del					
Investeringar i anläggningstillgångar	-1 152	-3 014	-794	-1 248	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		235	229	27	
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar			27		
	-1 152	-2 780	-537	-1 220	
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-607	-2 172	1 320	-490	
Kassaflödet för finansieringens del					
Förändringar i utlåningen					
Ökning av utlåningen	0	0	-3	0	
Minskning av utlåningen	0	0	0	0	
Förändringar av lånebestånd					
Ökning av långfristiga lån		1 000			
Minskning av långfristiga lån	-200	-200	-177	-176	
Förändring av kortfristiga lån	0	0	1		
Förändring av eget kapital	0	0	0	152	
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändring av förvaltade medel och förvaltad kap	0	0	1	0	
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0	0	
Förändring av fordringar	0	0	-362	353	
Förändring av räntefria skulder			0	-161	311
	-200	800	-700	640	
Förändring av likvida medel	-807	-1 372	620	150	
Förändring av likvida medel	-807	-1 372	620	150	
Kassamedel 31 december	142	949	2 321	1 701	
Kassamedel 1 januari	949	2 321	1 701	1 551	

Likvida kassamedel 31.12.2017 beräknas till 949.000 euro, vilket motsvarar 36 dagars behov av likvida medel. Kassalikviditeten bör helst inte understiga 45-50 dagar. I prognosen 2017 beräknas upptagande av ett lån om 1.000.000 euro.

I boksluten för 2015 och 2016 fanns en kassalikviditet om 61 respektive 82 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 2014	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018
LÄNESTOCK					
1.1	3 178 250	2 932 422	2 756 285	2 580 353	3 404 353
Avkortningar på lån	-245 828	-176 137	-175 932	-176 000	-200 000
Nya lån				1 000 000	
31.12.	2 932 422	2 756 285	2 580 353	3 404 353	3 204 353
Invånare	1 823	1 829	1 838	1 850	1 880
Lån/invånare	1 609	1 507	1 404	1 840	1 704

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

Reserverade medel för investeringar

Reserverade medel	01.01.2017	Använts	Återstår 10.10.2017
Reservering för antagen avloppsplan 31.12.2008	130 178		130 178
Reservering för trafikleder 31.12.2009	231 783		231 783
Reservering för tillbyggnad av Rangsbyskola 31.12.2015	350 000		350 000
Reservering för tillbyggnad av Rangsbyskola 31.12.2016	800 000		800 000
	1 511 961	0	1 511 961



Budgetens bindande nivåer

Driftsekonomidelen

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

- Allmän förvaltning
- Lantbruksnämnden
- Individ- och familjeomsorg (inkl nämndens anslag)
- Äldreomsorg
- Ålands omsorgsförbund k.f.
- Barn och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- och fritidsverksamhet samt Medborgarinstitutet
- Norra Ålands högstadiesdistrikt k.f.
- Byggnads- och miljönämnden
- Tekniska nämnden, samhällsverksamhet
- Tekniska nämnden, affärsverksamhet
- Räddningsnämnden

Rambudgeteringen är från och med 2011 bunden på intäkter och kostnader separat. Om intäkterna överstiger det budgeterade ges inte längre 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 driftsekonomin 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, Rangsbyskola och eftermiddagshem, Ödkarby skola och Strömma station.

Överföringsposter, intäkter = tekniska/samhällstjänster

Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet

Tjänster

- Kostnaderna för fastighetsskötarna 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 2015	Bokslut 2016	Prognos 2017	Budget 2018	Mål
Intjäningsnivån (årsbidr/avskr*100)	191 %	287 %	105 %	92 %	150 %
Soliditet (EK/Balansomslutning*100)	63 %	68 %	64 %	65 %	65 %
Intern finansiering av investeringar (Årsbidrag/investeringar*100)	93 %	339 %	22 %	47 %	65 %
Likviditet (365*likvida medel/årets utbetalningar)	61 dgr	82 dgr	36 dgr	5 dgr	45 dgr
Lån/invånare, euro	1 507	1 404	1 840	1 704	2 000
Skattesats	16,75 %	16,75 %	16,75 %	17,00 %	

Intjäningsnivå: Årsbidrag/avskrivningar*100

Soliditet: Eget kapital/Balansomslutning*100

Internfinansiering: Årsbidrag/investeringar*100

Likviditet: 365*likvida medel/årets utbetalningar



Driften totalt

SAMMANDRAG AV RESULTATENHETERNAS VERKSAMHETS BIDRAG

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Förändring % 2017-2018
Förvaltningssektorn				
Intäkter	40 541	28 120	31 000	10,24 %
Kostnader	-733 827	-769 280	-756 200	-1,70 %
Verksamhetsbidrag	-693 286	-741 160	-725 200	-2,15 %
Landsbygdsnäringsverksamhet				
Intäkter	10 660			
Kostnader	-25 771	-27 000	-24 200	-10,37 %
Verksamhetsbidrag	-15 111	-27 000	-24 200	-10,37 %
Social- och omsorgsnämnden				
Individ- och familjeomsorg				
Intäkter	56 950	27 645	59 500	115,23 %
Kostnader	-646 266	-657 445	-743 150	13,04 %
Verksamhetsbidrag	-589 316	-629 800	-683 650	8,55 %
Ålands Omsorgsförbund k.f.				
Intäkter				
Kostnader	-450 236	-471 906	-481 717	2,08 %
Verksamhetsbidrag	-450 236	-471 906	-481 717	2,08 %
Äldreomsorg				
Intäkter	460 787	461 000	567 000	22,99 %
Kostnader	-2 173 455	-2 106 760	-2 389 150	13,40 %
Verksamhetsbidrag	-1 712 668	-1 645 760	-1 822 150	10,72 %
Skol- och bildningsnämnden				
Barn- och ungdom				
Intäkter	180 134	174 220	228 000	30,87 %
Kostnader	-2 986 840	-2 988 281	-3 208 200	7,36 %
Verksamhetsbidrag	-2 806 706	-2 814 061	-2 980 200	5,90 %
Norra Ålands högstadiesdistrikt k.f.				
Intäkter				
Kostnader	-1 053 941	-1 130 144	-1 232 471	9,05 %
Verksamhetsbidrag	-1 053 941	-1 130 144	-1 232 471	9,05 %
Byggnads- och miljönämnden				
Intäkter	107 186	96 630	99 620	3,09 %
Kostnader	-206 568	-223 600	-220 100	-1,57 %
Verksamhetsbidrag	-99 382	-126 970	-120 480	-5,11 %
Tekniska nämnden				
Samhällstjänster				
Intäkter	4 961			
Kostnader	-703 464	-746 400	-735 300	-1,49 %
Verksamhetsbidrag	-698 503	-746 400	-735 300	-1,49 %
Affärsverksamhet				
Intäkter	515 520	514 800	523 900	1,77 %
Kostnader	-399 100	-400 700	-396 300	-1,10 %
Verksamhetsbidrag	116 420	114 100	127 600	11,83 %
Räddningsväsendet				
Intäkter	10 513	2 020	2 960	46,53 %
Kostnader	-132 454	-127 365	-130 080	2,13 %
Verksamhetsbidrag	-121 941	-125 345	-127 120	1,42 %
Totalt verksamhetsbidrag	-8 124 670	-8 344 446	-8 804 888	5,52 %



	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	291 916	311 950	295 500	295 500	295 500	-5,27 %
Avgiftsintäkter	616 303	724 500	774 520	774 520	774 520	6,90 %
Understöd och bidrag	78 241	56 085	69 340	69 340	69 340	23,63 %
Övriga verksamhetsintäkter	400 791	362 900	372 620	372 620	372 620	2,68 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 387 252	1 455 435	1 511 980	1 511 980	1 511 980	3,89 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-4 860 471	-4 909 900	-5 058 900	-5 055 800	-5 055 800	3,03 %
Köp av tjänster	-2 965 263	-3 332 855	-3 415 203	-3 415 203	-3 415 203	2,47 %
Material, förnödenheter och varor	-940 203	-934 441	-997 550	-997 550	-997 550	6,75 %
Understöd	-694 584	-764 900	-769 000	-769 000	-769 000	0,54 %
Övriga verksamhetskostnader	-51 402	-61 785	-76 215	-76 215	-76 215	23,36 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-9 511 922	-10 003 881	-10 316 868	-10 313 768	-10 313 768	3,13 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-8 124 671	-8 548 446	-8 804 888	-8 801 788	-8 801 788	3,00 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-656 862	-689 600	-780 000	-800 000	-850 000	13,11 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-656 862	-689 600	-780 000	-800 000	-850 000	13,11 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	2 559 213	2 469 715	2 593 317	2 593 317	2 593 317	5,00 %
Interna poster, kostnader	-2 559 213	-2 469 715	-2 593 317	-2 593 317	-2 593 317	5,00 %
Totalsumma	-8 781 533	-9 238 046	-9 584 888	-9 601 788	-9 651 788	3,75 %

Budgetbehandlingen 2018

	Bokslut 2016	Budget 2017	Ram 2018	Budget 2018 tj.mån/LG	Budget 2018 nämnder	Budget 2018 KD förslag	Budget 2018 Styrelse	Budget 2018 Fullmäktige
VERKSAMHETS BIDRAG								
VERKSAMHETENS INTÄKTER								
Försäljningsintäkter	291 916	311 950	285 870	295 500	295 500	295 500	295 500	295 500
Avgiftsintäkter	616 303	724 500	619 500	774 520	774 520	774 520	774 520	774 520
Understöd och bidrag	78 241	56 085	40 125	69 340	69 340	69 340	69 340	69 340
Övriga verksamhetsintäkter	400 791	362 900	369 250	372 620	372 620	372 620	372 620	372 620
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	1 387 252	1 455 435	1 314 745	1 511 980	1 511 980	1 511 980	1 511 980	1 511 980
VERKSAMHETENS KOSTNADER								
Personalkostnader	-4 860 471	-4 909 900	-4 984 900	-5 058 900	-5 058 900	-5 058 900	-5 055 800	-5 058 900
Köp av tjänster	-2 965 263	-3 332 855	-3 343 005	-3 404 520	-3 420 703	-3 410 703	-3 415 203	-3 415 203
Material, förnödenheter och varor	-940 203	-934 441	-949 441	-997 550	-1 002 550	-997 550	-997 550	-997 550
Understöd	-694 584	-764 900	-774 900	-749 000	-749 000	-749 000	-769 000	-769 000
Övriga verksamhetskostnader	-51 402	-61 785	-49 635	-76 215	-76 215	-76 215	-76 215	-76 215
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-9 511 922	-10 003 881	-10 101 881	-10 286 185	-10 307 368	-10 292 368	-10 313 768	-10 316 868
VERKSAMHETS BIDRAG	-8 124 671	-8 548 446	-8 787 136	-8 774 205	-8 795 388	-8 780 388	-8 801 788	-8 804 888

I kommunstyrelsens ram för driften för år 2018, som godkändes den 12.6.2017, beslöts om en **intäktsram om 1.314.745 euro och en kostnadsram om 10.101.881 euro.**

Nämndernas förslag:

Enligt nämndernas förslag uppgår **intäktsramen till 1.511.980 euro (överskridning med 197.235 euro) och kostnadsramen till 10.307.368 euro (överskridning med 205.487 euro).**

Kommundirektörens förslag:

Kommundirektören föreslår en **intäktsram om 1.511.980 euro och en kostnadsram om 10.292.368 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen föreslår en **intäktsram om 1.511.980 euro och en kostnadsram om 10.313.768 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände en **intäktsram om 1.511.980 euro och en kostnadsram om 10.316.868 euro.**



Allmän förvaltning

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Förvaltningssektorn						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	2 463	1 100	1 100	1 100	1 100	0,00 %
Understöd och bidrag	16 432	14 000	14 000	14 000	14 000	0,00 %
Övriga verksamhetsintäkter	21 647	13 020	15 900	15 900	15 900	22,12 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	40 541	28 120	31 000	31 000	31 000	10,24 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-510 118	-485 700	-490 600	-490 600	-490 600	1,01 %
Köp av tjänster	-180 182	-191 720	-188 950	-188 950	-188 950	-1,44 %
Material, förnödenheter och varor	-26 513	-15 510	-15 650	-15 650	-15 650	0,90 %
Understöd	-4 335	-61 000	-46 000	-46 000	-46 000	-24,59 %
Övriga verksamhetskostnader	-12 679	-15 350	-15 000	-15 000	-15 000	-2,28 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-733 827	-769 280	-756 200	-756 200	-756 200	-1,70 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-693 286	-741 160	-725 200	-725 200	-725 200	-2,15 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-6 580	-10 500	-11 985	-11 985	-11 985	14,14 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-6 580	-10 500	-11 985	-11 985	-11 985	14,14 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	444 400	371 800	374 500	374 500	374 500	0,73 %
Interna poster, kostnader	-50 074	-52 850	-47 041	-47 041	-47 041	-10,99 %
Överföringsposter Summa	394 326	318 950	327 459	327 459	327 459	2,67 %
Totalsumma	-305 539	-432 710	-409 726	-409 726	-409 726	-5,31 %

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 2018

I kommunstyrelsen Budgetdirektiv för år 2018 beviljades allmän förvaltning **en intäktsram om 28.120 euro och en kostnadsram om 769.280 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 31.000 euro och en kostnadsram om 756.200 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 31.000 euro och en kostnadsram om 756.200 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Ärenden i kommunstyrelsen	398	344	400	400
Ärenden i kommunfullmäktige	105	130	110	110
Allmänna administrationen				
anställningsförhållanden	1 311	1 354	1 311	1 354
bokföringstransaktioner	1 142	11 514	11 868	11 927
Totala kostnader	803 312	790 480	832 630	815 226
Totalt kommunbidrag	320 298	305 539	432 710	409 726
Kommunbidrag euro/invånare	175	166	236	218



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.

Ekonomiplan 2019-2020

- Byte av server.
- Verka för fortsatt IT-utveckling genom att implementera nytt/uppgradera ekonomi- och PA-systemet.

Val

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Centralvalnämnden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER			3 000	3 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER			-8 400	-8 400
Totalsumma			-5 400	-5 400

Verksamhetsmål 2018

- Presidentval
- Folkomröstning

Revision

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Revision				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 632	-7 150	-7 150	-7 150
Totalsumma	-6 632	-7 150	-7 150	-7 150

Verksamhetsmål 2018

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

Kommunfullmäktige

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kommunfullmäktige				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 427	-17 150	-16 950	-16 950
Totalsumma	-16 427	-17 150	-16 950	-16 950

**Verksamhetsmål 2018**

- 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 11 möten.

