



# Saltviks kommun



Budget 2022  
Ekonomiplan 2023-2024

Pärmsida: Saltviks kommun, Solhöjden

Budgeten 2022 fastställdes av kommunfullmäktige 79 §/14.12.2021

# Innehållsförteckning

<b>Nyckeltal .....</b>	<b>1</b>
<b>Inledning.....</b>	<b>2</b>
Allmänt .....	2
Verksamhetsidé .....	2
Kommundirektörens förord .....	3
Översikt över det allmänna ekonomiska läget .....	4
Befolkningsutveckling .....	5
Koncernstruktur.....	6
Förtroendemannaorganisation 1.1.2022 .....	7
<b>Personal.....</b>	<b>8</b>
<b>Resultaträkningsdelen .....</b>	<b>11</b>
Resultaträkning .....	11
Detaljmotiveringar, resultaträkning .....	12
<b>Balansräkning .....</b>	<b>15</b>
<b>Finansieringsdelen .....</b>	<b>15</b>
Finansieringsanalys .....	15
Detaljmotiveringar, finansieringsanalys .....	16
<b>Budgetens bindande nivåer .....</b>	<b>17</b>
<b>Driftsekonomidelen .....</b>	<b>17</b>
Definitioner .....	17
Nyckeltal .....	19
Driften totalt .....	20
Allmän förvaltning .....	23
Lantbruksnämnden .....	30
Äldreomsorgsverksamhet .....	33
Kommunernas socialtjänst.....	43
Barn och ungdom samt biblioteks-, kultur-, idrotts-, ungdoms- och fritidsverksamhet samt Medborgarinstitutet .....	46
Norra Ålands Utbildningsdistrikt.....	61
Byggnads- och miljönämnden .....	65
Tekniska nämnden - samhällstjänster .....	70
Tekniska nämnden - affärsverksamhet .....	79
Räddningsnämnden.....	89
<b>Investeringar .....</b>	<b>94</b>
<b>Bilagor</b>	
1. Avskrivningsplan för Saltviks kommuns anläggningstillgångar från 1.1.2020	
2. Verkställighetsdirektiv för Budgeten 2022	

# Saltviks kommuns budget 2022

## Saltviks kommun i ett nötskal:

	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Invånarantal 31.12	1 849	1 806	1 871	1 803
Skattesats %	17,25	18,00	18,50	18,50
Verksamhetsintäkter, <i>euro/invånare</i>	864	814	817	898
Verksamhetskostnader, <i>euro/invånare</i>	5 722	5 419	5 585	5 915
Skatteinkomster, <i>euro/invånare</i>	3 208	3 584	3 322	3 866
Årsbidrag*, <i>euro/invånare</i>	86	635	-112	129
Lånestock 31.12, <i>euro/invånare</i>	1 379	1 837	2 724	3 021
<b>Nyckeltal</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
Intjäningsnivån (≥150 %) (årsbidrag/avskrivningar)	-19%	186%	-24%	33%
Soliditet (≥65 %)	64%	62%	49%	52%
Intern finansiering av investeringar (≥65 %)	-37%	77%	-13%	29%
Relativ skuldsättningsgrad (≤55 %)	43%	48%	72%	71%
Likviditet (≥45 dgr)	24 dgr	32 dgr	25 dgr	33 dgr



## Inledning

### Allmänt

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

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

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

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

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

### Verksamhetsidé

”Kommunen skall i samråd med invånarna skapa och upprätthålla förutsättningar för att, inom ramen för befintliga resurser på ett mest möjligt rationellt och effektivt sätt, producera en fungerande basservice av god kvalitet samt ett rikt kulturutbud och goda möjligheter till fritidsaktiviteter. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekologisk hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen skall i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt att bo och vistas.” (kfge 16§/9.3.1998)

## Övergripande utvecklingsmål 2022 – 2024

### Attraktionskraft för boende, besökare och företag

Som övergripande utvecklingsmål 2022 – 2024 arbetar kommunen med att öka attraktionskraften för boende, besökare och företag. Utvecklingsmålet ligger i linje med utvecklings- och hållbarhetsagenda för Åland, vilken kommunfullmäktige formellt ställt sig bakom (kfge 25§/9.4.2018). Indikator på utvecklingsmålet är befolkningsutveckling samt in- och utflyttning.



## Kommundirektörens förord

Enligt bokslut 2017 fick Saltviks kommun 3 279 000 euro i landskapsandelar och kompensationer för de lagstadgade uppgifter som åligger kommunen. 2017 var det sista året innan nu gällande system för landskapsandelar trädde i kraft. I budget 2022 beräknas landskapsandelar och kompensationer till 2 343 000 euro. I jämförelse med år 2017 är det en minskning med 936 000 euro, vilket motsvarar en kommunal inkomstskatt om cirka 3,25 procentenheter.

Skattesatsen i kommunen var 16,75 % år 2017. Om minskningen av landskapsandelar och kompensationer skulle täckas av den kommunala inkomstskatten borde skattesatsen för 2022 vara 20 %.

År 2021 trädde ny lagstiftning i kraft, det så kallade socialvårdslagspaketet samt den nya barnomsorgs- och grundskolelagen, som innebar nya uppgifter för kommunerna. Några större förändringar som lagstiftningen innebar var bland annat avgiftsfri förundervisning, förberedande undervisning för nyanlända med annat modersmål än svenska samt rätt till tillfällig barnomsorg. De nya uppgifterna ökar också på kommunernas kostnader.

Från och med 2021 överfördes individ- och familjeomsorgen på Kommunernas socialtjänst (KST).

Efter två resultatmässigt tunga år 2018 och 2019, var pandemiåret 2020 ett ekonomiskt positivt år, tack vare extra stöd från landskapet, höjd andel av samfundsskatterna samt vissa kostnadsminskningar. Prognosen för budget 2021 ser mer positiv ut än det kraftiga underskott som budgeterats. För budget 2022 och för planperioden 2023-24 är budgeterat årsbidrag positivt, men det är inte tillräckligt för att motsvara kommunens avskrivningar och därmed är det budgeterat underskott för alla tre år.

Det ekonomiska läget för kommunen är utmanande och arbetet med översyn av det ekonomiska läget behöver fortsätta. På samma gång som de ekonomiska förutsättningarna är en utmaning behöver kommunen samtidigt satsa på att öka attraktionskraften för boende, besökare och företag, likväl som att vara en attraktiv arbetsgivare.

Ewa Danielsson  
Kommundirektör



## Översikt över det allmänna ekonomiska läget

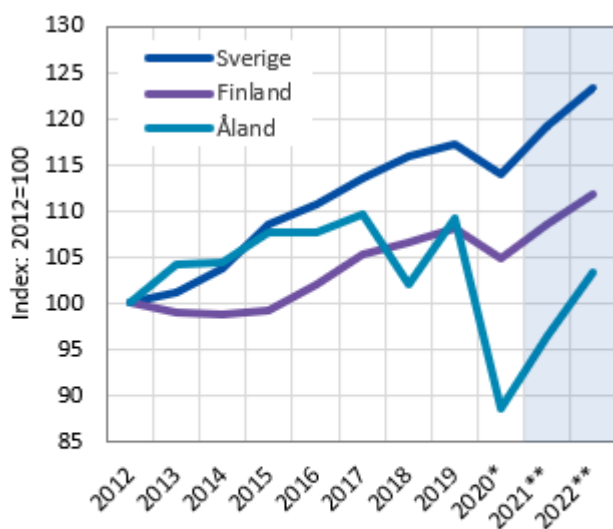
### Den åländska ekonomin

Ålands statistik och utredningsbyrå (ÅSUB) konstaterar i sin ekonomiska översikt för hösten 2021 att konjunkturbedömningen är positivare än den ÅSUB gjorde i april, vilket beror på en positivare utveckling än väntat under det senaste halvåret samt positivare antaganden om resandet 2022. Fortsatt gäller dock en mycket stor osäkerhet kring hur väl utvecklingen följer scenarioantaganden under 2022.

ÅSUBs BNP-prognos för 2021 visar på en tillväxt på nio procent och sju procent för 2022. Utifrån detta skulle Ålands återhämtning fortsättningsvis ligga en bra bit efter Sverige och Finland även nästa år, vilket främst beror på passagerarsjöfartens fortsatt utsatta situation.

Kommunsektorn på Åland har klarat pandemiperioden relativt bra. Tack vare extra stöd och höjd andel av samfundsskatterna har inkomsterna fortsatt att öka medan vissa kostnader sjönk under 2020. Skatteinkomsterna förväntas öka även i år medan prognosen för 2022 visar att kommunalskatten fortsätter att växa medan intäkterna från samfundsskatterna minskar på grund av att kommunsektorns andel av samfundsskatterna sjunker med tio procentenheter.

### BNP-volymtillväxten 2012–2022 för Åland, Finland och Sverige. Volymindex, år 2012=100.



Källa: ÅSUB, SC, SCB. Egna beräkningar.

\*Preliminära beräkningar.

\*\*Prognoser

(Källa: ÅSUB Översikter och indikatorer 2021:5)

**Det relativa arbetslöshetstalet efter kommun, procent**

	2018	2019	2020	okt. 2020	okt. 2021	Förändr. okt. 2020 - okt. 2021 i %-enh.
Brändö	3,1	2,9	5,4	6,1	2,8	-3,3
Eckerö	3,7	3,9	11,6	12,5	5,1	-7,4
Finström	4,0	3,8	7,9	7,8	5,0	-2,8
Föglö	1,3	1,6	4,6	3,9	1,2	-2,8
Geta	5,0	4,5	7,6	6,8	7,2	0,4
Hammarland	3,4	4,2	8,8	8,2	5,1	-3,1
Jomala	2,3	1,8	7,7	7,9	3,9	-4,1
Kumlinge	3,3	2,2	5,0	6,8	3,9	-2,9
Kökar	4,5	2,8	8,8	11,3	5,4	-5,9
Lemland	2,0	1,8	7,7	7,6	3,0	-4,6
Lumparland	1,6	1,4	6,4	5,0	2,6	-2,3
<b>Saltvik</b>	<b>2,4</b>	<b>1,9</b>	<b>6,2</b>	<b>5,7</b>	<b>2,0</b>	<b>-3,6</b>
Sottunga	0,8	1,0	3,3	2,2	-	-2,2
Sund	3,7	4,1	7,8	8,3	4,2	-4,1
Vårdö	1,6	2,8	9,0	8,7	5,0	-3,7
Mariehamn	4,6	4,8	12,3	11,7	6,6	-5,0
Landskomm.	2,8	2,7	7,7	7,7	3,9	-3,8
-Landsbygden	2,9	2,7	7,9	7,8	4,0	-3,8
-Skärgården	2,4	2,3	6,2	6,6	3,2	-3,5
<b>Hela Åland</b>	<b>3,5</b>	<b>3,5</b>	<b>9,5</b>	<b>9,3</b>	<b>5,0</b>	<b>-4,3</b>

Källa: ÅSUB extra publicering - Arbetslöshetssituationen 02.11.2021

En hög arbetslöshet innebär ett bortfall av skatteintäkter för både landskapet och kommunerna.

**Befolkningsutveckling**

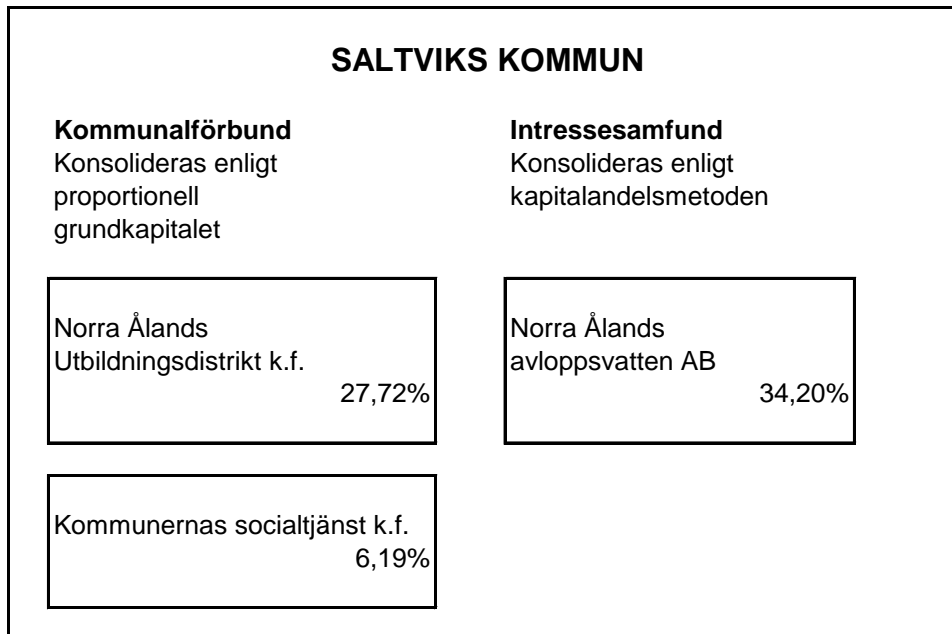
Årtal	Befolkning	Förändring i antal	Förändring i %
<b>1970</b>	<b>1469</b>	<b>-187</b>	<b>-11,29%</b>
<b>1980</b>	<b>1564</b>	<b>95</b>	<b>6,47%</b>
<b>1990</b>	<b>1634</b>	<b>70</b>	<b>4,48%</b>
<b>2000</b>	<b>1679</b>	<b>45</b>	<b>2,75%</b>
2005	1739	16	0,93%
2006	1706	-33	-1,90%
2007	1731	25	1,47%
2008	1753	22	1,27%
2009	1792	39	2,22%
2010	1802	10	0,56%
2011	1810	8	0,44%
2012	1823	13	0,72%
2013	1813	-10	-0,55%
2014	1823	10	0,55%
2015	1829	6	0,33%
2016	1838	9	0,49%
2017	1873	35	1,90%
2018	1858	-15	-0,80%
2019	1849	-9	-0,48%
2020	1806	-43	-2,33%
<b>Prognos</b>			
<b>2021</b>	<b>1807</b>	<b>1</b>	<b>0,06%</b>
<b>Prognos</b>			
<b>2022</b>	<b>1803</b>	<b>-4</b>	<b>-0,22%</b>





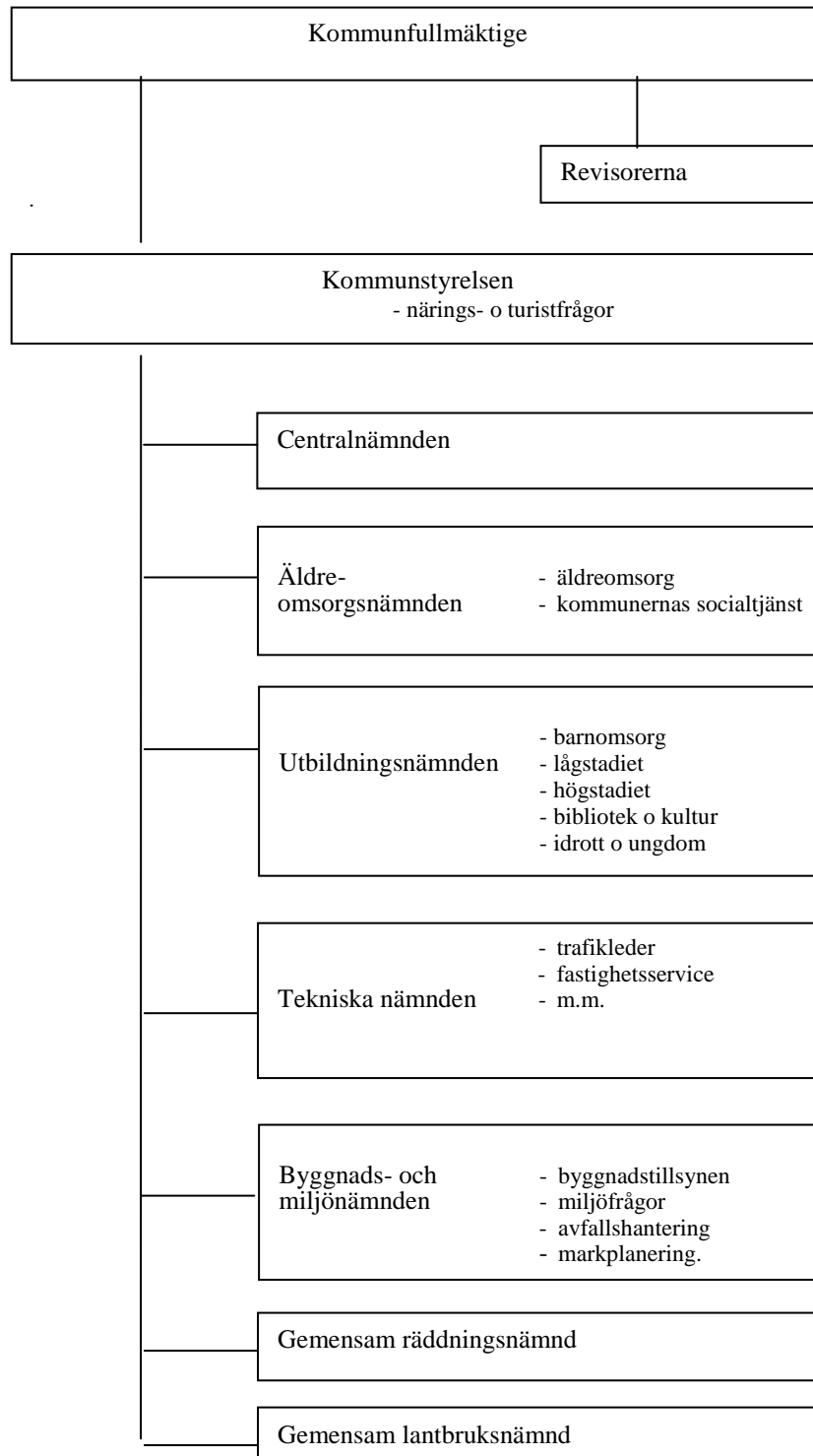
Prognosen används som grund för uppskattning av utvecklingen av skatteintäkter samt för den kommunala servicen som krävs.

## Koncernstruktur





## Förtroendemannorganisation 1.1.2022





# Personal

## Övergripande utvecklingsmål 2022 – 2024

### Attraktiv arbetsgivare

Att öka attraktiviteten som arbetsgivare är ett övergripande utvecklingsmål för perioden 2022 – 2024. Saltviks kommun strävar efter att vara en arbetsgivare där välmående anställda efter bästa förmåga tar ansvar för sin hälsa och upplever välmående samt tar till sig kunskaper och färdigheter som får en att blomstra.

