JOMALA KOMMUN

BUDGET
ÅR 2021

Ekonomiplan 2022-2023

Behandlad av kommunstyrelsen den 26 oktober 2020 § 222
Föreslagen av kommunstyrelsen den 23 november 2020 § 246
Antagen av kommunfullmäktige den 8 december 2020 § 89

INNEHÅLLSFÖRTECKNING

Allmänna motiveringar

Kommundirektörens översikt 1
Allmänna budgetdirektiv och detaljmotiveringar 2
Sammandrag av budgetförslaget 2
Sammandrag av investeringsbudget 4
Kommunens verksamhetsidé och mål 4
Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelse och förvaltningar 5
Befolkning 6
Ekonomi 7
Personal 8
Miljönyckeltal 10

Detaljmotiveringarna, driftshushållningen 11

Sammandrag av driftsramarna 12-18
Ramen för centralförvaltningen 19
Ramen för socialvården 24
Ramen för äldreomsorgen 26
Ramen för skolförvaltningen och lågstadierna 33
Ramen för Södra Ålands Högstadiedistrikt 39
Ramen för fritidshemsverksamheten 41
Ramen för barnomsorgen 43
Ramen för biblioteksförvaltningen 51
Ramen för fritidsförvaltningen 53
Ramen för räddningsförvaltningen 56
Ramen för tekniska förvaltningen 60
Ramen för affärsverksamheten 68
Ramen för byggnämnden 70

Detaljmotiveringarna, investeringarna 72

Sammandrag över investeringarna 73-100

Detaljmotiveringarna, finansieringsdelen 101

Skatteinkomster och landskapsandelar 102-106
Resultaträkning 107
Finansieringskalkyl 108
Balansräkning 109

BUDGET 2021

Kommundirektörens översikt

2021 ser ut att bli ett utmanande år för kommunsektorn som helhet och så även Jomala kommun. På grund av den pågående pandemins påverkan på samhällsekonomin förväntas skatteintäkter sjunka och sociala kostnader öka. Samtidigt har Jomala det förvisso angenäma problemet att befolkningen och därmed behovet av service ökar.

Den föreliggande budgeten bygger på en långsiktig plan att få balans i kommunens ekonomi. Målsättningen är att inom mandatperioden ha ett positivt årsbidrag. En rejäl utmaning är de minskande skatteintäkterna men även att landskapsandelssystemet inte är utformat för växande kommuner och också att en stor del av kommunens kostnader är låsta i form av köptjänster från kommunalförbund och andra kommuner. Budgeten innehåller minskningar av kostnader för den egna verksamheten men ökningar gällande dessa köpta tjänster. Det är en ohållbar ekvation att kommunens egenproducerade verksamhet skall spara för att finansiera ökande kostnader i kommunalförbunden. Styrningen av kommunalförbunden måste i samarbete med andra kommuner stärkas och Jomala måste se över vilka tjänster som kan produceras i egen regi.

Det kommande året kommer att kräva en strikt budgetdisciplin, stark omvärldsbevakning (och påverkan) samt en träffsäker prognos över framtida skatteintäkter. Redan under början av året måste budgeten för 2022 börja planeras. Som ett led i att uppnå en framtida balans måste även förvaltningsövergripande reformer genomföras gällande t.ex. inköp av material.

Jomala är i den situationen att befolkningen kan antas fortsätta växa så länge det finns attraktiva boenden att erbjuda. Det är förstås positivt med befolkningstillväxt även om det i tillväxtskedet innebär kostnader för kommunal service. Kommunen måste för att behålla skattekraft också fortsatt vara attraktiv för företagsetablering. Av båda dessa anledningar behöver kommunen ha en offensiv och effektiv planläggningsresurs.

Med stark vilja, kloka strategier och ett tätt samarbete mellan förvaltning och politik kommer Jomala kommun att kunna ta sig genom denna period och bygga upp en över tid hållbar organisation som fortsatt kan erbjuda ålänningar bra boende och kvalitativ service.

Christian Dreyer
Kommundirektör

Allmänna budgetdirektiv och detaljmotiveringar

Budgetdirektiven som godkändes av kommunstyrelsen den 22 juni 2020 § 127 bygger på en långsiktig strategi för att få kommunens ekonomi i balans inom mandatperioden.

Budgetdirektiv

Budgeteringsarbetet utgår från den lagstadgade verksamheten för att därefter se om medlen i den givna ramen räcker till den icke lagstadgade verksamheten. Alla nya anslag och volymförändringar ska motiveras och beskrivas under respektive ram. Äskanden om högre anslag, anslag för nya verksamheter, tjänster och/eller arbetsavtal ska motiveras särskilt, även om anslaget ryms inom den givna budgetramen. Den totala direktivsramen är 4,30 % lägre än budget 2020.

Förvaltningarna beslutar själva om fördelning av ansvar och befogenheter inom respektive förvaltning och om vem som ska vara anslagsansvarig. Den budgetansvariga har rätt att överlåta attesteringen av fakturorna till annan person inom verksamheten. Det är dock alltid den budgetansvariga som ansvarar för enhetens alla kostnader respektive intäkter.

Löner och arvoden samt sociala kostnader

Tills 2021 förväntas inga förändringar i arvoden till förtroendevalda jämfört med föregående år. Även i år budgeteras det för möjlighet att tillsätta tillfälliga kommittéer under kommunstyrelsen. Utöver sammanträdesarvodet erläggs ersättning till de förtroendevalda för resekostnader eller andra direkta utgifter i samband med skötseln av förtroendeuppdraget. Grunderna för arvode fastställs i särskild arvodesstadga. Eftersom ingen information kring kollektivavtalsförändringar finns att hämta har kommunen utgått från det finska förhandlingsresultatet 2020.

Avgiftsprocenten för de sociala kostnaderna och pensionskostnaderna beräknas enligt följande:

	2019	2020	2021
KTAPL-avgift	16,75 %	17,25 %	16,15 %
STPL (lärarnas pensionsavgift)	18,20 %	18,20 %	18,20 %
Socialskyddsavgift	5,60 %	5,60 %	3,35 %
Kilometerersättning/km	0,42 €	0,43 €	0,43 €

Kostnaden för den pensionsutgiftsbaserade avgiften budgeteras på de enskilda anslagsområdena enligt utfall. Jomala kommun har utgått från beräknade kostnader för 2020 och budgeterat kostnaderna på respektive enhet.

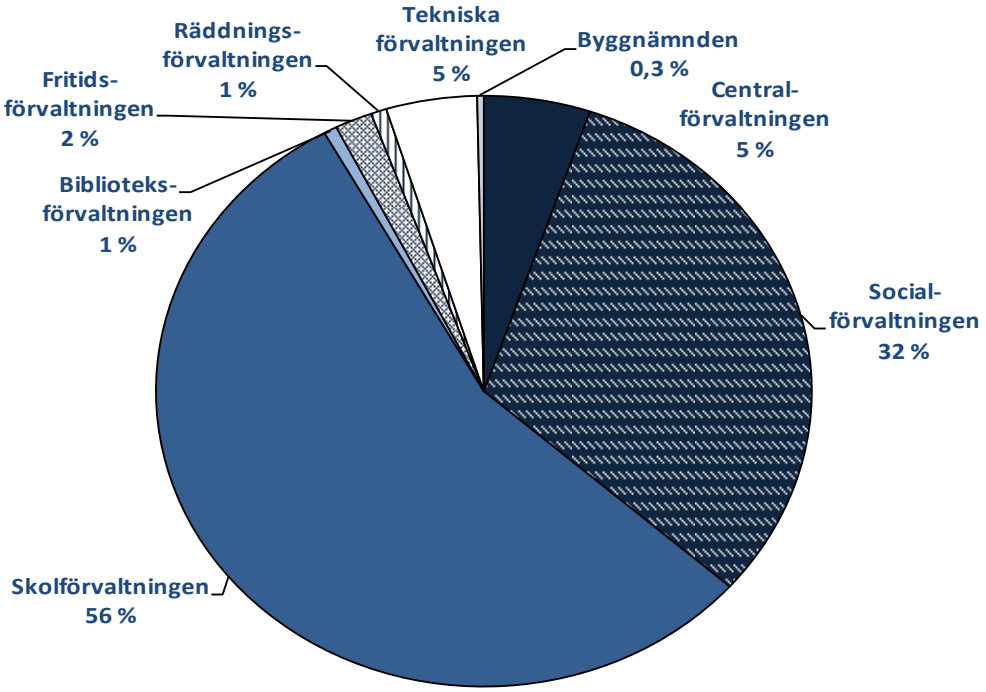
Sammandrag av budgetförslaget

Föreliggande budget bygger liksom senaste års budgetar på en långt driven rambudgetering för driften, där förvaltningarna ges stora befogenheter att omdisponera anslag inom sitt verksamhetsområde. I budgeten beräknas driftskostnaderna öka med 269 534 euro eller 1,15 % jämfört med budget för 2020. Ökningen på utgiftssidan beror främst på ökade behov inom socialförvaltning, skola och barnomsorg. För att undvika ofinansierad tilläggsbudget under 2021 finns 100 000 euro budgeterat för kommunstyrelsens dispositionsmedel.

Tabell 1. Sammandrag av 2021 års budget

	BOKSLUT 2019 netto	BUDGET 2020 netto	Förändr. i % 2019-2020	BUDGET 2021	Förändr. i % 2020-2021	Rel. andel i % 2021	Andel/ skattesats
Centralförvaltningen	-1 146	-1 368	19,3 %	-1 265	-7,6 %	5 %	0,88
Socialförvaltningen	-10 508	-11 440	8,9 %	-7 529	-34,2 %	32 %	5,22
Skolförvaltningen	-7 891	-8 661	9,8 %	-13 347	54,1 %	56 %	9,26
Biblioteksförvaltningen	-168	-213	26,8 %	-159	-25,4 %	1 %	0,11
Fritidsförvaltningen	-498	-482	-3,2 %	-443	-8,0 %	2 %	0,31
Räddningsförvaltningen	-193	-174	-9,8 %	-187	7,1 %	1 %	0,13
Tekniska förvaltningen	-1 308	-1 338	2,3 %	-1 082	-19,1 %	5 %	0,75
Byggnämnden	-73	-94	28,7 %	-78	-16,6 %	0 %	0,05
Affärsverksamheten	235	252	7,2 %	302	19,9 %	-1 %	-0,21
Driftshushållning netto	**-21 551**	**-23 518**	**9,1 %**	**-23 787**	**1,1 %**	**100 %**	**16,50**

Diagram 1. Procentuell fördelning av driftsramar 2021



Budgeten bygger på en inkomstskattesats om 16,50 procent och en oförändrad allmän fastighetsskatt om 0,30 % samt bibehållen nivå på övriga fastighetsskatter. Prognosen för den beskattningsbara förvärvsinkomsten har tagits fram utifrån uppgifter som erlagts från ÅSUB tillsammans med kalkyler från Finlands kommunförbund. I jämförelse med budget för 2020 minskar kommunalskatten med 1 113 273 euro eller 6,42 %. Totalsumman av de övriga skatteintäkterna samt landskapsandelarna beräknas öka med 732 097 euro eller 13,22 %. Årsbidraget är beräknat till ett minus om 1 297 164 euro och räkenskapsperiodens resultat uppvisar ett minus om 2 508 939 euro. Resultatet för 2021 förväntas bli sämre än prognosen i VEP 2021-2022 eftersom skatteinkomsterna beräknas bli betydligt lägre än i verksamhets- och ekonomiplanen.