Kommunstyrelsen

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kommunstyrelsen				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	17 937	10 750	10 000	10 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-49 090	-103 680	-87 800	-87 800
Totalsumma	-31 153	-92 930	-77 800	-77 800

Verksamhetsmål 2018

- Kommunstyrelsen ska leda den kommunala förvaltningen i enlighet med kommunfullmäktiges uppställda mål och beslut.
- Kommunstyrelsen verkar för att utveckla kommunens service och skapa förutsättning för ökad inflyttning.
- Kommunstyrelsens leder kommunens personalförvaltning.
- Under året planeras 4 bostadstomter och 1 radhustomt säljas. Insatser för att marknadsföra lediga tomter och industrimark samt även att hålla bostadsområden snygga prioriteras fortsättningsvis.
- 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 18 möten.

Nyckeltal	Förv org			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal tomter				
-nya bostadstomter	0	0	0	0
-sålda bostadstomter	0	4	4	4
Antal lediga bostadstomter 31.12	24	20	20	20
-nya radhustomter	0	0	0	0
-sålda radhustomter	1	1	1	1
Antal lediga radhustomter 31.12	1	1	1	1
-såld kvm industrimark	0	0	0	0
Industrimark kvm 31.12	0	0	0	0
Dispositionsmedel	28 935	60 000	45 000	45 000



Näringsliv

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Näringsliv				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 863	-4 450	-4 500	-4 500
Totalsumma	-2 863	-4 450	-4 500	-4 500

Verksamhetsmål 2018

- 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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Allmän administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 604	17 370	18 000	18 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-658 815	-636 850	-631 400	-631 400
Totalsumma	-636 211	-619 480	-613 400	-613 400

Verksamhetsmål 2018

- Sköta administrationen för kommunstyrelse, kommunfullmäktige och centralnämnd
- Bistår enheterna, nämnderna och tillsatta kommittéer med ekonomiska och administrativa tjänster.
- IT utveckling, fortsätta vidareutvecklingen av kommunens ärendehanteringssystem och anpassa systemen inför dataskyddsförordningen.
- Revidering av kommunens förvaltningsstadga.
- Anordna lagstadgad företagshälsovård och sjukvårdstjänster.
- Anordna friskvård för kommunens anställda och verka för att sjukfrånvaron hålls på en låg nivå.
- Sammanställa och distribuera kommunens info-blad en gång per månad.
- Ordna kommunens arbetarskydd.
- I detta anslag ingår även andelar till Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, kommunens andel av beskattningskostnaderna och kostnader för kommunfesten.



Personal	Bokslut	Budget	Förv org	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Allmänna förvaltningen				
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
Flyktingsamordnare	0,23	0,10		
<i>Kansliteam (fördelas)</i>				
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslisekreterare	0,67	0,80	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,80	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,83	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	1,00	1,00	1,00	1,00
Totalt	7,33	7,50	7,40	7,40



Lantbruksnämnden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Landsbygdsnäringsverksamhet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	10 660					
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	10 660					
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-25 771	-27 000	-24 200	-24 200	-24 200	-10,37 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-25 771	-27 000	-24 200	-24 200	-24 200	-10,37 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-15 111	-27 000	-24 200	-24 200	-24 200	-10,37 %
Totalsumma	-15 111	-27 000	-24 200	-24 200	-24 200	-10,37 %

Kort om lantbruksnämnden

Saltviks kommun samarbetar tillsammans med de norråländska 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 skatteöresprincipen.

Lantbrukssekreteraren är ansvarig för anslagsområdena inom ramen för lantbruksnämnden.

Lantbrukssekreteraren kan göra omdisponeringar mellan de anslagsområden hon ansvarar för.

Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades lantbruksnämnden en kostnadsram om 27.000 euro.

Nämndens förslag:

Föreslås en kostnadsram om 24.200 euro.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en kostnadsram om 24.200 euro.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en kostnadsram om 24.200 euro.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Kommunens totala kostnader	22 623	25 771	27 000	24 200
Kommunbidrag euro/invånare	12	8	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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Landsbygdsnäringsverksamhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 660			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 771	-27 000	-24 200	-24 200
Totalsumma	-15 111	-27 000	-24 200	-24 200

Verksamhetsområde

Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö. Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Landsbygdsverket delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

Verksamhetsmål 2018

Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt utbetalning av stöden utan dröjsmål vilket innebär omgående efter direktiv om utbetalningstillstånd från Landsbygdsverket.

Motivering och åtgärder

Aktivt deltagande i de utbildningstillfällen som Landsbygdsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhetsområdet.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslist	0,60	0,60	0,40	0,4
Totalt	1,60	1,60	1,40	1,40

För att uppfylla kraven på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stödärenden samt vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv, har avtal ingåtts år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner om utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna.



Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	53	52	48	48
- totalt samarbetskommunerna	202	200	195	195
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 105	950	980	980
- totalt samarbetskommunerna	3 434	3 115	3 090	3 090

^{*)} Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra stycken s.k. jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppet uppskattas uppgå till totalt 250.000 euro.

Ekonomiplan 2019-2020

Den föreslagna lagstiftningen i riket om genomförande av landskapsreformen som var tänkt att gälla fr.o.m. 2019 och som skulle innebära att den kommunala lantbruksförvaltningen på Åland överförs till statens ämbetsverk har framskjutits till år 2020.



Social- och omsorgsverksamhet

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

- Individ- och familjeomsorg (inkl. nämnden)
- Ålands Omsorgsförbund
- Äldreomsorg

Individ- och familjeomsorg (inkl. nämnden)

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Individ- och familjeomsorg						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter		30 000	14 500	14 500	14 500	
Understöd och bidrag	34 965	18 345	33 000	33 000	33 000	79,89 %
Övriga verksamhetsintäkter	21 985	9 300	12 000	12 000	12 000	29,03 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	56 950	57 645	59 500	59 500	59 500	3,22 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-146 971	-167 300	-163 900	-163 900	-163 900	-2,03 %
Köp av tjänster	-254 373	-365 100	-335 650	-335 650	-335 650	-8,07 %
Material, förnödenheter och varor	-3 813	-1 400	-1 300	-1 300	-1 300	-7,14 %
Understöd	-237 929	-242 100	-242 300	-242 300	-242 300	0,08 %
Övriga verksamhetskostnader	-3 180	-1 545				-100,00 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-646 266	-777 445	-743 150	-743 150	-743 150	-4,41 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-589 316	-719 800	-683 650	-683 650	-683 650	-5,02 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-1 579					
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-1 579					
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	131 900	140 600	136 200	136 200	136 200	-3,13 %
Interna poster, kostnader	-185 539	-181 636	-177 888	-177 888	-177 888	-2,06 %
Överföringsposter Summa	-53 639	-41 036	-41 688	-41 688	-41 688	1,59 %
Totalsumma	-644 534	-760 836	-725 338	-725 338	-725 338	-4,67 %

Kort om individ- och familjeomsorg

Ramen för individ- och familjeomsorg innehåller följande:

- Socialkansliet och social- och omsorgsnämnden
- Individ- och familjeomsorg (barnskydd, utkomstskydd, service för handikappade, missbrukarvård samt övrig socialvård)

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



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens budgetdirektiv för år 2018 beviljades individ- och familjeomsorg en **intäktsram om 27.645 euro och en kostnadsram om 787.445 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 59.500 euro och en kostnadsram om 743.150 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 59.500 och en kostnadsram om 743.150 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 59.500 och en kostnadsram om 743.150 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl. överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Totala kostnader	728 263	833 383	959 081	921 038
Totalt kommunbidrag	596 804	644 534	760 836	725 338
Kostnad euro/invånare	398	453	523	490
Kommunbidrag euro/invånare	326	351	415	386

Verksamhetsmål 2019-2020

Socialkansliets personal planerar, leder och samordnar individ- och familjeomsorgens verksamhet så att invånarna i Saltvik får tillgång till en trygg, välfungerande och individuell service utgående från gällande lagstiftning och beviljade budgetanslag.

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.

Socialkansliet, social- och omsorgsnämnden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 133			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-134 774	-135 300	-131 350	-131 350
Totalsumma	-130 642	-135 300	-131 350	-131 350

**Verksamhetsmål 2018**

- Administrationen planerar, leder och samordnar social- och omsorgsnämndens verksamhet med målsättningen att ge kommuninvånarna en lagstadgad och ändamålsenlig service.
- Personalen deltar i professionell handledning och kontinuerlig fortbildning.
- Följer med i utvecklingsarbetet gällande den sociala verksamheten i landskapet, och anpassar verksamheten utifrån det.
- Fortsätter samarbetet med andra myndigheter samt med andra kommuner för att utveckla och trygga den sociala servicen till sina kommuninvånare.

Förändringar i verksamheten

- Verksamheten fortsätter som förut med utvecklat samarbete mellan de norräländska kommunerna.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Socialsekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Socialarbetare	0,80	0,80	0,80	0,80
Antal sammanträden	7	9	9	9
Antal paragrafer	79			

Individ- och familjeomsorg

Omfattar socialt arbete, utkomstskydd, service för handikappade, missbrukarvård

Socialt arbete

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Socialt arbete				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 730	30 300	17 500	17 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-196 660	-315 400	-316 200	-316 200
Totalsumma	-193 930	-285 100	-298 700	-298 700

Kort om socialt arbete

Med socialt arbete avses ledning, rådgivning och utredning av sociala problem som handhas av yrkesutbildad personal inom socialvården samt andra stödåtgärder som upprätthåller och främjar individens och familjens trygghet och förmåga att klara sig på egen hand. I det sociala arbetet ingår sysselsättningsverksamhet och arbetsverksamhet för handikappade.

Kommunen köper familjerådgivningstjänster från Folkhälsan på Åland i den utsträckning behov finns. Kommunen köper även tjänster från Mariehamns stad i form av missbrukarvård vid Beroendemottagningen, förebyggande ungdomsverksamhet (Fältarna) och tjänster vid Tallbacken i form av skyddshem för akuta barnskyddsfall, skyddsboende för våldsutsatta kvinnor samt stödboende för ungdomar eller föräldrar med små barn. Kommunen ingår, tillsammans med övriga fastäländska kommuner, i barnskyddsjouren.



Kommunen samarbetar med Rädda Barnen r.f. som arrangerar den lagstadgade familjevårdarutbildningen för familjehem samt köper tjänster gällande adoptionsrådgivning.

Sedan våren 2016 kan kommunen erbjuda kommuninvånarna familjearbete inom barnskyddets öppenvård. Sunds kommun fungerar som huvudman för familjearbetet, och kommunen köper tjänster motsvarande familjearbetare om 40 %.

Verksamhetsmål 2018

- Arbetsuppgifterna är i huvudsak inriktade på klientkontakter med målsättningen att tillhandahålla olika former av social service och understöd för att främja och upprätthålla individens sociala trygghet och förmåga att klara sig på egen hand.
- Ge lagstadgad och likvärdig service och det stöd kommuninvånarna behöver.
- Fortsätta utveckla och implementera familjearbetet som en tidig insats inom barnskyddetsarbetet. I mån av möjlighet erbjuds familjearbetet även som förebyggande insats i samarbete med mödrarådgivning, barnomsorg och skola.

Förändringar i verksamheten

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Familjerådgivning kostnader,€	19 663	17 600	18 000	18 000
- antal besök	133	125	130	130
- kostnad per besök, €	148	140	140	140
Tallbacken skyddshem kostnader, €			2 500	2 500
Familjehem, kostnader €	32 937	43 500	23 900	23 900
- antal vårdtagare i familjehem	2	2	1	1
- antal vårddygn	427	730	365	365
Stödpersoner för barn o unga kostn.€	18 157	31 800	35 600	35 600
Förebyggande ungdomsverksamhet €	9 877	10 600	10 500	10 500
Anstalter för barnskydd, kostn €	41 422	110 000	146 000	146 000
Antal barnskyddsanmälningar	26		30	30
Antal stödpersoner/familjer	4	8	8	8
Öppna stödåtgärder barnskydd, kostn €	21 351	26 800	22 000	22 000
Sysselsättningsverks för handik. kostn €	50 522	73 000	58 200	58 200
- antal personer i sysselsättning	4	6	7	7
Antal faderskapsutredningar	22			

Utkomstskydd

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Utkomstskydd				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13 255	9 000	9 000	9 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-97 702	-90 000	-89 000	-89 000
Totalsumma	-84 447	-81 000	-80 000	-80 000

Kort om utkomststöd

Utkomstskydd innefattar utkomststöd, förebyggande utkomststöd, samt fastställande av underhållsbidrag.

Utkomststödet är en lagstadgad förmån som beviljas i sista hand för att trygga en persons eller en familjs oundgängliga utkomst. Syftet med förebyggande utkomststöd är



att främja en persons eller en familjs sociala trygghet och funktionsförmåga och kan ges till personer som inte har rätt till det egentliga utkomststöd. Kommunen har fastställda principer för förebyggande utkomststöd.

Verksamhetsmål 2018

- Främja personers eller familjers förmåga att klara sig på egen hand genom att individen ansvarar för sig själv och att man i och med utkomststödet strävar efter att förbättra förutsättningarna för att fullfölja detta ansvar.

Förändringar i verksamheten

- Behovet av utkomststöd har blivit mer långvarigt och kostnadskrävande.
- Arbetet med att samarbeta mer med övriga myndigheter och instanser fortsätter.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Utkomststöd, nettokostnader €	80 668	77 000	76 000	76 000
- antal hushåll	38		40	40
- antal beslut	265		260	260
Kompletterande utkomststöd	1 764	2 000	2 000	2 000
Förebyggande/kompl. utkomststöd kostn, €	20 105	4 000	2 000	2 000

Service för handikappade

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Handikappservice				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-162 841	-186 400	-182 600	-182 600
Totalsumma	-162 841	-186 400	-182 600	-182 600

Kort om handikappservice

- Stöd för närståendevård
Stöd för närståendevård kan ges till den som vårdar någon som på grund av nedsatt funktionsförmåga, sjukdom, handikapp eller någon annan motsvarande orsak, behöver vård eller omsorg och som kan ordnas hemma hos den vårdbehövande.
- Familjevård för handikappade
- Stödpersoner för handikappade
- Assistans och avlastning inom DUV eller motsvarande verksamheter.
- Handikappbidrag för redskap, bostadsanpassningar etc.