### Verksamhetsmål 2022

- Genomföra personalenkät (se även ansvarsområde allmän administration).
- Jämställdhet och likabehandling – specifikt områdesmål 2.1 kännedom och kunskap om likabehandlings- och jämställdhetsplanen: Alla medarbetare ska känna till och ha kunskap om Saltviks kommuns jämställdhets- och likabehandlingsplan

### Kommunala löneutvecklingen

Den kommunala lönesummans utveckling beror utöver inkomstnivån på hur personalstyrkan och behovet av arbetsinsats utvecklas. Nuvarande tjänste- och arbetskollektivavtal är i kraft 1.5.2020-31.3.2022. Avtalet fortsätter att gälla ett år i sänder om det inte skriftligen sägs upp minst sex veckor innan avtalsperioden löper ut. Vid inledande av budgetbehandlingen (oktober) finns ingen information om att någon ny förhandling förestår, varför lönebudgeten inte innehåller någon löneförhøjningsprocent. Lönebikostnaderna, dvs. pensionspremier och socialskyddsavgifter har budgeterats enligt nedanstående tabell:

### Saltviks kommuns lönebikostnader år 2022

	Löntagare	Lärare via LR	Lärare via Veritas	Arsarv. Förtr.valda	Närst.vård
<b>Pensionspremier</b>					
Lönebaserad KomPL	16,86%			16,86%	16,86%
Ekonomiskt stöd (=gruppliv)	0,04%	0,04%	0,04%		
Pensionsutgiftsbaserad avgift*					
Lönebaserad LR-premie		18,20%			
Lönebaserad Veritas-premie			17,65%		
<b>Sociala avgifter</b>					
ssa-avgift; arb.lösh.förs: olycksfallsförs.	3,10%	3,10%	3,10%	1,50%	
Enbart olycksfallsförsäkring					0,64%
<b>Budget 2022</b>	<b>20,00%</b>	<b>21,34%</b>	<b>20,79%</b>	<b>18,36%</b>	<b>17,50%</b>
<b>Budget 2021</b>	<b>19,70%</b>	<b>21,34%</b>	<b>21,49%</b>	<b>18,06%</b>	<b>17,20%</b>

\* 52 300 € som budgeteras på verksamhetsenheterna enligt underlag från Keva. Denna avgift är oberoende av lönerna och baserar sig på de löpande pensioner som har tillvuxit före år 2005.



## Grunder för beräkning av personalkostnader, enligt kommunfullmäktiges beslut

	Bokslut 1) 2020	Budget 3) 2021	Enl. inrättade tjänster och befattningar 1.1.2022	Budget 3) 2022
Allmän administration				
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Ekonom	0,98	1,00	1,00	1,00
Kanslissekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Byråsekreterare	1,80	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Totalt</b>	<b>7,38</b>	<b>7,40</b>	<b>0,00</b>	<b>7,40</b>
Individ och familjeomsorg				
Socialsekreterare	1,00	0,00		
Socialarbetare	0,84	0,00		
<b>Totalt</b>	<b>1,84</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Äldreomsorg och hemservice				
Äldreomsorgschef	0,80	1,00	1,00	1,00
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	-0,20
Omvårdnadsledare	1,00	1,00	1,00	2,00
Sjukskötare	1,35	2,00	-2,00	0,00
Närvårdare	20,01	16,00	5,00	21,00
Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	0,25	1,00
Vårdbiträden	0,96	2,00	-1,00	1,00
Lokalvårdare	2,09	1,70	1,00	2,70
Ansvarig kock	1,00	1,00	1,00	1,00
Kock	2,07	1,91	1,91	1,91
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	0,20
Hemvårdare	4,95	4,25	4,25	4,25
<b>Totalt</b>	<b>35,98</b>	<b>32,61</b>	<b>4,25</b>	<b>36,86</b>
Utbildningsförvaltning				
Utbildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Totalt</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>
Rangsbyskola				
Lärare 2)	7,29	7,29	-0,58	6,71
Eleveassistenter	1,74	1,72	0,04	1,76
Kock	1,14	1,00		1,00
Köksbiträde		0,19		0,19
Lokalvårdare	1,42	1,53	0,02	1,55
<b>Totalt</b>	<b>11,59</b>	<b>11,73</b>	<b>-0,52</b>	<b>11,21</b>
Ödkarbyskola				
Lärare 2)	6,85	5,83	0,71	6,54
Eleveassistenter	1,20	0,87	0,32	1,18
Kock	2,03	2,00		2,00
Lokalvårdare	1,01	1,00		1,00
<b>Totalt</b>	<b>11,09</b>	<b>9,70</b>	<b>1,02</b>	<b>10,72</b>
Prästkragen daghem				
Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
Barntädgårdslärare	3,78	4,00	-1,00	3,00
Barnskötare	7,76	6,58	-1,58	5,00
Kock	1,05	1,00		1,00
Köksbiträde	0,00	0,00		0,00
Lokalvårdare	0,98	1,00		1,00
<b>Totalt</b>	<b>14,57</b>	<b>13,58</b>	<b>-2,58</b>	<b>11,00</b>
Skogsglantan daghem				
Daghemsföreståndare	1,00	1,00		1,00
Barntädgårdslärare	2,73	3,00	1,00	4,00
Barnskötare	6,10	5,58	1,42	7,00
Lokalvårdare	1,00	1,00		1,00
<b>Totalt</b>	<b>10,83</b>	<b>10,58</b>	<b>2,42</b>	<b>13,00</b>
Eftisverksamhet				
Fritidshemsledare, östra sidan	1,14	1,00		1,00
Fritidshemsledare, västra sidan	0,65	0,13	0,52	0,65
<b>Totalt</b>	<b>1,79</b>	<b>1,13</b>	<b>0,52</b>	<b>1,65</b>



	Bokslut 1) 2020	Budget 3) 2021	Enl. inrättade tjänster och befattningar 1.1.2022		Budget 3) 2022
Bibliotek					
Bibliotekarie	0,77	0,77		0,77	0,77
Totalt	0,77	0,77	0,00	0,77	0,77
Idrotts o ungdomsarbete					
Idrotts- o ungdomsledare	0,83	0,83		0,83	0,83
Totalt	0,83	0,83	0,00	0,83	0,83
Byggnads kansliet					
Byggnads- och Miljöinspektör	0,90	0,90	0,10	1,00	1,00
Återvinningsarbetare	0,50	0,48		0,48	0,48
Totalt	1,40	1,38	0,10	1,48	1,48
Tekniska kansliet					
Kommuningenjör	1,00	1,00		1,00	1,00
Fastighetsskötare	3,38	3,00		3,00	3,00
Totalt	4,38	4,00	0,00	4,00	4,00
<b>Kommunen totalt</b>	<b>103,46</b>	<b>94,73</b>	<b>5,20</b>	<b>99,93</b>	<b>-2,10</b>
<b>97,83</b>					

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

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

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



# Resultaträkningsdelen

	Bokslut 2020	Budget 2021	RAM 2022	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>							
Försäljningsintäkter	303 187	431 700	511 150	581 050	581 050	581 050	34,60%
Avgiftsintäkter	671 101	678 620	643 620	606 620	606 620	606 620	-10,61%
Understöd och bidrag	42 793	38 190	25 690	22 440	22 440	22 440	-41,24%
Övriga verksamhetsintäkter	452 987	379 740	366 140	409 540	365 040	365 040	7,85%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>1 470 068</b>	<b>1 528 250</b>	<b>1 546 600</b>	<b>1 619 650</b>	<b>1 575 150</b>	<b>1 575 150</b>	5,98%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>							
Personalkostnader	-5 110 800	-5 216 100	-5 483 400	-5 430 900	-5 430 900	-5 430 900	4,12%
Köp av tjänster	-3 015 131	-3 911 282	-3 927 082	-3 956 211	-3 956 211	-3 956 211	1,15%
Material, förnödenheter och varor	-869 662	-930 910	-903 010	-924 530	-1 033 130	-924 530	-0,69%
Understöd	-704 089	-345 480	-325 480	-307 900	-307 900	-307 900	-10,88%
Övriga verksamhetskostnader	-87 003	-45 875	-45 875	-45 465	-45 465	-45 465	-0,89%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-9 786 685</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>-10 684 847</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>-10 773 606</b>	<b>-10 665 006</b>	2,06%
<b>VERKSAMHETS BIDRAG</b>	<b>-8 316 617</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-9 138 247</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-9 198 456</b>	<b>-9 089 856</b>	<b>1,39%</b>
<b>SKATTEINKOMSTER</b>							
Kommunal inkomstskatt	5 493 660	5 317 000	6 114 000	6 034 000	6 134 000	6 234 000	13,49%
Fastighetsskatt	64 119	68 000	70 000	69 000	70 000	70 000	1,47%
Andel av samfundsskatt	882 225	798 000	817 000	837 000	837 000	837 000	4,89%
Källskatt	31 853	32 000	27 000	30 000	30 000	30 000	-6,25%
<b>SKATTEINKOMSTER</b>	<b>6 471 858</b>	<b>6 215 000</b>	<b>7 028 000</b>	<b>6 970 000</b>	<b>7 071 000</b>	<b>7 171 000</b>	12,15%
<b>LANDSKAPSANDELAR</b>							
Skattekomplettering	1 289 697	1 310 402	2 534 000	1 261 547	1 261 547	1 261 547	-3,73%
Landskapsandel för socialvården	647 506	304 148		315 866	315 866	315 866	3,85%
Landskapsandel för grundskola	477 833	790 417		736 571	736 571	736 571	-6,81%
Landskapsandel för kultur	28 269	28 637		28 547	28 547	28 547	-0,31%
Övergång till nytt ls-system 2018-21	140 592						
Kompensationer	66 682	116 682					
Komplettering av skatteinkomster	235 901						
Kompensation för avdrag	129 508						
<b>LANDSKAPSANDELAR</b>	<b>3 015 988</b>	<b>2 550 286</b>	<b>2 534 000</b>	<b>2 342 532</b>	<b>2 342 532</b>	<b>2 342 532</b>	-8,15%
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>							
Ränteintäkter	1 506	6 000	6 000	2 000	2 000	2 000	-66,67%
Övriga finansiella intäkter	1 076						
Räntekostnader	-25 055	-60 000	-60 000	-36 000	-39 000	-42 000	-40,00%
Övriga finansiella kostnader	-1 423						
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>	<b>-23 896</b>	<b>-54 000</b>	<b>-54 000</b>	<b>-34 000</b>	<b>-37 000</b>	<b>-40 000</b>	-37,04%
<b>ÅRSBIDRAG</b>	<b>1 147 333</b>	<b>-210 111</b>	<b>369 753</b>	<b>233 176</b>	<b>178 076</b>	<b>383 676</b>	-210,98%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVN.</b>							
Avskrivningar enligt plan	-615 672	-872 463	-690 000	-700 270	-728 000	-762 000	-19,74%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVN.</b>	<b>-615 672</b>	<b>-872 463</b>	<b>-690 000</b>	<b>-700 270</b>	<b>-728 000</b>	<b>-762 000</b>	-19,74%
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER</b>							
Ökning eller minskning av avskrivningsdiffere	190 541	190 000	190 000	190 000	190 000	190 000	0,00%
<b>FÖRÄNDRINGAR I RESERVER OCH FONDER</b>	<b>190 541</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>	<b>190 000</b>	0,00%
<b>Totalsumma</b>	<b>722 202</b>	<b>-892 574</b>	<b>-130 247</b>	<b>-277 094</b>	<b>-359 924</b>	<b>-188 324</b>	-68,96%



## Detaljmotiveringar, resultaträkning

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

### Verksamhetens intäkter

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

### Verksamhetens kostnader

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

### Verksamhetsbidrag

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

### Skatter

Skatterna delas in i kommunalskatt (förvärvsinkomstskatt), fastighetsskatt, samfundsskatt och övriga skatter (källskatt). Nedan finns en tabell över skatteutvecklingen i Saltvik 2018-2020 samt prognos för åren 2021-2022.

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

<b>SKATTEINKOMSTER 1.000 euro</b>	<b>Bokslut 2018</b>	<b>Bokslut 2019</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Prognos 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
Förvärvsinkomstskatter	5 074	5 242	5 494	5 523	5 720	6 034
Förändring från tidigare år	-0,7%	3,3%	4,8%	0,5%	4,1%	9,3%
Skattesats	17,00%	17,25%	18,00%	18,00%	18,50%	18,50%
Samfundsskatter	797	595	882	830	1 053	837
Förändring från tidigare år	-31,4%	-25,3%	48,2%	-5,9%	19,4%	0,8%
Fastighetsskatter	67	68	64	68	69	69
Förändring från tidigare år	0,0%	1,5%	-5,9%	6,3%	7,8%	1,5%
Källskatter	26	27	32	32	30	30
Förändring från tidigare år	-27,8%	3,8%	18,5%	0,0%	-6,3%	-6,3%
<b>Summa skatteinkomster</b>	<b>5 964</b>	<b>5 932</b>	<b>6 472</b>	<b>6 453</b>	<b>6 872</b>	<b>6 970</b>
Förändring från tidigare år	-6,4%	-0,5%	9,1%	-0,3%	6,2%	8,0%



## Förvärvsinkomstskatt

Förvärvsinkomstskatten är kommunens största inkomstkälla. Prognosen för år 2021 visar en ökning av förvärvsinkomster 2021 och en ökning även 2022. Som underlag för skattebudgeteringen har använts Finlands kommunförbunds skatte kalkyler för budget 2022. I ekonomiplan 2023 och 2024 har vi gjort en egen bedömning utifrån tidigare års ökning av kommunalskatten. Enligt ÅSUBs bedömning för innevarande år 2021 ökar kommunernas debiterade förvärvsinkomstskatter med cirka 2,6 procent tack vare förbättrat sysselsättningsläge och genom att fem kommuner höjde skattesatsen för kommunalskatten inför året. Förvärvsinkomstskatteintäkterna förväntas under 2022 växa i nästan samma takt som i år.

## Fastighetsskatt

Fastighetsskatten budgeteras för år 2022 enligt samma skattesatser som för år 2021, för stadigvarande bostad 0,0 %, för annan än stadigvarande bostad 0,9%, för föreningshus 0,0% och den allmänna skatteprocenten 0,0 %.

## Andel av samfundsskatt

Samfundsskatten, eller bolagsskatten, är den näst största skatteinkomstkällan för kommunerna. Systemet med samfundsskatt fungerar så att staten tar in skatten och för över den åländska delen till Landskapsregeringen. Sedan fördelar Landskapsregeringen ut samfundsskatten till de åländska kommunerna. Detta görs så att man tar ett medeltal av företagets beskattning de tre senaste åren och fördelar det till kommunerna i förhållande till var arbetsplatserna finns. Saltviks andel av den totala samfundsskatten på Åland ökade från 7,8 % år 2019 till 8,6 % år 2020.

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

Enligt ÅSUBs ekonomiska översikt hösten 2021 kommer kommunernas samfundsskatteintäkter 2021 öka med cirka fem procent till följd av den högre kommunala andelen. År 2022 beräknas dock intäkterna åter minska med cirka en femtedel då samfundsskattekakan justeras ner med tio procentenheter. Som underlag för skattebudgeteringen har Finlands kommunförbunds skatte kalkyler använts för budget 2022. Ekonomiplan 2023 och 2024 är baserade på budget 2022.

Samfundsskatten har fortsättningsvis en avgörande betydelse för den kommunala ekonomin.

## Övriga skatteintäkter

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

## Landskapsandelar

Landskapsandelarna är efter skatterna kommunens näst största inkomstkälla.

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

*Landskapsandelarna delas in i:*

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





Nedan finns en sammanställning över utvecklingen av de olika landskapsandelarna och kompensationerna enligt sektor från år 2017 till 2020 samt en uppskattad inkomst under år 2021. Beräkningarna för 2022 baseras på de förhandsuppgifter som meddelats kommunen.

	Bokslut 2017	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>LANDSKAPSANDELAR</b>						
- Skattekomplettering from 2018		1 310 352	1 313 669	1 289 697	1 310 402	1 261 547
- Socialvård	1 951 188	560 193	539 729	647 506	304 148	315 866
- Grundskola	1 028 892	717 346	479 103	477 833	790 417	736 571
- Bibliotek	47 336	0	0	0	0	0
- Idotts-, ungdoms- och kulturverksamhet	57 745	28 137	28 241	28 269	28 637	28 547
- Allmänna landskapsandelar	104 372	0	0		0	0
- Skattekomplettering from 2008 - 2017	236 962				0	0
- Övriga	-243 952				0	0
- Övergång till nya landskapsandelssystemet		423 765	281 184	140 592	0	0
<b>Delsumma</b>	<b>3 182 544</b>	<b>3 039 793</b>	<b>2 641 926</b>	<b>2 583 897</b>	<b>2 433 604</b>	<b>2 342 532</b>
Förändring från tidigare år	1,3%	-4,5%	-13,1%	-2,2%	-5,8%	-3,7%
<b>LANDSKAPSKOMPENSATIONER</b>						
- Kompensation för utebliven kapitalinkomstskatt	96 267	69 053	66 682	66 682	66 682	0
- Kompensation för avdrag		78 400	116 466	129 508	0	0
- kompensation övriga skatteförändringar		63 706	96 440	235 901	50 000	0
<b>Summa landskapsandelar och kompensationer totalt</b>	<b>3 278 811</b>	<b>3 250 952</b>	<b>2 921 514</b>	<b>3 015 988</b>	<b>2 550 286</b>	<b>2 342 532</b>
Förändring från tidigare år	0,1%	-0,8%	-10,1%	3,2%	-15,4%	-8,1%

## Finansiella intäkter och kostnader

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

## Årsbidrag

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

## Avskrivningar

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

## Räkenskapsperiodens resultat

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



## Balansräkning

Balansräkning 31.12 1 000 euro	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022
<b>Aktiva</b>				
Bestående aktiva	11 729	12 593	13 961	14 071
Förvaltade medel	369	363	362	362
Fordringar	579	779	779	779
Kassa o bank	743	1 011	928	1 038
<b>Summa aktiva</b>	<b>13 420</b>	<b>14 746</b>	<b>16 030</b>	<b>16 250</b>
<b>Passiva</b>				
Eget kapital o reserveringar	8 910	9 478	8 974	8 507
Långfristigt främmande kapital	2 859	3 628	5 048	5 678
Kortfristigt främmande kapital	1 651	1 641	2 008	2 065
<b>Summa passiva</b>	<b>13 420</b>	<b>14 746</b>	<b>16 030</b>	<b>16 250</b>

## Finansieringsdelen

### Finansieringsanalys

Finansieringsanalys	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>						
Årsbidrag	-159	1 147	484	233	178	384
Extra ordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	-12	-4	0	0	0	0
	<b>-171</b>	<b>1 143</b>	<b>484</b>	<b>233</b>	<b>178</b>	<b>384</b>
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>						
Investeringar i anläggningstillgångar	-482	-1 703	-2 223	-890	-566	-1 376
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	52	220	235	80	40	40
Försäljningsintäkter av anläggningstillgångar	25	8				
	<b>-405</b>	<b>-1 475</b>	<b>-1 988</b>	<b>-810</b>	<b>-526</b>	<b>-1 336</b>
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>-576</b>	<b>-332</b>	<b>-1 504</b>	<b>-577</b>	<b>-348</b>	<b>-952</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>						
Förändringar i utlåningen						
Ökning av utlåningen	0	0	0	0	0	0
Minskning av utlåningen	0	3	0	0	0	0
Förändringar av lånebestånd						
Ökning av långfristiga lån	0	900	1 600	810	526	1 336
Minskning av långfristiga lån	-164	-157	-180	-180	-260	-286
Förändring av kortfristiga lån	-46	25	0	57	0	0
Förändring av eget kapital	0	34	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten						
Förändring av förvaltade medel och förvalt kapital	0	0	0	0	0	0
Förändring av omsättningstillgångar	0	0	0	0	0	0
Förändring av fordringar	0	0	0	0	0	0
Förändring av räntefria skulder	96	-204				
	<b>-114</b>	<b>601</b>	<b>1 420</b>	<b>687</b>	<b>266</b>	<b>1 050</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-690</b>	<b>269</b>	<b>-84</b>	<b>110</b>	<b>-82</b>	<b>98</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-690</b>	<b>269</b>	<b>-84</b>	<b>110</b>	<b>-82</b>	<b>98</b>
Kassamedel 31 december	743	1 012	928	1 038	956	1 054
Kassamedel 1 januari	1 433	743	1 012	928	1 038	956

År 2022 ligger investeringsnetto på 810 000 euro. För att klara av investeringarna kommer kommunen att behöva öka sina långfristiga lån med 810 000 euro 2022. I plan 2023 och 2024 finns ökning av långfristiga lån för att täcka investeringsutgifter.