Sammandrag av investeringsbudget

Nya investeringar medför ökade avskrivningar och ibland även ökade driftskostnader. En framflyttning av investeringsprojekt innebär alltså en viss inbesparing samtidigt som en framflyttning delvis innebär att man ”rullar snöbollen framför sig”.

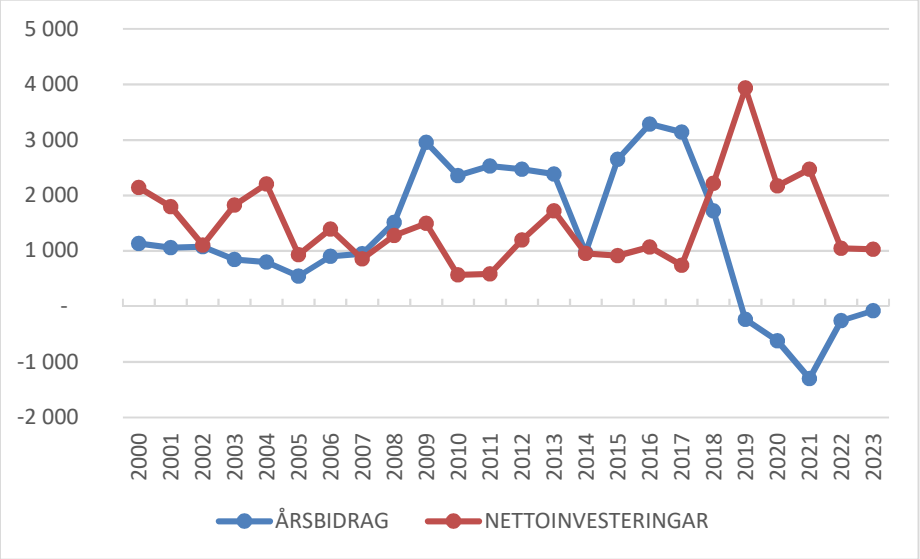
Budgeten bör utgå från att investeringarna inte ska förverkligas innan de verkligen är nödvändiga och enligt budgetdirektiven ska de följa den senaste verksamhets- och ekonomiplanen, såväl projekt- som beloppsmässigt.

Nettobeloppet för investeringarna i budget 2021 utgör 2 471 370 euro, att jämföra med 2 172 470 euro i budget 2020.

Årsbidragets utveckling i förhållande till nettoinvesteringarna

Av nedanstående diagram framgår hur årsbidraget utvecklats i förhållande till nettoinvesteringarna. Under 2021 förväntas nettoinvesteringarna vara på en högre nivå än årsbidraget. Eftersom nettoinvesteringarna, under en tid, varit betydligt större än årsbidraget har kommunens kassamedel minskat snabbt varpå lån för att finansiera kommande investeringarna blivit aktuellt. En stor lånebörda medför höga räntekostnader, som i sin tur tär på årsbidraget.

Diagram 2. Årsbidragets utveckling i jämförelse med nettoinvesteringar



Kommunen är sedan 2013 skuldfri men detta kommer att vara omöjligt att fortsätta med under rådande omständigheter. Kommunen kommer under planperioden att behöva uppta lån för att finansiera större investeringar.

Kommunens verksamhetsidé och mål

Kommunen ska i enlighet med kommunallagen (ÅFS 1997:73) i all sin verksamhet sträva efter att främja kommuninvånarnas välfärd och en ekonomisk och ekologisk hållbar utveckling inom kommunen. Kommunens verksamhetsidé finns inskriven i kommunens förvaltningsstadga och lyder enligt följande:

> *Kommunen ska i samråd med invånarna skapa och upprätthålla förutsättningar för att, inom ramen för befintliga resurser, på ett möjligast rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som motsvarar efterfrågan. I sin*

verksamhet eftersträvar kommunen en ekologisk, ekonomisk, kulturell och socialt hållbar utveckling med ett särskilt ansvar för kommande generationer. Kommunen ska i sin verksamhet eftersträva en god och frisk miljö, där det är hälsosamt och trivsamt att bo och vistas.

Kommunfullmäktiges uppdrag till styrelse och förvaltningar

Övergripande uppdrag

Alla förvaltningar inom kommunen ska om ändamålsenligt upphandla externa tjänster. Förvaltningarna skall också samarbeta för att koordinera inköp av tjänster, material o dyl. för att uppnå inbesparingar.

Kommunstyrelsen

Centralförvaltningen ges i uppdrag att under 2021 se över ägarstyrningen av kommunalförbund.

Centralförvaltningen ges i uppdrag att under 2021 se över hur kommunen kan minska sitt beroende av att köpa tjänster av kommunalförbund.

Förvaltningarna tillsammans

Se över försäkringarna och eventuellt konkurrensutsätta dem.

Samarbeta mellan förvaltningarna i gemensamma inköp av drivmedel, kontorsmaterial, städmaterial, livsmedel, etc.

Samordna avtal som teletjänster, IT-avtal, IT-utrustning, gemensamma ramavtal för entreprenörsarbete för t.ex. el- och vvs-arbeten, etc.

Samordnade inköp av arbetsteknisk utrustning t.ex. verktyg, byggnadsmaterial för förvaltningars eget bruk.

Skolförvaltningen

Noggrannare kontroll på läromedel som köps in.

Rektor och biträdande rektorer skall följa upp vilka elever som har rätt till extra stöd.

Övergången daghem-skola skall utvecklas med målet att på sikt öka samarbetet mellan daghem och skola och tillsammans planera för en god skolstart för alla barn.

Investeringar i Vikingaåsens skola skall sträva efter att förverkliga de allra nödvändigaste renoverings-och ombyggnadsbehoven för att hålla nere kostnaderna.

Utreda behovet och kostnaden av ett nytt daghem på Möckelö strand.

Äldreomsorgen

Det skall utredas om kostnaderna för institutionsvården kan sänkas eller åtminstone stävjas genom att ESB drivs i egen regi inom kommunen och att ESB-demens inrättas på Oasen (nuvarande Liljan).

BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Befolkning

Kommunens befolkningstal har periodvis ökat kraftigt under senare år. Den 31 december 2019 uppgick befolkningstalet till 5 233 personer. I nedanstående tabell finns befolkningstalets utveckling redogjord för åren 2009 - 2019.

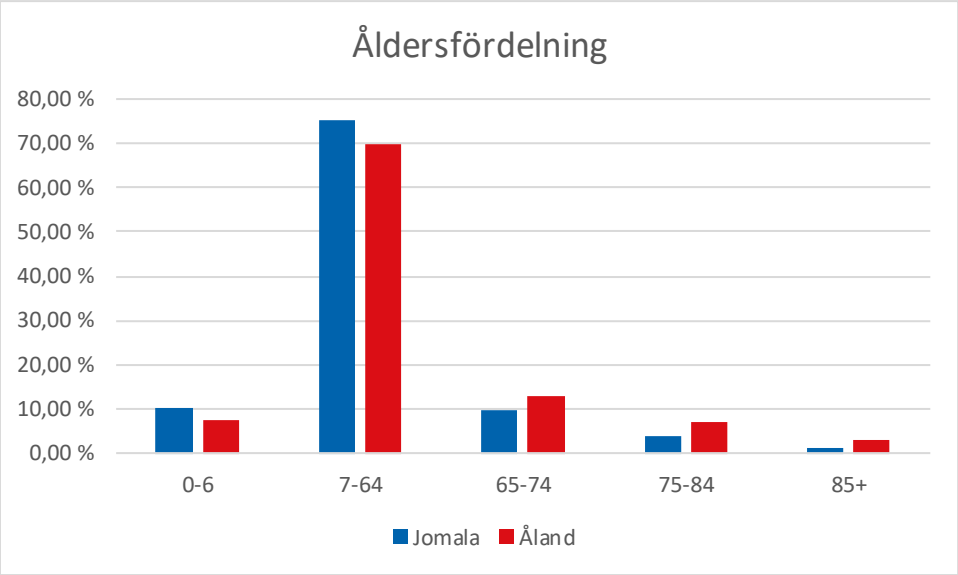
Tabell 2. Befolkningstalets utveckling sedan 2009

Årtal	Befolkningstal	Förändring i antal	Förändring i %
2009	4 022	105	3,00 %
2010	4 098	76	1,89 %
2011	4 249	151	3,68 %
2012	4 355	106	2,49 %
2013	4 424	69	1,58 %
2014	4 560	136	3,07 %
2015	4 648	88	1,93 %
2016	4 757	109	2,35 %
2017	4 859	102	2,14 %
2018	5 032	173	3,56 %
2019	5 233	201	3,99 %

Enligt ÅSUBs befolkningstillväxtscenario ”tillväxt” skall kommunen 2025 ha 5263 invånare. Under de två första kvartalen 2020 har befolkningen ökat med 61 personer och är alltså redan över prognosen för 2025. Om kommunen fortsatt levererar attraktiva tomter och god service kan befolkningen antas fortsätta växa med mellan 100 och 200 invånare per år. Kommunstyrelsen anser detta vara en önskvärd riktning och det fordras därför en offensiv planläggningsstrategi och -resurs.

Kommunen har en högre andel befolkning i åldersgrupperna 2-6 år och 0-16 år än övriga Åland. Åldersfördelningen framgår nedan.

Diagram 3. Ålderstruktur per 31.12.2019



Barnomsorg
Befolkningsprognosen visar på en ökning av antalet barnfamiljer i kommunen. Under 2021 utökas antalet platser.

Skola
Behovet av skolplatser är förhållandevis stabilt under de kommande åren. Däremot sker en förskjutning av *var* platser behövs.

Äldreomsorg
Kommunen behöver, trots en relativt ung befolkning, räkna med ett ökat tryck inom äldreomsorgen. Den stigande livslängden ställer även nya typer av krav på äldreomsorgen. Kommunen skall under 2021 utreda möjligheten att producera effektiverat serviceboende i egen regi.

Ekonomi

Driftshushållning

Kommunen strävar efter att inte utöka resurserna mer än absolut nödvändigt för att producera lagstadgad service av god kvalitet. Det finns dock en driftsskuld i bemärkelsen att de investeringar som gjorts också innebär ett framtida åtagande i form av skötsel och underhåll. Löneutvecklingen är naturligtvis också en avgörande del av kommunens driftskostnader. Den beräknade löne- och övriga kostnadsutvecklingen för 2022 och 2023 är 1,50 procent årligen och baserar sig på den uppskattade befolkningsökningen och den medföljande kostnadspåverkan.

Skatteintäkter
Inkomstskattesatsen är 16,50 procent. Om utvecklingen av skatte- och andra inkomster understiger eller överstiger planens prognos måste givetvis alltid omvärderingar göras i samband med antagande av respektive års budget.

Förändringspåverkan av inkomstskattesats		
1	procentenheter	908 394 euro
0,5	procentenheter	454 197 euro
0,25	procentenheter	227 099 euro

Den allmänna fastighetsskatten är för närvarande 0,30 procent, fastighetsskatten för fritids-bostäder 0,90 procent och för fastigheter som används som stadigvarande bostäder 0,00 procent.