Tjänsterna inom socialvården är antingen anslagsbundna eller också baserar de sig på en subjektiv rätt, d.v.s. omfattas av den särskilda skyldigheten att ordna service. Kommunerna tillhandahåller anslagsbunden service inom ramen för de anslag som reserverats för denna service, medan de tjänster som omfattas av den särskilda skyldigheten att ordna service ska tillhandahållas oberoende av anslag. Dessa tjänster är idag färdtjänst med följeslagare, dagverksamhet, personlig assistans samt serviceboende och bostadsanpassning.

Verksamhetsmål 2018

- I enlighet med gällande lagstiftning tillhandahålla en god vård och främja förutsättningar för personer med funktionsnedsättning att leva och vara verksamma som jämbördiga medlemmar i samhället.

**Förändringar i verksamheten**

- Antalet handikappushåll har ökat vilket medfört större behov av och därmed högre kommunala kostnader inom färdtjänst, närståendevård, personlig assistans, handikappbidrag och avlastningsservice.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2016	2017	förslag 2018	Budget 2018
Närståendevård för handik. kostn. €	51 909	53 800	54 400	54 400
- antal stöd för närståendevård	9	9	10	10
Familjevård för handikappade, kostn. €	19 904	20 700	20 700	20 700
Stödpersoner för handikappade	8 374	9 600	8 500	8 500
Handikappservice kostnader, €	46 191	57 300	59 000	59 000
Handikappfärdtjänst kostnader, €	35 463	45 000	40 000	40 000
- antal färdtjänsttagare	20	16	21	21
Skyddat arbete	1 000			

Missbrukarvård

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Missbrukarvård				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 437	-32 000	-8 000	-8 000
Totalsumma	-26 437	-32 000	-8 000	-8 000

Kort om missbrukarvård

Enligt lag om missbrukarvård regleras kommunens skyldigheter inom missbrukarvården. Saltviks kommun köper missbrukarvårdstjänster inom öppenvården från Mariehamns stad.

Verksamhetsmål 2018

- Ge lagstadgade öppenvårdstjänster till personer med beroendeproblematik.
- Vid behov bevilja vård på behandlingshem samt ombesörja en god eftervård.

Förändringar i verksamheten

- Behovet av missbrukarvård har minskat under senaste år.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2016	2017	förslag 2018	Budget 2018
Beroendemottagningen, kostn	6 498	8 000	8 000	8 000
- kostnader per besök	140	145	145	145
- antal besök	47	55	55	55
Behandlingshem, kostnader	19 939	24 000		



Flyktingsamordning

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Flyktingsamordning				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	36 832	18 345	33 000	33 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 851	-18 345	-16 000	-16 000
Totalsumma	8 980	0	17 000	17 000

Kort om flyktingsamordning

Saltviks kommun tog i januari 2016 beslut om att ta emot en kvotflyktingfamilj. Familjen anlände till Saltvik i september 2016. Intäkter för verksamheten inflyter i efterskott mot redovisning och övriga allmänna omkostnader ingår i andra verksamheter.

Verksamhetsmål 2018

- Fortsätta arbetet med att integrera familjen i det åländska samhället och i kommunen.

Förändringar i verksamheten

Integrationsarbetet fortsätter inom socialkansliets allmänna verksamhet i samarbete övriga berörda instanser och organisationer.



Ålands omsorgsförbund

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Ålands Omsorgsförbund k.f.						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-450 236	-471 906	-481 717	-481 717	-481 717	2,08 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-450 236	-471 906	-481 717	-481 717	-481 717	2,08 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto Summa	-450 236	-471 906	-481 717	-481 717	-481 717	2,08 %
Överföringsposter						
Interna poster, kostnader	-1 700	-2 400	-2 300	-2 300	-2 300	-4,17 %
Överföringsposter Summa	-1 700	-2 400	-2 300	-2 300	-2 300	-4,17 %
Totalsumma	-451 936	-474 306	-484 017	-484 017	-484 017	2,05 %

Kort om Ålands omsorgsförbund

Ålands omsorgsförbund är ett kommunalförbund som för de åländska kommunernas räkning producerar service till personer med utvecklingsstörning. Ålands omsorgsförbund ger service i form av boende, daglig verksamhet, fritid- och semesterverksamhet, rådgivning och specialfritidshemsverksamhet. Verksamheten utgår från ett medborgarperspektiv där personer med utvecklingsstörning ska ha möjlighet till ett självständigt liv och ges möjlighet att delta i samhällsgemenskapen.

Socialsekreteraren är ansvarig för anslagsområdet.

**Budgetbehandlingen 2018**

I kommunens budgetdirektiv för år 2018 beviljades Ålands Omsorgsförbund en **kostnadsram om 471.906 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 481.717 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 481.717 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 481.717 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl. överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Kommunens totala kostnader	406 136	451 936	474 306	484 017
Kommunbidrag euro/invånare	222	246	258	257

Verksamhetsmål 2019-2020

Specialomsorgen har till uppgift att hjälpa personer att reda sig själva i det dagliga livet och anpassa sig i övrigt till samhällslivet.



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.

Ålands omsorgsförbund

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ålands Omsorgsförbund				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-450 236	-471 906	-481 717	-481 717
Totalsumma	-450 236	-471 906	-481 717	-481 717

Vid social- och omsorgsnämndens budgetbehandling har inga närmare budgetdirektiv erhållits från omsorgsförbundet. Därmed baserar sig uppgifterna på givna förhandsbesked, samt muntlig information från Ålands omsorgsförbund.

Verksamhetsidé

Ålands omsorgsförbund består av daglig verksamhet, boendeservice såsom gruppboende, stödboende eller korttidsboende, fritidsverksamhet och specialfritidshem.

Målsättning

Specialomsorgen har till uppgift att hjälpa personer att reda sig själva i det dagliga livet och anpassa sig i övrigt till samhällslivet. Verksamheten skall tillförsäkra en person med utvecklingsstörning den service och den omsorg klienten behöver. En målsättning är också att ge avlastning åt de familjer som har hemmaboende handikappade barn och ungdomar.

Förändringar i verksamheten

Inga förväntade förändringar i verksamheten.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Daglig verksamhet	105 205	102 116	147 018	147 018
Boendeservice	329 664	346 444	315 139	315 139
Fritids- och semesterverksamhet	140	6 449	5 564	5 564
Specialfritidshemsverksamhet	12 020	12 019	10 006	10 006
Omsorgsbyråservice	1 779	3 365	2 458	2 458
Räntekostnader	1 283	1 513	1 533	1 533
Totalt	450 091	471 906	481 718	481 718

Kostnaderna för omsorgsbyråservice och räntekostnader finns inte upptagen under driften i ÅOFs budget.



Äldreomsorg

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Äldreomsorg						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	17 362	20 000	17 000	17 000	17 000	-15,00 %
Avgiftsintäkter	444 679	519 000	545 000	545 000	545 000	5,01 %
Övriga verksamhetsintäkter	-1 254	7 000	5 000	5 000	5 000	-28,57 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	460 787	546 000	567 000	567 000	567 000	3,85 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 761 091	-1 804 900	-1 822 400	-1 822 400	-1 822 400	0,97 %
Köp av tjänster	-94 287	-129 960	-250 950	-250 950	-250 950	93,10 %
Material, förnödenheter och varor	-214 561	-190 700	-224 800	-224 800	-224 800	17,88 %
Understöd	-97 232	-107 500	-87 500	-87 500	-87 500	-18,60 %
Övriga verksamhetskostnader	-6 284	-3 700	-3 500	-3 500	-3 500	-5,41 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 173 455	-2 236 760	-2 389 150	-2 389 150	-2 389 150	6,81 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-1 712 668	-1 690 760	-1 822 150	-1 822 150	-1 822 150	7,77 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-14 736	-8 600	-6 538	-6 538	-6 538	-23,98 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Su	-14 736	-8 600	-6 538	-6 538	-6 538	-23,98 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	356 765	334 347	355 955	355 955	355 955	6,46 %
Interna poster, kostnader	-657 438	-618 377	-646 019	-646 019	-646 019	4,47 %
Överföringsposter Summa	-300 673	-284 030	-290 064	-290 064	-290 064	2,12 %
Totalsumma	-2 028 078	-1 983 390	-2 118 752	-2 118 752	-2 118 752	6,82 %

Kort om äldreomsorg

Ramen för äldreomsorgen innehåller följande enheter:

- Äldreomsorgskansliet
- Sunnanberg vårdhem
- Sunnanberg kök
- Annan service för äldre
- Hemservice

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



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Äldreomsorg en **intäktsram om 461.000 euro och en kostnadsram om 2.106.760 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en intäktsram om **567.000 euro och en kostnadsram om 2.404.150 euro**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en intäktsram om **567.000 euro och en kostnadsram om 2.389.150 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en intäktsram om **567.000 euro och en kostnadsram om 2.389.150 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

**Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:**

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Institutionsvård				
Sunnanberg				
Totala kostnader	1 849 138	1 937 322	1 940 665	2 158 083
Totalt kommunbidrag	1 506 717	1 586 497	1 519 665	1 703 083
Antal nyttjade vård dygn	8 008	8 839	8 760	9 346
Kostnad euro/vård dygn	231	219	222	231
Kommunbidrag euro/vård dygn	188	179	173	182
Sunnanberg kök				
Totala kostnader		320 973	309 076	319 265
Totalt kommunbidrag			1 429	
Hemservice				
Totala kostnader	394 796	391 768	391 246	375 109
Totalt kommunbidrag	317 977	314 466	315 246	300 109
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	37	49	53	50
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	10 670	7 995	7 382	7 502
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	8 594	6 418	5 948	6 002
Annan service för äldre				
Totala kostnader	103 566	112 038	120 300	103 300
Äldreomsorgskansliet				
Totala kostnader	89 679	83 077	102 450	85 950
Totalt kommunbidrag	12 457	15 077	26 750	12 050
Totalt kommunbidrag	1 940 717	2 028 078	1 983 390	2 118 542
Kommunbidrag euro/invånare	1 061	1 103	1 081	1 127

**Ekonomiplan 2019-2020**

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



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.

Äldreomsorgskansliet

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Äldreomsorgskansliet VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68 077	-74 850	-73 850	-73 850
Totalsumma	-68 077	-74 850	-73 850	-73 850

Verksamhetsområde

Den kommunala äldreomsorgen har utvecklats ur ett socialpolitiskt perspektiv och styrs av Socialvårdlagen, Lagen om klientens ställning och rättigheter inom socialvården, Kvalitetsrekommendation Tjänster för äldre och Plan för socialvård 2016-2020 (Ålands landskapsregering) samt Saltviks kommuns äldrepolitiska program 2016-2017 (Kfge § 61/7.6.2016)

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.

Äldreomsorgschefen är föredragande i äldreomsorgsfrågor i social- och omsorgsnämnden.

Verksamhetsmål 2018

- Administrationn planerar, leder och samordnar arbetet inom äldreomsorgen med målsättning att ge de äldre en god och ändamålsenlig service på rätt vårdnivå.
- Bedriva utvecklingsarbete inom äldreomsorgen
- Följa upp och utvärdera det äldrepolitiska programmet

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Äldreomsorgskansliet				
Äldreomsorgschef	1,00	1,00	1,00	1,00
Totalt	1,00	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Äldreomsorgskansliet, kostnader €	68 077	74 850	73 850	73 850



Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Sunnanberg vårdhem				
VERKSAMHETENS INTÅKTER	350 826	421 000	455 000	455 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 422 679	-1 472 600	-1 650 400	-1 635 400
Totalsumma	-1 071 854	-1 051 600	-1 195 400	-1 180 400

Verksamhetsområde

Institutionsvård är avsedd för multisjuka äldre personer som har ett stort behov av vård och omsorg. 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. Vården kan vara institutionsvård/långtidsvård, periodvård, dag- eller nattvård.

Verksamhetsmål 2018

- Att fortsätta med att kvalitetssäkra vården genom att använda bedömningsinstrument RAI (bedömning av funktionsförmåga), MNA (Mini Nutritional Assessment, bedömning av nutrition) och Norton (bedömning av risk för trycksår) samt att resultaten implementeras i vårdplaneringsprocessen.

Förändringar i verksamheten

Man har bedömt att det ökade behovet av vårdplatser kvarstår under 2018 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.

En arbetsgrupp som har till uppgift att utreda behovet av vårdplatser och tillbyggnader har utsetts under våren 2017 och jobbar med dessa frågor.

Kommunen budgeterar även för 2 platser på Oasen vårdcenter på årsbasis under 2018 pga ökat vårdbehov. Detta medför en extra kostnad på 168 000 €.



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
Sunnanberg vårdhem	2016	2017	förslag	2018
Sjukskötare	2,00	2,00	2,00	2,00
Närvårdare	13,00	13,00	13,00	13,00
Närvårdare, extra personal pga överbeläggning			3,00	3,00
Sysselsättningshandledare	2,00	0,75	0,75	0,75
Vårdbiträden	0,75	2,00	2,00	2,00
Lokalvårdare	1,70	1,70	1,70	1,70
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,20
Totalt	19,65	19,65	22,65	22,65

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Antal budgeterade platser	24	24	27	27
Antal möjliga vård dygn	8 784	8 760	9 855	9 855
Antal nyttjade vård dygn	8 839		9 658	9 658
Beläggning	101 %	98 %	98 %	98 %
Antal vårdtagare : permanent boende	23	23	27	27
periodplats	1	1		
dagvård	2	5		
Kostnad per vård dygn , €	161	168	167	166
Kostnad, betalda vårdavgifter beaktade	121	120	121	120

Sunnanberg kök

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Sunnanberg vårdhem, kök				
VERKSAMHETENS INTÅKTER	32 210	49 000	37 000	37 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-290 369	-279 100	-290 500	-290 500
Totalsumma	-258 159	-230 100	-253 500	-253 500

Verksamhetsområde

Sunnanberg kök producerar och serverar alla måltider året om samt matservice till hemvårds 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 2018

- Följa upp och utvärdera arbetet med nutritionspolicyn tillsammans med vårdpersonalen
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Personal	2,91	2,91	2,91	2,91
Livsmedelskostnader	111 061	103 500	116 000	116 000
Antal portioner	47 099	40 500	57 950	57 950
Livsmedelskostnader/portion	2,36	2,56	2,00	2,00
Kostnader/portion	6,17	6,89	5,01	5,01

Hemservice

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Hemvård och hemhjälp				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	77 303	76 000	75 000	75 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-288 342	-298 010	-294 600	-294 600
Totalsumma	-211 040	-222 010	-219 600	-219 600

Verksamhetsområde

Hemservice hjälper och stöder klienten att klara av dagliga aktiviteter i hemmet när klientens funktionsförmåga på grund av ålder, sjukdom eller handikapp är tillfälligt eller permanent nedsatt.