Likvida kassamedel 31.12.2022 beräknas till 1 038 000 euro, vilket motsvarar 33 dagars behov av likvida medel. Kassalikviditeten ligger i plan 2023 på 31 dagar och plan 2024 på 32 dagar. Kassalikviditeten bör helst inte understiga 45-50 dagar.



## Detaljmotiveringar, finansieringsanalys

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

### Kassaflödet i verksamheten

*Årsbidraget* - redovisas på särskild rad i resultaträkningen.

*Extraordinära poster* - redovisas på särskilda rader i resultaträkningen.

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

Vinster har negativa förtecken och förluster har positiva förtecken.

### Kassaflödet för investeringarnas del

De medel som används för bestående aktiva (balansräkningen).

*Investeringar i anläggningstillgångar* - bruttoutgifterna för investeringarna.

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

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

### Verksamheten och investeringarnas kassaflöde

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

### Kassaflödet för finansieringens del

#### Förändring av utlåningen

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

#### Förändring av lånebestånd

	Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022
<b>LÅNESTOCK</b>					
1.1	2 401 692	2 759 352	2 548 930	3 317 054	4 760 054
Avkortningar på lån	-179 470	-210 422	-131 876	-157 000	-123 000
Nya lån investeringar	537 130		900 000	1 600 000	810 000
<b>31.12.</b>	<b>2 759 352</b>	<b>2 548 930</b>	<b>3 317 054</b>	<b>4 760 054</b>	<b>5 447 054</b>
invånare	1 858	1 849	1 806	1 807	1 803
lån/invånare	1 485	1 379	1 837	2 634	3 021

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

För att genomföra planerade investeringar kommer kommunen att behöva uppta ett lån motsvarande 810 000 euro under 2022.



# Budgetens bindande nivåer

## Driftsekonomidelen

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

Inför Budget 2022 är följande uppgiftsområden aktuella:

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

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

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

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

## Investeringsdelen

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

## Personal

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

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

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

## Driftsekonomidelen

### Definitioner

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



## Externa kostnader och intäkter

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

## Verksamhetsbidrag

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

## Överföringsposter (Interna tjänster)

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

### Hyror

Fastigheternas verkliga driftskostnader påförs respektive verksamhet.

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

Överföringsposter, intäkter = tekniska/samhällstjänster

Överföringsposter, kostnader = respektive verksamhet

### Tjänster

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

## Totala intäkter

Verksamhetens alla intäkter, inkl intäkterna för interna tjänster

## Totala kostnader

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

## Kommunbidrag

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

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

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



## Nyckeltal

Nyckeltal	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Prognos 2021	Budget 2022	Mål
Intjäningsnivån (årsbidr/avskr*100)	-19%	186%	78%	33%	150%
Soliditet (EK/Balansomslutning*100)	64%	62%	56%	52%	65%
Intern finansiering av investeringar (Årsbidrag/investeringar*100)	-37%	77%	24%	29%	65%
Likviditet (365*likvida medel/årets utbetalningar)	24 dgr	32 dgr	27 dgr	33 dgr	45 dgr
Lån/invånare, euro	1 379	1 837	2 634	3 021	2 000
Skattesats	17,25%	18,00%	18,50%	18,50%	

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



## Driften totalt

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Förändring % 2021-2022
<b>Saltviks kommun</b>				
<b>Förvaltningssektorn</b>				
Intäkter	22 263	38 600	83 100	115,28%
Kostnader	-698 941	-749 700	-806 300	7,55%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-676 678</b>	<b>-711 100</b>	<b>-723 200</b>	1,70%
<b>Landsbygdsnäringsverksamhet</b>				
Intäkter	6 331	6 300	5 900	-6,35%
Kostnader	-21 665	-24 100	-25 400	5,39%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 800</b>	<b>-19 500</b>	9,55%
<b>Individ- och familjeomsorg</b>				
Intäkter	12 790			
Kostnader	-751 497			
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-738 707</b>			
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>				
Kostnader	-513 352	-1 571 372	-1 592 887	1,37%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>	<b>-1 592 887</b>	1,37%
<b>Äldreomsorg</b>				
Intäkter	492 610	660 000	723 000	9,55%
Kostnader	-2 319 649	-2 412 700	-2 642 300	9,52%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 827 039</b>	<b>-1 752 700</b>	<b>-1 919 300</b>	9,51%
<b>Utbildningsnämnden</b>				
Intäkter	237 673	195 450	188 550	-3,53%
Kostnader	-3 074 516	-3 085 655	-2 978 725	-3,47%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-2 836 843</b>	<b>-2 890 205</b>	<b>-2 790 175</b>	-3,46%
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>				
Kostnader	-1 026 424	-1 160 273	-1 140 546	-1,70%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-1 026 424</b>	<b>-1 160 273</b>	<b>-1 140 546</b>	-1,70%
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>				
Intäkter	121 736	109 860	114 660	4,37%
Kostnader	-227 301	-218 300	-230 000	5,36%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-105 565</b>	<b>-108 440</b>	<b>-115 340</b>	6,36%
<b>Tekniska nämnden</b>				
<b>Samhällstjänster</b>				
Intäkter	70			
Kostnader	-690 414	-737 100	-774 100	5,02%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-690 344</b>	<b>-737 100</b>	<b>-774 100</b>	5,02%
<b>Affärsverksamhet</b>				
Intäkter	574 258	515 000	501 400	-2,64%
Kostnader	-350 529	-365 320	-349 920	-4,22%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>223 729</b>	<b>149 680</b>	<b>151 480</b>	1,20%
<b>Räddningsväsendet</b>				
Intäkter	2 338	3 040	3 040	0,00%
Kostnader	-112 398	-125 127	-124 828	-0,24%
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>-110 060</b>	<b>-122 087</b>	<b>-121 788</b>	-0,24%
<b>Totalt kommunbidrag</b>	<b>-8 316 617</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-9 045 356</b>	1,39%



	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	303 187	431 700	581 050	581 050	581 050	34,60%
Avgiftsintäkter	671 101	678 620	606 620	606 620	606 620	-10,61%
Understöd och bidrag	42 793	38 190	22 440	22 440	22 440	-41,24%
Övriga verksamhetsintäkter	452 987	379 740	409 540	365 040	365 040	7,85%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>1 470 068</b>	<b>1 528 250</b>	<b>1 619 650</b>	<b>1 575 150</b>	<b>1 575 150</b>	<b>5,98%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 110 800	-5 216 100	-5 430 900	-5 430 900	-5 430 900	4,12%
Köp av tjänster	-3 015 131	-3 911 282	-3 956 211	-3 956 211	-3 956 211	1,15%
Material, förnödenheter och varor	-869 662	-930 910	-924 530	-1 033 130	-924 530	-0,69%
Understöd	-704 089	-345 480	-307 900	-307 900	-307 900	-10,88%
Övriga verksamhetskostnader	-87 003	-45 875	-45 465	-45 465	-45 465	-0,89%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-9 786 685</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>-10 773 606</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>2,06%</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-8 316 617</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-9 045 356</b>	<b>-9 198 456</b>	<b>-9 089 856</b>	<b>1,39%</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-615 672	-872 463	-700 270	-728 000	-762 000	-19,74%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-615 672</b>	<b>-872 463</b>	<b>-700 270</b>	<b>-728 000</b>	<b>-762 000</b>	<b>-19,74%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	2 472 835	2 453 054	2 411 655	2 411 655	2 411 655	-1,69%
Interna poster, kostnader	-2 472 835	-2 453 054	-2 411 655	-2 411 655	-2 411 655	-1,69%
<b>Totalsumma</b>	<b>-8 932 289</b>	<b>-9 793 860</b>	<b>-9 745 625</b>	<b>-9 926 456</b>	<b>-9 851 856</b>	<b>-0,49%</b>

## Primärkommun och kommunalförbund

Verksamheternas kostnader	BS 2020	BU 2021	RAM 2022	BU 2022 Nämndens förslag	BU 2022 KD förslag	BU 2022 KMST	BU 2022 KFGE	Förändring % 2021-2022
<b>Primärkommun</b>								
Allmän förvaltning*	698 941	745 700	805 700	806 300	806 300	806 300	806 300	8,13%
Lantbruksförvaltningen	21 665	24 100	25 600	25 400	25 400	25 400	25 400	5,39%
Individ och familjeomsorgen	751 497	0	0	0	0	0	0	0,00%
Äldreomsorgsförvaltningen	2 319 649	2 416 700	2 659 500	2 642 300	2 642 300	2 642 300	2 642 300	9,34%
Utbildningsförvaltningen*	3 074 516	3 085 655	2 985 655	2 978 725	2 978 725	2 978 725	2 978 725	-3,47%
Byggnads- och miljöförvaltningen	227 301	218 300	227 600	230 000	230 000	230 000	230 000	5,36%
Tekniska förvaltningen, samhtj.	690 414	737 100	774 100	774 100	774 100	774 100	774 100	5,02%
Tekniska förvaltningen, affärsv.	350 529	365 320	349 920	450 020	450 020	349 920	349 920	-4,22%
Räddningsförvaltningen	112 398	125 127	125 127	124 828	124 828	124 828	124 828	-0,24%
<b>Totala kostnader primärkommun</b>	<b>8 246 910</b>	<b>7 718 002</b>	<b>7 953 202</b>	<b>8 031 673</b>	<b>8 031 673</b>	<b>7 931 573</b>	<b>7 931 573</b>	<b>2,77%</b>
<b>Kommunalförbund Saltviks andel</b>								
Kommunernas socialtjänst (KST)	513 352	1 571 372	1 571 372	1 571 372	1 620 552	1 592 887	1 592 887	1,37%
Norra Ålands Utbildningsdistrikt (NÅUD)	1 026 424	1 160 273	1 160 273	1 160 273	1 140 546	1 140 546	1 140 546	-1,70%
<b>Totala kostnader kommunalförbund</b>	<b>1 539 776</b>	<b>2 731 645</b>	<b>2 731 645</b>	<b>2 731 645</b>	<b>2 761 098</b>	<b>2 733 433</b>	<b>2 733 433</b>	<b>0,07%</b>
<b>Totala kostnader</b>	<b>9 786 686</b>	<b>10 449 647</b>	<b>10 684 847</b>	<b>10 763 318</b>	<b>10 792 771</b>	<b>10 665 006</b>	<b>10 665 006</b>	<b>2,06%</b>
<b>Kommunalförbundens budget och bokslut kostnader</b>	<b>BS 2020</b>	<b>BU 2021</b>	<b>PLAN 2022 BU 2022</b>	<b>FST BU 2022</b>	<b>FST/FFMGE BU 2022</b>			
Kommunernas socialtjänst (KST) teuro	11 411	30 392	30 808	31 306	31 306			3,01%
Norra Ålands Utbildningsdistrikt (NÅUD)	4 026 725	4 340 212	4 309 275	4 504 199	4 504 199			3,78%

\*Föreningsbidrag flyttade från Utbildningsförvaltningen till Allmän förvaltning i Budget 2022 (60 000 euro).



**Budgetbehandlingen 2022**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Ram 2022	Budget 2022 tj.mån/LG	Budget 2022 nämnder	Budget 2022 KD förslag	Budget 2022 Styrelse	Budget 2022 Fullmäktige
<b>VERKSAMHETSBI DRAG</b>								
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>								
Försäljningsintäkter	303 187	431 700	511 150	608 050	608 050	608 050	581 050	581 050
Avgiftsintäkter	671 101	678 620	643 620	606 620	606 620	606 620	606 620	606 620
Understöd och bidrag	42 793	38 190	25 690	22 440	22 440	22 440	22 440	22 440
Övriga verksamhetsintäkter	452 987	379 740	366 140	365 040	365 040	365 040	365 040	409 540
<b>VERKSAMHETENS INTÅKTER</b>	<b>1 470 068</b>	<b>1 528 250</b>	<b>1 546 600</b>	<b>1 602 150</b>	<b>1 602 150</b>	<b>1 602 150</b>	<b>1 575 150</b>	<b>1 619 650</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>								
Personalkostnader	-5 110 800	-5 216 100	-5 483 400	-5 430 900	-5 430 900	-5 430 900	-5 430 900	-5 430 900
Köp av tjänster	-3 015 131	-3 911 282	-3 927 082	-3 957 346	-3 954 423	-3 983 876	-3 956 211	-3 956 211
Material, förnödenh.o varor	-869 662	-930 910	-903 010	-1 024 630	-1 024 630	-1 024 630	-924 530	-924 530
Understöd	-704 089	-345 480	-325 480	-307 900	-307 900	-307 900	-307 900	-307 900
Övriga verksamhetskostn.	-87 003	-45 875	-45 875	-45 465	-45 465	-45 465	-45 465	-45 465
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-9 786 685</b>	<b>-10 449 647</b>	<b>-10 684 847</b>	<b>-10 766 241</b>	<b>-10 763 318</b>	<b>-10 792 771</b>	<b>-10 665 006</b>	<b>-10 665 006</b>
<b>VERKSAMHETSBI DRAG</b>	<b>-8 316 617</b>	<b>-8 921 397</b>	<b>-9 138 247</b>	<b>-9 164 091</b>	<b>-9 161 168</b>	<b>-9 190 621</b>	<b>-9 089 856</b>	<b>-9 045 356</b>

I kommunstyrelsens ram för driften för år 2022, som godkändes den 14.6.2021 (korrigerad 20.9.2021), beslöts om en **intäktsram om 1 546 600 euro och en kostnadsram om 10 684 847 euro.**

**Nämndernas förslag:**

Enligt nämndernas förslag uppgår **intäktsramen till 1 602 150 euro och kostnadsramen till 10 763 318 euro.**

**Kommundirektörens förslag:**

Kommundirektören föreslår en **intäktsram om 1 602 150 euro och kostnadsramen till 10 792 771 euro**

**Kommunstyrelsens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 1 575 150 euro och en kostnadsram om 10 665 006 euro.**

I investeringsplanen 2023 och 2024 ändras kostnaden för budgeteringar av bilar till elbilar.

**Kommunfullmäktiges beslut:**

Kommunfullmäktige godkände en **intäktsram om 1 619 650 euro** och kommunstyrelsens kostnadsram.



## Allmän förvaltning

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Förvaltningssektorn</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	2 112	1 200	1 200	1 200	1 200	0,00%
Understöd och bidrag	11 878	14 000	14 000	14 000	14 000	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	8 272	23 400	67 900	23 400	23 400	190,17%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>22 263</b>	<b>38 600</b>	<b>83 100</b>	<b>38 600</b>	<b>38 600</b>	<b>115,28%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-499 856	-523 500	-511 800	-511 800	-511 800	-2,23%
Köp av tjänster	-168 616	-187 050	-194 190	-194 190	-194 190	3,82%
Material, förnödenheter och varor	-18 504	-14 950	-16 110	-16 110	-16 110	7,76%
Understöd	-980	-11 000	-71 000	-71 000	-71 000	545,45%
Övriga verksamhetskostnader	-10 985	-13 200	-13 200	-13 200	-13 200	0,00%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-698 941</b>	<b>-749 700</b>	<b>-806 300</b>	<b>-806 300</b>	<b>-806 300</b>	<b>7,55%</b>
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-676 678	-711 100	-723 200	-767 700	-767 700	1,70%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-2 003	-29 925	-8 789	-9 087	-7 000	-70,63%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Sum</b>	<b>-2 003</b>	<b>-29 925</b>	<b>-8 789</b>	<b>-9 087</b>	<b>-7 000</b>	<b>-70,63%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	443 800	356 200	439 100	439 100	439 100	23,27%
Interna poster, kostnader	-48 074	-54 190	-51 109	-51 109	-51 109	-5,69%
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>395 726</b>	<b>302 010</b>	<b>387 991</b>	<b>387 991</b>	<b>387 991</b>	<b>28,47%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-282 955</b>	<b>-439 015</b>	<b>-343 998</b>	<b>-388 796</b>	<b>-386 709</b>	<b>-21,64%</b>

### Kort om allmän förvaltning

Ramen innehåller följande:

- |                         |   |
|-------------------------|---|
| <b>Anslag:</b>          | <b>Ansvarig:</b>                                  |
| - Revision              | Kommunfullmäktiges<br>ordförande/Kommundirektören |
| - Kommunfullmäktige     | Kommundirektören                                  |
| - Kommunstyrelsen       | Kommundirektören                                  |
| - Näringsliv            | Kommundirektören                                  |
| - Allmän administration | Kommundirektören                                  |

Kommundirektören kan göra omdisponeringar mellan anslagsområdena.



## Budgetbehandlingen 2022

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades allmän förvaltning **en intäktsram om 38 600 euro och en kostnadsram om 805 700 euro.**

### Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 38 600 euro** och en **kostnadsram om 806 300 euro.**

### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 38 600 euro** och en **kostnadsram om 806 300 euro.**

### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände en **intäktsram om 83 100 euro** och kommunstyrelsens förslag till kostnadsram.

En konsekvensjustering görs enligt fullmäktiges beslut om försäljning av tomter i nyckeltal och ökade intäkter om 44 500 euro i driftsbudgeten.

### Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	<b>Bokslut 2020</b>	<b>Budget 2021</b>	<b>Budget 2022</b>
Ärenden i kommunstyrelsen	313	265	313
Ärenden i kommunfullmäktige	102	71	102
Allmänna administrationen			
anställningsförhållanden	1 028	1 397	1 028
bokföringstransaktioner	10 696	9 694	9 883
Hyreslägenheter	63	63	60
Totala kostnader	749 018	833 815	866 198
Totalt kommunbidrag	282 955	439 015	343 998
Kommunbidrag euro/invånare	157	235	190



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

### Ekonomiplan 2023-2024

- Krav på IT-utveckling med anledning av pågående digitalisering och ökade lagkrav inom olika sektorer.