Samfundsskatten är svår att förutse på grund av osäkerheten om den framtida samhällsekonomin.

Landskapsandelar

Landskapsandelssystemet föreslås av landskapsregeringen justeras för 2021. Ersättningen ökar inom vissa områden pga. ökade lagkrav och en landskapsandel betalas inte längre till kommunen, nämligen den för socialtjänst. Till detta skall läggas de olika kompensationer som betalas för skatteavdrag av olika slag. Här kan konstateras att stora delar av avdragen inte alls kompenseras till kommunen. De åländska avdragen som inte alls kompenseras uppgår till ca 1,5 miljoner för Jomala kommuns del.

Investeringar

Kommunen har under nuvarande läge endast råd att genomföra absolut nödvändiga investeringar.

Kommunens lån och skuldsättning

Utvecklingen av kommunens lån och skuldsättning framgår i finansieringsdelen. Kommunen är sedan 2013 skuldfri men under 2021 måste för större investeringar lån upptas.

Personal

Jomala kommuns viktigaste styrdokument för skapandet av ett gott arbetsklimat är det personalpolitiska programmet som grundar sig i kommunens vision och målsättningar. Det personalpolitiska programmet anger de gemensamma ramarna för kommunens personalpolitik och ligger till grund för våra ställningstaganden och handlingar. Varje ledare inom kommunen har ett ansvar för att utöva ett inspirerande ledarskap.

Lönepolitik

Kollektivavtalsförhandlingar pågår och ett resultat har ännu inte presenterats. I brist på annan information bygger budgeten på en motsvarande löneutveckling som det finska förhandlingsresultatet presenterade.

Arbetshälsa

I den lagstadgade företagshälsovården ingår bland annat arbetsplatsbesök och hälsoundersökningar. Därutöver satsar kommunen på att ge anställda möjlighet att vid behov snabbt kunna uppsöka läkare genom allmänläkartjänster. Arbetarskydds-kommissionen upprätthåller samarbetet mellan arbetsgivare och arbetstagare. Särskild vikt måste under året läggas vid att följa med i utvecklingen av den pågåendepandemin.

Rekrytering

Kommunen har en relativt ung arbetsstyrka, men ett flertal pensionsavgångar är på kommande. Detta gör att det blir allt viktigare för kommunen att konkurrera om arbetskraften både då det gäller nyrekrytering och då det gäller att behålla nuvarande personal. Därmed är det viktigt att kommunen är känd som en attraktiv arbetsgivare som bl.a. satsar på sina medarbetare, är en jämställd organisation, utvecklar medarbetarnas kompetens samt uppmuntrar och stöder medarbetarnas friskvård. Som hjälp och stöd vid rekrytering finns kommunens introduktionsprogram med checklista.

Personalutveckling

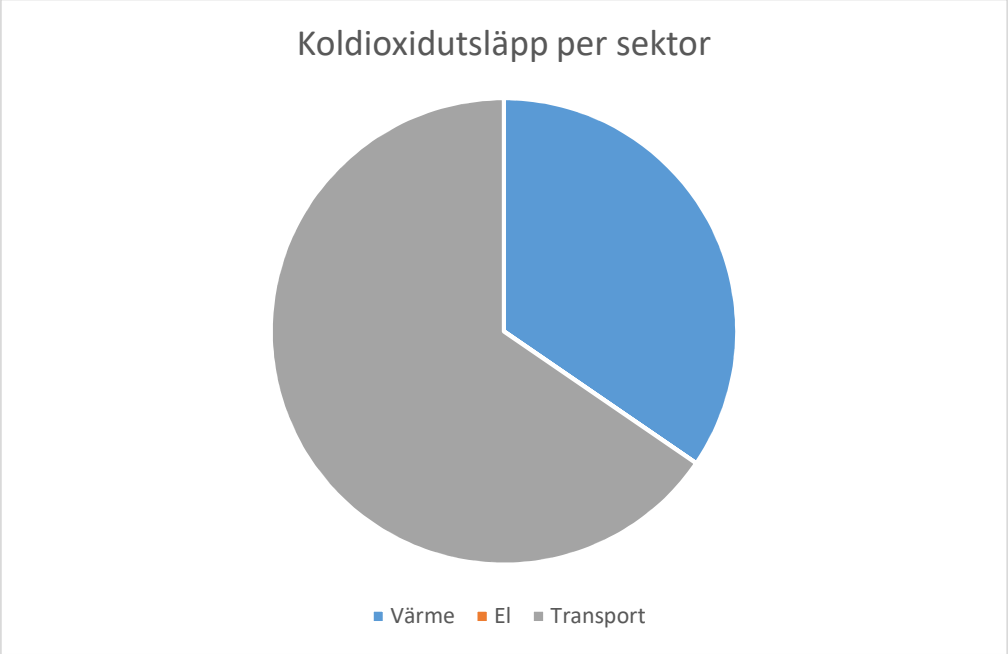
Ändringar beskrivna nedan utgår från de detaljmotiveringar och förslag till personaländringar som finns beskrivna under förvaltningarnas respektive resultatområden.

Tjänster och befattningar, förändring budgetåret			
+	1,00	Biträdande rektor	Vikingaåsens skola
+	1,00	Speciallärare	Vikingaåsens skola
+	0,11	Språkstöd svenska 2	Södersunda skola
+	0,52	Barnskötare	Vikingen daghem
+	1,00	Barnträdgårdslärare	Österkulla daghem
+	2,00	Barnskötare	Österkulla daghem
+	0,78	Köksbiträde/städare	Österkulla daghem
+	0,80	Brandmästare	Räddningsförvaltningen
-	1,00	Socialchef	Socialvården
-	2,00	Socialarbetare	Socialvården
-	0,50	Närvårdare	Hemvården
-	2,27	Klasslärare	Vikingaåsens skola
-	0,03	Språkstöd svenska 2	Vikingaåsens skola
-	2,93	Elevassistent	Vikingaåsens skola
-	0,33	Kanslist	Vikingaåsens skola
-	0,65	kökspersonal	Vikingaåsens skola
-	2,08	Klasslärare	Södersunda skola
-	0,18	Språkstöd svenska 2	Södersunda skola
-	0,78	Elevassistent	Södersunda skola
-	0,58	Städare	Vikingen daghem
-	2,00	Familjedagvårdare	Familjedagvård
-	0,30	Biblioteksbiträde	Biblioteksförvaltningen
-	0,15	Byråsekreterare	Räddningsförvaltningen
-	1,00	serviceman	Samlingshuset
	-9,57	**Årsverken totalt**	

Miljönyckeltal

Jomala kommun hade 2019 en total elenergiförbrukning om 2 520 MWh (2 427 MWh 2018) och då kommunen har ”grön el” har energin producerats med förnyelsebar energi. Kommunen producerade även 1 MWh elenergi med dom nyinstallerade solcellerna. Oljeförbrukningen 2019 var 5,9m^3 (2,0m^3 2018) och CO^2 utsläppen för uppvärmning av fastigheter resulterade i 23,0 ton medans ingen tillsluten CO^2 släpptes genom elförbrukning. Förbrukningen av fjärrvärme var 2019 totalt 1 483,14 MWh, varav Jomala Energi Ab levererade 1 209 MWh och Mariehamns Energi Ab 274 MWh. Antalet körda kilometrar inom förvaltningen var 2019 totalt 174 639 km (197 117 km 2018) och utsläppet av CO^2 uppskattats till 43 ton.

Totalt hade kommunen under 2019 ett CO^2 utsläpp om 65,90 ton där uppvärmning av fastigheter stod för 35 % och transporter för 65 %. Detta gav ett CO^2 utsläpp om 13,1 kg per kommuninvånare.



Målsättningen för 2021 är att Jomala kommun:

- Fortsätta att försöka hålla ner CO^2 utsläppet per kommuninvånare;
- Minska energiförbrukningen i fastigheter vid renoveringar genom installation av energisnåla maskiner och belysningsarmaturer.
- Minimera användningen av eldningsolja i fastigheter.

DETALJMOTIVERINGAR

DRIFTSHUSHÅLLNINGEN

*Observera att i ekonomiplanen för 2021 och 2022 visas endast de anslag som avviker från budget 2020.

RAMAR 2021		2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C110	**Centralförvaltningen**						
11001	Lagtings- och kommunalval	-5					
11002	Statliga val	-1					
11003	EU-val						
12001	Revision	-10	-14		-10		
13101	Kommunfullmäktige	-29	-22		-26		
13102	Kommunstyrelsen	-160	-355		-242		
13103	Kommunkansliet	-397	-352		-359	-9	
13104	Övrig allmän förvaltning	-132	-148		-155		
13105	Beskattning	-118	-116		-122		
13106	Tillfälliga kommitteer	-2	-1		-1		
13107	Ålands kommunförbund	-65	-62		-62		
13108	Allmänna understöd	-1	-1		-1		
13201	Personalförvalting	-1	-24		-17		
13202	Personalrekreation	-12	-14		-12		
13203	Företagshälsovård	-35	-29		-28		
14001	Sysselsättningsåtgärder	5	-5		-5		
14003	Medborgarinstitutet	-95	-93		-94		
15001	Egen planläggning	-62	-102		-108		
15002	Områdesarkitekten						
16101	Näringsliv - turism						
16201	Lant- och skogsbruk	-27	-31		-23		
	Beräknad löne- och inflationsjustering					-19	-19
Allmän förvaltning totalt		**-1146**	**-1368**	**-1244**	**-1265**	**-1293**	**-1312**
			19,3 %	-9,1 %	-7,6 %	2,2 %	1,5 %