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 2018

- Att fortsätta arbetet med RAI för att kunna bedöma klientens funktionsförmåga och planera service enligt individuellt behov.
- Att utveckla och strukturera verksamheten med fokus på ett aktiverande och rehabiliterande arbetssätt

Ekonomiplan 2019-2020

- Satsa på den digitala utvecklingen i form av hembesöksplanering samt mobila system

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Hemservice				
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,80
Hemvårdare	4,25	4,25	4,25	4,25
Totalt	5,05	5,05	5,05	5,05



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Äldringshushåll totalt	49	53	50	50
Totala hembesök/år	14 508	16 500	14 500	14 500
Totala hembesök/dag	40	45	40	40
Varav Saltvikare som fått				
1) regelbunden hemservice:	20	24	20	20
Besök/år	6 123	7 000	5 700	5 700
Besök/dag	17	20	17	17
2) Matservice, antal personer		40	40	40
Tot. portioner /år	8 296	8 900	8 500	8 500
Tot. portioner /dag	23	25	24	24
3) Tillfällig hjälp, antal hushåll		8	8	8
Totala besök/år	74	80	80	80
Totala besök/vecka	1,42	1,50	1,50	1,50

Annan service för äldre

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Annand service för äldre				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	449			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 987	-112 200	-94 800	-94 800
Totalsumma	-103 538	-112 200	-94 800	-94 800

Närståendevårdsstöd

Verksamhetsområde

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.

Närståendevårdare som oavbrutet eller med få avbrott varit bunden vid vården dygnet runt eller fortgående varje dag berättigas ledighet om minst fem dygn per månad. Alla närståendevårdare med avtal berättigas till minst två dygn ledig tid per kalendermånad. (Ändring i lag (FFS937/2005) om stöd för närståendevård tillämpas i landskapet Åland från och med 1 juli 2016).

Stöd för närståendevård regleras i Lag om stöd för närståendevård (FFS 937/2005) och enligt 6 § skall vårdarvodet justeras varje kalenderår med den lönekoeficient som avses i 96 § i Lag om pension för arbetstagare (FFS 395/2006).

Förändringar i verksamheten

I den nya 3 a § som fogats till lagen om stöd för närståendevård finns bestämmelser om kommunens skyldighet att ordna tjänster som stöder närståendevårdarnas vårduppdrag. Kommunen är skyldig att förbereda närståendevårdarna för vårduppdraget genom att ordna utbildning för dem.



Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen

Färdtjänst är en lagstadgad verksamhet, där riktlinjer och kriterier har bestämts av kommunen. Färdtjänsten skall vara ett stöd för äldre och trygga deras behov av social aktivitet.

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. Trygghetstelefon erbjuds i samarbete med alarmcentralen.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2016	2017	förslag	Budget
			2018	2018
Stöd för närståendevård				
- antal personer som får stöd, i medeltal	14	14	12	12
- kostnad	79 260	83 800	74 400	74 400
Färdtjänst				
- antal pers som nyttjar färdtjänst, i medeltal	37	35	38	38
- kostnad	24 089	28 000	20 000	20 000
Trygghetslarm				
- antal nya beviljade trygghetslarm	6	3	3	3
- kostnad	639	400	400	400



Skol- och bildningsnämnden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Skol- och bildningsnämnden						
VERKSAMHETENS INTÅKTER						
Försäljningsintäkter	17 702	6 000	5 000	5 000	5 000	-16,67 %
Avgiftsintäkter	146 005	179 120	205 400	205 400	205 400	14,67 %
Understöd och bidrag	3 917	16 000	9 600	9 600	9 600	
Övriga verksamhetsintäkter	12 509	9 100	8 000	8 000	8 000	-12,09 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER Summa	180 134	210 220	228 000	228 000	228 000	8,46 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-2 150 905	-2 154 000	-2 283 100	-2 280 000	-2 280 000	5,99 %
Köp av tjänster	-205 066	-284 700	-210 700	-210 700	-210 700	-25,99 %
Material, förnödenheter och varor	-268 920	-244 331	-288 300	-288 300	-288 300	18,00 %
Understöd	-351 042	-349 300	-388 200	-388 200	-388 200	11,14 %
Övriga verksamhetskostnader	-10 907	-20 950	-37 900	-37 900	-37 900	80,91 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 986 840	-3 053 281	-3 208 200	-3 205 100	-3 205 100	5,07 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 806 707	-2 843 061	-2 980 200	-2 977 100	-2 977 100	4,82 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-23 975	-22 000	-43 593	-48 593	-48 593	98,15 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-23 975	-22 000	-43 593	-48 593	-48 593	98,15 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	414 076	412 678	422 530	422 530	422 530	2,39 %
Interna poster, kostnader	-1 024 082	-1 035 537	-1 122 238	-1 122 238	-1 122 238	8,37 %
Överföringsposter Summa	-610 006	-622 859	-699 708	-699 708	-699 708	12,34 %
Totalsumma	-3 440 687	-3 487 920	-3 723 501	-3 725 401	-3 725 401	6,75 %

Kort om skol- och bildningsnämnden

Ramen för skol- och bildningsnämnden innehåller följande:

- Barnomsorg (Prästkragen och Skogsglantan daghem, hemvårdsstöd, lekparksverksamhet samt fritidshemsverksamhet i Rangsby och Ödkarby skolor)
- Grundskolans undervisning (Rangsby 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.



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Skol och bildningsnämnden en **intäktsram om 174.220 euro och en kostnadsram om 3.211.281 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslås en **intäktsram om 228.000 euro och en kostnadsram om 3.188.200 euro**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 228.000 euro och en kostnadsram om 3.188.200 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Styrelsen föreslår en minskning av personal till 1,00 under området Prästkragen kök. Styrelsen föreslår en höjning av anslaget verksamhetsbidrag för föreningar med 30.000 euro som avser ett bidrag för verksamhetsledare för IF Fram och en strykning av hyresbidraget om 10.000 euro för ungdomsverksamhet. Verksamhetsbidraget till IF Fram ska minskas till 25.000 euro under år 2019 och till 20.000 euro under år 2020. IF Frams arbete ska årligen redovisas där det ska framgå att föreningen medverkar till en jämställd idrottsverksamhet.

Föreslår en **intäktsram om 228.000 euro och en kostnadsram om 3.205.100 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige beslöt utöka personalen till 1,10 under området Prästkragen kök. Kommunfullmäktige godkände höjningen av anslaget verksamhetsbidrag för föreningar med 30.000 euro som avser ett bidrag för verksamhetsledare för IF Fram och en strykning av hyresbidraget om 10.000 euro för ungdomsverksamhet. Verksamhetsbidraget gällande verksamhetsledare till IF Fram ska minskas till 25.000 euro under år 2019 och till 20.000 euro under år 2020. IF Frams arbete ska årligen redovisas där det ska framgå att föreningen medverkar till en jämställd idrottsverksamhet.

Summan om 66.000 euro gällande verksamhetsbidrag för föreningar har specificerats under områdena idrotts- och ungdomsverksamhet.

Föreslår en **intäktsram om 228.000 euro och en kostnadsram om 3.208.200 euro.**

**Nyckeltal inkl överföringsposter
och avskrivningar**

	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Bildningskansli				
Totala kostnader	89 003	95 820	88 300	87 700
Kommunbidrag totalt	11 903	26 321	14 000	14 900
Nämnden samt Medborgarinstitutet				
Kommunbidrag totalt	46 883	45 155	46 700	45 600
Skolverksamhet				
Kommunbidrag totalt	1 628 739	1 619 403	1 649 228	1 709 666
Antal elever	134	133	127,5	124,5
Kommunbidrag euro/elev	12 155	12 176	12 935	13 732
Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)				
Totala kostnader		340 530	334 573	337 611
Fritidshemsverksamhet (eftis)				
Totala kostnader	67 598	74 815	76 276	72 421
Kommunbidrag totalt	46 978	57 715	55 876	52 021
Antal inskrivna barn	23,0	25,0	17,0	20,0
Kostnad euro/inskrivna barn	2 939	2 993	4 487	3 621
Kommunbidrag euro/inskr. Barn	2 043	2 309	3 287	2 601
Daghemsverksamhet				
Totala kostnader	1 231 576	1 305 696	1 345 788	1 499 687
Kommunbidrag totalt	1 092 374	1 165 567	1 181 068	1 307 087
Antal inskrivna barn	90	92	100	113
Kostnad euro/inskrivna barn	13 684	14 192	13 458	13 272
Kommunbidrag euro/inskr.barn	12 137	12 669	11 811	11 567
Hemvårdsstöd				
Kommunbidrag totalt	180 289	278 208	271 500	282 500
Antal familjer 31.12	38	50	40	40
Kommunbidrag euro/familj	4 744	5 564	6 788	7 063
Idrotts- och ungdomsverksamhet				
Totala kostnader	158 336	151 915	170 374	199 653
Kommunbidrag totalt	139 213	132 886	151 574	181 953
Kostnad euro/invånare	87	83	93	106
Kommunbidrag euro/invånare	76	72	83	97
Lekparken				
Kommunbidrag totalt	14 450	15 150	15 100	15 100
Kommunbidrag euro/invånare	8	8	8	8
Bibliotek och kultur				
Kommunbidrag totalt	109 456	100 282	102 979	116 093
Kommunbidrag euro/invånare	60	55	56	62
Barn och ungdom, Bibliotek och kultur				
Kommunbidrag totalt	3 270 285	3 440 687	3 487 920	3 723 501
Kommunbidrag euro/invånare	1 788	1 872	1 901	1 981



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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Förvaltning och administration VERKSAMHETENS KOSTNADER	-116 076	-114 400	-112 800	-112 800
Totalsumma	-116 076	-114 400	-112 800	-112 800

Verksamhetsmål 2018

- Leda och utveckla skol- och bildningsnämndens verksamhet.
- Delta i professionell handledning och kontinuerlig fortbildning.
- Följa med och delta i utvecklingsarbete på lokal och regional nivå.
- Samarbeta med andra myndigheter och kommuner och på så sätt utveckla och trygga den egna servicenivån.

Ekonomiplan 2019-2020

- Forma och anpassa verksamheten i enlighet med de planerade ändringarna inom lagstiftning och grundskolans läroplan.

Bildningskansli

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Bildningskansli				
Bildningschef	0,83	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Skol- och bildningsnämnden kostnader	4 114	5 000	3 900	3 900
-Antal möten	6	8	8	8
-Antal paragrafer	71	65	70	70
Medborgarinstitutet kostnader	35 741	36 000	36 000	36 000
Bildningskansliet, kostnader	76 221	73 400	72 900	72 900

Barnomsorg

Verksamhetsmål 2018

- Erbjudna en god och konkurrenskraftig service till familjer bosatta i Saltvik oavsett om familjen nyttjar hemvårdsstöd eller barnomsorg i kommunen.
- Kommunen går in för giffritt dagis-konceptet och byter ut utrustning som inte lever upp till kraven. Det handlar om ca 50 % av lekutrustningen samt en del inventarier. Arbetet inleddes under 2017 och sträcker sig till och med år 2019.
- Planering av hur dagisgårdarna kan utvecklas.

**Ekonomiplan 2019-2020**

- Tillhandahålla service och ändamålsenliga lokaler som tillgodoser det ökade behovet av barnomsorgsplatser.

Prästkragen daghem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Prästkragen daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	75 035	89 440	100 800	100 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-490 893	-549 100	-611 100	-611 100
Totalsumma	-415 858	-459 660	-510 300	-510 300

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Prästkragen daghem				
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	3,00	3,00	3,00	3,00
Barnskötare	5,00	4,58	8,80	8,80
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistenten	1,27	1,00	0,00	0,00
Totalt	11,27	10,58	13,80	13,80

Kostnaderna för städpersonalen på Prästkragen daghem fördelas på andra enheter genom interna överföringar.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal heltidsplatser enligt yta 0-7 år	60	60	76	76
Antal inskrivna barn 0-7 år	49	52	62	62
-varav halvtid	23	22	26	26
Antal inskrivna barn 3-7 år	39	40	50	50
- varav halvtid	20	17	23	23
Antal inskrivna barn 0-3 år	10	12	12	12
- varav halvtid	3	5	3	3
Antal barn/personal exkl. lokalvårdare	4,8	5,4	4,8	4,8
Närvaroprocent	64 %	70 %	70 %	70 %
Kostnad per barn, externa	10 018	10 560	9 856	9 856
Avgifter euro	70 631	83 440	100 000	100 000

Daghemmet har 4 avdelningar och platser fördelade enligt: Fjärilen 21, Tusenfotingen 21, Humlan 12 och Sländan 14, d.v.s. totalt 68.

Närvaroprocenten är beräknad på det antal barn som är inskrivna i början av varje månad.

**Skogsgläntan daghem**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Skogsgläntan daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	65 094	75 280	85 800	85 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-410 621	-420 600	-469 600	-469 600
Totalsumma	-345 528	-345 320	-383 800	-383 800

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Skogsgläntan daghem				
Föreståndare/barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	3,00	3,00	3,00	3,00
Barnskötare	3,17	3,47	6,00	6,00
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistent	1,00	0,80	0,00	0,00
Totalt	9,17	9,27	11,00	11,00

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal heltidsplatser enligt yta 0-7 år	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	43	49	51	51
-varav halvtid	21	18	17	17
Antal inskrivna barn 3-7	34	37	39	39
- varav halvtid	16	16	12	12
Antal inskrivna barn 0-3	9	12	12	12
- varav halvtid	8	2	5	5
Antal barn/personal exkl. lokalvårdare	5,3	5,9	5,1	5,10
Närvaroprocent	67 %	70 %	70 %	70 %
Kostnad per barn, externa	9 549	8 584	9 208	9 208
Avgifter euro	58 274	75 280	85 000	85 000

Daghemmet har 3 avdelningar och platser fördelade enligt: Ugglan 21, Myran 21 och Igelkotten 12, d.v.s. totalt 52.

Närvaroprocenten är beräknad på det antal barn som är inskrivna i början av varje månad.