### Val

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Centralvalnämnden				
VERKSAMHETENS INTÄKTER				
VERKSAMHETENS KOSTNADER				
<b>Totalsumma</b>				

### Verksamhetsmål 2022

- Inga val hålls under året.

### Revision

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Revision				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 901	-6 850	-7 850	-7 850
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 901</b>	<b>-6 850</b>	<b>-7 850</b>	<b>-7 850</b>

### Verksamhetsmål 2022

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

### Kommunfullmäktige

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Kommunfullmäktige				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-12 896	-16 050	-14 550	-14 550
<b>Totalsumma</b>	<b>-12 896</b>	<b>-16 050</b>	<b>-14 550</b>	<b>-14 550</b>



## Verksamhetsmål 2022

- Fullmäktige godkänner budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen, beslutar om långfristiga lån och kommunal borgen.
- Fullmäktige utser ledamöter i kommunstyrelse och nämnder.
- Fullmäktige utser de ledande tjänstemännen.
- Fullmäktige fastställer grunderna för de avgifter som ska uppbäras.
- I anslaget har beräknats arvoden för 8 möten.

## Kommunstyrelsen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Kommunstyrelsen</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 077	20 600	20 600	65 100
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-39 071	-49 300	-121 400	-121 400
<b>Totalsumma</b>	<b>-31 994</b>	<b>-28 700</b>	<b>-100 800</b>	<b>-56 300</b>

## Verksamhetsområde

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

## Verksamhetsförändring

Med anledning av kommunfullmäktiges beslut i budget 2021 förflyttas utdelning av verksamhetsbidrag för föreningar från utbildningsnämndens verksamhetsområde till kommunstyrelsens ansvarsområde.

## Verksamhetsmål 2022

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



Nyckeltal	Förv org			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
<b>Antal tomter</b>				
-nya bostadstomter	20	0	0	0
-sålda bostadstomter	1	3	3	9
Antal lediga bostadstomter 31.12	40	38	34	28
-nya radhustomter	3	0	0	0
-sålda radhustomter	0	0	0	1
Antal lediga radhustomter 31.12	4	4	4	3
-såld kvm industrimark	0	0	4 000	16 000
Industrimark kvm 31.12	0	16 000	12 000	0
<b>Dispositionsmedel</b>	6 223	10 000	10 000	10 000

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
<b>Verksamhetsbidrag för föreningar totalt*</b>	<b>86 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000</b>
IF Fram	33 000	32 000	32 000	32 000
IF Fram, verksamhetsledare	20 000	0	0	0
Germundö Alpin	5 000	3 000	3 000	3 000
ÖSUF	12 000	9 500	9 500	9 500
VSV	12 000	9 500	9 500	9 500
Ålands 4H	4 000	2 000	2 000	2 000
Övrig ungdomsverksamhet	0	4 000	4 000	4 000
<b>Verksamhetsbidrag allmännyttiga föreningar</b>	980	1 000	1 000	1 000

\* Verksamhetsbidrag för föreningar tidigare under Utbildningsnämnden

## Näringsliv

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

## Verksamhetsmål 2022

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



## Äldreråd

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Äldreråd VERKSAMHETENS KOSTNADER		-4 000	-600	-600
<b>Totalsumma</b>		<b>-4 000</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>

## Verksamhetsområde

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

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

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

## Allmän administration

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Allmän administration VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 186	18 000	18 000	18 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-637 702	-669 500	-657 900	-657 900
<b>Totalsumma</b>	<b>-622 517</b>	<b>-651 500</b>	<b>-639 900</b>	<b>-639 900</b>

## Verksamhetsområde

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

## Verksamhetsmål 2022

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



Personal	Bokslut	Budget	Förv org	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00
<i>Kansliteam (fördelas)</i>				
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslisekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Personalsekreterare	0,80	0,80	0,80	0,80
Ekonom	0,98	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,80	1,80	1,80	1,80
Kanslist/receptionist	1,00	1,00	1,00	1,00
<b>Totalt</b>	<b>7,38</b>	<b>7,40</b>	<b>7,40</b>	<b>7,40</b>





## Lantbruksnämnden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
Landsbygdsnäringsverksamhet						
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	6 331	6 300	5 900	5 900	5 900	
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	6 331	6 300	5 900	5 900	5 900	
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-21 665	-24 100	-25 400	-25 400	-25 400	5,39%
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 665	-24 100	-25 400	-25 400	-25 400	5,39%
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-15 334	-17 800	-19 500	-19 500	-19 500	9,55%
Totalsumma	-15 334	-17 800	-19 500	-19 500	-19 500	9,55%

### 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 beskattningsbar inkomst.

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

### Budgetbehandlingen 2022

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades lantbruksnämnden en **intäktsram om 6.300 euro** och en **kostnadsram om 25.600 euro**.

#### Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 5.900 euro** och en **kostnadsram om 25.400 euro**.

#### Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 5.900 euro** och en **kostnadsram om 25.400 euro**.

#### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 5.900 euro** och en **kostnadsram om 25.400 euro**.

#### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

#### Nyckeltal enligt kommunfullmäktiges beslut inkl överföringsposter:

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kommunens totala kostnader	21 665	24 100	25 400
Kommunens totala kommunbidrag	15 334	17 800	19 500
Kommunbidrag euro/invånare	8	13	14



**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 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Landsbygdsnäringsverksamhet</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	6 331	6 300	5 900	5 900
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-21 665	-24 100	-25 400	-25 400
<b>Totalsumma</b>	<b>-15 334</b>	<b>-17 800</b>	<b>-19 500</b>	<b>-19 500</b>

## Verksamhetsområde

Lantbruksnämnden sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bl.a. allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd. Till nämndens ansvarsområde hör också uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

## Verksamhetsmål 2022

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

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00
Kanslist	0,20	0,00	0,00	0,00
Totalt	1,20	1,00	1,00	1,00

Tjänsten som lantbrukskanslist ersatt fr.o.m. 2021 med köptjänster från lantbrukssekreterarna på södra Åland.



<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
Antal aktiva jordbrukslägenheter				
- Saltvik	48	46	46	46
- totalt samarbetskommunerna	182	177	179	179
Lantbruksstöd ur EU och statskassan förmedlat av kommunen, 1 000 €				
- Saltvik	1 023	1 200	1 050	1 050
- totalt samarbetskommunerna	3 072	3 230	3 055	3 055

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

### **Ekonomiplan 2023-2024**

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



## Äldreomsorgsverksamhet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Äldreomsorg</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	16 938	163 000	282 000	282 000	282 000	73,01%
Avgiftsintäkter	467 940	494 000	438 000	438 000	438 000	-11,34%
Övriga verksamhetsintäkter	7 732	3 000	3 000	3 000	3 000	9,55%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>492 610</b>	<b>660 000</b>	<b>723 000</b>	<b>723 000</b>	<b>723 000</b>	<b>9,55%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-1 848 000	-1 980 900	-2 263 400	-2 263 400	-2 263 400	14,26%
Köp av tjänster	-158 356	-120 000	-106 200	-106 200	-106 200	-11,50%
Material, förnödenheter och varor	-222 394	-240 000	-218 500	-218 500	-218 500	-8,96%
Understöd	-85 950	-70 500	-52 900	-52 900	-52 900	-24,96%
Övriga verksamhetskostnader	-4 948	-1 300	-1 300	-1 300	-1 300	0,00%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-2 319 649</b>	<b>-2 412 700</b>	<b>-2 642 300</b>	<b>-2 642 300</b>	<b>-2 642 300</b>	<b>9,52%</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 827 039</b>	<b>-1 752 700</b>	<b>-1 919 300</b>	<b>-1 919 300</b>	<b>-1 919 300</b>	<b>9,51%</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-2 916	-7 766	-15 510	-15 584	-25 062	99,71%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-2 916</b>	<b>-7 766</b>	<b>-15 510</b>	<b>-15 584</b>	<b>-25 062</b>	<b>99,71%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	361 991	376 328	279 894	279 894	279 894	-25,62%
Interna poster, kostnader	-599 286	-638 487	-636 838	-624 238	-624 238	-0,26%
<b>Överföringsposter</b>	<b>-237 295</b>	<b>-262 159</b>	<b>-356 944</b>	<b>-344 344</b>	<b>-344 344</b>	<b>36,16%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 067 250</b>	<b>-2 022 625</b>	<b>-2 291 754</b>	<b>-2 279 228</b>	<b>-2 288 706</b>	<b>13,31%</b>

### Kort om äldreomsorg

Ramen för äldreomsorgen innehåller följande enheter:

- Äldreomsorgsnämndens förvaltning
- 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 denne ansvarar för.



## **Budgetbehandlingen 2022**

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Äldreomsorg inkl. nämnden en **intäktsram om 692 650 och en kostnadsram om 2 659 500 euro.**

### **Nämndens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 723 000 euro** och en **kostnadsram om 2 642 300 euro.**

### **Kommundirektörens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 723 000 euro** och en **kostnadsram om 2 642 300 euro.**

### **Kommunstyrelsens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 723 000 euro** och en **kostnadsram om 2 642 300 euro.**

Föreslår att nyckeltalet beläggning på Sunnanberg sätts till 95 %.

Föreslår vidare på basen av diskussioner i äldreomsorgsnämnden och tidigare beslut i kommunfullmäktige att personalkoordinator (0,2) under Sunnanberg vårdhem i nämndens förslag till budget stryks samt att ansvarig hemvårdare under Hemservice ändras från 0,80 till 1,00. Personalkoordinator (0,2) är ingen skild befattning utan har endast varit en rad i budget och en del av ansvarig hemvårdares (1,00) befattning. Ändringen påverkar inte äldreomsorgsnämndens liggande budgetförslag som helhet, däremot sker en konsekvensjustering för anslagen Sunnanberg och Hemservice.

### **Kommunfullmäktiges beslut:**

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.



<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>Sunnanberg</b>			
Totala kostnader	2 002 416	2 124 138	2 343 892
Totalt kommunbidrag	1 646 037	1 611 138	1 915 892
Antal nyttjade vårddygn	8 692	9 800	11 096
Kostnad euro/vård dygn	230	217	211
Kommunbidrag euro/vård dygn	189	164	173
<b>Sunnanberg kök</b>			
Totala kostnader	334 397	341 728	354 194
Totalt kommunbidrag	0	0	0
<b>Hemservice</b>			
Totala kostnader	408 680	413 538	417 314
Totalt kommunbidrag	311 454	311 538	277 314
Hushåll (inkl måltidsservice) som fått hemtjänst	62	62	65
Kostnader/hushåll som fått hemtjänst	6 592	6 670	6 420
Kommunbidrag/hushåll som fått hemtjänst	5 023	5 025	4 266
<b>Annan service för äldre</b>			
Totala kostnader	99 523	83 400	66 100
<b>Nämnden*</b>			
Kommunbidrag totalt		9 700	20 800
<b>Äldreomsorgskansliet</b>			
Totala kostnader	76 836	86 449	92 347
Totalt kommunbidrag	10 236	6 849	11 647
Totalt kommunbidrag	2 067 250	2 022 625	2 291 754
Kommunbidrag euro/invånare	1 145	1 081	1 263

\*Fr.o.m. 2021 ligger nämnden under Äldreomsorgen.

---

## Ekonomiplan 2023-2024

Inga kända verksamhetsförändringar.



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

## Äldreomsorgsnämndens förvaltning

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 faställd
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-72 816	-88 150	-86 650	-86 650
<b>Totalsumma</b>	<b>-72 816</b>	<b>-88 150</b>	<b>-86 650</b>	<b>-86 650</b>

### Kort om

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

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

En ny instruktion för äldreomsorgsnämnden antogs av kommunfullmäktige 7.12.2020.

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

Äldreomsorgschefen är föredragande och sekreterare i äldreomsorgsfrågor i äldreomsorgsnämnden.

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

### Verksamhetsmål 2022

- Utveckla den för Saltviks kommun nya verksamheten effektiverat serviceboende (ESB)
- Utöka antalet demensplatser
- Utveckla verksamheten enligt de nya lagarna inom vård- och omsorgssektorn
- Arbeta med utvecklingsområdena gällande de olika samverkansavtalen i samarbete med ÅHS för att ordna socialvårds- samt hälso- och sjukvårdstjänsterna för de äldre så ändamålsenligt som möjligt
- Kontinuerlig rekrytering, attraktiv arbetsplats

**Förändringar i verksamheten**

Ny klientavgiftslag för Åland håller på att tas fram med Åländsk behörighet (trädde i kraft 1.1.2021 i riket).

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2020	2021	förslag	Budget
			2022	2022
Äldreomsorgschef	0,80	1,00	1,00	1,00
<b>Totalt</b>	<b>0,80</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	
	2020	2021	förslag	Budget
			2022	2022
Äldreomsorgsnämnden kostnader, €	6 180	9 700	8 200	8 200
- antal sammanträden	10	10	10	10
- antal paragrafer	81	81	70	70
Äldreomsorgskansliet kostnader, €	66 636	78 450	78 450	78 450

**Sunnanberg vårdhem**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Eget vårdhem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	356 379	513 000	428 000	428 000
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-1 564 113	-1 622 800	-1 859 600	-1 850 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 207 734</b>	<b>-1 109 800</b>	<b>-1 431 600</b>	<b>-1 422 000</b>

**Kort om Sunnanberg vårdhem**

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

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

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

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



**Verksamhetsmål 2022**

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

**Förändringar i verksamheten**

Utöka med demensplatser på ESB nivå. Sunnanberg vårdhem får från år 2022 32 stycken vårdplatser på effektiviserat serviceboende. Institutionsvården inom kommunen upphör 31.12.2021. Kommunen handhar enbart öppenvårdsplatser från 2022 enligt samverkansavtal gällande hemvård och boendeservice.

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
<b>Sunnanberg vårdhem</b>	2020	2021	förslag 2022	2022
Omvårdnadsledare	1,00	1,00	2,00	2,00
Sjukskötare	1,35	2,00	0,00	0,00
Närvårdare	17,01	13,00	21,00	21,00
Närvårdare, extra personal pga överbelägg	3,00	3,00	0,00	0,00
Sysselsättningshandledare	0,75	0,75	1,00	1,00
Vårdbiträden	0,96	2,00	1,00	1,00
Lokalvårdare	2,09	1,70	2,70	2,70
Personalkoordinator	0,20	0,20	0,20	0,00
<b>Totalt</b>	<b>26,36</b>	<b>23,65</b>	<b>27,90</b>	<b>27,70</b>

<b>Nyckeltal *</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Antal budgeterade platser	27	27	32	32
Antal möjliga vårddygn	9 855	9 855	11 680	11 680
Antal nyttjade vårddygn	8 692	9 800	10 512	11 096
Beläggning	88%	99%	90%	95%
Antal vårdtagare : permanent boende	23	26	27	27
periodplats	1	1	2	2
dagvård	0	0	0	0
Sund			1	1
KST			2	2
Kostnad per vårddygn , €	180	166	177	167
Kostnad, betalda vårdavgifter beaktade	139	113	136	128

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

**Sunnanberg kök**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Sunnanberg vårdhem, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	39 006	45 000	155 000	155 000
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-306 931	-311 350	-317 950	-317 950
<b>Totalsumma</b>	<b>-267 925</b>	<b>-266 350</b>	<b>-162 950</b>	<b>-162 950</b>

**Kort om Sunnanberg kök**

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

**Verksamhetsmål 2022**

- Fortsätta att samarbeta med klienter och personal inom äldreomsorgen. Ständigt följa upp och utvärdera arbetet med nutritionspolicyn tillsammans med vårdpersonalen och ha regelbundna möten tillsammans.
- Att regelbundet ta del av MNA-test och motverka undernäring för klienter som ligger i riskzonen för det
- Erbjudna näringsrik och välsmakande mat anpassad efter klientens individuella behov och önskemål
- Se över matsvinnet

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
Personal	3,07	2,91	2,91	2,91
Livsmedelskostnader	130 525	135 000	145 000	145 000
Antal portioner	46 081	52 350	54 556	54 556
Livsmedelskostnader/portion	2,83	2,58	2,66	2,66
Kostnader/portion	6,66	5,95	5,83	5,83

**Hemservice**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Hemservice</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	97 225	102 000	140 000	140 000
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-289 147	-313 700	-319 900	-329 500
<b>Totalsumma</b>	<b>-191 921</b>	<b>-211 700</b>	<b>-179 900</b>	<b>-189 500</b>

**Kort om hemservice**

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



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

Hemservicen samarbetar med Ålands hälso- och sjukvård i form av hälsofrämjande hembesök för 75-år fyllda samt samverkansavtal för hemvård.

### **Verksamhetsmål 2022**

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



<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
			2022	2022
<b>Hemservice</b>				
Ansvarig hemvårdare	0,80	0,80	0,80	1,00
Hemvårdare	4,95	4,25	4,25	4,25
<b>Totalt</b>	<b>5,75</b>	<b>5,05</b>	<b>5,05</b>	<b>5,25</b>

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
			2022	2022
<b>Äldringshushåll totalt</b>	<b>57</b>	<b>62</b>	<b>65</b>	<b>65</b>
<b>Totala hembesök/år</b>	<b>16 021</b>	<b>17 200</b>	<b>18 400</b>	<b>18 400</b>
Totala hembesök/dag	44	48	49	49
Varav Saltvikare som fått				
<b>Regelbunden hemservice:</b>	20	28	28	28
Besök/år	7 706	8 600	8 600	8 600
Besök/dag	21	23	23	23
<b>Matservice, antal personer</b>	<b>55</b>	<b>56</b>	<b>56</b>	<b>56</b>
Tot. portioner /år	8 297	9 800	9 800	9 800
Tot. portioner /dag	23	26	26	26
<b>Tillfällig hjälp, antal hushåll</b>	<b>7</b>	<b>10</b>	<b>7</b>	<b>7</b>
Totala besök/år	18	100	60	60
Totala besök/vecka	0,35	1,90	1,15	1,15
<b>Färdtjänst 65 år+</b>	<b>32</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



## Annan service för äldre

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Annan service för åldringar VERKSAMHETENS KOSTNADER	-92 823	-76 700	-58 200	-58 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-92 823</b>	<b>-76 700</b>	<b>-58 200</b>	<b>-58 200</b>

### Kort om närståendevårdsstöd

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

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

### Verksamhetsmål 2022

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

### Färdtjänst enligt Socialvårdsförordningen överfördes till KST år 2021

#### Trygghetslarm

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
<b>Stöd för närståendevård</b>				
- antal personer som får stöd, i medeltal	12	12	10	10
- kostnad	70 152	76 300	57 800	57 800
<b>Färdtjänst</b>				
- antal pers som nyttjar färdtjänst, i medeltal	32	0	0	0
- kostnad	22 546	0	0	0
<b>Trygghetslarm</b>				
- antal nya beviljade trygghetslarm	3	4	4	4
- kostnad	125	400	400	400



## Kommunernas socialtjänst k.f.

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Kommunernas socialtjänst k.f.</b>						
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Köp av tjänster	-513 352	-1 571 372	-1 592 887	-1 592 887	-1 592 887	1,37%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>1,37%</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto Sum</b>	<b>-513 352</b>	<b>-1 571 372</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>-1 592 887</b>	<b>1,37%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, kostnader	-2 100	-400	-600	-600	-600	50,00%
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-2 100</b>	<b>-400</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>-600</b>	<b>50,00%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-515 452</b>	<b>-1 571 772</b>	<b>-1 593 487</b>	<b>-1 593 487</b>	<b>-1 593 487</b>	<b>1,38%</b>

### Kort om Kommunernas socialtjänst k.f.

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

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

<b>Nyckeltal nettokostnader</b>	Nämnd-			
<b>Individ och familjeomsorg samt KST *</b>	Bokslut	Budget	förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
<i>Individ och familjeomsorgen exkl. nämnden</i>	745 317	0	0	0
<i>Kommunernas socialtjänst</i>	513 352	1 571 372	1 571 372	1 592 887
	1 258 669	1 571 372	1 571 372	1 592 887

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

KSTs verksamhet från och med 1 januari 2021 organiseras enligt fyra olika verksamheter.