200 SOCIALVÄSENDET	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C210 Socialvård						
C211 Förvaltning						
21101 Socialförvaltningen och kansliet	-154	-174				
21102 Kommunalt socialarbete	-102	-113				
21103 Uppfostring, familjerådgivning						
21104 Övrigt socialarbete	-37	-28				
21105 Integrationssamordning	76	10				
21106 Grundläggande utkomststöd för flyktingar	-68	1				
C211 Förvaltning Summa	**-285**	**-305**				
C212 Anstalts- och familjevård						
21201 Privata barnskyddsanstalter	-134	-125				
C212 Anstalts- och familjevård Summa	**-134**	**-125**				
C213 Annan barn- och familjevård						
21301 Öppen vård	-550	-582				
21302 Familjevård						
21306 Socialjour	-17	-22				
21307 Tallbacken	-46	-30				
C213 Annan barn- och familjevård Summa	**-612**	**-634**				
C214 Annan service handikappade						
21401 Handikappservice	-533	-443				
C214 Annan service handikappade Summa	**-533**	**-443**				
C215 Anstaltsvård handikappade						
21501 Kommunernast socialtjänst (f.d.. Ålands omsc	-1013	-983		-4333		
21502 Övrig specialomsorg	-219	-283				
21505 Klinikfärdiga						
C215 Anstaltsvård handikappade Summa	**-1231**	**-1265**		**-4333**		
C216 Sysselsättn.verks. handikappade						
21601 Skyddat arbete	-62	-66				
C216 Sysselsättn.verks. handikappade Summa	**-62**	**-66**				
C217 Missbrukarvård						
21701 Missbrukarvård	-70	-53				
C217 Missbrukarvård Summa	**-70**	**-53**				
C218 Övrig socialvård						
21801 Grundläggande utkomststöd	-38	-56				
21802 Förebyggande utkomststöd	-3	-3				
21803 Underhållsstöd						
21804 Cancerbidrag						
21805 Stiftelsen Hemmet	-130	-95				
21806 Kompletterande utkomststöd	-6	-7				
21807 Verks. för pers. som har/haft psykisk diagnos	-5	-9				
C218 Övrig socialvård Summa	**-182**	**-170**				
Beräknad löne- och inflationsjustering					-65	-66
Socialvård totalt	**-3110**	**-3063**	**-4171**	**-4333**	**-4398**	**-4464**
		-1,5 %	36,2 %	41,5 %	1,5 %	1,5 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C220 Äldreomsorg						
C221 Anstaltsvård för åldringar						
22101 Oasen k.f.	-1757	-2249		-2287		
22103 Övriga klinikfärdiga	-10					
C221 Anstaltsvård för åldringar Summa	**-1767**	**-2249**		**-2287**		
C222 Hemservice						
22201 Hemvården	-522	-543		-499		
22202 Stödtjänster	-6	-6				
C222 Hemservice Summa	**-529**	**-548**		**-499**		
C223 Annan service för åldringar						
22301 Närståendevård från 65	-104	-132		-164		
22302 Närståendevård under 65	-213	-239				
22303 Avlastning under 65	-4	-6				
22304 Avlastning från 65	-2	-4		-5		
22311 Servicehus/hemvårdscentral	-14	-30		-31		
22312 Demensboende	-205	-205		-131		
22313 Mobil dagverksamhet						
22314 Äldreomsorg på distans	-6	-12		-12		
C223 Annan service för åldringar Summa	**-549**	**-629**		**-343**		
C224 Administration						
22401 Äldreomsorgsförvaltning	-56	-60		-67		
C224 Administration Summa	**-56**	**-60**		**-67**		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-48	-49
Äldreomsorg totalt	**-2900**	**-3486**	**-2837**	**-3196**	**-3244**	**-3293**
		20,2 %	-18,6 %	-8,3 %	1,5 %	1,5 %
Beräknad löne- och inflationsjustering soc.förvaltningen totalt					-113	-115
Barnomsorgen totalt (flyttad till bildningsväsendet)	**-4498**	**-4892**				
		8,8 %				
Socialförvaltningen totalt	**-10508**	**-11440**	**-7008**	**-7529**	**-7642**	**-7757**
		8,9 %	-38,7 %	-34,2 %	1,5 %	1,5 %

300 BILDNINGSVÄSENDET	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C310 Skolförvaltningen						
C311 Ramen för lågstadiet						
31102 Vikingaåsens skola	-2318	-2627		-2488		
31103 Södersunda skola	-1112	-1150		-1097		
31104 Skolgång i annan kommun	-1112	-1309		-1445	-44	10
C311 Ramen för lågstadiet Summa	**-4542**	**-5086**		**-5029**	**-44**	**10**
C312 Ramen för högstadiet						
31201 Högstadieundervisning	-3015	-3140		-2815	-31	-93
31202 Träningsundervisningen	-173	-260		-266		
C312 Ramen för högstadiet Summa	**-3188**	**-3399**		**-3081**	**-31**	**-93**
C313 Fritidshemsverksamheten						
31301 Fritidshem Humlan	-88	-91		-87		
31302 Fritidshem Södersunda	-49	-48		-47		
31303 Fritidshem Ugglan	-24	-36		-32		
C313 Fritidshemsverksamheten Summa	**-161**	**-176**		**-166**		
C314 Barnomsorg						
31400 Barnomsorgsförvaltningen				-810		
31401 Hemvårdsstöd				-695		
31410 Trollsländan daghem				-722		
31411 Överby daghem				-405		
31412 Österkulla daghem				-830		
31413 Gottby daghem				-219		
31414 Sviby daghem				-932		
31415 Vikingen daghem				-371		
31420 Familjedagvård				-34		
31430 Kyrkoby lekpark				-25		
31431 Gottby lekpark				-25		
C314 Barnomsorg Summa				**-5070**		
Beräknad löne- och inflationsjustering - Lågstadiet					-75	-77
Beräknad löne- och inflationsjustering - Högstadiet					-46	-47
Beräknad löne- och inflationsjustering - Fritidshemsverksamheten					-2	-3
Beräknad löne- och inflationsjustering - Barnomsorgen					-76	-77
Lågstadiet totalt	**-4542**	**-5086**	**-4677**	**-5029**	**-5149**	**-5216**
Högstadiet totalt	**-3188**	**-3399**	**-3049**	**-3081**	**-3158**	**-3299**
Fritidshemsverksamheten totalt	**-161**	**-176**	**-167**	**-166**	**-168**	**-171**
Barnomsorgen totalt			**-4829**	**-5070**	**-5146**	**-5223**
Skolförvaltningen totalt	**-7891**	**-8661**	**-12722**	**-13347**	**-13622**	**-13909**
		9,8 %	46,9 %	54,1 %	2,1 %	2,1 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C320 Biblioteksförvaltningen						
32001 Bibliotek	-168	-213		-159		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-2	-2
Biblioteks- och kulturförv. totalt	**-168**	**-213**	**-166**	**-159**	**-161**	**-164**
		26,8 %	-21,9 %	-25,4 %	1,5 %	1,5 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C330 Fritidsförvaltningen						
33101 Fritidsförvaltning	-49	-51		-51		
33201 Idrottsverksamhet	-138	-150		-135		
33202 Vikingahallen	-72	-79		-78		
33203 Vikingavallen	-134	-95		-94		
33206 Vikingagården sporthall						
33301 Alkohol- och drogförebyggande arbete		-2				
33302 Ungdomsarbete	-105	-105		-86		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-7	-7
Fritidsförvaltningen totalt	**-498**	**-482**	**-452**	**-443**	**-450**	**-457**
		-3,2 %	-6,3 %	-8,0 %	1,5 %	1,5 %

400 TEKNISKA SEKTORN	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C410 Tekniska förvaltningen						
C411 Förvaltning						
41101 Tekniska förvaltningen	-112	-153		-139		
41102 Gemensamma och fördelade kostnader	-22	-10		-8		
41103 Byggnadsinspektionen						
41104 Miljöinspektionen						
C411 Förvaltning Summa	**-134**	**-163**		**-147**		
C412 Trafikleder och vägar						
41201 Gator	-81	-45		-43		
41202 Kommunalvägar	-60	-45		-52		
41203 GC-leder	-40	-25		-18		
41204 Privatvägars underhåll	-12					
41205 Vägbelysning	-74	-75		-78		
41206 Understöd kollektivtrafik		-2				
C412 Trafikleder och vägar Summa	**-268**	**-192**		**-191**		
C413 Områden och underhåll						
41301 Parker och övriga allmänna områden	-55	-114		-65		
41302 Arrendetomter	7	9		9		
C413 Områden och underhåll Summa	**-48**	**-105**		**-56**		
C414 Byggnader						
41401 Kommunalgården	-134	-84		-64		
41402 Allegården	7	-5		12		
41403 Gottby daghem	-30	-35		-19		
41404 Björsby skola						
41405 Trollsländan daghem	-34	-37		-25		
41406 Diamanten	-19	-18		-12		
41407 Överby daghem	-87	-79		-65		
41408 Rönngården	-58	-41		-2		
41409 Österkulla daghem	-97	-85		-81		
41410 Safiren	-58	-57		-37		
41411 Lyckan fastighet	-12	-10		-9		
41412 Gamla brandstation	-5					
41414 Rubinen	-6	-7		-8		
41415 Vikingaåsen fastighetsförvaltning	-213	-279		-186		
41416 Södersunda skola fastighetsförvaltning	-112	-91		-74		
41417 Samlingshuset	-1	-50		-117		
C414 Byggnader Summa	**-858**	**-878**		**-688**		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-16	-16
Tekniska förvaltningen totalt	**-1308**	**-1338**	**-999**	**-1082**	**-1098**	**-1115**
		2,3 %	-25,3 %	-19,1 %	1,5 %	1,5 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C420 Brand- och räddningsväsendet						
42001 Gemensam brandnämnd						
42002 Kommunens brandväsende	-164	-146		-168		
42003 Gemensamma tjänstemännen	-2	9		10	7	
42004 Beredskapsfunktionen						
42005 Befolkningsskyddet	-1	-3		-3		
42006 Brandstationen drift	-18	-26		-18		
42007 Gemensam befolkn.skyddschef	-7	-9		-8		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-3	-3
Brand och räddningsnämnden totalt	**-193**	**-174**	**-139**	**-187**	**-182**	**-185**
		-9,8 %	-20,1 %	7,1 %	-2,4 %	1,6 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C430 Vattentjänstverket						
43001 Vattenverket	-8	69		88		
43002 Avloppsverket	242	183		214		
Beräknad löne- och inflationsjustering					5	5
Affärsverksamhet totalt	**235**	**252**	**302**	**302**	**306**	**311**
		7,2 %	19,9 %	19,9 %	1,5 %	1,5 %

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C440 Byggförvaltningen						
44101 Byggnämnden	-78	-89		-84		
44102 Byggnadsinspektionen	3	-10				
44103 Miljöinpektionen	2	5		6		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-1	-1
Byggnämnden totalt	**-73**	**-94**	**-79**	**-78**	**-79**	**-80**
		0,0 %	0,0 %	0,0 %	1,5 %	1,5 %
DRIFTSHUSHÅLLNINGENS NETTOUTGIFTER TOTALT:						
EURO	**-21 551**	**-23 518**	**-22 507**	**-23 787**	**-24 221**	**-24 667**
		9,1 %	-4,3 %	1,1 %	1,8 %	1,8 %

Ramen för centralförvaltningen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Kommundirektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-1 146 300,41	-1 368 082,00	-1 264 658,00	-7,6 %
Interna NETTO:	446 949,25	308 446,86	380 054,99	23,2 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***Fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-1 445 872,00**	**-1 445 872,00**	**-1 445 872,00**	
INKOMSTER	**181 214,00**	**181 214,00**	**181 214,00**	
NETTO	**-1 264 658,00**	**-1 264 658,00**	**-1 264 658,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Centralförvaltningen omfattas av verksamhetsområdena allmän administration, samhällstjänster, val och övrig verksamhet. I förvaltningen ingår också lant- och skogsbruket, näringslivet samt turismen och turistinformationen. Under 2021 sker inga val.