Prästkragen kök

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Prästkragen daghem, kök				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-69 768	-65 465	-80 200	-80 200
Totalsumma	-69 768	-65 465	-80 200	-80 200



Nyckeltal			Nämnd-	
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Personal	1,00	1,00	1,10	1,10
Livsmedelskostnader	27 144	25 565	36 000	36 000
Antal portioner	14 326	15 038	25 288	25 288
Livsmedelskostnader/portion	1,89	1,70	1,42	1,42
Kostnader/portion	4,87	4,35	3,17	3,17

Hemvårdsstöd för barn

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Hemvårdsstöd				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-267 308	-230 000	-270 000	-270 000
Totalsumma	-267 308	-230 000	-270 000	-270 000

Lekparken

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Lekpark				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-14 250	-15 000	-15 000	-15 000
Totalsumma	-14 250	-15 000	-15 000	-15 000

Nyckeltal			Nämnd-	
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal barn	9	10	5	5

Verksamhetsmål 2018

- Lekparken bedrivs av Folkhälsan i Saltvik. Parkverksamheten riktar sig i första hand till barn boende i Saltvik i åldern 2-5 år. Folkhälsan har hand om terminsavgifter för inskrivna barn i verksamheten. Parkverksamheten har öppet måndag till torsdag från 1 september till 31 maj. Familjer med barn inom parkverksamheten har rätt till fullt hemvårdsstöd.

Skola**Rangsby skola**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Rangsby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 500		8 000	8 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-528 031	-523 750	-587 650	-587 650
Totalsumma	-526 531	-523 750	-579 650	-579 650

Verksamhetsmål 2018

- Att ge alla elever rätt form av stöd och hjälp under sin tid i lågstadiet.
- Genomförande av första delen av projekt formativ undervisning.
- Skolorna är trygga och mobbningsfria för både elever och personal.
- Fortsatt utökad samarbete mellan både elever och personal i Rangsby och Ödkarby skolor genom gemensamma aktiviteter.



- Fortsatt satsning på aktiviteter som främjar elevers motion och motorik samt planering av hur skolgården kan utvecklas.

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsatt satsning på digital utveckling.
- Genomförande av avslutande delen av projekt formativ undervisning.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Rangsby skola				
Antal lärartimmar/vecka	160	148	175	175
Lärare enligt timresurs	6,67	6,17	7,29	7,29
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,10	1,10
Assistenter	0,97	0,97	0,98	0,98
Totalt	8,64	8,14	9,37	9,37

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Elevantal	64,0	64,0	66,5	66,5
Timresurs per elev	2,50	2,31	2,63	2,63
Kostnad per elev, externa	8 250	8 184	8 837	8 837

Ödkarby skola

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ödkarby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 240			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-651 043	-661 750	-595 450	-595 450
Totalsumma	-644 802	-661 750	-595 450	-595 450

Verksamhetsmål 2018

- Att ge alla elever rätt form av stöd och hjälp under sin tid i lågstadiet.
- Genomförande av första delen av projekt formativ undervisning.
- Skolorna är trygga och mobbningsfria för både elever och personal.
- Fortsatt utökat samarbete mellan både elever och personal i Rangsby och Ödkarby skolor genom gemensamma aktiviteter.
- Fortsatt satsning på aktiviteter som främjar elevers motion och motorik samt planering av hur skolgården kan utvecklas.

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsatt satsning på digital utveckling.
- Genomförande av avslutande delen av projekt formativ undervisning.



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Ödkarby skola				
Antal lärartimmar/vecka	191	171	160	160
Lärare enligt timresurs	7,96	7,13	6,67	6,67
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistenter	1,89	2,05	1,16	1,16
Totalt	10,85	10,18	8,83	8,83

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Elevantal	69,0	63,5	58,0	58,0
- varav elever från annan kommun	0,5	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev	2,77	2,69	2,76	2,76
Kostnad per elev, externa	9 435	10 421	10 266	10 266

Skolkök

Rangsby skola, kök

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Rangsby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 617	5 000	5 000	5 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-72 473	-73 684	-74 850	-74 850
Totalsumma	-67 856	-68 684	-69 850	-69 850

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Personal	1,00	1,00	1,00	1,00
Livsmedelskostnader	30 877	29 634	32 000	32 000
Antal portioner	17 380	17 432	19 923	19 923
Livsmedelskostnader/portion	1,78	1,70	1,61	1,61
Kostnader/portion	4,17	4,23	3,76	3,76

Ödkarby skola, kök

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ödkarby skola, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 138	1 000		
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-149 585	-142 082	-139 600	-139 600
Totalsumma	-148 446	-141 082	-139 600	-139 600



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Personal	2,00	2,00	2,00	2,00
Livsmedelskostnader	63 983	57 982	57 000	57 000
Antal portioner	34 671	34 107	37 325	37 325
Livsmedelskostnader/portion	1,85	1,70	1,53	1,53
Kostnader/portion	4,31	4,17	3,74	3,74

Fritidshem (eftis)

Rangsby fritidshem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Rangsby fritidshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 360	10 200	10 200	10 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-24 411	-26 700	-22 200	-22 200
Totalsumma	-16 051	-16 500	-12 000	-12 000

Verksamhetsmål 2018

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

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsatt verksamhet i egna lokaler främjar verksamheten.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Rangsby fritidshem				
Eftisledare	0,65	0,65	0,65	0,65

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Antal barn	12	9	13	13
Kostnad per barn	2 034	2 967	1 708	1 708

Ödkarby fritidshem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ödkarby fritidshem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 740	10 200	10 200	10 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 355	-22 400	-22 000	-22 000
Totalsumma	-14 615	-12 200	-11 800	-11 800

**Verksamhetsmål 2018**

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

Ekonomiplan 2019-2020

- Fritidshemsverksamheten är placerad i ändamålsenliga lokaler och inte i skolan.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2016	2017	förslag	Budget
Ödkarby fritidshem			2018	2018
Eftisledare	0,65	0,65	0,65	0,65
Assistent				

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2016	2017	förslag	Budget
			2018	2018
Antal barn	13,0	8,0	7,0	7,0
Kostnad per barn, externa	1 797	2 800	3 143	3 143

Biblioteks- och kulturverksamhet**Verksamhetsmål 2018**

- Kommunens invånare skall erbjudas en tidsenlig biblioteksverksamhet och ett rikt kulturutbud i ändamålsenliga och funktionella lokaler.
- Erbjudna bokprat, presentationer och högläsning till Sunnanberg samt till kommunens skolor och daghem.
- Uppdaterat mediabestånd.
- Fortsatt rikt utbud av utställningar och kulturevenemang riktade till kommuninvånarna.
- Biblioteket bistår vid skolornas arrangemang och teman såsom Nordisk biblioteksvecka och författarbesök.
- Bibliotekets ”meröppet-utredning” presenteras.

Bibliotek

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Biblioteksverksamhet				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	183			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 804	-57 750	-57 550	-57 550
Totalsumma	-57 621	-57 750	-57 550	-57 550



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Bibliotekarie	0,77	0,77	0,77	0,77

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Bibliotekets mediebestånd	13 559	13 000	13 000	13 000
Total utlåning antal medier	15 151	15 000	15 200	15 200
Antal besök, kommunbibliotek	5 072	4 900	5 000	5 000
Antal lån/invånare, kommunbibliotek	8,2	8,2	8,1	8,1
Nettokostnad/lån €, kommunbibliotek	3,8	3,9	3,8	3,8
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15

Kulturverksamhet

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kulturverksamhet				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 693	-10 900	-10 900	-10 900
Totalsumma	-6 693	-10 900	-10 900	-10 900

Nyckeltal exkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag	2018
Kulturbidrag	4 750	7 000	7 000	7 000

Idrotts- och ungdomsverksamhet

Verksamhetsmål 2018

- Att utveckla idrotts- och ungdomsverksamhet så att anläggningar och utrustning är mer lättillgängliga för barn och ungdomar.
- Att erbjuda friskvårds- och träningsprogram för kommunens anställda.
- Erbjuder ett mer mångsidigt utbud av aktiviteter i synnerhet för barn och ungdomar men även för andra åldersgrupper.

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsätta satsningar på motions- och idrottsutrustning för barn, ungdomar och vuxna, både för ute- och inomhusbruk, för att på sikt främja invånarnas hälsa.

Idrottsverksamhet

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Idrottsarbete				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 227	9 100	8 000	8 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-64 939	-68 200	-77 700	-97 700
Totalsumma	-55 712	-59 100	-69 700	-89 700



Ungdomsverksamhet

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ungdomsarbete				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-39 590	-41 500	-41 600	-41 600
Totalsumma	-39 590	-41 500	-41 600	-41 600

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
Idrotts- och ungdomsverksamhet	2016	2017	2018	2018
Fritidsledare/ idrotts- o. ungdomsledare	0,67	0,79	0,79	0,79

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2016	2017	2018	2018
Bidrag totalt	66 000	66 000	76 000	96 000
Verksamhetsbidrag för föreningar	66 000	66 000	66 000	
IF Fram				33 000
IF Fram, verksamhetsledare				30 000
Germundö Alpin				5 000
ÖSUF				12 000
VSV				12 000
Ålands rH				4 000
Hyresbidrag för ungdomsverksamhet	0	0	10 000	



Norra Ålands högstadiestrikt

Anslagsansvarig: Skol- och bildningschef

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Norra Ålands högstadiestrikt k.f.						
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-1 053 941	-1 130 144	-1 232 471	-1 232 471	-1 232 471	9,05 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-1 053 941	-1 130 144	-1 232 471	-1 232 471	-1 232 471	9,05 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-1 053 941	-1 130 144	-1 232 471	-1 232 471	-1 232 471	9,05 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	9 721	24 186	27 802	27 802	27 802	14,95 %
Interna poster, kostnader	-2 900	-3 900	-4 000	-4 000	-4 000	2,56 %
Överföringsposter Summa	6 821	20 286	23 802	23 802	23 802	17,33 %
Totalsumma	-1 047 120	-1 109 858	-1 208 669	-1 208 669	-1 208 669	8,90 %

Kort om norra Ålands högstadiestrikt

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

Bildningschefen är ansvarig för anslagsområdet.

Verksamhetsmål

-

Ekonomiplan 2019-2020



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Norra Ålands högstadiedistrikt en **kostnadsram om 1.230.144 euro**.

Nämndens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 1.232.471 euro**.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 1.232.471 euro**.

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 1.232.471 euro**.

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt NÄHDs bokslut och budget	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Godby högstadieskola, inkl gem lärare				
Antal elever	211	208	210	214
Saltviks kostnad/elev	14 745	15 779	16 171	15 948
Saltviks kostnad totalt	943 673	994 088	1 051 122	1 068 483
Antal elever	64,0	63,0	65,0	67,0
Elev m skolgång i annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,5
Nettokostnad per invånare	516	541	573	568
Träningsundervisningen				
Saltviks kostnad totalt	25 531	50 133	54 836	136 186
Antal elever	0,5	1,0	1,0	3,0
Kostnad/elev	51 062	50 133	54 836	45 395
Nettokostnad per invånare	14	27	30	72
Specialbarntädgårdslärare				
Kostnad, totalt	52 617	30 345	77 910	84 207
Saltviks kostnad	14 754	9 721	24 186	27 802

- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter



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: Bildningschef

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Godby Högstadieskola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-994 088	-1 051 122	-1 068 483	-1 068 483
Totalsumma	-994 088	-1 051 122	-1 068 483	-1 068 483

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Förslag 2018	Budget 2018
Antal elever GHS	207,5	214,0	214,0	214,0
Saltvikselever (årsmedeltal)	63,0	65,0	67,0	67,0
%-andel av GHS-elever	30,36 %	30,37 %	31,31 %	31,31 %

Kostnaderna för kommunerna fördelas efter procent elever i verksamheten.

Träningsundervisning

Anslagsansvarig: Bildningschef

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Träningsundervisning VERKSAMHETENS KOSTNADER	-50 133	-54 836	-136 186	-136 186
Totalsumma	-50 133	-54 836	-136 186	-136 186

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

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Förslag 2018	Budget 2018
Träningsskolan				
-antal elever	1,0	1,0	3,0	3,0
- kostnad per elev	50 133	54 836	45 395	45 395



Specialbarntädgårdslärare

Anslagsansvarig: Bildningschef

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Specialbarntädgårdslärare VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 721	-24 186	-27 802	-27 802
Totalsumma	-9 721	-24 186	-27 802	-27 802

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

**Byggnads- och miljönämnden**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Byggnads- och miljönämnden						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	66 700	59 250	59 500	59 500	59 500	0,42 %
Avgiftsintäkter	25 620	26 380	24 120	24 120	24 120	-8,57 %
Understöd och bidrag	14 867	5 000	10 000	10 000	10 000	100,00 %
Övriga verksamhetsintäkter		6 000	6 000	6 000	6 000	0,00 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	107 186	96 630	99 620	99 620	99 620	3,09 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-80 717	-81 000	-81 500	-81 500	-81 500	0,62 %
Köp av tjänster	-120 178	-132 200	-130 800	-130 800	-130 800	-1,06 %
Material, förnödenheter och varor	-5 330	-9 900	-7 300	-7 300	-7 300	-26,26 %
Övriga verksamhetskostnader	-343	-500	-500	-500	-500	0,00 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-206 568	-223 600	-220 100	-220 100	-220 100	-1,57 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-99 381	-126 970	-120 480	-120 480	-120 480	-5,11 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Sum	-10 201	-9 000	-9 169	-9 169	-9 169	1,88 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	92 600	39 000	59 200	59 200	59 200	51,79 %
Interna poster, kostnader	-142 772	-76 906	-97 943	-97 943	-97 943	27,35 %
Överföringsposter Summa	-50 172	-37 906	-38 743	-38 743	-38 743	2,21 %
Totalsumma	-159 754	-173 876	-168 392	-168 392	-168 392	-3,15 %

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 inom de anslagsområden hon ansvarar för.



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Byggnads- och miljönämnden en **intäktsram om 96.630 euro och en kostnadsram om 223.600 euro.**

Nämnden föreslår en **intäktsram om 96.620 euro och en kostnadsram om 215.600 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 96.620 euro och en kostnadsram om 215.600 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Styrelsen föreslår en höjning av kostnadsramen om 4.500 euro för ett samarbetsprojekt för att kartlägga och inventera enskilda avlopp.