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

Dessutom finns organisationsstöd i form av ekonomi och förvaltning.



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

Förbundets nettodriftkostnad fördelas mellan medlemskommunerna i två lika stora delar:

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

Kommundirektören är ansvarig för anslagsområdet.

### Budgetbehandlingen 2022

I kommunens budgetdirektiv för år 2022 är **kostnadsramen** för Kommunernas socialtjänst **1 571 372 euro**.

### Nämndens förslag:

Äldreomsorgsnämnden bordlägger ärendet eftersom material inte finns tillgängligt.

### Kommundirektörens förslag:

Av tidsmässiga skäl behöver ärendet behandlas vidare i kommunstyrelsen. Föreslås en kostnadsram om **1 620 552 euro** i enlighet med förbundsstyrelsens förslag (28.9.2021). Skilt utlåtande gällande KST:s budgetförslag som helhet lämnas av kommunstyrelsen.

### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en kostnadsram om **1 592 887 euro** enligt förbundsstämma §20/3.12.2021.

### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Budget
	2020	2021	2022
Kommunens totala kostnader	515 452	1 571 772	1 593 487
Kommunbidrag euro/invånare	285	840	878



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

## **Tidigt stöd barn och familj**

### **Kort om tidigt stöd barn och familj**

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

### **Verksamhetsmål samt nyckeltal**

Se KSTs budget för 2022.

## **Barnskydd**

### **Kort om barnskydd**

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

### **Verksamhetsmål samt nyckeltal**

Se KSTs budget för 2022.

## **Vuxensocialt arbete**

### **Kort om vuxensocialt arbete**

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

### **Verksamhetsmål samt nyckeltal**

Se KSTs budget för 2022.

## **Funktionservice och sysselsättning**

### **Kort om Funktionservice och sysselsättning**

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

### **Verksamhetsmål samt nyckeltal**

Se KSTs budget för 2022.





## Utbildningsnämnden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Utbildningsnämnden</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	4 555	6 300	31 850	31 850	31 850	405,56%
Avgiftsintäkter	174 509	160 000	144 000	144 000	144 000	-10,00%
Understöd och bidrag	15 735	16 350	600	600	600	-96,33%
Övriga verksamhetsintäkter	42 874	12 800	12 100	12 100	12 100	-5,47%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>237 673</b>	<b>195 450</b>	<b>188 550</b>	<b>188 550</b>	<b>188 550</b>	<b>-3,53%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-2 315 499	-2 392 300	-2 325 600	-2 325 600	-2 325 600	-2,79%
Köp av tjänster	-226 698	-213 210	-237 800	-237 800	-237 800	11,53%
Material, förnödenheter och varor	-220 612	-210 690	-225 900	-225 900	-225 900	7,22%
Understöd	-259 000	-259 180	-179 200	-179 200	-179 200	-30,86%
Övriga verksamhetskostnader	-52 706	-10 275	-10 225	-10 225	-10 225	-0,49%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-3 074 516</b>	<b>-3 085 655</b>	<b>-2 978 725</b>	<b>-2 978 725</b>	<b>-2 978 725</b>	<b>-3,47%</b>
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-2 836 843	-2 890 205	-2 790 175	-2 790 175	-2 790 175	-3,46%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-32 371	-37 680	-25 535	-26 674	-23 394	-32,23%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-32 371</b>	<b>-37 680</b>	<b>-25 535</b>	<b>-26 674</b>	<b>-23 394</b>	<b>-32,23%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	424 660	444 195	466 718	466 718	466 718	5,07%
Interna poster, kostnader	-1 097 356	-1 171 402	-1 109 538	-1 109 538	-1 109 538	-5,28%
Överföringsposter	-672 696	-727 207	-642 820	-642 820	-642 820	-11,60%
<b>Totalsumma</b>	<b>-3 541 910</b>	<b>-3 655 092</b>	<b>-3 458 530</b>	<b>-3 459 669</b>	<b>-3 456 389</b>	<b>-5,38%</b>

## Kort om utbildningsnämnden

Ramen för utbildningsnämnden innehåller följande:

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

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

## Ekonomiplan 2023-2024

- Forma och anpassa verksamheten i enlighet med de nya läroplanerna för barnomsorgen och grundskolan.



- Tillhandahålla service och ändamålsenliga lokaler som tillgodoser behovet av barnomsorgsplatser.
- Utveckling av lokaler och daghems-/skolgårdar samt att kunna erbjuda både daghemsbarn/elever och personal pedagogiska hjälpmedel och verktyg på en lämplig nivå.
- Fritidshemsverksamheten bedrivs i huvudsak i egna lokaler.
- Fortsatta satsningar på motions- och idrottsutrustning för barn, ungdomar och vuxna, både för ute- och inomhusbruk, för att på sikt främja invånarnas hälsa.
- Öka tillgängligheten till de lokaler som står till förfogande för uthyrning.

## **Budgetbehandlingen 2022**

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Utbildningsnämnden en **intäktsram om 162 950 euro och en kostnadsram om 2 985 655 euro.**

### **Nämndens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 188 550 euro** och en **kostnadsram om 2 978 725 euro.**

### **Kommundirektörens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 188 550 euro** och en **kostnadsram om 2 978 725 euro.**

### **Kommunstyrelsens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 188 550 euro** och en **kostnadsram om 2 978 725 euro.**

### **Kommunfullmäktiges beslut:**

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige lade till två verksamhetsmål under idrotts- och ungdomsverksamhet:

- Skapa samarbete med utomstående organisationer och föreningar för att utveckla och finansiera införskaffande av utrustning och driva fritids- och hälsoaktiviteter.
- Utredda samfinansiering/alternativfinansiering gällande utegym i kommunen.



<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>Utbildningsförvaltningen</b>			
Totala kostnader	112 745	112 062	116 073
Kommunbidrag totalt	28 345	29 362	30 373
<b>Nämnden samt Medborgarinstitutet</b>			
Kommunbidrag totalt	47 678	49 250	48 200
<b>Skolverksamhet</b>			
Totala kostnader	1 680 187	1 747 292	1 667 913
Kommunbidrag totalt	1 651 529	1 732 942	1 642 613
Antal elever (medel VT/HT)	119	121,0	126,0
Kommunbidrag euro/elev	13 878	14 322	13 037
<b>Köksverksamhet (Rangsby, Prästkragen och Ödkarby)</b>			
Totala kostnader	325 576	348 945	355 718
<b>Fritidshemsverksamhet (eftis)</b>			
Totala kostnader	103 773	76 923	93 643
Kommunbidrag totalt	81 775	56 423	71 343
Antal inskrivna barn 31.12	20,0	25,0	30,0
Kostnad euro/inskrivna barn	5 189	3 077	3 121
Kommunbidrag euro/inskr. Barn	4 089	2 257	2 378
<b>Daghemsverksamhet</b>			
Totala kostnader	1 451 905	1 458 491	1 378 526
Kommunbidrag totalt	1 265 997	1 314 391	1 243 726
Antal inskrivna barn (medeltal vår och höst)	93	101	84
Kostnad euro/inskrivna barn	15 612	14 441	16 411
Kommunbidrag euro/inskr.barn	13 613	13 014	14 806
<b>Hemvårdsstöd</b>			
Kommunbidrag totalt	172 244	204 000	186 900
Antal familjer 31.12	29	30	28
Kommunbidrag euro/familj	5 939	6 800	6 675
<b>Idrotts- och ungdomsverksamhet</b>			
Totala kostnader	181 999	151 080	151 817
Kommunbidrag totalt	166 322	141 080	120 517
Kostnad euro/invånare	101	81	84
Kommunbidrag euro/invånare	92	75	66
<b>Lekparken</b>			
Kommunbidrag totalt	15 150	8 300	8 500
Kommunbidrag euro/invånare	8	4	5
<b>Bibliotek och kultur</b>			
Kommunbidrag totalt	112 831	119 344	106 358
Kommunbidrag euro/invånare	62	64	59
<b>Barn och ungdom, Bibliotek och kultur</b>			
Kommunbidrag totalt	3 541 871	3 655 092	3 458 530
Kommunbidrag euro/invånare	1 961	1 954	1 907



**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.

## Utbildningsförvaltningen, utbildningsnämnden samt Medborgarinstitutet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Förvaltning och administration <b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-126 272	-125 950	-126 000	-126 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-126 272</b>	<b>-125 950</b>	<b>-126 000</b>	<b>-126 000</b>

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022 - övergripande för hela utbildningsförvaltningen

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

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
<b>Utbildningsförvaltningen</b>	2020	2021	förslag	2022
Utbildningschef	1,00	1,00	1,00	1,00

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
Utbildningsnämnden kostnader	8 835	8 150	8 800	8 800
-Antal möten	10	9	10	10
-Antal paragrafer	76	75	75	75
Medborgarinstitutet kostnader	33 143	36 000	33 500	33 500
Utbildningsförvaltningen, kostnader	84 294	81 800	83 700	83 700



## Barnomsorg

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022

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

### Förändringar

Antalet inskrivna barn i våra daghem förväntas minska, vilket beror på att stora årskullar börjar skolan och antalet nyfödda per årskull minskat.

### Prästkragen daghem

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Prästkragen daghem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	107 232	72 650	59 600	59 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-597 165	-573 300	-450 950	-450 950
<b>Totalsumma</b>	<b>-489 934</b>	<b>-500 650</b>	<b>-391 350</b>	<b>-391 350</b>

### Personal\*

	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
<b>Prästkragen daghem</b>				
Föreståndare/lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	3,78	4,00	3,00	3,00
Barnskötare	7,76	6,58	5,00	5,00
Lokalvårdare	0,98	1,00	1,00	1,00
Assistenten	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>13,52</b>	<b>12,58</b>	<b>10,00</b>	<b>10,00</b>

\*Enligt arbetsavtal (ej enligt faktisk arbetstid).

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



<b>Nyckeltal (Prognos medeltal vår och höst)</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
Antal platser (12+21+21)	54	54	54	54
Antal inskrivna barn 0-7 år	48	51	36	36
-varav halvtid	4	8	5	5
Antal inskrivna barn 3-7 år	44	48	32	32
- varav halvtid	4	8	3	3
Antal inskrivna barn 0-2 år	4	3	4	4
- varav halvtid	0	0	2	2
Antal barn/personal exkl. lokalvård.	3,8	4,4	4,0	4,0
Närvaroprocent	55%	55%	55%	55%
Kostnad per barn, externa	12 441	11 241	12 526	12 526
Avgifter euro	86 081	70 000	59 000	59 000

**Förklaring:** Prognosen för våren är 39 barn och 33 för hösten.

### Skogsläntan daghem

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Skogsläntan daghem</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	69 076	71 450	65 600	65 600
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-468 272	-480 400	-538 300	-538 300
<b>Totalsumma</b>	<b>-399 195</b>	<b>-408 950</b>	<b>-472 700</b>	<b>-472 700</b>

<b>Personal*</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
<b>Skogsläntan daghem</b>				
Föreståndare/lärare i barnomsorgen	1,00	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	2,73	3,00	4,00	4,00
Barnskötare	6,10	5,58	7,00	7,00
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00
Assistent	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totalt</b>	<b>10,83</b>	<b>10,58</b>	<b>13,00</b>	<b>13,00</b>

\*Enligt arbetsavtal (ej enligt faktisk arbetstid). Planen är att under året inte tillsätta ett avtal som vik. lärare i barnomsorgen.

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



Nyckeltal (Prognos medeltal vår och höst)	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Antal platser (12+21+19)	52	52	52	52
Antal inskrivna barn 0-7 år	45	51	48	48
-varav halvtid	14	15	12	12
Antal inskrivna barn 3-7 år	40	46	42	42
- varav halvtid	14	12	8	8
Antal inskrivna barn 0-2 år	5	5	6	6
- varav halvtid	0	3	4	4
Antal barn/personal exkl. lokalvård.	4,6	5,3	4,0	4,0
Närvaroprocet	47%	57%	55%	55%
Kostnad per barn, externa	10 406	9 420	11 215	11 215
Avgifter euro	67 576	69 500	65 000	65 000

**Förklaring:** Prognosen för våren är 52 barn och för hösten 44. Med ett vik. lärare i barnomsorgen som inte tillsätts blir nyckeltalet för "Antal barn/personal" 4,4.

## Daghemsök

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022

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

### Prästkragen kök

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Prästkragen daghem, kök				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	13	250	100	100
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-73 296	-74 250	-70 100	-70 100
<b>Totalsumma</b>	<b>-73 283</b>	<b>-74 000</b>	<b>-70 000</b>	<b>-70 000</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Personal	1,05	1,00	1,00	1,00
Livsmedelskostnader	29 691	28 750	25 000	25 000
Antal portioner	16 624	17 000	15 400	15 400
Livsmedelskostnader/portion	1,79	1,69	1,62	1,62
Kostnader/portion	4,41	4,37	4,55	4,55



## Hemvårdsstöd för barn

### Kort om

Hemvårdsstödet är lagstadgat och består av grundläggande hemvårdsstöd samt utökat.

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Hemvårdsstöd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-153 844	-188 000	-168 000	-168 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-153 844</b>	<b>-188 000</b>	<b>-168 000</b>	<b>-168 000</b>

## Lekparken

### Kort om

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

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Antal barn	6,0	5,0	5,0	5,0





## Skola

### Kort om

Verksamheten skall genomsyras av kontinuerlig utvärdering och pedagogisk utveckling vad gäller inläring och trivsel. Utgående från eleverna och deras behov skall möjligheter ges till välfungerande undervisningsgrupper och en trivsamt skolmiljö. Skolan skall utveckla den sociala gemenskapen genom att låta eleverna arbeta i åldersblandade grupper. Skolan skall verka för ett gott samarbete mellan lärare, elever och föräldrar.

### Förändringar

Elevantalet i Saltviks två skolor förväntas öka något (ca. 5 elever) jämfört med budget 2021. På vårterminen 2022 har vi 9 klasser (6 i Rangsby och 3 i Ödkarby) och till höstterminen planeras för 10 klasser, detta eftersom de som börjar skolan (2015 födda) är en stor årskull med ca 30 barn.

### Rangsby skola

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Rangsby skola</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 702	9 400	700	700
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-610 908	-655 030	-647 650	-647 650
<b>Totalsumma</b>	<b>-589 207</b>	<b>-645 630</b>	<b>-646 950</b>	<b>-646 950</b>

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
<b>Rangsby skola</b>	2020	2021	2022	2022
Antal lärartimmar/vecka*	175	175	161	161
Lärare enligt timresurs	7,29	7,29	6,71	6,71
Lokalvårdare*	1,42	1,53	1,55	1,55
Assistenten	1,74	1,72	1,76	1,76
<b>Totalt</b>	<b>10,45</b>	<b>10,54</b>	<b>10,02</b>	<b>10,02</b>

\*(allt exkl. klassföreståndartimme och sammansatt klass)

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
Elevantal	68,0	77,0	77,0	77,0
Timresurs per elev	2,57	2,27	2,09	2,09
Kostnad per elev, externa	8 984	8 507	8 411	8 411

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

### Ödkarby skola

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Ödkarby skola</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 957	4 950	24 600	24 600
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-559 597	-530 100	-543 250	-543 250
<b>Totalsumma</b>	<b>-552 640</b>	<b>-525 150</b>	<b>-518 650</b>	<b>-518 650</b>



Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
<b>Ödkarby skola</b>				
Antal lärartimmar/vecka*	164,5	140	145	145
Lärare enligt timresurs	6,85	5,83	6,04	6,04
Lokalvårdare	1,01	1,00	1,00	1,00
Assistenten	1,20	0,87	1,18	1,18
<b>Totalt</b>	<b>9,06</b>	<b>7,70</b>	<b>8,22</b>	<b>8,22</b>

\*(allt exkl. klassföreståndartimme och sammansatt klass)

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Elevantal	51,0	47,5	49,0	49,0
- varav elever från annan kommun	0,0	0,0	0,0	0,0
Timresurs per elev	3,23	2,95	2,96	2,96
Kostnad per elev, externa	10 972	11 160	11 087	11 087

## Skolkök

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022

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

### Rangsby skola, kök

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Rangsby skola, kök</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	4 225	5 200	5 200	5 200
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-77 555	-89 287	-91 925	-91 925
<b>Totalsumma</b>	<b>-73 330</b>	<b>-84 087</b>	<b>-86 725</b>	<b>-86 725</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Personal	1,14	1,19	1,19	1,19
Livsmedelskostnader	31 268	35 562	38 500	38 500
Antal portioner	16 730	21 000	24 000	24 000
Livsmedelskostnader/portion	1,87	1,69	1,60	1,60
Kostnader/portion	4,64	4,25	3,83	3,83

**Ödkarby skola, kök**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Ödkarby skola, kök</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	378	900	300	300
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-131 123	-137 888	-144 700	-144 700
<b>Totalsumma</b>	<b>-130 745</b>	<b>-136 988</b>	<b>-144 400</b>	<b>-144 400</b>

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Personal	2,03	2,00	2,00	2,00
Livsmedelskostnader	49 235	50 688	57 000	57 000
Antal portioner	31 029	31 000	35 500	35 500
Livsmedelskostnader/portion	1,59	1,64	1,61	1,61
Kostnader/portion	4,23	4,45	4,08	4,08

**Fritidshem (eftis)****Kort om**

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

**Verksamhetsmål 2022**

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

**Rangsby fritidshem**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Rangsby fritidshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 400	13 000	17 300	17 300
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-42 383	-40 800	-42 200	-42 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 983</b>	<b>-27 800</b>	<b>-24 900</b>	<b>-24 900</b>

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
<b>Rangsby fritidshem</b>				
Fritidshemsledare	0,79	1,00	0,65	0,65
Barnskötare/assistent	0,35		0,35	0,35

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
Antal barn, per 31.12	17,0	19,0	23,0	23,0
Kostnad per barn	2 493	2 147	1 835	1 835

**Ödkarby fritidshem**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Ödkarby fritidshem</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 598	7 500	5 000	5 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 686	-7 600	-27 300	-27 300
<b>Totalsumma</b>	<b>-20 088</b>	<b>-100</b>	<b>-22 300</b>	<b>-22 300</b>

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
<b>Ödkarby fritidshem</b>				
Fritidshemsledare	0,65	0,13	0,65	0,65

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
Antal barn, per 31.12	3,0	5,0	7,0	7,0
Kostnad per barn, externa	8 562	1 520	3 900	3 900



## Biblioteks- och kulturverksamhet

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022

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

### Förändringar

Ålands landskapsregering förväntas anta ett nytt bibliotekspolitiskt program.