Ramen specificerad på detaljnivå

		2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C110	**Centralförvaltningen**						
11001	Lagtings- och kommunalval	-5					
11002	Statliga val	-1					
11003	EU-val						
12001	Revision	-10	-14		-10		
13101	Kommunfullmäktige	-29	-22		-26		
13102	Kommunstyrelsen	-160	-355		-242		
13103	Kommunkansliet	-397	-352		-359	-9	
13104	Övrig allmän förvaltning	-132	-148		-155		
13105	Beskattning	-118	-116		-122		
13106	Tillfälliga kommitteer	-2	-1		-1		
13107	Ålands kommunförbund	-65	-62		-62		
13108	Allmänna understöd	-1	-1		-1		
13201	Personalförvalting	-1	-24		-17		
13202	Personalrekreation	-12	-14		-12		
13203	Företagshälsovård	-35	-29		-28		
14001	Sysselsättningsåtgärder	5	-5		-5		
14003	Medborgarinstitutet	-95	-93		-94		
15001	Egen planläggning	-62	-102		-108		
15002	Områdesarkitekten						
16101	Näringsliv - turism						
16201	Lant- och skogsbruk	-27	-31		-23		
Beräknad löne- och inflationsjustering						-19	-19
Allmän förvaltning totalt		**-1146**	**-1368**	**-1244**	**-1265**	**-1293**	**-1312**

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Förvaltningen äskar om 211 775 euro under ram.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023

- Mot budget 2020 finns inga större förändringar förutom att kommunstyrelsens dispositionsmedel minskats med 100 000.
- En planläggarresurs som budgeterats men inte inrättats 2020 har igen tagits in i budgeten för 2021.

Centralförvaltningen

I centralförvaltningen ingår lagtings- och kommunalval, statliga val, EU-val, kommunfullmäktige, revisorer, kommunkansliet, tillfälliga kommittéer, övrig allmän förvaltning, personalförvaltning, personalrekreation, företagshälsovård, sysselsättningsstöd, arbetarskydd, egen planläggning, näringsverksamhet, lant- och skogsbruk, Ålands miljöservice, Ålands kommunförbund, vänortsverksamhet, medborgarinstitutet, beskattning och allmänna understöd. Till kommunkansliet hör centralkansliet, ekonomikansliet och lantbrukskansliet. Kommundirektören är huvudansvarig för centralförvaltningen.

Centralförvaltningens tjänstemän	2019	2020	2021
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	2,45	1,95	2,95
Kommunsekreterare	1,00	1,00	1,00
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00
Personalchef	1,00	1,00	1,00
Ekonom	1,00	1,00	1,00
Bokförare	1,83**	1,00	1,00
Kanslist	0,61	1,10**	0,00
Planläggare	1,00	1,00	1,00
Planerare		0,83	1,00
Lantbrukssekreterare	1,25**	1,00	1,00
Förändring	**1,58**	**-0,25**	**0,06**

*Tjänstledig byråsekreterare på 6 månader
**Parallellgående p.g.a. pensionsavgång

12001 Revision

Anslagsansvarig: Revisorerna

Enligt 73 § kommunallagen ska fullmäktige, för att granska kommunens förvaltning och ekonomi, utse minst tre revisorer med personliga ersättare under sin mandatperiod.

13102 Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Kommunstyrelsen

I anslaget ingår arvoden samt övriga kostnader för kommunstyrelsen och kommunstyrelsens dispositionsmedel. De budgeterade medlen är uträknade utgående från att kommunstyrelsen har sju ledamöter och att nuvarande arvoden bibehålls. Från och med 2021 bokförs också kommundirektörens mobiltelefon på detta kostnadsområde.

13103 Kommunkansliet

Anslagsansvarig: Kommundirektören

I anslaget ingår löner till kommunkansliets personal, post- och teletjänster, materialinköp och konsulttjänster m.m.

13104 Övrig allmän förvaltning
Anslagsansvarig: Kommundirektören

I anslaget ingår allmänna generella kostnader för hela kommunen vad gäller IKT-program, IKT-tjänster, försäkringar m.m. Kostnaderna för IKT-program och IKT-tjänster tenderar öka varje år i takt med att större krav ställs på datasäkerhet och att förvaltningens ökade arbetsmängd kräver välfungerande stödsystem i form av IKT-program. För 2021 finns anslag för att möjliggöra distansmöten.

13105 Beskattning
Anslagsansvarig: Kommundirektören

I anslaget ingår den ersättning Skatteförvaltningen upptar för att hantera kommunalbeskattningen. I och med att Jomala kommuns befolkning ökar årligen blir kostnaden för kommunen högre.

13106 Tillfälliga kommittéer
Anslagsansvarig: Kommundirektören

Enligt 53 § kommunallagen kan kommunstyrelsen tillsätta kommittéer för beredningen eller utredning av ett visst ärende eller för att sköta en särskild uppgift.

13107 Ålands kommunförbund
Anslagsansvarig: Kommundirektören

Jomala kommun är med i Ålands kommunförbund. Syftet med Ålands kommunförbund är att bevaka kommunernas intressen. Kostnaden för förbundet fördelas mellan medlemskommunerna utgående från befolkningsmängd. Ålands kommunförbund är lokaliserat i Jomala kommuns lokaler.

13108 Allmänna understöd
Anslagsansvarig: Kommundirektören

Anslag för stipendier som kommunen delar ut.

13201 Personalförvaltning
Anslagsansvarig: Personalchefen

I anslaget ingår ersättning från Ålands kommunförbund för köp av tjänsten som avtalschef till 60 % och kostnader för detta. I anslaget ingår även utbildningskostnader för kommunkansliets personal samt vissa övriga utgifter.

13202 Personalrekreation
Anslagsansvarig: Personalchefen

En satsning på friskvård bidrar i förlängningen till en friskare personal. Kommunen har ett eget friskvårdsprogram.

13203 Företagshälsovård
Anslagsansvarig: Personalchefen

I årets budgeterade kostnader ingår bland annat hälsoundersökningar för delar av personalen samt uppskattade kostnader för besök till allmänläkare vid sjukdom.

14001 Sysselsättningsåtgärder
Anslagsansvarig: Kommundirektören

I anslaget ingår sommararbete och sysselsättningsåtgärder. Sysselsättningsåtgärderna kan, men behöver inte, erbjudas via AMS. Tidigare år har anslaget räckt för att täcka alla behov.

14003 Medborgarinstitutet
Anslagsansvarig: Kommundirektören

För att ordna vuxenutbildning och folkbildning till kommunens invånare har Jomala kommun ingått ett avtal med Mariehamns stad. På detta sätt kan kommuninvånarna ta del av de kurser Medborgarinstitutet (Medis) anordnar.

15001 Egen planläggning
Anslagsansvarig: Planläggaren

Kommunstyrelsen fastställer för varje verksamhetsår ett planläggningsprogram som ligger till grund för kommunens egen planering. Planläggaren uppgör förslag till planer medan kommundirektören ansvarar för uppgörande av markanvändningsavtal och föravtal med berörda markägare. Förutom uppgörande av kommunöversikt, delgeneral- och detaljplaner samt ändring av dessa är planläggaren även behjälplig vid bygglovsärenden och utlåtanden.
På grund av ökade behov av planering behövs en planerare till den egna planläggningen. Beräknad merkostnad är 43 000 euro för 2020, beräknat på 10 månader. 2021 blir planeraren på hela året då utökas kostnaden ytterligare med 6 200 euro.

16101 Näringsliv och turism
Anslagsansvarig: Kommunsekreteraren

Anslaget avser marknadsföring av kommunen. Marknadsföringen följer samhället i övrigt och har därmed ökat i elektroniska forum och sociala media, vilket oftast inte föranleder särskilt stora kostnader. I övrigt är det viktigt för kommunen att i marknadsföringen förmedla budskapet om en välmående kommun för alla åldersgrupper, vilket också förklarar varför marknadsföring i traditionell media och andra forum fortfarande är av betydelse.

16201 Lant- och skogsbruk
Anslagsansvarig: Kommunsekreteraren

Ansvarsområdet omfattar kostnader för de uppgifter som åligger kommunen för handläggning av lantbruksstöd och rådgivning i samband med detta. Lantbruksförvaltningen inom kommunerna Jomala, Brändö, Kumlinge, Kökar, Lemland, Mariehamn och Sottunga sköts genom samarbete av en gemensam lantbrukssekreterare som har sitt säte i Jomalas kommunkansli.

SOCIALVÄSENDET

Ramen för socialvården, inkl. Kommunernas socialtjänst k.f.

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Kommundirektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-3 110 246,56	-3 062 578,00	-4 332 621,00	41,5 %
Interna				
NETTO:	-69 830,77	-65 420,21	0,00	-100,0 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-4 332 621,00**	**-4 332 621,00**	**-4 332 621,00**	
INKOMSTER				
NETTO	**-4 332 621,00**	**-4 332 621,00**	**-4 332 621,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

I enlighet med landskapslagen om en kommunalt samordnad socialtjänst (ÅFS 2016:2) övertar Kommunernas socialtjänst k.f. ansvaret för all socialvård förutom barnomsorg och äldreomsorg, samt all berörd personal genom överlåtelse av rörelse från 1.1.2021. Samtidigt träder den nya socialvårdslagen (ÅFS 2020:12) i kraft och ersätter den tidigare (FFS 710:1982) som tillämpats genom ÅFS 1995:101 om tillämpning i landskapet Åland av riksförfattningar om socialvård.

Förvaltningens äskanden:

Äskandet innehåller anslag för socialtjänst som köptjänst av kommunalförbund.

Ramen specificerad på detaljnivå

		2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C210	**Socialvård**						
C211	**Förvaltning**						
21101	Socialförvaltningen och kansliet	-154	-174				
21102	Kommunalt socialarbete	-102	-113				
21103	Uppfostring, familjerådgivning						
21104	Övrigt socialarbete	-37	-28				
21105	Integrationssamordning	76	10				
21106	Grundläggande utkomststöd för flyktingar	-68	1				
21107	Kompletterande utkomsstöd för flyktingar		-1				
C211	**Förvaltning Summa**	**-285**	**-305**				
C212	**Anstalts- och familjevård**						
21201	Privata barnskyddsanstalter	-134	-125				
C212	**Anstalts- och familjevård Summa**	**-134**	**-125**				
C213	**Annan barn- och familjevård**						
21301	Öppen vård	-550	-582				
21302	Familjevård						
21306	Socialjour	-17	-22				
21307	Tallbacken	-46	-30				
C213	**Annan barn- och familjevård Summa**	**-612**	**-634**				
C214	**Annan service handikappade**						
21401	Handikappservice	-533	-443				
C214	**Annan service handikappade Summa**	**-533**	**-443**				
C215	**Anstaltsvård handikappade**						
21501	Kommunernast socialtjänst (f.d.. Ålands om	-1013	-983		-4333		
21502	Övrig specialomsorg	-219	-283				
21505	Klinikfärdiga						
C215	**Anstaltsvård handikappade Summa**	**-1231**	**-1265**		**-4333**		
C216	**Sysselsättn.verks. handikappade**						
21601	Skyddat arbete	-62	-66				
C216	**Sysselsättn.verks. handikappade Summa**	**-62**	**-66**				
C217	**Missbrukarvård**						
21701	Missbrukarvård	-70	-53				
C217	**Missbrukarvård Summa**	**-70**	**-53**				
C218	**Övrig socialvård**						
21801	Grundläggande utkomststöd	-38	-56				
21804	Cancerbidrag						
21805	Stiftelsen Hemmet	-130	-95				
21806	Kompletterande utkomststöd	-6	-7				
21807	Verks. för pers. som har/haft psykisk diagn	-5	-9				
C218	**Övrig socialvård Summa**	**-182**	**-170**				
Beräknad löne- och inflationsjustering						-65	-66
Socialvård totalt		**-3110**	**-3063**	**-4171**	**-4333**	**-4398**	**-4464**

Ramen för äldreomsorgen, inkl. Oasen boende- och vårdcenter k.f.