Föreslår en **intäktsram om 96.620 euro och en kostnadsram om 220.100 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände styrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Kommunens totala kostnader	334 494	359 537	309 506	327 212
Totalt kommunbidrag	160 097	159 754	173 876	168 392
Kostnader euro/invånare	183	196	169	174
Kommunbidrag euro/invånare	88	87	95	90



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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	25 620	26 380	24 120	24 120
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 341	-75 600	-64 600	-69 100
Totalsumma	-34 721	-49 220	-40 480	-44 980

Enligt byggnadslagen ska det i varje kommun finnas en byggnadsnämnd som ska sköta kommunens uppgifter gällande tillsyn av byggnadsverksamheten. Byggnadsnämndens verksamhet får inte skötas av kommunstyrelsen. Fler kommuner kan ha en gemensam nämnd.

Verksamhetsmål 2018

- Leda och utveckla byggnads- och miljönämndens verksamhet
- Byggnads- och miljönämnden och byggnadskansliet tillhandahåller service för kommuninvånarna i byggnads- och miljöärenden.

Ekonomiplan 2019-2020

Inga större förändringar i verksamheten

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Byggnads- och miljöinspektör	0,80	0,80	0,80	0,80

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Byggnads- o miljönämnden kostnader	5 720	11 000	5 300	5 300
Antal möten	11	11	11	11
Antal paragrafer	109	130	110	110
Antal byggnadslov	55	55	50	50
Antal byggnadsanmälan	13	13	13	13
Antal nya avloppstillstånd	12	6	6	6
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	7	15	10	10
Antal syner	95		95	95



Vatten- och miljövård

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Miljövård VERKSAMHETENS KOSTNADER		-1 900		
Totalsumma		-1 900		

Avfallshantering

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Avfallshantering VERKSAMHETENS INTÄKTER	81 567	70 250	75 500	75 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-129 447	-127 100	-126 000	-126 000
Totalsumma	-47 881	-56 850	-50 500	-50 500

Anslaget omfattar 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 2018

- Fortsätta arbetet med insamling av avfall och ha en kostnadseffektiv sophantering.
- Samarbetet med Finström fungerar bra men det är svårt att förutse intäkterna.
- Åtgärda baracken på Returdepån.

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten.

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Återvinningsarbetare	0,34	0,48	0,48	0,48

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Återvinningscentral, Returdepån	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	31 400	33 900	30 000	30 000
Deponi grovavfall, kg	25 220	23 100	30 000	30 000
Plast, kg	9 460	9 560	10 000	10 000
Farligt avfall, kg	34 600	26 834	34 000	34 000
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	35 058	27 460	35 000	35 000
Kartong, kg	31 800	28 800	31 000	31 000
Hårdplast, kg	7 946	8 648	8 000	8 000



Markplanering

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Markplanering VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 780	-19 000	-25 000	-25 000
Totalsumma	-16 780	-19 000	-25 000	-25 000

Markplaneringen innefattar bla översikts-, general- och detaljplaner.

Verksamhetsmål 2018

- Färdigställa kommunöversikten över Saltvik.
- Inleda arbetet med detaljplan för etapp 3 i Haraldsby.
- Sammanställa alla detaljplaner i Saltvik.

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsätta planeringen i Haraldsby.



Tekniska nämnden, samhällstjänster

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Tekniska nämnden						
Samhällstjänster						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	1 593					
Övriga verksamhetsintäkter	3 368					
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	4 961					
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-209 652	-216 200	-216 400	-216 400	-216 400	0,09 %
Köp av tjänster	-204 575	-217 200	-208 100	-208 100	-208 100	-4,19 %
Material, förnödenheter och varor	-271 653	-293 200	-291 700	-291 700	-291 700	-0,51 %
Understöd	-4 046	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	0,00 %
Övriga verksamhetskostnader	-13 538	-14 800	-14 100	-14 100	-14 100	-4,73 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-703 464	-746 400	-735 300	-735 300	-735 300	-1,49 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-698 503	-746 400	-735 300	-735 300	-735 300	-1,49 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-396 991	-419 700	-478 426	-493 426	-536 426	13,99 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR S	-396 991	-419 700	-478 426	-493 426	-536 426	13,99 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	1 063 637	1 095 520	1 163 919	1 163 919	1 163 919	6,24 %
Interna poster, kostnader	-357 088	-365 059	-365 008	-365 008	-365 008	-0,01 %
Överföringsposter Summa	706 549	730 461	798 911	798 911	798 911	9,37 %
Totalsumma	-388 944	-435 639	-414 815	-429 815	-472 815	-4,78 %

Kort om tekniska nämnden, samhällstjänster

Ramen för tekniska nämnden, samhällstjänster, innehåller följande:

- Tekniska nämndens förvaltning
- Fastighetsskötsel (fastighetsskötare).
- Offentliga byggnader (kommungården, Prästkragen daghem, Skogsglantan daghem, Sunnanberg vårdhem, Rangsby skola, Ödkarby skola och Strömma station)
- Trafikleder (kommunalvägar, gator (byggnadsplanevägar), GC-vägar, vägbelysning, privatvägsbidrag och övrig verksamhet trafikleder)
- Parker och övriga områden

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

**Budgetbehandlingen 2018**

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Tekniska nämnden, samhällstjänster en **kostnadsram om 746.400 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 735.300 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 735.300 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **kostnadsram om 735.300 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige gav tekniska nämnden i uppdrag att utarbeta en underhållsplan för kommunens fastigheter.

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag till kostnadsram.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl. överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Totala kostnader	1 469 181	1 457 542	1 531 159	1 578 734
Totalt kommunbidrag	356 300	388 944	435 639	414 815
Kostnader euro/invånare	803	793	834	840
Kommunbidrag euro/invånare	195	212	237	221



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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Förvaltning och administration				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 705	-83 500	-82 900	-82 900
Förvaltning och administration Sur	-85 705	-83 500	-82 900	-82 900
Totalsumma	-85 705	-83 500	-82 900	-82 900

Verksamhetsmål 2018

- Leda och utveckla tekniska nämndens verksamhet
- Tekniska nämnden och tekniska kansliet planerar och samordnar den löpande verksamheten så att den blir så effektiv som möjligt med beaktande av de tilldelade medlen.
- Tekniska kansliet fungerar som arbetsgivare för de anställda inom fastighetsskötseln
- Tekniska nämnden fungerar som kommunens vägnämnd och handhar trafikfrågor
-

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
Teknisk förvaltning	2016	2017	2018	2018
Kommuningenjör	1,00	1,00	1,00	1,00

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2016	2017	2018	2018
Tekniska nämnden kostnader	9 869	6 800	6 700	6 700
-antal möten	11	11	11	11
-antal paragrafer	96	100	100	100
Tekniska kansliet kostnader	75 839	76 700	76 200	76 200



Fastighetsskötsel

Fastighetsskötare

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Fastighetsskötsel				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-166 502	-175 100	-174 900	-174 900
Totalsumma	-166 502	-175 100	-174 900	-174 900

Samtliga kostnader fördelas på respektive verksamhet enligt tidkort

Verksamhetsmål 2018

- Tillhandahålla fastighetsskötsel både in och utvändigt
- Serva de olika enheterna i deras verksamhet
- Skötsel av idrottsplanen i samarbete med idrottsföreningen och skötsel av badstränderna och hamnarna.
- Skötsel av vägbelysning samt mindre vägunderhåll.
- Service och mindre utbyggnad av avloppsnätet

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
Fastighetsskötsel	2016	2017	2018	2018
Fastighetsskötare	3,00	3,00	3,00	3,00

Offentliga byggnader

Verksamhetsmål 2018

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

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten



Kommungården

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kommungården VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 250	-29 100	-28 900	-28 900
Totalsumma	-19 250	-29 100	-28 900	-28 900

Verksamhetsmål 2018

- Utbyte av delar av fasaden.

Ekonomiplan 2019-2020

- Installation av bergvärmepump

Kommungårdens yta är 537 m².

Kommungården värms med oljepanna.

Uppvärmningskostnaden beräknas till 8 000 euro med befintlig oljepanna.

Prästkragen daghem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Prästkragen daghem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 264	-38 600	-37 400	-37 400
Totalsumma	-44 264	-38 600	-37 400	-37 400

Verksamhetsmål 2018

- Inga större förändringar i verksamheten

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Prästkragens yta är 705 m².

Prästkragen värms med bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Använt 6353 kWh till 8.9.2017 vilket motsvarar 9 kWh/m².

Skogsläntan daghem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Skogsläntan daghem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-29 527	-32 600	-32 400	-32 400
Totalsumma	-29 527	-32 600	-32 400	-32 400

Verksamhetsmål 2018

- Renovering av golven i gamla delen.
- Ombyggnad av ventilationsanläggningen.



Ekonomiplan 2019-2020

- Ombyggnad av köket till tillredningskök
- Målning av yttertaket
- Inga större förändringar i verksamheten

Skogsgläntans yta är 586 m².

Skogsgläntan värms med bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Använt 7459 kWh till 8.9.2017 vilket motsvarar 13 kWh/m².

Sunnanberg vårdhem

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Sunnanberg vårdhem VERKSAMHETENS KOSTNADER	-86 150	-85 000	-79 500	-79 500
Totalsumma	-86 150	-85 000	-79 500	-79 500

Verksamhetsmål 2018

- Utredning om en eventuell tillbyggnad färdigställs.

Ekonomiplan 2019-2020

- Verkställighet av de beslut som utredningen lett till.

Sunnanbergs yta är 1692 m².

Sunnanberg värms med bergvärmepump från hösten 2017
Uppvärmningskostnaden beräknas till 12 000 euro.

Rangsby skola

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Rangsby skola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 765	-67 100	-69 500	-69 500
Totalsumma	-58 765	-67 100	-69 500	-69 500

Verksamhetsmål 2018

- Nybyggnad av idrottshall, ett klassrum samt utökning av matsalen tas i bruk.

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten.

Rangsby skolas våningsyta är 2734 m² efter tillbyggnaden som blev klar 2017.

Rangsby skola värms med köpt värme från en flisvärmecentral.

Uppvärmningskostnaderna beräknas till 30 000 euro.



Ödkarby skola

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ödkarby skola				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	103			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 975	-64 100	-62 800	-62 800
Totalsumma	-58 872	-64 100	-62 800	-62 800

Verksamhetsmål 2018

- Inga större förändringar i verksamheten

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Ödkarby skolas yta är 2255 m².

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

Uppvärmningskostnaderna beräknas till 25 000 euro.

Strömma station

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Strömma station				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 363	-19 900	-19 700	-19 700
Totalsumma	-25 363	-19 900	-19 700	-19 700

Verksamhetsmål 2018

- Färdigställa renoveringen av den f.d. kontorsdelen.

Ekonomiplan 2019-2020

- Installation av bergvärmepump.

Strömma station värms med oljepanna och två luft-luft värmepumpar i verkstadsdelen.

Trafikleder

Anslaget omfattar kommunalvägar, gator (tidigare byggnadsplanevägar), GC-väg, vägbelysning, privatvägsbidrag samt övrig verksamhet.

Snöröjningen sköts av samma entreprenörer som plogar de privata infarterna.

Verksamhetsmål 2018

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

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

**Kommunalvägar**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kommunalvägar				
VERKSAMHETENS INTÅKTER	265			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 827	-68 500	-65 000	-65 000
Totalsumma	-47 562	-68 500	-65 000	-65 000

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Kommunalvägarnas längd, mete	34 755	36 005	35 875	35 875
Belagda, meter	25 863	27 113	28 668	28 668
Grusvägar, meter	8 892	8 892	7 207	7 207
Väggkostnad €/km	1 376	1 903	1 868	1 812

Samt eventuellt nya kommunalvägar (övertagna privatvägar)

Gator (tidigare byggnadsplanevägar)

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Gator (Byggnadsplanevägar)				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 187	-10 000	-10 000	-10 000
Totalsumma	-9 187	-10 000	-10 000	-10 000

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna. Samtliga gator med undantag av Solhöjdens bostadsområde och delar av industriområdet är asfalterade. Gatornas längd är 5 155 meter

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Gatornas längd, meter	4 312	5 155	5 155	5 155
Väggkostnad €/km	2 131	1 940	1 940	1 940

Vägbelysning

	Bokslut 2016	Budget 2016	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Vägbelysning				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 119	-26 700	-25 700	-25 700
Totalsumma	-26 119	-26 700	-25 700	-25 700



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

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Belyst väg längd i m	14 415	14 480	14 455	14 455
kostnad €/km	1 812	1 844	1 847	1 783

Privatvägar

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Privatvägar-bidrag				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 046	-5 000	-5 000	-5 000
Totalsumma	-4 046	-5 000	-5 000	-5 000

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar.

Övrig verksamhet trafikleder

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Övrig verksamhet-trafikleder				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 079			
Totalsumma	-2 079			

Anslaget flyttat och ingår i kostnadsstället kommunalvägar.

Parker och övriga områden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Parker och övriga områden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 593			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-39 602	-41 200	-41 600	-41 600
Totalsumma	-35 009	-41 200	-41 600	-41 600

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Idrottsplaner kostnader	28 904	22 600	22 000	22 000
Rastplatser kostnader	1 668	3 200	3 200	3 200
Badstränder kostnader	8 480	10 400	11 400	11 400
Motionsbana kostnader	420	3 000	3 000	3 000
Parkområden		2000	2000	2 000



Verksamhetsmål 2018

- Upprätthålla en välfungerande idrottsplan vid Rangsby skola. Idrottsföreningen sköter mot ersättning klippning, målning och vattning.
- Sköta och underhålla simstränderna. Kommunen ansvarar för simstränderna vid Notplan, Kvarnoviken och Västerviken. Det juridiska ansvaret för Lötö simstrand övergick 2012 på kommunen.
- Färdigställa upprustning av bryggan vid Notplan i samarbete med Kroklundsföreningen som erbjudit sig att utföra arbetet.