### Bibliotek

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Biblioteksverksamhet</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	114	150	150	150
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57 607	-58 800	-60 200	-60 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-57 492</b>	<b>-58 650</b>	<b>-60 050</b>	<b>-60 050</b>

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Bibliotekssekreterare	0,77	0,77	0,77	0,77

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Bibliotekets mediebestånd	14 575	14 000	14 000	14 000
Total utlåning antal medier	13 988	15 000	15 000	15 000
Antal besök, kommunbibliotek	3 976	4 500	4 500	4 500
Antal lån/invånare, kommunbibliotek	7,7	8,0	8,0	8,0
Nettokostnad/lån €, kommunbibliotek	4,1	3,9	4,0	4,0
Öppethållningstimmar/vecka	15	15	15	15

### Kulturverksamhet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Kulturverksamhet</b>				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 590	-5 650	-5 800	-5 800
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 590</b>	<b>-5 650</b>	<b>-5 800</b>	<b>-5 800</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Kulturbidrag	4 500	3 500	3 500	3 500



## Idrotts- och ungdomsverksamhet

### Kort om

Verksamheten riktar sig i första hand till kommunens barn och ungdomar och att för dem erbjuda meningsfulla och tilltalande fritidsaktiviteter. Kommunen erbjuder ett varierat utbud av aktiviteter varav vissa drivs helt i egen regi medan andra ordnas i samarbete med föreningar och andra kommuner genom samarbetet Fritidsledarna på Åland.

Till stor del utgörs verksamheten av att ordna och leda fritidsaktiviteter efter skolan i den egna kommunen, samarbetet kring norra Ålands ungdomsgård samt simning och styrketräning för högstadielärover vid ÅIC. I verksamheten ingår också att erbjuda friskvårds- och motionsaktiviteter för kommunens personal, träning för de äldre och träning för föräldrar hemma med barn.

Verksamheten bedrivs så att alla känner sig trygga och ges möjlighet att på eget initiativ delta under ledning av kvalificerade tränare och ledare. Att bistå med att bygga upp föreningars verksamheter samt att stöda de samma ingår också i verksamhetsområdet.

### Verksamhetsmål 2022

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

### Förändringar

Medlen för verksamhetsbidrag flyttas till centralförvaltningen.

De två kostnadsställena idrottsverksamhet och ungdomsverksamhet sammanförs till en helhet som benämns idrotts- och ungdomsverksamhet

### Idrottsverksamhet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Idrottsarbete</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 977	10 000	10 000	10 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-86 026	-65 250	-32 850	-32 850
<b>Totalsumma</b>	<b>-80 049</b>	<b>-55 250</b>	<b>-22 850</b>	<b>-22 850</b>

**Ungdomsverksamhet**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Ungdomsarbete</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-45 942	-45 850	-22 000	-22 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-45 942</b>	<b>-45 850</b>	<b>-22 000</b>	<b>-22 000</b>

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
<b>Idrotts- och ungdomsverksamhet</b>	2020	2021	2022	2022
Fritidsledare/ idrotts- o. ungdomsledare	0,83	0,83	0,83	0,83

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
Ungdomsgården i Godby	1 193	7 000	7 000	7 000



## Norra Ålands utbildningsdistrikt

Anslagsansvarig: utbildningschefen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Norra Ålands utbildningsdistrikt</b>						
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Köp av tjänster	-1 026 424	-1 160 273	-1 140 546	-1 140 546	-1 140 546	-1,70%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-1 026 424</b>	<b>-1 160 273</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1,70%</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-1 026 424</b>	<b>-1 160 273</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1 140 546</b>	<b>-1,70%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	21 949	28 334	27 818	27 818	27 818	-1,82%
Interna poster, kostnader	-3 900	-3 400	-4 400	-4 400	-4 400	29,41%
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>18 049</b>	<b>24 934</b>	<b>23 418</b>	<b>23 418</b>	<b>23 418</b>	<b>-6,08%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 008 375</b>	<b>-1 135 339</b>	<b>-1 117 128</b>	<b>-1 117 128</b>	<b>-1 117 128</b>	<b>-1,60%</b>

### Kort om Norra Ålands utbildningsdistrikt

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

Utbildningschefen är ansvarig för anslagsområdet.

### Verksamhetsmål

- Se NÅUD:s Budget 2022 – Ekonomiplan 2023-2024

### Budgetbehandlingen 2022

I kommunsstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Norra Ålands utbildningsdistrikt en **kostnadsram om 1 160 273 euro**.

### Nämndens förslag:

Eftersom NÅUD:s budget inte, vid tidpunkten för Utbildningsnämndens möte, är behandlad i Förbundsfullmäktige föreslås en **kostnadsram om 1 160 273 euro**.

### Kommundirektörens förslag:

Föreslås en **kostnadsram om 1 140 546 euro** i enlighet med behandlingen i NÅUD:s förbundsstyrelse § 50/29.9.2021.

### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslås en **kostnadsram om 1 140 546 euro** i enlighet med behandlingen i NÅUD:s förbundsfullmäktige § 17/28.10.2021.

### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.



**Nyckeltal enligt NÅUDs bokslut  
och budget**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
<b>Godby högstadieskola, inkl gem lärare</b>			
Antal elever	224	242,5	235,5
Saltviks kostnad/elev	15 037	15 025	15 367
Saltviks kostnad totalt	887 201	999 186	983 505
Antal elever	59,0	66,5	64,0
Elev m skolgång i annan kommun	1,5	1,5	0,0
Nettokostnad per invånare	491	534	542
<b>Träningsundervisningen</b>			
Saltviks kostnad totalt	117 274	132 900	129 223
Antal elever	2,5	2,5	2,5
Kostnad/elev	46 910	53 160	51 689
Nettokostnad per invånare	65	71	71
<b>Specialbarträdgårdslärare</b>			
Kostnad, totalt	81 700	90 546	96 177
Saltviks kostnad	21 949	28 187	27 818
- Kostnaden belastar daghemmen genom överföringsposter			
	1 026 424	1 160 273	1 140 546





**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: utbildningschefen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Godby Högstadieskola VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-887 201	-999 186	-999 186	-983 505
<b>Totalsumma</b>	<b>-887 201</b>	<b>-999 186</b>	<b>-999 186</b>	<b>-983 505</b>

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag 2022	Budget 2022
Antal elever GHS	224,0	241,0	242,0	235,5
Saltvikselever (årsmedeltal)	59,0	66,5	66,5	64,0
%-andel av GHS-elever	26,34%	27,59%	27,48%	27,18%

Kostnaderna för kommunerna fördelas efter procent elever i verksamheten.

## Träningsundervisning

Anslagsansvarig: utbildningschefen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Träningsundervisning VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-117 274	-132 900	-132 900	-129 223
<b>Totalsumma</b>	<b>-117 274</b>	<b>-132 900</b>	<b>-132 900</b>	<b>-129 223</b>

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

### Nyckeltal

	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag 2022	Budget 2022
Träningsskolan				
-antal elever	2,5	2,5	2,0	2,5
- kostnad per elev	46 910	53 160	66 450	51 689

**Speciallärare i barnomsorgen**

Anslagsansvarig: utbildningschefen

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Specialbarträdgårdslärare VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-21 949	-28 187	-28 187	-27 818
<b>Totalsumma</b>	<b>-21 949</b>	<b>-28 187</b>	<b>-28 187</b>	<b>-27 818</b>

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



## Byggnads- och miljönämnden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Byggnads- och miljönämnden</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	80 956	73 500	78 300	78 300	78 300	6,53%
Avgiftsintäkter	28 652	24 620	24 620	24 620	24 620	0,00%
Understöd och bidrag	6 008	5 500	5 500	5 500	5 500	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	6 120	6 240	6 240	6 240	6 240	0,00%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>121 736</b>	<b>109 860</b>	<b>114 660</b>	<b>114 660</b>	<b>114 660</b>	<b>4,37%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-84 513	-96 400	-98 800	-98 800	-98 800	2,49%
Köp av tjänster	-134 617	-114 500	-123 800	-123 800	-123 800	8,12%
Material, förnödenheter och varor	-7 854	-6 900	-6 900	-6 900	-6 900	0,00%
Övriga verksamhetskostnader	-317	-500	-500	-500	-500	0,00%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-227 301</b>	<b>-218 300</b>	<b>-230 000</b>	<b>-230 000</b>	<b>-230 000</b>	<b>5,36%</b>
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	-105 565	-108 440	-115 340	-115 340	-115 340	6,36%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-7 766	-10 226	-7 652	-9 771	-11 240	-25,17%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-7 766</b>	<b>-10 226</b>	<b>-7 652</b>	<b>-9 771</b>	<b>-11 240</b>	<b>-25,17%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	64 300	77 200	79 000	79 000	79 000	2,33%
Interna poster, kostnader	-123 828	-130 222	-141 827	-141 827	-141 827	8,91%
Överföringsposter	-59 528	-53 022	-62 827	-62 827	-62 827	18,49%
<b>Totalsumma</b>	<b>-172 859</b>	<b>-171 688</b>	<b>-185 819</b>	<b>-187 938</b>	<b>-189 407</b>	<b>8,23%</b>

### Kort om byggnads- och miljönämnden

Ramen för byggnads- och miljönämnden innehåller följande:

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

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

### Ekonomiplan 2023-2024

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



## Budgetbehandlingen 2022

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Byggnads- och miljönämnden en **intäktsram om 141 660 euro och en kostnadsram om 227 600 euro.**

### Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 141 660 euro och en kostnadsram om 230 000 euro.** Ökningen hänför sig till ökade personal- och pensionskostnader.

### Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 141 660 euro och en kostnadsram om 230 000 euro.** Ökningen hänför sig till ökade personal- och pensionskostnader.

### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 114 660 euro och en kostnadsram om 230 000 euro.** Intäktsramen är minskad för avfallsavgifter med 27 000 euro.

### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige lade till ett verksamhetsmål under avfallshantering:

- Miljöstationerna i Kvarnbo, Kroklund och ny station i Haraldsby: utreds placering, utformning, öppettider och samarbete med andra kommuner

---

#### Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Totala kostnader	358 895	358 748	379 479
Totalt kommunbidrag	172 859	171 688	185 819
Kostnader euro/invånare	199	192	209
Kommunbidrag euro/invånare	96	92	102



**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 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	28 652	24 620	24 620	24 620
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-69 275	-81 600	-82 100	-82 100
<b>Totalsumma</b>	<b>-40 623</b>	<b>-56 980</b>	<b>-57 480</b>	<b>-57 480</b>

### Kort om

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

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

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

### Verksamhetsmål 2022

- Delta i kurser och handledning för kontinuerlig kompetensutveckling.

<b>Personal</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
Byggnads- och miljöinspektör	0,90	0,90	0,90	0,90

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Nämnd- förslag 2022	Budget 2022
Byggnads- o miljönämnden kostnader	5 297	5 400	5 400	5 400
Antal möten	10	11	11	11
Antal paragrafer	88	110	110	110
Byggnadskansliets, kostnader	63 978	76 200	76 700	76 700
Antal byggnadslov	65	50	50	50
Antal byggnadsanmälan	21	13	13	13
Antal nya avloppstillstånd	9	10	10	10
Antal ombyggnadstillstånd för avlopp	4	5	5	5



## Avfallshantering

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 styrelse
<b>Avfallshantering</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	93 084	85 240	117 040	90 040
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-151 597	-131 700	-142 900	-142 900
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 513</b>	<b>-46 460</b>	<b>-25 860</b>	<b>-52 860</b>

### Kort om

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

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

### Verksamhetsmål 2022

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

Personal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Återvinningsarbetare	0,50	0,48	0,48	0,48

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Återvinningscentral, Returdepå	1	1	1	1
Brännbart restavfall, kg	52 000	35 000	52 000	52 000
Deponi grovavfall, kg	51 000	38 000	38 000	38 000
Plast, kg	20 500	15 000	20 000	20 000
Farligt avfall, kg	77 000	47 000	55 000	55 000
Miljöstationer	2	2	2	2
Papper, kg	42 000	38 000	40 000	40 000
Kartong, kg	32 000	31 000	32 000	32 000
Hårdplast, kg	9 400	9 000	9 000	9 000



## Markplanering

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Markplanering VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 429	-5 000	-5 000	-5 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-6 429</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>	<b>-5 000</b>

### Kort om

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

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

### Verksamhetsmål 2022

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





## Tekniska nämnden, samhällstjänster

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Tekniska nämnden</b>						
<b>Samhällstjänster</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Övriga verksamhetsintäkter	70					
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>70</b>					
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-218 977	-221 900	-230 400	-230 400	-230 400	3,83%
Köp av tjänster	-183 214	-199 200	-216 900	-216 900	-216 900	8,89%
Material, förnödenheter och varor	-271 820	-297 100	-307 900	-307 900	-307 900	3,64%
Understöd	-4 140	-4 800	-4 800	-4 800	-4 800	0,00%
Övriga verksamhetskostnader	-12 263	-14 100	-14 100	-14 100	-14 100	3,83%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-690 414</b>	<b>-737 100</b>	<b>-774 100</b>	<b>-774 100</b>	<b>-774 100</b>	5,02%
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-690 344</b>	<b>-737 100</b>	<b>-774 100</b>	<b>-774 100</b>	<b>-774 100</b>	5,02%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-390 476	-536 761	-449 940	-467 477	-512 584	-16,18%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-390 476</b>	<b>-536 761</b>	<b>-449 940</b>	<b>-467 477</b>	<b>-512 584</b>	-16,18%
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	985 285	1 120 856	1 072 128	1 072 128	1 072 128	-16,18%
Interna poster, kostnader	-327 889	-338 193	-348 143	-348 143	-348 143	2,94%
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>657 396</b>	<b>782 663</b>	<b>723 985</b>	<b>723 985</b>	<b>723 985</b>	-7,50%
<b>Totalsumma</b>	<b>-423 424</b>	<b>-491 198</b>	<b>-500 055</b>	<b>-517 592</b>	<b>-562 699</b>	<b>1,80%</b>

### Kort om tekniska nämnden, samhällstjänster

Ramen för tekniska nämnden, samhällstjänster, innehåller följande:

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

### Ekonomiplan 2023-2024

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

**Budgetbehandlingen 2022**

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Tekniska nämnden, samhällstjänster en **kostnadsram om 774 100 euro.**

**Nämndens förslag:**

Föreslår en **kostnadsram om 774 100 euro.**

**Kommundirektörens förslag:**

Föreslår en **kostnadsram om 774 100 euro.**

**Kommunstyrelsens förslag:**

Föreslår en **kostnadsram om 774 100 euro.**

**Kommunfullmäktiges beslut:**

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

<b>Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar</b>	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Totala kostnader	1 408 779	1 612 054	1 572 183
Totalt kommunbidrag	423 424	491 198	500 055
Kostnader euro/invånare	780	862	867
Kommunbidrag euro/invånare	234	263	276



**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 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Förvaltning och administration</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-72 931	-78 300	-84 500	-84 500
<b>Totalsumma</b>	<b>-72 931</b>	<b>-78 300</b>	<b>-84 500</b>	<b>-84 500</b>

### Kort om

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

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

Tekniska kansliet fungerar som arbetsgivare för de anställda inom fastighetsskötseln.

### Verksamhetsmål 2022

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

<b>Personal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
<b>Teknisk förvaltning</b>	2020	2021	2022	2022
Kommuningenjör	1,00	1,00	1,00	1,00

<b>Nyckeltal</b>	Bokslut	Budget	Nämnd- förslag	Budget
	2020	2021	2022	2022
Tekniska nämnden kostnader	5 881	7 400	7 600	7 600
-antal möten	9	10	10	10
-antal paragrafer	74	100	100	100
Tekniska kansliet kostnader	67 050	70 600	76 900	76 900



## Fastighetsskötsel

### Fastighetsskötare

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Fastighetsskötsel VERKSAMHETENS KOSTNADER	-166 996	-189 200	-190 700	-190 700
<b>Totalsumma</b>	<b>-166 996</b>	<b>-189 200</b>	<b>-190 700</b>	<b>-190 700</b>

### Kort om

Fastighetsskötarna tillhandhåller fastighetsskötsel både in- och utvändigt. De servar alla enheter i deras verksamhet, sköter idrottsplanen i samarbete med idrottsföreningen, sköter badstränder och hamnar, handhar vägbelysning samt mindre vägunderhåll och sköter service av avloppsnätet samt deltar vid utbyggnader av avloppsnätet.

Samtliga kostnader för fastighetsskötsel fördelas på respektive verksamhet enligt redovisade tidkort.

### Verksamhetsmål 2022

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

Personal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Fastighetsskötsel				
Fastighetskötare	3,38	3,00	3,00	3,00

## Offentliga byggnader

### Kort om

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

### Verksamhetsmål 2022

- Fasadrenovering vid Kommungården
- Nya avdelningen vid Sunnanberg tas i bruk.
- Ventilationsrengöring och injustering utförs vid daghemmen och skolorna.
- Montering av staket vid Prästkragen
- Renovering av Skogsglantan daghem

### Kommungården

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Kommungården VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 755	-26 600	-21 400	-21 400
<b>Totalsumma</b>	<b>-13 755</b>	<b>-26 600</b>	<b>-21 400</b>	<b>-21 400</b>



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

Bergvärmepump installeras under hösten 2020 med oljepanna som reserv. Separat elmätare installerades för bergvärmepumpen.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande:

2019	41 510 kWh
2020	47 510 kWh
2021 (31.8)	40 628 kWh

Kostnader för uppvärmning (främst olja) har årligen varit enligt följande:

2019	6 320 €
2020	3 526 €
2021 (31.8)	0 €

### Verksamhetsmål 2022

- Renovering av fasaden

### Prästkragen daghem

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Prästkragen daghem				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Su	70			
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-25 330	-31 900	-31 900	-31 900
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 260</b>	<b>-31 900</b>	<b>-31 900</b>	<b>-31 900</b>

Prästkragens yta är 705 m<sup>2</sup>.