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Äldreomsorgsledaren**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-2 900 367,01	-3 485 758,00	-3 196 319,77	-8,3 %
Interna NETTO:	-247 314,30	-197 220,46	-151 864,71	-23,0 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-3 348 369,55**	**-3 348 369,55**	**-3 348 369,55**	
INKOMSTER	**152 049,78**	**152 049,78**	**152 049,78**	
NETTO	**-3 196 319,77**	**-3 196 319,77**	**-3 196 319,77**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

Ramen för äldreomsorg innefattar omsorg av äldre i form av hemservice och stödtjänst mat samt ÄlDis, driftskostnader för kommunens servicehus Rönngården, institutionsvård, effektiverat serviceboende (ESB Liljan), dagverksamhet för demenssjuka genom Oasen boende- och vårdcenter k.f. och demensboende genom Folkhälsans Allaktivitetshus. Verksamheten omfattar även närståendevård som avser vård av och omsorg om en äldre person som får hjälp av en anhörig eller någon annan som står den vårdbehövande nära, där tillhörande avlastning samt kostnaderna för äldreomsorgens administrering.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C220 Äldreomsorg						
C221 Anstaltsvård för åldringar						
22101 Oasen k.f.	-1757	-2249		-2287		
22103 Övriga klinikfärdiga	-10					
C221 Anstaltsvård för åldringar Summa	**-1767**	**-2249**		**-2287**		
C222 Hemservice						
22201 Hemvården	-522	-543		-499		
22202 Stödtjänster	-6	-6				
C222 Hemservice Summa	**-529**	**-548**		**-499**		
C223 Annan service för åldringar						
22301 Närståendevård från 65	-104	-132		-164		
22302 Närståendevård under 65	-213	-239				
22303 Avlastning under 65	-4	-6				
22304 Avlastning från 65	-2	-4		-5		
22311 Servicehus/hemvårdscentral	-14	-30		-31		
22312 Demensboende	-205	-205		-131		
22313 Mobil dagverksamhet						
22314 Äldreomsorg på distans	-6	-12		-12		
C223 Annan service för åldringar Summa	**-549**	**-629**		**-343**		
C224 Administration						
22401 Äldreomsorgsförvaltning	-56	-60		-67		
C224 Administration Summa	**-56**	**-60**		**-67**		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-48	-49
Äldreomsorg totalt	**-2900**	**-3486**	**-2837**	**-3196**	**-3244**	**-3293**

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Äldreomsorgen äskar om 48 402 euro motsvarande 1,7 % över ram utgående från verksamhets- och volymförändringar nedan:

Verksamhets- och volymförändringar 2021

- Anslaget för Oasen boende- och vårdcenter k.f. (Oasen) utgår från kommunalförbundets fastställda budget. Kommunen budgeterar totalt för 27 vårdplatser, vilket ligger i underkant mot prognostiserat behov framledes. 10 av de budgeterade vårdplatserna är ESB, resterande på demens samt övrig institutionsvård. Anslaget omfattar även medel för dagverksamhet för minnessjuka. Kommunens andel för investeringar beräknas öka med 132,86 % och helheten av budgetanslaget beräknas få en total kostnadsökning om 1,73 % i jämförelse med budget 2020 (22101 Oasen k.f.).
- Folkhälsan har inte ännu färdigställt sin budget, men uppmanar preliminärt beakta en ca 3% höjning vad gäller kostnaderna i gruppboendet Linden. Med en vårdplats mindre

i jämförelse mot 2020, beräknas anslaget generera en inbesparing på 74 461,63 euro (22312 Demensboende).

- Arbetsbelastningen inom hemvården är svår att prognostisera, men för närvarande är antalet hemservicebesök mycket lågt. Anslaget påverkas ändå till en viss del av förväntade lönejusteringar även om den tillfälliga personalresursen på 0,50 tas bort och två lediga vakanser tillsätts först en bit in på våren 2021. Intäkterna beräknas minska. Tillfälligt ökat anslag budgeteras för ersättning för arbetskläder då största delen av tidigare lager slitits sönder under pandemin. Därtill behöver medel reserveras för nya möbler i hemservicekansliet då de nuvarande är gamla och slitna från 2001 liksom tunga och oergonomiska att hantera vid städning. Uppskattad inbesparing totalt 43 036,82 euro (22201 Hemvården).
- Färdtjänst enligt socialvårdslagen ska f o m 1.1.2021 höra under KST och ger därmed en inbesparing på anslaget för stödtjänsterna motsvarande 5 625,99 euro (22202 Stödtjänster)
- Närståendevård för vårdbehövande över 65 år har ökat i jämförelse mot 2020 liksom nyttjandet av lagstadgad ledighet genom avlösarservice i hemmet. Vårdarvodena indexjusteras med uppskattad 1,3 %. Uppskattad merkostnad totalt 32 655,31 euro (22301 Närståendevård från 65) respektive 1 234,00 euro (22304 Avlastning från 65).
- Närståendevård för vårdbehövande under 65 år, liksom avlastning under 65 år ska f o m 1.1.2021 höra under KST. Total inbesparing för äldreomsorgens ram motsvarande 239 089,70 euro (22302 Närståendevård under 65) respektive 6 234,21 euro (22303 Avlastning under 65).

22101 Oasen boende- och vårdcenter k.f. (Oasen)

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Kommunen ska enligt 3 kap. 17 § i socialvårdslagen (FFS 710/1982) anordna anstaltsvård (institutionsvård). Förutom Folkhälsans gruppboende är Oasen i nuläget den enda plats kommunen kan erbjuda för äldre där personal finns nära tillgänglig dygnet runt. Den föreslagna äldrelagen för landskapet Åland, tillsammans med det faktum att även Jomala kommun påverkas av den demografiska utvecklingen med en allt högre andel äldre i förhållande till andra åldersgrupper, gör att vårdnivåerna vad gäller institutionsvård respektive ESB kan behöva revideras.

Budgeten för 2021 utgår från tidigare avtal om 15 institutionsplatser respektive 10 ESB platser. Därtill budgeteras för en viss överbeläggning beaktandes landskapslag vad gäller kommunens betalningsansvar för utskrivningsklara patienter, möjligheten att kunna erbjuda eftervård/rehabilitering vid snabba utskrivningar från ÅHS och avlastning för närståendevårdare.

Beläggning på Oasen/ institutionsvård	2019	2020	2021
Platser vid Oasen	19	18	17
Vårddygn, totalt	6136	6588	6205
Antal vårdtagare	35	32	30

Beläggning på Oasen/ ESB Liljan	2019	2020	2021
Platser vid Oasen	10	10	10
Vårddygn, totalt	3484	3660	3650
Antal vårdtagare	13	12	12

Kommunen ska enligt 3 kap. 17 § i socialvårdslagen ordna verksamhet i sysselsättningssyfte för handikappade. Enligt lagen om stöd för närståendevård (FFS 937/2005) ska kommunen sörja för ordnandet av ändamålsenlig omsorg under närståendevårdarens lagstadgade ledighet. Dagverksamhet verkar i förebyggande och upprätthållande syfte för personer med minnessjukdom samt i avlastande syfte för anhöriga och närståendevårdare. Dagverksamheten vid Oasen innebär att en person som ännu bor i sitt hem eller på ett serviceboende besöker Oasen för några timmar av rehabilitering, stimulans och gemenskap. I dagverksamheten strävar man till att ta hänsyn till de enskilda deltagarnas behov.

22103 Klinikfärdiga klienter

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Enligt 18 § LL om hälso- och sjukvård (ÅFS 2011:114) ska patientens hemkommun erlägga en avgift till Ålands hälso- och sjukvård för en patient som utan medicinska skäl är kvar inom den slutna vården och kommunen har informerats om att patienten är utskrivningsklar. Målsättningen är att kommunen ska kunna erbjuda lämpliga vårdplatser för eventuella klinikfärdiga klienter. Inga medel reserveras för ändamålet trots ökat tryck på vårdplatserna.

Klinikfärdiga klienter	2019	2020	2021
Antal vårdtagare	0	0	0
Antal vårddygn	0	0	0

HEMSERVICE

Kommunen ska i enlighet med 3 kap. 17 § i socialvårdslagen ombesörja anordnandet av hemservice. Antalet hemservicebesök har under senaste tiden ökat stadigt. Samtidigt fungerar själva antalet enbart riktgivande vad gäller resursplanering, större betydelse i sammanhanget utgör den faktiska vårdtyngden hos klienterna. Korta punktinsatser har minskat i antal och i stället behövs mer krävande vårdinsatser. Multisjuka personer inom öppenvården kräver allt oftare dubbla personalresurser.

Antal besök	2019	2020	2021
Åldringar (huvudmannen 65 - 74 år)	1508	929	959
Åldringar (huvudmannen 75 - 84 år)	4863	4418	4003
Åldringar (huvudmannen ö. 85 år)	5294	5374	3876
Handikappade	2338	1414	2878
Övriga	564	668	561
Antal besök totalt	**14567**	**12803**	**12277**

Hemvårdshjälp (antal hushåll)	2019	2020	2021
Åldringar (huvudmannen 65 - 74 år)	3	3	3
Åldringar (huvudmannen 75 - 84 år)	17	16	17
Åldringar (huvudmannen ö. 85 år)	17	16	15
Handikappade	4	4	4
Övriga	2	1	2
Antal hushåll totalt	**44**	**40**	**41**

22201 Hemvården

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Allt mer vårdkrävande klienter med såväl fysisk som psykosocial problematik tas hand om inom öppenvården. Resurser behövs för både det operativa klientarbetet, men även för ökad administration. Arbetsbelastningen varierar en hel del under året och vid arbetstoppar och längre sjukfrånvaro behövs extra personal. Eventuella vikariat tillsätts endast till den delen verksamheten kräver.

Hemvården har totalt tio inrättade tjänster på heltid varav en närvårdartjänst ombildats till en hemserviceledare från och med 1.9.2018. Då hemvårdens verksamhet fungerar 24/7 krävs ett visst antal personal för fungerande schemaläggning. Då vårdtyngden för närvarande är låg inom hemtjänsten så planeras två lediga vakanser att tillsättas först en bit på våren samtidigt som ordinarie personal fått möjligheten att gå ner i arbetstid.

Hemvårdspersonal	2019	2020	2021
Antal närvårdare	9	9	9
Hemserviceledare	1	1	1
En tillfällig personalresurs		0,50	

22202 Stödtjänster

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Enligt 9 § i socialvårdsförordningen (FFS 607/1983) kan hemservice ordnas i form av stödtjänster. Kommunen köper för närvarande mat från privat entreprenör till klienter som bor hemma och har hemservice.