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

**Tekniska nämnden, affärsverksamhet**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Tekniska nämnden						
Affärsverksamhet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	186 096	195 600	198 400	198 400	198 400	1,43 %
Understöd och bidrag	8 060	1 800	1 800	1 800	1 800	0,00 %
Övriga verksamhetsintäkter	321 363	317 400	323 700	323 700	323 700	1,98 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	515 520	514 800	523 900	523 900	523 900	1,77 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-271 558	-243 900	-245 200	-245 200	-245 200	0,53 %
Material, förnödenheter och varor	-127 006	-156 400	-150 700	-150 700	-150 700	-3,64 %
Övriga verksamhetskostnader	-536	-400	-400	-400	-400	0,00 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-399 100	-400 700	-396 300	-396 300	-396 300	-1,10 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	116 420	114 100	127 600	127 600	127 600	11,83 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-181 664	-178 350	-191 497	-191 497	-198 497	7,37 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-181 664	-178 350	-191 497	-191 497	-198 497	7,37 %
Överföringsposter						
Interna poster, intäkter	46 114	51 584	53 211	53 211	53 211	3,15 %
Interna poster, kostnader	-137 620	-133 050	-130 880	-130 880	-130 880	-1,63 %
Överföringsposter Summa	-91 506	-81 466	-77 669	-77 669	-77 669	-4,66 %
Totalsumma	-156 751	-145 716	-141 566	-141 566	-148 566	-2,85 %

Kort om tekniska nämnden, affärsverksamhet

Ramen för tekniska nämnden, affärsverksamhet, innehåller följande:

- Avloppsverk
- Hamnar
- Uthyrning av bostäder (Boogården pensionärsbostäder, Grönvalla pensionärsbostäder, Klockars, Rangsby skollägenheter, Ödkarby skollägenheter, Dälden, Kantorsgården, Skogshöjden och lägenheten i Strömman station)
- Övrig affärsverksamhet (plogning av privatvägar, kollektivtrafik)

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



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 beviljades Tekniska nämnden, affärsverksamheten en **intäktsram om 525.110 euro och en kostnadsram om 400.700 euro.**

Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 523.900 euro och en kostnadsram om 396.300 euro.**

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 523.900 euro och en kostnadsram om 396.300 euro.**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 523.900 euro och en kostnadsram om 396.300 euro.**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2015	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018
Totala kostnader	652 993	718 384	712 100	718 677
Totalt kommunbidrag	117 097	156 751	145 716	141 566
Kostnader euro/invånare	357	391	388	382
Kommunbidrag euro/invånare	64	85	79	75



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

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Avloppsvatten				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	139 941	147 300	150 000	150 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-125 270	-143 400	-140 600	-140 600
Avskrivningar enligt plan	-63 318	-66 300	-71 692	-71 692
Interna poster, intäkter	26 318	31 250	31 870	31 870
Interna poster, kostnader	-23 601	-28 300	-20 900	-20 900
Totalsumma	-45 930	-59 450	-51 322	-51 322

Anslaget omfattar kommunens avloppsnät inklusive pumpstationer.

Verksamhetsmål 2018

- Inkoppling av flera fastigheter till ledningsnätet.
- Utbyggnaden Lagmansby-Bertby färdigställs.
- Färdigställa digital karta över avloppsnätet

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Anslutna hus inkl interna	374	365	412	412
Antal hushåll externa o interna		487	536	536
Fakturerad mängd avloppsvatten	40 616	50 000	51 000	51 000
Antal pumpstationer	48	48	53	53

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

3 st. pumpstationer överläts till Norra Ålands Avloppsvatten i september 2017



Hamnar

I summorna nedan ingår för Hamnsundet kostnader för gästhamnen och servicehuset.

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Hamnar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 173	8 300	8 400	8 400
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-46 437	-18 200	-19 500	-19 500
Totalsumma	-31 264	-9 900	-11 100	-11 100

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

Verksamhetsmål 2018

- Tillhandahålla kylrum och ismaskin för fiskarna. Tillhandahålla båtplatser för kommuninnevånarna och stugägare samt att underhålla kommunens småbåtshamnar.

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten
- Utredda differentierade taxor för de olika hamnarna

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal småbåtsplatser	45	45	45	45
Kvarnboviken	13	13	13	13
Karviken	13	13	13	13
Hamnsundet	19	19	19	19
Antal uthyrda platser	44	45	45	45

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 62 lägenheter i egen regi. En lägenhet i Rangsby lärarbostäder används som eftis för skolans verksamhet och en annan används för undervisningen.

Verksamhetsmål 2018

- Tillhandahålla förmånliga och välskötta lägenheter i kommunen.
- Utbyte av fönster i Boogården.
- Löpande underhåll i samband med byte av hyresgäster.
- Installation av bergvärmepump i Klockars

Ekonomiplan 2019-2020

- Utredda möjligheten att slå ihop lägenheter i Boogården och Grönvalla till tvåor alternativt bygga om till öppnare planlösning vilket skulle underlätta för handikappade.
- Utbyte av yttertaken i Dälden slutförs med biltaket/förråden.
- Asfaltering av körvägarna i Dälden



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

Boogården pensionärsbostäder

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Boogården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	24 403	23 500	24 000	24 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-22 373	-31 300	-30 000	-30 000
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	2 030	-7 800	-6 000	-6 000
Avskrivningar enligt plan	-10 676	-10 700	-10 700	-10 676
Interna poster, intäkter	5 500	5 800	5 800	5 800
Interna poster, kostnader	-13 101	-17 540	-13 300	-13 300
Totalsumma	-16 247	-30 240	-24 200	-24 176

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	9	9	9	9
Lägenhetsyta 287 m ²				
Hyra €/m ²	7,11	7,50	7,65	7,65

Varm hyra. Boogården värms fr.o.m. 2015 av bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Använt 16 107 kWh till 8.9.2017 vilket motsvarar 56 kWh/m² lägenhetsyta. Hemvärden använder tvättstugan i källaren i sin verksamhet.

Grönvalla pensionärsbostäder

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Grönvalla				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	29 600	29 700	30 000	30 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-24 755	-20 100	-21 200	-21 200
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	4 845	9 600	8 800	8 800
Avskrivningar enligt plan	-5 423	-5 400	-5 400	-5 423
Interna poster, intäkter	700			
Interna poster, kostnader	-15 724	-13 000	-14 920	-14 920
Totalsumma	-15 602	-8 800	-11 520	-11 543

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	10	10	10	10
Lägenhetsyta 367 m ²				
Hyra €/m ²	7,04	7,25	7,40	7,40

Kall hyra, eluppvärmt.

**Klockars**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Klockars				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	53 265	53 000	54 000	54 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-16 610	-21 100	-20 700	-20 700
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	36 655	31 900	33 300	33 300
Avskrivningar enligt plan	-31 001	-31 000	-31 000	-34 501
Interna poster, kostnader	-11 990	-13 490	-10 500	-10 500
Totalsumma	-6 336	-12 590	-8 200	-11 701

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Nämnd- förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 393 m ²				
Hyra €/m ²	11,44	11,78	12,02	12,02

Varm hyra. Vattenburen elvärme.

Rangsby skollägenheter

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Rangsby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	19 099	22 300	22 800	22 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-27 469	-22 500	-21 100	-21 100
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-8 369	-200	1 700	1 700
Avskrivningar enligt plan	-2 917	-2 800	-2 800	-2 807
Interna poster, intäkter	9 600	9 264	10 271	10 271
Interna poster, kostnader	-9 030	-7 620	-10 670	-10 670
Totalsumma	-10 717	-1 356	-1 499	-1 506

Nyckeltal

	Bokslut 2016	Budget 2017	Nämnd- förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	3	3	2	3
Lägenhetsyta 238 m ²				
Hyra €/m ²	8,54	8,80	8,98	8,98

Varm hyra. Huset värms med energi från flispanna.

Totalt 4 lägenheter. En lägenhet används som eftis och en lägenhet används för skolans verksamhet. Hyran för dessa betalas genom intern överföring.

**Ödakarby skollägenheter**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Ödakarby skollägenheter				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	20 460	18 100	18 500	18 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-10 143	-16 700	-15 700	-15 700
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	10 317	1 400	2 800	2 800
Avskrivningar enligt plan	-1 180	-1 200	-1 200	-2 347
Interna poster, kostnader	-4 744	-4 140	-4 670	-4 670
Totalsumma	4 393	-3 940	-3 070	-4 217

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	3	3	3	3
Lägenhetsyta 226 m ²				
Hyra €/m ²	7,53	7,76	7,92	7,92

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

Dälden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Dälden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	70 153	70 000	71 000	71 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-45 601	-33 100	-35 300	-35 300
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	24 552	36 900	35 700	35 700
Avskrivningar enligt plan	-10 097	-11 120	-11 120	-11 238
Interna poster, kostnader	-19 254	-10 960	-15 520	-15 520
Totalsumma	-4 800	14 820	9 060	8 942

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m ²				
Hyra €/m ²	7,85	8,09	8,25	8,25

Kall hyra, eluppvärmt. Luft-luft värmepump i varje lägenhet.

**Skogshöjden**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Skogshöjden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	53 406	53 000	54 000	54 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 335	-22 300	-21 500	-21 500
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	32 071	30 700	32 500	32 500
Avskrivningar enligt plan	-27 194	-27 200	-27 200	-27 194
Interna poster, kostnader	-8 786	-6 210	-7 770	-7 770
Totalsumma	-3 909	-2 710	-2 470	-2 464

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	8	8	8	8
Lägenhetsyta 482 m ²				
Hyra €/m ²	9,60	9,89	10,09	10,09

Varm hyra. Huset värms med bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Använt 12285 kWh till 8.9.2017 vilket motsvarar 25 kWh/m² lägenhetsyta.

Kantorsgården

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kantorsgården				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	42 447	40 300	41 700	41 700
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-18 958	-24 700	-23 700	-23 700
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	23 490	15 600	18 000	18 000
Avskrivningar enligt plan	-16 301	-16 300	-16 300	-16 301
Interna poster, kostnader	-5 939	-7 360	-4 790	-4 790
Totalsumma	1 250	-8 060	-3 090	-3 091

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	6	6	6	6
Lägenhetsyta 358 m ²				
Hyra €/m ²	9,92	10,22	10,42	10,42

Varm hyra. Huset värms med bergvärmepump. Elmätare för värmepumpen installerad februari 2017. Använt 6137 kWh till 8.9.2017 vilket motsvarar 17 kWh/m² lägenhetsyta

**Strömma lägenhet**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Strömma lägenhet				
VERKSAMHETENS INTÅKTER Summa	9 008	7 500	7 700	7 700
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 584	-5 300	-4 800	-4 800
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	6 424	2 200	2 900	2 900
Avskrivningar enligt plan	-2 333	-2 300	-2 300	-2 333
Interna poster, kostnader	-700	-2 090	-1 000	-1 000
Totalsumma	3 391	-2 190	-400	-433

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 92 m ²				
Hyra €/m ²	8,32	8,57	8,74	8,74

Varm hyra. 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

Plogning av privatvägar

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Plogning privata vägar				
VERKSAMHETENS INTÅKTER	36 804	40 000	40 000	40 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 507	-40 000	-40 000	-40 000
Totalsumma	1 297	0	0	0

Verksamhetsmål 2018

- Ge kommunens innevånare plogservice till fast pris.

Ekonomiplan 2019-2020

- Fortsatt snöplogning.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Antal privata infarter	170	175	180	180

**Kollektivtrafik**

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Kollektivtrafik				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 760	1 800	1 800	1 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 030	-2 000	-2 200	-2 200
Totalsumma	-269	-200	-400	-400

Verksamhetsmål 2018

- 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

Ekonomiplan 2019-2020

- Inga större förändringar i verksamheten

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2016	2017	förslag 2018	2018
Antal passagerare	53	30	30	30



Räddningsnämnden

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Förändring 2017-2018
Räddningsväsendet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Understöd och bidrag		940	940	940	940	0,00 %
Övriga verksamhetsintäkter	10 513	1 080	2 020	2 020	2 020	87,04 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	10 513	2 020	2 960	2 960	2 960	46,53 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 016	-800	-1 000	-1 000	-1 000	25,00 %
Köp av tjänster	-105 095	-99 025	-106 465	-106 465	-106 465	7,51 %
Material, förnödenheter och varor	-22 408	-23 000	-17 800	-17 800	-17 800	-22,61 %
Övriga verksamhetskostnader	-3 935	-4 540	-4 815	-4 815	-4 815	6,06 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-132 454	-127 365	-130 080	-130 080	-130 080	2,13 %
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-121 940	-125 345	-127 120	-127 120	-127 120	1,42 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
Avskrivningar enligt plan	-21 136	-41 450	-38 792	-38 792	-38 792	-6,41 %
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa	-21 136	-41 450	-38 792	-38 792	-38 792	-6,41 %
Totalsumma	-143 077	-166 795	-165 912	-165 912	-165 912	-0,53 %

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 1.1.2018 för de gemensamma kostnaderna beräknas förändra till 13,18 % (13,21%).



Budgetbehandlingen 2018

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2018 har Räddningsnämnden tilldelats en **intäktsram om 2.020 euro och en kostnadsram om 127.365 euro.**

Nämndens förslag:

Nämnden föreslår en **intäktsram om 2.960 euro och en kostnadsram om 130.080 euro.**

I budgetförslaget ingår målning av brandstationen i Nääs (VSFBK) vilket beräknats till 8.000 euro samt inkoppling från den värmecentral för flisvärme i Rangsby till brandstationen (ÖSFBK) vilket beräknats till 6.500 euro. I summan skulle den gamla oljepannan och oljetanken, som är från 1960-talet, tas ut. Värmecentralen är förberedd sedan tidigare för en anslutning till brandstationen.

Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 2.960 euro och en kostnadsram om 130.080 euro**

Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 2.960 euro och en kostnadsram om 130.080 euro**

Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens beslut.

Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Bokslut	Budget	Budget
	2015	2016	2017	2018
Kommunens totala kostnader	135 694	153 589	168 815	168 872
Totalt kommunbidrag	134 541	143 077	166 795	165 915
Kommunbidrag euro/invånare	74	78	91	90



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 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Gemensam räddningsnämnd				
VERKSAMHETENS INTÄKTER		2 020	2 960	2 960
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 576	-43 250	-39 130	-39 130
Totalsumma	-34 576	-41 230	-36 170	-36 170

Verksamhetsidé

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

Målsättning

Under verksamhetsåret ansluta befintlig värmecentral (flis) till brandstationen i Rangsby. Utföra målning av brandstationen i Nääs.

I samarbete med områdets byggnadsinspektioner förverkliga ett brandsynesystem kopplat till kommunernas bygglovsprogram.

Brandsyn samt ibruktagningsspektion tillsammans med byggnadsinspektören samt att förebyggande verksamhet i skolor, daghem och vårdinrättningar utförs inom ramen för budget. Därtill 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

Inga större förändringar i drift angående verksamheten.