Prästkragen värms med bergvärmepump.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande:

2019	99 288 kWh
2020	104 141 kWh
2021 (31.8)	86 284 kWh

### Verksamhetsmål 2022

- Montering av staket

### Skogsgläntan daghem

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Skogsgläntan daghem				
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 698	-25 800	-23 300	-23 300
<b>Totalsumma</b>	<b>-15 698</b>	<b>-25 800</b>	<b>-23 300</b>	<b>-23 300</b>

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

Skogsgläntan värms med bergvärmepump.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande:

2019	46 735 kWh
2020	38 151 kWh
2021 (31.8)	26 510 kWh

**Verksamhetsmål 2022**

- Renovering av golv
- Ombyggnad av kök
- Installation av solpanel
- Komplettering av ventilationsanläggning

**Sunnanberg vårdhem**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Sunnanberg vårdhem</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-49 580	-61 100	-85 100	-85 100
<b>Totalsumma</b>	<b>-49 580</b>	<b>-61 100</b>	<b>-85 100</b>	<b>-85 100</b>

Sunnanbergs yta är innan tillbyggnad 1692 m<sup>2</sup> efter tillbyggnaden om 753 m<sup>2</sup> färdigställda är totala ytan **2445 m<sup>2</sup>** (exklusive teknikutrymmet om 65 m<sup>2</sup> på vinden). Sunnanberg värms med bergvärmepump från hösten 2017. Elmätare för värmepumpen installerad. Oljepannan är kvar för spetsvärme och reservvärme. I köket och tvättstugan används väldigt mycket varmvatten.

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

2017	204.327 kWh
2018	248.752 kWh
2019	243.477 kWh
2020	235.677 kWh
2021 (31.8)	160.410 kWh

**Utvärdering av installation av solpaneler vid Sunnanberg**

Solpaneler monterades 2018 vid Sunnanberg. Installationen kostade totalt 13.323 € och blev klar under hösten 2018. Totalt har anläggningen producerat 37 834 kWh vilket ger en total inbesparing om ca 3100 € hittills.

Elproduktion enligt följande:

2019	12 738 kWh
2020	13 920 kWh
2021 (31.8)	11 175 kWh

**Verksamhetsmål 2022**

- Nya avdelningen tas i bruk.
- Trädgården vid nya innergården färdigställs
- Ersätta gamla armaturer till energisnåla LED-armaturer inom driften

**Rangsby skola**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Rangsby skola</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-95 603	-74 200	-74 200	-74 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-95 603</b>	<b>-74 200</b>	<b>-74 200</b>	<b>-74 200</b>

Rangsby skolas våningsyta är 2734 m<sup>2</sup>. Rangsby skola värms med köpt värme från en flisvärmecentral. Uppvärmningskostnaderna beräknas till 28 000 euro.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande:

2019	191 624 kWh
------	-------------



2020 178 186 kWh  
2021 (31.8) 107 327 kWh

### Verksamhetsmål 2022

- Utredda fasadrenovering

### Ödkarby skola

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Ödkarby skola VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 586	-65 000	-65 000	-65 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-67 586</b>	<b>-65 000</b>	<b>-65 000</b>	<b>-65 000</b>

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

Ödkarby skola värms med köpt värme från en värmeanläggning som eldas med pellets. Uppvärmningskostnaderna beräknas till 26 000 euro.

Elförbrukningen har årligen varit enligt följande:

2019 110 603 kWh  
2020 112 518 kWh  
2021 (31.8) 71 197 kWh

### Verksamhetsmål 2022

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

### Strömma station

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Strömma station VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 760	-18 800	-18 800	-18 800
<b>Totalsumma</b>	<b>-13 760</b>	<b>-18 800</b>	<b>-18 800</b>	<b>-18 800</b>

### Verksamhetsmål 2022

- Färdigställa renoveringen av den f.d. kontorsdelen inom driften.

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

### Trafikleder

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

Snöröjningen sköts av samma entreprenörer som plogar de privata infarterna.

### Verksamhetsmål 2022

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

**Kommunalvägar**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Kommunalvägar</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-56 794	-65 700	-65 700	-65 700
<b>Totalsumma</b>	<b>-56 794</b>	<b>-65 700</b>	<b>-65 700</b>	<b>-65 700</b>

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

<b>Nyckeltal</b>	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Kommunalvägarnas längd, meter	39 355	42 355	41 155	41 155
Belagda, meter	33 888	33 888	33 888	33 888
Grusvägar, meter	6 667	8 467	7 267	7 267
Väggkostnad €/km	1 443	1 551	1 596	1 596

**Verksamhetsmål 2022**

- Hjortövägen, sista delen som är kommunalväg, 732 m fräses och ombeläggs
- Notplan, totalt 365 m fräsning och ombeläggning hela vägen
- Översyn och eventuell indragning av kommunalvägar

**Gator**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Gator (Byggnadsplanevägar)</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-25 183	-12 000	-25 000	-25 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-25 183</b>	<b>-12 000</b>	<b>-25 000</b>	<b>-25 000</b>

Anslaget avser underhållskostnader för gatorna.

Gatornas längd är 6 849 meter.

<b>Nyckeltal</b>	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Gatornas längd, meter	6 654	6 202	6 849	6 849
Ytbelagda gator, meter	3 317	3 317	4 674	4 674
Väggkostnad €/km	3 785	1 935	3 650	3 650

**Vägbelysning**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Vägbelysning</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-24 099	-27 500	-27 500	-27 500
<b>Totalsumma</b>	<b>-24 099</b>	<b>-27 500</b>	<b>-27 500</b>	<b>-27 500</b>

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

Utbyte av de äldsta armaturerna till energisparande LED armaturer sker kontinuerligt.





Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Belyst väg längd i m	14 640	14 640	14 640	14 640
kostnad €/km	1 646	1 878	1 878	1 878

### Privatvägar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Privatvägar-bidrag VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 140	-4 800	-4 800	-4 800
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 140</b>	<b>-4 800</b>	<b>-4 800</b>	<b>-4 800</b>

Anslaget avser bidrag för underhåll av privata vägar.

### Parker och övriga områden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Parker och övriga områden VERKSAMHETENS KOSTNADER	-58 933	-54 200	-54 200	-54 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-58 933</b>	<b>-54 200</b>	<b>-54 200</b>	<b>-54 200</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Idrottsplaner kostnader	18 349	23 900	23 900	23 900
Rastplatser kostnader	1 168	3 000	3 000	3 000
Badstränder kostnader	30 833	20 700	20 700	20 700
Motionsbana kostnader	2 600	2 800	2 800	2 800
Parkområden och mattvätt	5 984	3 800	3 800	3 800

Anslaget omfattar:

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

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

Gallra och röja grönområden.



## Tekniska nämnden, affärsverksamhet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Tekniska nämnden</b>						
<b>Affärsverksamhet</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Försäljningsintäkter	198 627	187 700	187 700	187 700	187 700	0,00%
Understöd och bidrag	1 696	1 800	1 800	1 800	1 800	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	373 935	325 500	311 900	311 900	311 900	-4,18%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa</b>	<b>574 258</b>	<b>515 000</b>	<b>501 400</b>	<b>501 400</b>	<b>501 400</b>	<b>-2,64%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-5 760					
Köp av tjänster	-237 622	-227 040	-223 540	-223 540	-223 540	-1,54%
Material, förnödenheter och varor	-105 959	-136 780	-124 880	-224 980	-124 880	-8,70%
Övriga verksamhetskostnader	-1 188	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	0,00%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa</b>	<b>-350 529</b>	<b>-365 320</b>	<b>-349 920</b>	<b>-450 020</b>	<b>-349 920</b>	
Verksamhetsbidrag, externa poster netto	223 729	149 680	151 480	51 380	151 480	1,20%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-161 702	-203 735	-170 105	-170 883	-154 196	-16,51%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Summa</b>	<b>-161 702</b>	<b>-203 735</b>	<b>-170 105</b>	<b>-170 883</b>	<b>-154 196</b>	<b>-16,51%</b>
<b>Överföringsposter</b>						
Interna poster, intäkter	60 250	49 941	46 997	46 997	46 997	-5,89%
Interna poster, kostnader	-114 233	-101 860	-119 200	-119 200	-119 200	17,02%
<b>Överföringsposter Summa</b>	<b>-53 983</b>	<b>-51 919</b>	<b>-72 203</b>	<b>-72 203</b>	<b>-72 203</b>	<b>39,07%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>8 044</b>	<b>-105 974</b>	<b>-90 828</b>	<b>-191 706</b>	<b>-74 919</b>	<b>-14,29%</b>

### Kort om tekniska nämnden, affärsverksamhet

Ramen för tekniska nämnden, affärsverksamhet, innehåller följande:

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

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

### Verksamhetsmål 2022

- Fortsatt rengöring samt injustering av ventilationen samt genomgång enligt reglerna om obligatorisk ventilationskontroll.
- Kommunen ser över sitt lägenhetsinnehav och planerar eventuell avyttring av lägenheter.
- Avlopp, Nääs – Skevik projektering NY: kommunen gör en enkätundersökning gällande avlopp i området

### Ekonomiplan 2023-2024

- Ödkarby skollägenheter rivs enligt KFGE beslut 27§ 17.05.2021



## Budgetbehandlingen 2022

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2022 beviljades Tekniska nämnden, affärsverksamheten en **intäktsram om 501 400 euro och en kostnadsram om 349 920 euro.**

### Nämndens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 501 400 euro och en kostnadsram om 450 020 euro.**

### Kommundirektörens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 501 400 euro och en kostnadsram om 450 020 euro.** Den ökade kostnadsramen hänför sig till beslut om rivning av Ödkarby skollägenheter (kfge 27 §/17.05.2021). Dessa kostnader var inte inkluderade enligt budgetdirektivet, men kommer att belasta driften under 2022.

### Kommunstyrelsens förslag:

Föreslår en **intäktsram om 501 400 euro och en kostnadsram om 349 920 euro.** Beslut om rivning av Ödkarby skollägenheter (kfge 27 §/17.05.2021). Dessa kostnader föreslås belasta driften i ekonomiplan 2023.

### Kommunfullmäktiges beslut:

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige lade till ett verksamhetsmål under tekniska nämnden, affärsverksamhet:

- Avlopp, Nääs – Skevik projektering NY: kommunen gör en enkätundersökning gällande avlopp i området.

Nyckeltal inkl överföringsposter och avskrivningar	Bokslut	Budget	Budget
	2020	2021	2022
Totala kostnader	626 463	670 915	639 225
Totalt kommunbidrag	-8 044	105 974	90 828
Kostnader euro/invånare	347	359	352
Kommunbidrag euro/invånare	-4	57	50



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

### Avloppsverk

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

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Avloppsvatten</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	200 570	145 000	145 000	145 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-150 114	-123 200	-123 200	-123 200
Avskrivningar enligt plan	-61 002	-75 095	-64 335	-64 335
Interna poster, intäkter	28 830	30 350	28 100	28 100
Interna poster, kostnader	-20 702	-11 700	-22 200	-22 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-2 418</b>	<b>-34 645</b>	<b>-36 635</b>	<b>-36 635</b>

Anslaget omfattar kommunens avloppsnät inklusive pumpstationer.

### Verksamhetsmål 2022

- Inkoppling av flera fastigheter till ledningsnätet. Utvidgningen av avloppsnätet enligt den fastställda avloppsplanen färdigställdes 2018.
- Arbetet med digital karta över avloppsnätet fortsätter löpande

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Anslutna hus inkl interna	438	445	445	445
Antal hushåll externa o interna	560	583	583	583
Fakturerad mängd avloppsvatten, externt och internt	52 083	55 000	55 000	55 000
Antal pumpstationer	75	77	79	79

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



## Hamnar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Hamnar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 117	8 700	8 700	8 700
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 049	-24 090	-24 090	-24 090
<b>Totalsumma</b>	<b>-932</b>	<b>-15 390</b>	<b>-15 390</b>	<b>-15 390</b>

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

### Verksamhetsmål 2022

- Fortsatt allmän upprustning av småbåtshamnarna inom driften.
- Nytt utedass till Notplan och uppfräschning av omklädningshuset.

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Antal småbåtsplatser	44	44	45	45
Kvarnboviken	11	13	13	13
Karviken	13	13	14	14
Hamnsundet	18	18	18	18
Antal uthyrda platser	42	39	45	45

Tidigare samfälld båtplats i Karviken har återgått till kommunen.

### Uthyrning av bostäder

Anslaget omfattar pensionärsbostäderna i Boogården och Grönvalla, bostäderna i Rangsby, Klockars, en lägenhet i Strömma station, Dälden, Kantorsgården och Skogshöjden. Totalt har kommunen från år 2022 58 lägenheter. Samtliga är i egen regi efter att kommunens bostadsbolag införlivats i den kommunala verksamheten. Två lägenheter i Rangsby lärarbostäder används som eftis för skolans verksamhet. Tekniska nämnden strävar till kostnadstäckning.

### Verksamhetsmål 2022

- Löpande underhåll i samband med byte av hyresgäster.
- Fortsatt upprustning av uteplatserna vid hyresbostäderna genomförs på driften ifall medel finns inom ramen.

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

**Boogården pensionärsbostäder**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Boogården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	26 406	25 000	25 000	25 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-24 846	-28 100	-28 100	-28 100
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>1 560</b>	<b>-3 100</b>	<b>-3 100</b>	<b>-3 100</b>
Avskrivningar enligt plan	-10 673	-11 503	-10 673	-10 673
Interna poster, intäkter	5 300	5 000	5 300	5 300
Interna poster, kostnader	-14 057	-13 420	-14 310	-14 310
<b>Totalsumma</b>	<b>-17 870</b>	<b>-23 023</b>	<b>-22 783</b>	<b>-22 783</b>

**Nyckeltal**

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

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

Hemvården använder tvättstugan i källaren i sin verksamhet.

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

Tekniska nämnden har gett kommuningenjören i uppdrag att utreda sammanslagning av två lägenheter till en större lägenhet.

**Grönvalla pensionärsbostäder**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Grönvalla</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	35 917	31 000	31 000	31 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 899	-21 400	-21 400	-21 400
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>18 018</b>	<b>9 600</b>	<b>9 600</b>	<b>9 600</b>
Avskrivningar enligt plan	-7 390	-1 967	-1 967	-1 967
Interna poster, kostnader	-9 137	-11 550	-9 570	-9 570
<b>Totalsumma</b>	<b>1 491</b>	<b>-3 917</b>	<b>-1 937</b>	<b>-1 937</b>

**Nyckeltal**

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

Kallhyra, eluppvärmt.

**Klockars**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Klockars</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	58 644	55 000	55 000	55 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 841	-19 980	-19 980	-19 980
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>42 803</b>	<b>35 020</b>	<b>35 020</b>	<b>35 020</b>
Avskrivningar enligt plan	-25 233	-34 001	-28 151	-28 151
Interna poster, kostnader	-8 960	-11 060	-9 260	-9 260
<b>Totalsumma</b>	<b>8 611</b>	<b>-10 041</b>	<b>-2 391</b>	<b>-2 391</b>

**Nyckeltal**

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

Varmhyra. Fastigheten värms med vattenburet bergvärmesystem sedan januari 2021. Fastigheten värmdes tidigare med elvärme.

Elförbrukning enligt tidigare år:

2019	55 557 kWh
2020	49 762 kWh
2021 (31.8)	14 226 kWh

**Rangsby skollägenheter**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Rangsby skollägenheter</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	15 607	23 000	23 000	23 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-21 218	-19 100	-19 100	-19 100
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-5 611</b>	<b>3 900</b>	<b>3 900</b>	<b>3 900</b>
Avskrivningar enligt plan	-2 003	-2 807	-2 003	-2 003
Interna poster, intäkter	11 200	8 771	7 777	7 777
Interna poster, kostnader	-7 861	-5 170	-8 350	-8 350
<b>Totalsumma</b>	<b>-4 275</b>	<b>4 694</b>	<b>1 324</b>	<b>1 324</b>

**Nyckeltal**

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

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

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

**Ödkarby skollägenheter**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Ödkarby skollägenheter</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	15 823	13 600		
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-15 617	-15 400	-100 100	
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>206</b>	<b>-1 800</b>	<b>-100 100</b>	
Avskrivningar enligt plan	-1 180	-3 033	-5 121	-5 121,16
Interna poster, intäkter	9 100			
Interna poster, kostnader	-3 888	-3 500	-3 500	-3 500,00
<b>Totalsumma</b>	<b>4 238</b>	<b>-8 333</b>	<b>-108 721</b>	<b>-8 621,16</b>

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Antal lägenheter	2	2	0	0
Lägenhetsyta 226 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98

Ödkarby skollägenheter rivs enligt KFGGE beslut 27§ 17.05.2021. Kostnaden för rivningen bokförs på driften. Enligt KFGGE 79§ 14.12.2021 belastar dessa kostnader driften 2023.

**Dälden**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Dälden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	70 343	72 500	72 500	72 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-36 061	-34 250	-34 250	-34 250
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>34 282</b>	<b>38 250</b>	<b>38 250</b>	<b>38 250</b>
Avskrivningar enligt plan	-10 106	-12 198	-10 106	-10 106
Interna poster, kostnader	-13 236	-11 080	-13 690	-13 690
<b>Totalsumma</b>	<b>10 940</b>	<b>14 972</b>	<b>14 454</b>	<b>14 454</b>

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Antal lägenheter	14	14	14	14
Lägenhetsyta 776 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,44	8,49	8,49	8,49

Kallhyra, eluppvärmt. Luft-luft värmepump i varje lägenhet.  
Eventuell avyttring av fastigheten är under utredning.



**Skogshöjden**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Skogshöjden</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	59 130	55 000	55 000	55 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-17 606	-17 750	-17 750	-17 750
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>41 524</b>	<b>37 250</b>	<b>37 250</b>	<b>37 250</b>
Avskrivningar enligt plan	-21 901	-27 194	-21 901	-21 901
Interna poster, kostnader	-9 444	-7 530	-9 800	-9 800
<b>Totalsumma</b>	<b>10 179</b>	<b>2 526</b>	<b>5 549</b>	<b>5 549</b>

**Nyckeltal**

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

Varmhyra. Huset värms med bergvärmepump.

**Kantorsgården**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Kantorsgården</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	42 518	42 500	42 500	42 500
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-13 189	-17 350	-17 350	-17 350
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>29 328</b>	<b>25 150</b>	<b>25 150</b>	<b>25 150</b>
Avskrivningar enligt plan	-13 390	-16 301	-13 390	-13 390
Interna poster, kostnader	-6 536	-6 340	-6 810	-6 810
<b>Totalsumma</b>	<b>9 402</b>	<b>2 509</b>	<b>4 950</b>	<b>4 950</b>

**Nyckeltal**

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

Varmhyra. Huset värms med bergvärmepump.