Matservice	2019	2020	2021
Antal hushåll som erhåller mat	25	32	30
Antal portioner	3415	3874	3299

ANNAN SERVICE FÖR ÅLDRINGAR

Närståendevården baserar sig på lagen om stöd för närståendevård (FFS 937/2005) med undantag gällande den lagstadgade ledigheten. Med närståendevård avses vård av och omsorg om en äldre, handikappad eller sjuk person som ordnas i den vårdbehövandes hem med hjälp av en anhörig eller någon annan som står den vårdbehövande nära. Närståendevård består av ett vårdarvode, kompletterande hälso- och socialtjänster till den vårdbehövande och stöd till närståendevårdare. Kommunen beslutar enligt lagen vilka vård- och serviceformer kommunen kan erbjuda den vårdbehövande. Vårdarvodet justeras varje kalenderår med den

lönekoefficient som avses i 96 § lagen om pension för arbetstagare (FFS 395/2006). Inom äldreomsorgens ram ingår närståendevården från 65 år.

22301 Närståendevård, från 65 år

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Närståendevårdsklienter från 65 år	2019	2020	2021
Antalet klienter totalt	**18**	**16**	**20**
Klienter i klass I	8	5	11
Klienter i klass II	6	5	5
Klienter i klass III	3	3	3
Klienter i klass IV	1	1	1

För arvodet beräknas en indexjustering om 1,3 procent under 2021.

22304 Avlastning närståendevård, från 65 år

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Kommunen erbjuder avlastning för närståendevårdare för vårdbehövande från 65 år genom Oasen, i Rönngårdens periodrum och via hemvården. Även dagverksamhet för minnessjuka genom Oasen har nyttjats som form av avlastning liksom Äldreomsorg på distans (ÄlDis) i form av aktiviteter och socialt stöd som sedan 2018 erbjuds kostnadsfritt som ersättande tjänst för kommunens närståendevårdare. Det är även möjligt att ordna vården under en närståendevårdares ledighet eller annan frånvaro genom ett uppdragsavtal. Avlastning för närståendevård har nyttjats i en betydligt större utsträckning sedan det blev möjligt att nyttja avlösarservice för avlastningen. När det inte är möjligt att ordna avlastning enligt ovan kan andra lösningar bli aktuella enligt enskild ansökan och prövning. Bland annat har företaget Björkö och Folkhälsan på Åland ingått avtal med kommunen om s.k. momsfri socialservice.
Det budgeterade anslaget omfattar medel för avlastning i hemmet genom avlösarservice och som köptjänst. För övrigt ingår medel för avlastning i befintliga verksamheter.

22311 Servicehuset

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Kommunen ska enligt 3 kap. 17 § i socialvårdslagen (FFS 710/1982) ombesörja anordnandet av boendeservice. I servicehuset Rönngården finns 16 handikappanpassade lägenheter till uthyrning. Bland verksamheter som huserar i servicehuset är kommunens hemvård och ÅHS hemsjukvård. Fotvård, massage och restaurangverksamhet bedrivs i privat regi, städning av allmänna utrymmen går under teknisk förvaltning. Under 2020 utsågs en arbetsgrupp för projekteringen av servicehuset Rönngården till ett ESB boende. Arbetet kring uppdraget fortsätter under 2021. Utöver olika föreningar som ordnar bland annat högläsning, musikevenemang, stickkafé och bingo i huset har kommunen under hösten 2019 tillsatt en befattning som aktivitetskoordinator vars primära uppgift är att koordinera befintliga aktiviteter och därtill komplettera servicen med utbud som ytterligare främjar kommuninvånarnas hälsa. I evenemangsväg bör även nämnas vår populära ÄlDis-skärm som engagerar mertalet av servicehusets hyresgäster.

Rönngårdens periodrum	2019	2020	2021
Antal nyttjade dygn	22	30	21

Nyttjandet av Rönngårdens periodrum är lågt p.g.a. avsaknad av personal i huset.

22312 Demensvård/-boende

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Kommunen ska enligt 3 kap. 17 § i socialvårdslagen ombesörja anordnandet av boendeservice. I Folkhälsans Allaktivitetshus finns bland annat grupphemmet Linden med nio handikappanpassade lägenheter. Grupphemmet är ett dygnetruntboende för personer med minnessjukdom. Vid budgeteringstillfället har två personer plats vid gruppboendet, men kommunen har en reservation för en ytterligare vårdplats. Folkhälsans gruppboende har framförallt prioriterats för personer med alzheimer i tidig ålder samt för personer som kräver mycket aktiviteter i sin vardag.

Folkhälsans demensboende	2019	2020	2021
Antal vårdtagare	4	3	2
Antal vårddygn	1276	1098	730

22314 Äldreomsorg på distans (ÄlDis)

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Jomala kommun driver som värdkommun ÄlDis med möjlighet för övriga kommuner att köpa tjänsten från Jomala. Utöver videotelefonitjänsten har kommunen som målsättning att ÄlDis ska fungera som en plattform för välfärdstekniska hjälpmedel. ÄlDis stöder målsättningen att de äldre så länge som möjligt ska kunna bo kvar i sina egna hem genom att gynna självständighet, skapa känslan av trygghet, skapa och möjliggöra aktivitet samt ge valfrihet och stöder därmed. Vidare är ÄlDis tänkt att fungera som en form av avlastning för kommunernas närståendevårdare.

För drift av ÄlDis finns befattningen ÄlDiskoordinator. Anslag budgeteras enligt antalet samarbetskommuner 7 då Getas samarbetsavtal avslutas den 31.12.2020.

Äldreomsorg på Distans (ÄlDis)	2019	2020	2021
Antal kommuner	9	8	7
Antal skärmar	24	20	19

ÄlDis som stödtjänst/ komplement till hemtjänsten erbjuds sedan 2019 kostnadsfritt under en provperiod om 6 månader samt helt kostnadsfritt för personer över 80 år. Kommunen har även tagit i bruk nattkameratjänsten.

22401 Äldreomsorgsförvaltning

Anslagsansvarig: Äldreomsorgsledaren

Anslaget omfattar primärt lönen för äldreomsorgsledaren men även övriga kostnader som direkt hänför sig till äldreomsorgens administrering där bland annat licenskostnader för RAI hemvård, månadskostnader för Abilita mobil hemservice samt IKT support som tidigare belastat socialvårdens budget.

UNDERVISNINGS- OCH KULTURVERKSAMHETEN

Ramen för lågstadieskolorna

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Skoldirektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-4 542 148,73	-5 086 055,00	-5 029 397,00	-1,1 %
Interna NETTO:	-615 834,81	-705 183,39	-673 215,47	-4,5 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-5 423 751,00**	**-5 423 751,00**	**-5 423 751,00**	
INKOMSTER	**394 354,00**	**394 354,00**	**394 354,00**	
NETTO	**-5 029 397,00**	**-5 029 397,00**	**-5 029 397,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Skolförvaltningen har fyra ramar. Ram 1 är avsedd för Södersunda skola och Vikingaåsens skola samt skolgång i annan kommun. Ram 2 är tilldelad kommunalförbundet Södra Ålands högstadiedistrikt (SÅHD). Ram 3 är avsedd för fritidshemsverksamheten och ram 4 för barnomsorgen.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C310 Skolförvaltningen						
C311 Ramen för lågstadiet						
31102 Vikingaåsens skola	-2318	-2627		-2488		
31103 Södersunda skola	-1112	-1150		-1097		
31104 Skolgång i annan kommun	-1112	-1309		-1445	-44	10
C311 Ramen för lågstadiet Summa	**-4542**	**-5086**		**-5029**	**-44**	**10**
C312 Ramen för högstadiet						
31201 Högstadieundervisning	-3015	-3140		-2815	-31	-93
31202 Träningsundervisningen	-173	-260		-266		
C312 Ramen för högstadiet Summa	**-3188**	**-3399**		**-3081**	**-31**	**-93**
C313 Fritidshemsverksamheten						
31301 Fritidshem Humlan	-88	-91		-87		
31302 Fritidshem Södersunda	-49	-48		-47		
31303 Fritidshem Ugglan	-24	-36		-32		
C313 Fritidshemsverksamheten Summa	**-161**	**-176**		**-166**		
C314 Barnomsorg						
31400 Barnomsorgsförvaltningen				-810		
31401 Hemvårdsstöd				-695		
31410 Trollsländan daghem				-722		
31411 Överby daghem				-405		
31412 Österkulla daghem				-830		
31413 Gottby daghem				-219		
31414 Sviby daghem				-932		
31415 Vikingen daghem				-371		
31420 Familjedagvård				-34		
31430 Kyrkoby lekpark				-25		
31431 Gottby lekpark				-25		
C314 Barnomsorg Summa			**-4829**	**-5070**		
Beräknad löne- och inflationsjustering - Lågstadiet					-75	-77
Beräknad löne- och inflationsjustering - Högstadiet					-46	-47
Beräknad löne- och inflationsjustering - Fritidshemsverksamheten					-2	-3
Beräknad löne- och inflationsjustering - Barnomsorgen					-76	-77
Lågstadiet totalt	**-4542**	**-5086**	**-4677**	**-5029**	**-5149**	**-5216**
					2,4 %	1,3 %
Högstadiet totalt	**-3188**	**-3399**	**-3049**	**-3081**	**-3158**	**-3299**
					2,5 %	4,4 %
Fritidshemsverksamheten totalt	**-161**	**-176**	**-167**	**-166**	**-168**	**-171**
					1,5 %	1,5 %
Barnomsorgen totalt			**-4829**	**-5070**	**-5146**	**-5223**
					1,5 %	1,5 %
Skolförvaltningen totalt	**-7891**	**-8661**	**-12722**	**-13347**	**-13622**	**-13909**

Antal elever från Jomala kommun, medeltal	2019	2020	2021
Lågstadiet	465,00	469,50	462,50
Högstadiet	213,00	221,00	220,00
Totalt	**678,00**	**690,50**	**682,50**

Kostnad per elev	2019	2020	2021
Jomala kommun lågstadiet	10 498,83	11 488,92	11 248,08
Södra Ålands högstadie/KHS inkl förv	15 379,00	16 286,00	15 512,01
Träningsundervisningen**	43 416,00	48 214,00	53 160,00
Samarbetsavtal Mariehamn, låg*	10 754,00	10 612,00	10 666,00
Samarbetsavtal Mariehamn, hög*	12 342,00	12 458,00	12 454,00
Waldorfskolan			
* ingår elevtransport **Ingår specialfritidshem fr.o.m budget 2021			

Förvaltningens äskanden:
Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Lågstadiet äskar om 367 729 euro över ram.

Verksamhets- och volymförändringar ram 1 perioden 2021-2023

Södersunda skola

- Ökade kostnader för psykologtjänst. Merkostnad 12 579 euro.
- Ökade kostnader för köp av tjänster då tutorlärartjänster köps in. Merkostnad 3 208 euro.
- Ökade kostnader då rektors lön delas på båda skolorna. Merkostnad 20 645 euro.
- Årsverken för elevassistenter minskar. Besparing 28 573 euro.
- Minskning av antalet klasslärare från 1.8.2021. Besparing 13 990 euro.
- Minskade kostnader för material, förnödenheter och varor på grund av minskat elevantal. Besparing 4 583 euro.

Vikingaåsens skola

- Ökade kostnader för tutorlärare. Merkostnad 7 842 euro.
- Ökade kostnader för psykologtjänst. Merkostnad 33 753 euro.
- Ökade kostnader för lärarlöner då ytterligare en klasslärare anställs från och med höstterminen 2021. Orsaken är ökat antal elever. Merkostnad 15 137 euro.
- Årsverken för elevassistenter minskar.
  Besparing 64 881 euro.