Nyckeltal exkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2016	Budget 2017	Nämnd- förslag 2018	Budget 2018
Brandnämnden utgifter	34 576	43 250	39 130	39 130
-Antal möten	8	8	8	8
Antal inspektioner	60	70	70	70
Antal sotningar	391	275	275	275
Antal övrigt	6	10	10	10
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	3 830	4 501	4 469	4 469
- räddningschefskontoret *)	25 202	26 054	24 114	24 114
Totalt	29 032	30 555	28 583	28 583

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



Befolkningsskyddet

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Befolkningsskydd VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 580	-7 125	-6 150	-6 150
Totalsumma	-10 580	-7 125	-6 150	-6 150

Verksamhetsidé

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

Nyckeltal exkl överföringsposter och avskrivningar			Nämnd-	
	Bokslut 2016	Budget 2017	förslag 2018	Budget 2018
Inköp av nödvattentankar	4 811			
Gemensam ledningscentral m Sund	3 845	3 950	3 975	3 975
Totalt	8 656	3 950	3 975	3 975

ÖSFBK samt VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

ÖSFBK

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Östra Saltviks FBK-drift VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 513			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-51 268	-40 750	-43 300	-43 300
Totalsumma	-40 755	-40 750	-43 300	-43 300

VSFBK

	Bokslut 2016	Budget 2017	Budget 2018 nämnd	Budget 2018 fastställd
Västra Saltviks FBK VERKSAMHETENS KOSTNADER	-36 030	-36 240	-41 500	-41 500
Totalsumma	-36 030	-36 240	-41 500	-41 500

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.

Brandkåren vidareutbildar sig i Ålands brand- och räddningsförbunds regi.

Målsättning

Bibehålla brandkårens uttryckningsnivå och kompetens.



Under verksamhetsåret ansluta befintlig värmecentral (flis) till brandstationen i Rangby. Utföra målning av brandstationen i Nääs.
Åtgärderna ingår i budgeterad drift under 8010 Västra Saltviks FBK om 8.000 euro för målning samt under 8011 Östra Saltviks FBK om 6.500 euro för anslutningen till värmecentralen.

Nyckeltal exkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2016	Budget 2017	Nämnd- förslag 2018	Budget 2018
Utryckningar totalt	67	60	60	60
Brand	7	2	2	2

INVESTERINGSPLAN 2018-2022

	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

KOMMUNSTYRELSEN

Inköp och försäljning av mark

Utgifter	0	0			
Inkomster	40 000	40 000	40 000	40 000	
Nettoutgifter	40 000	40 000	40 000	40 000	0

Ärendehanteringssystem, Tweb

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

SOCIAL- OCH OMSORGSNÄMNDEN

Sunnanberg, nytt patientalarm

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

SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN

Prästkragen, lekutrustning utomhus

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

Ödkarby skola, matsalsmöblemang

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

Ödkarby skola, lekutrustning utomhus, projekt sandplan

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

Rangsby skola, lekutrustning utomhus

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

Rangsby skola, inventarier (bord, stolar, serveringslinje till matsalen, skurmaskin etc)

Utgifter	-65 000				
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-65 000	0	0	0	0

BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster

Fastighetsskötsel, bil

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

	<i>Budget 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Plan 2020</i>	<i>Plan 2021</i>	<i>Plan 2022</i>
--	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

Hemservice, bil

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

Fastighetsskötsel, minilastare

Utgifter	-17 000				
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-17 000	0	0	0	0

Rangsby idrottsplan, bevattningsledning till Bocknäs vattenverk

Utgifter	-15 000				
Inkomster		0			
Nettoutgifter	-15 000	0	0	0	0

Kommungården, bergvärme eller alternativ uppvärmning

Utgifter		-80 000			
Inkomster			0		
Nettoutgifter	0	-80 000	0	0	0

Sunnanberg vårdhem, solpaneler

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

Sunnanberg vårdhem, utbyggnad

Utgifter	-300 000	-700 000			
Inkomster			0		
Nettoutgifter	-300 000	-700 000	0	0	0

Ödkarby skola, nytt låssystem

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

Strömma fastighet, ny uppvärmning

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

Skogsglantan daghem, renovering av golv och komplettering av ventilationsanläggning

Utgifter	-240 000				
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-240 000	0	0	0	0

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

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

Libyvågen, 735 m, fräsning och ombeläggning

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

	Budget 2018	Plan 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

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

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

Del av Lavövägen, 1 000 m, grundförbättring och ytbeläggning

Utgifter	0	-5 000	-70 000	-50 000	
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	0	-5 000	-70 000	-50 000	0

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

Utgifter	-15 000	-120 000	-40 000		
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-15 000	-120 000	-40 000	0	0

Skatan, 1 250 m etapp 2, grundförbättring och ytbeläggning (Reservationsanslag)

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

Kuggviksvägen, 1 200 m, planering av och övertagande till kommunalväg (Reservationsanslag)

Utgifter	-10 000				
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-10 000	0	0	0	0

Långbergsöda-Öjenvägen, 3 100 m, planering av övertagande till kommunalväg o,ytbeläggning (Reservationsanslag)

Utgifter	-100 000				
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	-100 000	0	0	0	0

Strömmavägen, 1 745 m, första delen ca 800 m

Utgifter		-5 000	-60 000	-45 000	
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	0	-5 000	-60 000	-45 000	0

Strömma byväg, 380 m, planering av övertagande till kommunalväg

Utgifter					
Inkomster	0	0	0		
Nettoutgifter	0	0	0	0	0

Haraldsby industriområde, gator och vägbelysning

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

Äppelängen, vägar

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

Kvarnvägen och Boovägen, 309 m, grundförstärkning och ytbeläggning

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

	<i>Budget 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Plan 2020</i>	<i>Plan 2021</i>	<i>Plan 2022</i>
--	--------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet

Äppelängen, kommunal teknik

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

Avlopp, diverse

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

Grönvalla, biltak

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

Ödkarby skollägenheter, takbyte

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

Dälden, takbyte på biltak/förråd

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

Klockars värmepumpänläggning

Utgifter					
Inkomster	0				
Nettoutgifter	0	0	0	0	0

Haraldsby industriområde, kommunal teknik

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

RÄDDNINGSNÄMNDEN

ÖsFBK, räddningsbåt och trailer

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

VsFBK, portabel generator för avbrottfri kraft

Utgifter		-15 000			
Inkomster					
Nettoutgifter	0	-15 000	0	0	0

VsFBK, släckningsbil

Utgifter				-350 000	
Inkomster				187 000	
Nettoutgifter	0	0	0	-163 000	0

TOTALT

Utgifter	-1 192 000	-1 370 000	-490 700	-500 000	-25 000
Inkomster	40 000	40 000	40 000	227 000	0
Nettoutgifter	-1 152 000	-1 330 000	-450 700	-273 000	-25 000

INVESTERINGSPLAN 2018-2021

	<i>Plan 2018</i>	<i>Plan 2019</i>	<i>Plan 2020</i>	<i>Plan 2021</i>	<i>Plan 2022</i>
KOMMUNSTYRELSEN	15 000	40 000	40 000	40 000	
SOCIAL- OCH OMSORGSNÄMNDEN		-30 000			
SKOL- OCH BILDNINGSNÄMNDEN	-155 000	-30 000	-30 000		
BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN					
TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster	-932 000	-1 075 000	-405 000	-120 000	-25 000
- bilar och övriga fordon	-17 000	-25 000	-25 000	-25 000	-25 000
- byggnader	-540 000	-700 000	-70 000		
- vägar och belysning	-335 000	-230 000	-310 000	-95 000	
- övrigt	-40 000	-120 000			
TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet	-80 000	-220 000	-30 000	-30 000	0
- avlopp	-80 000	-80 000	-30 000	-30 000	
- byggnader		-140 000			
- övrigt					
RÄDDNINGSNÄMNDEN	0	-15 000	-25 700	-163 000	0
- bilar och övriga fordon			-25 700	-163 000	
- övrigt		-15 000			
TOTALT	-1 152 000	-1 330 000	-450 700	-273 000	-25 000

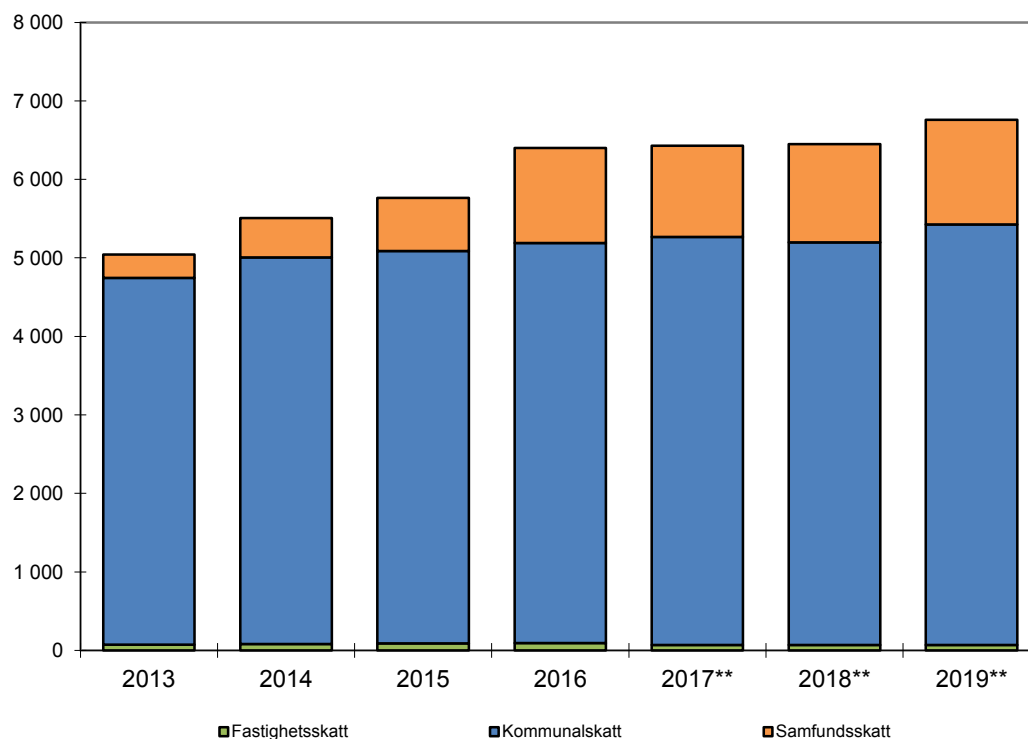
SAMMANDRAG					
REDOVISNINGÅR	2015	2016	2017**	2018**	2019**
Skatteslag					
Kommunalskatt	4 968	5 096	5 117	5 071	5 348
Ändring %	2,1	2,6	0,4	-0,9	5,5
Samfundsskatt	673	1 209	1 141	1 237	1 331
Ändring %	36,0	79,6	-5,6	8,4	7,6
Fastighetsskatt	89	94	67	67	67
Ändring %	10,1	5,7	-28,3	0,0	0,0
SKATTEINKOMSTER	5 730	6 398	6 325	6 376	6 747
Ändring %	5,3	11,7	-1,2	0,8	5,8

Beloppen anges i löpande priser, inflationen har inte eliminerats

Konsumentprisindex, 2005=100	119,4	119,8	120,7	122,2	123,7
Förändr. i konsumentprisindex	-0,2	0,4	0,9	1,5	1,5
Prisindex för basservice	129,3	130,1	128,0	128,6	129,8
Förändr.index för basservice	0,6	0,8	-2,1	0,6	1,3

**Kommunens beräknade reella skatteinkomster 2013-2019
(2005 års priser, basservicens prisindex 2016 = 1)**

1000 €



AVSKRIVNINGSPLAN FÖR SALTVIK KOMMUNS ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR FRÅN 1.1.2012

Bilaga 2

Fastställt av kfge § 36/26.3.2012

Bilaga fastställt kfge § 116/12.11.2012

	Kfge den 26.3.12 fastställt plan från 01.01.2012		kmst 401 § 8.12.2004	c	
	FASTSTÄLLD AVSKRIVNINGSPLAN	Lineär avskrivning		Restvärdes- avskrivning	
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR					
Övriga utgifter med lång verkningstid					
ADB-program	Lineär	2 år	3 år	2-5 år	rekommenderas inte
Övriga	Lineär	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	40 år	20-50 år	5-10%
Ekonomibyggnader	Lineär	10 år	15 år	10-20 år	15-20%
Bostadsbyggnader	Lineär	30 år	40 år	30-50 år	5-10%
Fasta konstruktioner och anordningar					
Gator, vägar, torg o parker	Lineär	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Broar, kajer och badinrättningar	Lineär	10 år	10 år	10-30 år	10-25%
Övriga jord- o vattenkonstruktioner	Lineär	15 år	15 år	15-30 år	10-20%
Vattendistributionsnät	Lineär	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Avloppsnet	Lineär	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	Lineär	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- o.dyl. verk	Lineär	10 år	10 år	10-20 år	15-25%
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner	Lineär	10 år	10 år	10-15 år	20-25%
Maskiner och inventarier					
Övriga transportmedel	Lineär	4 år	5 år	4-7 år	25-30%
Övriga lätta maskiner	Lineär	5 år	5 år	5-10 år	25-30%
Sjukhus-, hälsovårds- o dyl. anordningar	Lineär	5 år	5 år	5-15 år	20-30%
ADB-utrustning	Lineär	3 år	3 år	3-5 år	30-40%
Övriga anordningar och inventarier	Lineär	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 2018

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 30 augusti 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 finnas att få på www.ytj.fi). Kontakta ekonomikansliet vid eventuella frågor.

2. Uppgörande av plan över förverkligande av 2018 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 2018 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

Sjukvikaer 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. Anslag för verksamhet som berättigar till landskapsandel

Anslag för verksamhet som berättigar till landskapsandel får inte utan kommunstyrelsens godkännande ens delvis användas för sådant ändamål som ej berättigar till landskapsandel.

Samtliga nämnder och kanslier uppmanas att anhålla om landskapsandel även i de fall då erhållande av landskapsandel är osäkert.

6. 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.

7. 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.

8 Övrigt

Se även kapitel "Budgetens bindande nivåer" som ingår i av kommunfullmäktige fastställd budget 2018, sid 15.

Sammanträdeslistor för första halvåret 2018 skall lämnas in till kommunkansliet senast den 10 juni 2016. Senast den 10 december 2018 skall sammanträdeslistor för andra halvåret inlämnas till kommunkansliet.