**Strömma lägenhet**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Strömma lägenhet</b>				
VERKSAMHETENS INTÄKTER Summa	9 698	7 900	7 900	7 900
VERKSAMHETENS KOSTNADER Summa	-2 649	-4 900	-4 900	-4 900
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>7 050</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
Avskrivningar enligt plan	-1 901	-2 333	-1 901	-1 901
Interna poster, kostnader	-1 300	-870	-1 470	-1 470
<b>Totalsumma</b>	<b>3 848</b>	<b>-203</b>	<b>-371</b>	<b>-371</b>



Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
Antal lägenheter	1	1	1	1
Lägenhetsyta 92 m <sup>2</sup>				
Hyra €/m <sup>2</sup>	8,98	8,98	8,98	8,98

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

## Övrig affärsverksamhet

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

### Verksamhetsmål 2022

- Fortsätta med plogservice till fast pris.
- Plogservicen utvärderas

### Plogning av privatvägar

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Plogning privata vägar				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 788	34 000	34 000	34 000
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 589	-37 500	-37 500	-37 500
<b>Totalsumma</b>	<b>6 200</b>	<b>-3 500</b>	<b>-3 500</b>	<b>-3 500</b>

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
Antal privata infarter	146	150	150	150

### Kollektivtrafik

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
Kollektivtrafik				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 696	1 800	1 800	1 800
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 822	-2 200	-2 200	-2 200
<b>Totalsumma</b>	<b>-1 126</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>	<b>-400</b>

### Verksamhetsmål 2022

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



---

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag	2022
			2022	
Antal passagerare	27	32	30	30

---



## Räddningsnämnden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Förändring 2021-2022
<b>Räddningsväsendet</b>						
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>						
Understöd och bidrag		540	540	540	540	0,00%
Övriga verksamhetsintäkter	2 338	2 500	2 500	2 500	2 500	0,00%
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	<b>2 338</b>	<b>3 040</b>	<b>3 040</b>	<b>3 040</b>	<b>3 040</b>	<b>0,00%</b>
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>						
Personalkostnader	-1 005	-1 100	-900	-900	-900	-18,18%
Köp av tjänster	-85 729	-94 537	-94 948	-94 948	-94 948	0,43%
Material, förnödenheter och varor	-21 593	-24 490	-24 340	-32 840	-24 340	-0,61%
Övriga verksamhetskostnader	-4 071	-5 000	-4 640	-4 640	-4 640	-7,20%
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	<b>-112 398</b>	<b>-125 127</b>	<b>-124 828</b>	<b>-133 328</b>	<b>-124 828</b>	<b>-0,24%</b>
<b>Verksamhetsbidrag, externa poster netto</b>	<b>-110 060</b>	<b>-122 087</b>	<b>-121 788</b>	<b>-130 288</b>	<b>-121 788</b>	<b>-0,24%</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>						
Avskrivningar enligt plan	-17 991	-46 370	-22 740	-28 524	-28 524	-50,96%
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-17 991</b>	<b>-46 370</b>	<b>-22 740</b>	<b>-28 524</b>	<b>-28 524</b>	<b>-50,96%</b>
<b>Totalsumma</b>	<b>-128 051</b>	<b>-168 457</b>	<b>-144 528</b>	<b>-158 812</b>	<b>-150 312</b>	<b>-14,20%</b>

### 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 för de gemensamma kostnaderna 2022 beräknas förändra till 12,28 % (12,71%).

**Budgetbehandlingen 2022**

I kommunstyrelsens Budgetdirektiv för år 2021 har Räddningsnämnden tilldelats en **intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 125 127 euro.**

**Nämndens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 124 828 euro.**

Kostnaderna överstiger ramen med 2 624 euro enligt beslut RN § 40/27.9.2021:

I ramen för RÅL har upptagits fullt ut anslag för tjänsten som brandmästare. Saltviks ökade andelskostnad beräknas till 2 238 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även lönejusteringarna samt därtill utbyte av ledningsbil för räddningsmyndigheten. Merparten har hanterats inom ramen för räddningsnämnden 8001 vilken överstigs totalt med 538 euro. Ramen för Västra Saltvik FBK 8010 har en förhöjning om 2 250 euro jämfört från budget 2021 vilket inkluderar tillsammans med omfördelningar inom ram ett belopp om 5 000 euro som avses för inventarier och iordningställande av den nya släckningsbil där leverans är beräknad till halvåret 2022. Ramen för Östra Saltvik FBK är oförändrad trots ett uppdämt behov av utbildning. Konstateras att det finns ett eftersläpat utbildningsbehov i båda kårer från verksamhetsåren 2021 och 2022 på grund av covidpandemin vilket naturligt medför kostnader då kursverksamheten förväntas öppna upp igen.

Vidare konstateras att Saltviks kommun inte implementerat avgifter gällande brand- och räddningsväsendets inspektioner i samarbete med kommunens byggnadsinspektion. Sannolikt skulle sådana avgifter vara i storleksordningen att given ram kunde uppnås.

Kostnaderna understiger ramen med 299 euro enligt beslut RN § 44/9.12.2021:

Reducering av kostnaderna för de gemensamma tjänstemännen på RÅL med 2 923 euro.

**Kommundirektörens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 124 828 euro.**

**Kommunstyrelsens förslag:**

Föreslår en **intäktsram om 3 040 euro och en kostnadsram om 124 828 euro.**

Föreslår att avgifter för brandsyner inte implementeras i likhet med beslut för taxor och avgifter, bygg kmst §22/18.10.2021.

**Kommunfullmäktiges beslut:**

Kommunfullmäktige godkände kommunstyrelsens förslag.

Kommunfullmäktige lade till en målsättning under ÖSFBK samt VSFBK:

- Utreda möjligheter att öka samordning av inköp och användning av brandkårsutrustning mellan Saltviks brandkårer och brandkårer i grannkommunerna för att maximera och effektivera utnyttjandet av detsamma.

**Nyckeltal inkl överföringsposter  
och avskrivningar**

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kommunens totala kostnader	130 389	171 497	147 568
Totalt kommunbidrag	128 051	168 457	144 528
Kommunbidrag euro/invånare	71	90	80



## Räddningsnämnden

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Gemensam räddningsnämnd</b>				
<b>VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>	2 338	3 040	3 040	3 040
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-37 724	-49 987	-47 602	-47 602
<b>Totalsumma</b>	<b>-35 386</b>	<b>-46 947</b>	<b>-44 562</b>	<b>-44 562</b>

### 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 brandsyn, besluta om sotning, intern utbildning samt information till företag, organisationer och allmänheten. Koordinera utbildning i befolkningsskydd samt ge förebyggande information till kommuninvånarna.

### Målsättning

I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielen.

Avtalsbrandkåren bibehåller minst sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå.

Revidering av servicenivåbeslut.

Utföra praktisk utrymningsövning i skola, förebyggande verksamhet i daghem och kommunens äldreomsorg.

Riskinventering för flerbostadshus med inriktning av brandspridning via krypvind.

Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten

Revidering av beredskapsplan.

### Förändringar i verksamheten

Inga övriga större förändringar i verksamheten planeras.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Nämndens utgifter	37 724	49 987	47 602	47 602
-Antal möten	7	8	8	8
Antal inspektioner	56	70	70	70
Antal sotningar	155	330	330	330
Antal övrigt	9	10	10	10
Samarbets och köptjänster Saltviks andel av				
- befälsberedskap	4 464	7 908	9 665	9 665
- räddningschefskontoret *)	23 315	30 554	28 112	28 112
Totalt	27 779	38 462	37 777	37 777

\*) Räddningschefskontoret innefattar Saltviks beräknade andel om 12,28 % (12,71%) för RÅL:s drift inklusive den gemensamma räddningsnämndens kostnader.



## Befolkningsskyddet

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Befolkningsskydd</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-5 265	-5 440	-5 276	-5 276
<b>Totalsumma</b>	<b>-5 265</b>	<b>-5 440</b>	<b>-5 276</b>	<b>-5 276</b>

### Verksamhetsidé

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

Nyckeltal	Nämnd-			
	Bokslut 2020	Budget 2021	förslag 2022	Budget 2022
Gemensam ledningscentral m Sund	3 975	4 150	4 040	4 040
Totalt	3 975	4 150	4 040	4 040

## ÖSFBK samt VSFBK

Anslagsansvarig: Kommundirektören

### ÖSFBK

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

### VSFBK

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022 nämnd	Budget 2022 fastställd
<b>Västra Saltviks FBK</b>				
<b>VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>	-32 000	-33 750	-36 000	-36 000
<b>Totalsumma</b>	<b>-32 000</b>	<b>-33 750</b>	<b>-36 000</b>	<b>-36 000</b>

### 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.

Brandkårenna vidareutbildar sig i Ålands brand- och räddningsförbunds regi.

**Målsättning**

Bibehålla brandkårernas utryckningsnivå och kompetens.

Bibehålla ungdomsverksamheten i kårerna.

Att ny släckningsbil för Västra Saltvik FBK tas i bruk där planerad leverans är halvårsskiftet 2022.

Utreda möjligheter att öka samordning av inköp och användning av brandårsutrustning mellan Saltviks brandkårer och brandkårer i grannkommunerna för att maximera och effektivera utnyttjandet av detsamma.

Nyckeltal	Bokslut	Budget	Nämnd-	Budget
	2020	2021	förslag 2022	2022
Utbetalas till kåren				
ÖSFBK	24 826	24 500	24 500	24 500
VSFBK	21 328	22 200	23 600	23 600
Totalt	46 155	46 700	48 100	48 100
Utryckningar totalt	65	65	65	65
Brand	12	3	3	3



## INVESTERINGSPLAN 2022-2026

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

### KOMMUNSTYRELSEN

#### Inköp och försäljning av mark

Utgifter	0	0	0	0	0
Inkomster	80 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nettoinkomster	80 000	40 000	40 000	40 000	40 000

### ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN

### UTBILDNINGSNÄMNDEN

#### Prästkragen, lekutrustning utomhus

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

#### Rangsby skola, lekutrustning utomhus

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

#### Ödkarby skola, redskap till idrottshall

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

#### Utegyr: gymutrustning och utemöbler. Montering, material samt markarbete och belysning. Lämplig plats utreds. (förslag Utbildningsn.)

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

### BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN

#### Miljöstation i Haraldsby byggs

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

#### Miljöstation i Kroklund byggs/containrar (ökad från 12.000 e )

Utgifter	0	-16 000	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-16 000	0	0	0

### TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster

#### Fastighetsskötsel, bil (framflyttad från 2023 till 2024)

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

#### Hemservice, elbil (framflyttad från 2023-2024 till 2024-2025)

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

#### Fastigheter, nytt låssystem

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

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

**Kommungården, fasadrenovering (ökat anslag från 60.000 e)**

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

**Strömma fastighet, värmepump (Framflyttad från 2022 till 2024)**

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

**Skogsglantan daghem, renovering golv, ombyggnad av kök, inst. solpaneler och komplettering ventilationsanläggning. Delvis framflyttat från 2018 (ökat anslag från 420.000 euro)**

Utgifter	-550 000	0	0	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-550 000	0	0	0	0

**Prästkragen daghem, tillbyggnad och solpaneler. Framflyttad från 2021 till 2023. (Framflyttas ytterligare 2023 till 2024)**

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

**Prästkragen daghem, staket (enligt beslut kfge §72/14.12.2021)**

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

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

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

**Notplan, totalt 365 m, fräsning och ombeläggning hela, ~~av första halvan~~ (ökat anslag från 20.000 e)**

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

**Del av Lavövägen, 1 000 m, grundförbättring och ytbeläggning**

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

**Tobölevägen från Ekholmsvägen, 790 m, grundförbättring och ytbeläggning inkl byte av trumma, projektering. (ökat anslag 2022 från 0 euro)**

Utgifter	-5 000	-120 000	-40 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	-5 000	-120 000	-40 000	0	0

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

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

**Strömmavägen, 1 745 m, grundförbättring och ytbeläggning av första delen ca 800 m & Strömmabyväg 380 m, projektering. (framflyttad från 2023-24 till 2025-26)**

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

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

**Äppelängen, vägbelysning, NY**

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

**Södernäs, vägbelysning och fräsning samt iordningställande av gator enligt detaljplanen, NY**

Utgifter	0	-5 000	-200 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-5 000	-200 000	0	0

**TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet**

**Kvarnboviken, muddring, NY**

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

**Notplan, muddring, NY**

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

**Kvarnboviken, renovering av ångbåtsbryggan och båtramp, NY**

Utgifter	0	0	-35 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	-35 000	0	0

**Avlopp, Nääs-Skevik projektering, NY**

Utgifter	0	-5 000	-25 000	0	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	-5 000	-25 000	0	0

**Hamnsundet, avloppsanläggning, NY**

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

**Avlopp, diverse (ökad från 30.000 2022-2026)**

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

**RÄDDNINGSNÄMNDEN**

**ÖSFBK, båt för oljeskydd och trailer**

Utgifter	0	0	0	-35 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	0	-35 000	0

**ÖSFBK, 4-hjuling med vagn, NY**

Utgifter	0	0	0	-26 000	0
Inkomster	0	0	0	0	0
Nettoutgifter	0	0	0	-26 000	0

**VSFBK, utbyte redskaps- manskapsbil SA27**

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

	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

<b>TOTALT</b>					
Utgifter	-890 000	-566 000	-1 375 712	-156 000	-195 000
Inkomster	80 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nettoutgifter	-810 000	-526 000	-1 335 712	-116 000	-155 000

## INVESTERINGSPLAN 2022-2026

### nettoutgifter

	<i>BU 2022</i>	<i>Plan 2023</i>	<i>Plan 2024</i>	<i>Plan 2025</i>	<i>Plan 2026</i>
<b>KOMMUNSTYRELSEN</b>	80 000	40 000	40 000	40 000	40 000
<b>ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN</b>	0	0	0	0	0
<b>UTBILDNINGSNÄMNDEN</b>	0	-105 000	0	0	0
<b>BYGGNADS- OCH MILJÖNÄMNDEN</b>	0	-41 000	0	0	0
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Samhällstjänster</b>	-790 000	-375 000	-1 275 712	-55 000	-115 000
<b>TEKNISKA NÄMNDEN, Affärsverksamhet</b>	-100 000	-45 000	-100 000	-40 000	-40 000
<b>RÄDDNINGSNÄMNDEN</b>	0	0	0	-61 000	-40 000
<b>TOTALT netto</b>	<b>-810 000</b>	<b>-526 000</b>	<b>-1 335 712</b>	<b>-116 000</b>	<b>-155 000</b>

# AVSKRIVNINGSPLAN FÖR SALTVIK KOMMUNS ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR FRÅN 1.1.2020

Fastställd av kfge § 86/07.12.2020

	Kfge den 7.12.20 fastställd plan fr. 1.1.2020	Kfge den 26.2.18 fastställd plan fr. 1.1.2017	Kfge den 26.3.12 fastställd plan från 01.01.2012	krnst 401§/8.12.2004	Enligt bokföringsnämndens anvisning 2016		
					Lineär avskrivning	Restvärdesavskrivning	
FASTSTÄLLD AVSKRIVNINGSPLAN							
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR							
Övriga utgifter med lång verkningstid	Lineär	2-5 år	2 år	2 år	3 år	2-5 år	rekommenderas inte
ADB-program	Lineär	2-10 år	2 år	2 år	5 år	2-10 år	rekommenderas inte
Övriga							
<b>MATERIELLA TILLGÅNGAR</b>							
Jord- o vattenområden	Ingen avskrivning	Ingen avskrivning	ingen avskrivning			Ingen avskrivningstid	
Byggnader o konstruktioner							
Förvaltnings- o institutionsbyggnader	Lineär	20-50 år	20 år	20 år	40 år	20-50 år	5-10%
Ekonomibyggnader	Lineär	10-20 år	10 år	10 år	15 år	10-20 år	15-20%
Bostadsbyggnader	Lineär	30-50 år	30 år	30 år	40 år	30-50 år	5-10%
Fasta konstruktioner och anordningar							
Gator, vägar, torg o parker	Lineär	15-20 år	15 år	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Broar, kajer och badinrättningar	Lineär	10-30 år	10 år	10 år	10 år	10-30 år	10-25%
Övriga jord- o vattenkonstruktioner	Lineär	15-30 år	15 år	15 år	15 år	15-30 år	10-20%
Vattendistributionsnät	Lineär	30-40 år	30 år	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Avloppsnät	Lineär	30-40 år	30 år	30 år	30 år	30-40 år	7-10%
Elledningar, transformatorer, utomhusbelysning	Lineär	15-20 år	15 år	15 år	15 år	15-20 år	15-20%
Maskiner och anordningar vid el-, vatten- o.dyl. verk	Lineär	10-20 år	10 år	10 år	10 år	10-20 år	15-25%
Övriga fasta maskiner, anordningar och konstruktioner, såsom värmepumpar, lekutrustning utomhus o.dyl.	Lineär	10-15 år	10 år	10 år	10 år	10-15 år	20-25%
Maskiner och inventarier							
Övriga transportmedel	Lineär	4-7 år	4 år	4 år	5 år	4-7 år	25-27%
Brandfordon	Lineär	5-20 år	10 år				25-30%
Övriga lätta maskiner	Lineär	5-10 år	5 år	5 år	5 år	5-10 år	25-30%
Sjukhus-, hälsovårds- o dyl. anordningar	Lineär	5-15 år	5 år	5 år	5 år	5-15 år	20-30%
ADB-utrustning	Lineär	3-5 år	3 år	3 år	3 år	3-5 år	30-40%
Övriga anordningar och inventarier, såsom möbler, köksutrustning o.dyl.	Lineär	3-5 år	3 år	3 år	5 år	3-5 år	30-40%
Pågående anskaffningar	Ingen avskrivning	Ingen avskrivning	ingen avskrivning				Ingen avskrivning

## Utgifter för grundförbättring av anläggningar

Utgifter för grundförbättringar av tillgångar 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 2022

## 1. Allmänna verkställighetsprinciper

Kommunstyrelsen uppmärksammar de budgetansvariga på följande:

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

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

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

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

Eftersom Saltviks kommuns budget bygger på rambudgetering ställer det stora krav på budgetuppföljningen. Budgetuppföljning skall ske kontinuerligt i nämnderna. Därutöver skall nämnderna före den 24 augusti 2022 ge en rapport till kommunstyrelsen för perioden januari-juni. Rapporten skall avse både ekonomi och verksamhet.

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

## 2. Uppgörande av plan över förverkligande av 2022 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 2022 års budget där ovanstående beaktas samt att ekonomikansliet delges informationen.

## 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 20 000 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**

Vid kortare sjukledigheter bör sjukvikarier undvikas, istället bör situationen lösas genom interna arrangemang.

Så kallade vikariekedjor bör utan grundad anledning undvikas.

Personalsekreteraren ska alltid konsulteras gällande avlöningsgrunderna innan arbetsavtal ingås.

Förändring i lönesättningsgrunderna skall föras till kommunstyrelsen för beslut.

## **5. Inventarier som tas ur bruk**

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

## **6. Utbetalning av föreningsbidrag**

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

## **7 Övrigt**

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

Sammanträdeslistor för första halvåret 2022 skall lämnas in till kommunkansliet senast den 8 december 2021. Senast den 8 juni 2022 skall sammanträdeslistor för andra halvåret inlämnas till kommunkansliet.





---

## **Saltviks kommun**

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

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