Målsättning för lågstadiet

- Säkerställa att psykologtjänsterna är tillräckliga.
- Upprätthålla en stabil ledning för båda lågstadieskolorna.
- Utveckla studioverksamheten i lågstadieskolorna och samtidigt minska antalet elevassistenter.

Budgetårets specifika målsättningar för lågstadiet

- Implementera den nya läroplanen med hjälp av tutorlärare.

Skolgång i annan kommun
Elever från Jomala kommun kan gå i andra kommuners skolor på följande grunder:

- På förälders ansökan
- Samarbetsavtal med Mariehamns stad

Nedan beskrivs de kostnadsförändringar som uppstår till följd av volymförändringar:

Samarbetsavtal med Mariehamns stad
Utökat elevantal om 10,5 elever.
Kostnadsökningen 2021 är beräknad till -138 000 euro

På förälders ansökan
Ökat elevantal om 1 elev.
Kostnadsökningen 2021 är beräknad till -9 500 euro

Skolskjuts
Minskade kostnader för skolskjuts.
Kostnadsminskningen 2021 är beräknad till 13 000 euro

Total kostnadsökning 2021 -134 500 euro

Plan 2022
1.8.2022 förväntas 9 nya elever att börja sin skolgång inom ramen för samarbetsavtalet. Elevökningen i medeltal för 2022 blir 3,5 elever.
Kostnadsökningen 2022 är beräknad till -44 000 euro

Plan 2023
1.8.2023 förväntas 15 nya elever att börja sin skolgång inom ramen för samarbetsavtalet. Elevminskningen i medeltal för 2023 blir 1 elev.
Kostnadsminskningen 2023 är beräknad till 10 000 euro

31102 Vikingaåsens skola
Anslagsansvarig: Rektorn

Relationstal Vikingaåsen			
Antal	2019	2020	2021
Elever	267,50	269,00	272,00
Anställda	38,20	47,30	42,79
Rektor	1,00	1,00	0,70
Biträdande rektor			1,00
Klasslärare +timlärare	17,10	21,84	19,57
Speciallärare	4,00	3,00	4,00
Språkstöd svenska 2	1,41	2,03	2,00
Elevassistenter	7,02	10,78	7,85
Kanslipersonal	0,67	1,00	0,67
Kökspersonal	5,00	5,65	5,00
Städpersonal	2,00	2,00	2,00
m^2	3 917,50	3 917,50	3 917,50
m^2/elev	14,56	14,40	14,40
timresurs	540,00	614,00	620,00

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka.

Planerad användning av timresursen Vikingaåsen 1.8.2021			
Klass	Antal elever	Antal veckotimmar	Delningstimmar
1A	17	21	
1B	16	21	
1C	16	21	
2A	13	21	
2B	13	21	
2C	14	21	
3A	18	24	
3B	15	24	
3C	15	24	
4A	22	24	
4B	21	24	
5A	15	27	
5B	15	27	
5C	14	27	
6A	20	27	
6B	18	27	
6C	18	27	
Summa	**280**	**408**	**47**

Delningstimmarna används till språk, slöjd och matematik.

31103 Södersunda skola

Anslagsansvarig: Vice rektor

Relationstal Södersunda			
Antal	2019	2020	2021
Elever	115,00	112,00	101,00
Anställda	16,78	17,11	14,66
Rektor			0,30
Biträdande rektor	1,00	1,00	1,00
Klasslärare	8,65	8,66	6,58
Speciallärare	1,00	1,00	1,00
Språkstöd svenska 2	0,21	0,39	0,50
Elevassistenter	3,30	3,41	2,63
Kanslipersonal	0,33	0,33	0,33
Kökspersonal	1,73	1,76	1,76
Städpersonal	0,56	0,56	0,56
m^2	1 617,00	1 617,00	1 617,00
m^2/elev	14,12	14,44	16,01
timresurs	252,00	264,00	230,00
timresurs/elev	2,19	2,36	2,28

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka.

Planerad användning av timresursen Södersunda 1.8.2021			
Klass	Antal elever	Antal veckotimmar	Delningstimmar
1-2A	15	21	2
1-2B	16	21	2
3-4A	15	24	4
3-4B	15	24	4
5-6A	16	27	8
5-6B	17	27	8
Summa	**94**	**144**	**28**
Delningstimmarna används till språk, slöjd och matematik.			

31104 Skolgång i annan kommun

Anslagsansvarig: Skoldirektören

På föräldrars ansökan

Elev som påbörjat sin skolgång i annan kommun och sedan flyttar till Jomala kan på ansökan få fortsätta sin skolgång i den kommun den flyttat ifrån. Ersättning erläggs till annan kommun enligt de grunder som kommunerna på fasta Åland kommit överens om. Jomala kommun erlägger inte kostnader för elevtransporter till/från annan kommun. Antalet elever som får skolgång bekostad i annan kommun ser ut att öka från 6,5 till 7,5 elever 2021.

Samarbetsavtal med Mariehamns stad

Jomala kommun har samarbetsavtal med Mariehamns stad om att elever från Kalmarnäsområdet ska gå i Strandnäs skola. Om antalet elever överstiger 76 reduceras ersättningen till Mariehamn stegvis för att uppgå till 10 % rabatt från och med elev 84. Fr.o.m. höstterminen 2021 beräknas de elever som omfattas av avtalet uppgå till 125 stycken och rabatten under 2021 beräknas uppgå till cirka 45 000 euro. Jomala kommun bekostar elevtransporter till/från Strandnäs skola.

Antal elever från Jomala kommun, Samarbetsavtal **Kalmarnäsområdet**	2019	2020	2021	PLAN 2022	PLAN 2023
låg	81,50	85,00	85,50	87,00	86,00
hög	14,00	25,00	35,00	37,00	37,00
Totalt (medeltal vt/ht)	**95,50**	**110,00**	**120,50**	**124,00**	**123,00**

Ramen för kommunalförbundet Södra Ålands Högstadiedistrikt, inklusive träningsundervisningen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Skoldirektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-3 187 759,73	-3 399 189,00	-3 081 230,00	-9,4 %
Interna				
NETTO:	-98 962,56	-94 088,60	-90 792,69	-3,5 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-3 081 230,00**	**-3 081 230,00**	**-3 081 230,00**	
INKOMSTER				
NETTO	**-3 081 230,00**	**-3 081 230,00**	**-3 081 230,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommunalförbundets förslag.
Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.
KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämts i senaste verksamhets- och ekonomiplan. SÅHD:s budgetförslag överskrider ram med 32 230 euro.

Verksamhets- och volymförändringar ram 2 perioden 2021

Jomalas kostnadsminskning mellan 2020 och 2021 beror följande:

- Övertagande av specialfritidshemsverksamheten från KST.
  Kostnadsökning: -32 000 euro
- Oförändrat antal elever i träningsundervisningen från Jomala (5). Minskning av totala antalet elever i träningsundervisningen med i medeltal 0,5 elever.
  Kostnadsminskning: 3000 euro
- Minskning med i medeltal 11,5 elever från 193 till 181,5 i Kyrkby högstadieskola (KHS). Jomala kommuns andel av eleverna minskar med 1,7 % (från 54,6 % till 52,9 %).
  Kostnadsminskning: 328 000 euro
  Total kostnadsminskning 2021 299 000 euro

Verksamhets- och volymförändringar ram 2 Plan 2022

Under 2022 förväntas Jomalas elevantal i KHS öka med i medeltal 2 elever och andelen elever ökar med 0,4 % till 53,3 %. En utbyggnad av KHS är under planering för att kunna rymma det ökande antalet elever.

Kostnadsökningen 2022 är beräknad till -31 000 euro

Verksamhets- och volymförändringar ram 2 Plan 2023

Under 2023 förväntas Jomalas elevantal i KHS öka med 6 elever i medeltal och andelen elever ökar med 0,8 % till 54,1 %.

Kostnadsökningen 2023 är beräknad till -93 000 euro

31201 Högstadieundervisningen

Anslagsansvarig: Skoldirektören

Kommunen är medlem i Kommunalförbundet för Södra Ålands Högstadiedistrikt (SÅHD). Betalningsandelen baseras på skolförvaltningens budgetförslag. Kommunen betalar bruttokostnaderna för verksamheten och erhåller landskapsandelar även för denna verksamhet som handhas av kommunalförbundet.

Kyrkby högstdieskola:				PLAN	PLAN
Jomala kommun	2019	2020	2021	2022	2023
elever, medeltal	196,50	193,00	181,50	183,50	189,50
kostnad per elev	15 379,00	16 286,00	15 512,01	15 512,01	15 512,01

Beräkningen är uppgjord utifrån Jomalas kostnader och elevantal. I kostnaden ingår även pris- och lönejusteringar.

31202 Träningsundervisningen

Anslagsansvarig: Skoldirektören

Träningsundervisningen upprätthålls av SÅHD.

Förvaltning

Träningsundervisningen är avsedd för elever med intellektuell funktionsnedsättning. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamns stad, Norra Ålands Högstadiedistrikt k.f. och SÅHD. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till träningsundervisningen. Förbundsstyrelsen är ansvarig för verksamheten som regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftskostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal. Fr.o.m. 1.1.2021 omfattar träningsundervisningen även specialfritidshemsverksamhet.

Träningsundervisningen:				PLAN	PLAN
Jomala kommun	2019	2020	2021	2022	2023
elever, medeltal	3,00	3,00	5,00	6,00	6,50
kostnad per elev	43 416,00	48 214,00	53 160,00	53 160,00	53 160,00

Ramen för fritidshemsverksamheten

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Skoldirektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-161 430,17	-175 733,37	-165 999,00	-5,5 %
Interna				
NETTO:	-50 038,58	-50 867,87	-45 200,00	-11,1 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-257 999,00**	**-257 999,00**	**-257 999,00**	
INKOMSTER	**92 000,00**	**92 000,00**	**92 000,00**	
NETTO	**-165 999,00**	**-165 999,00**	**-165 999,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.
Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.
KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Fritidshemmen Humlan och Södersunda är kommunens egna verksamheter medan fritidshemmet Ugglan är en köptjänst inom ett samarbetsavtal med Mariehamns stad. Budgetförslaget underskrider ram med 1 001 euro.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023

- Verksamheterna håller sig inom budgetdirektivens ram.

23301 Fritidshem Humlan

Anslagsansvarig: Rektorn

Fritidshemmet är beläget invid Vikingaåsens skola. En avdelning med 52 platser för skolbarn i årskurs ett och två. Fritidshemmet är öppet även under skolans lovdagar, juli månad undantaget.

Personal, fritidshemmet Humlan	2019	2020	2021
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnskötare	1,98	1,36	1,36
Köksbiträde	0,00	0,00	0,00
Städare	0,10	0,10	0,10
Assistent	0,65	0,72	0,72

Prestationstal, fritidshemmet Humlan	2018	2019	2020
Kostnad/vårddag, euro	20,31	20,64	16,59
Avgiftstäckningsgrad, procent	32,40	33,14	32,77

23302 Fritidshem Södersunda

Anslagsansvarig: Vice rektorn

Fritidshemmet är beläget invid Södersunda skola. En avdelning med 26 platser för skolbarn i årskurs ett och två. Under skolans lovdagar, juli månad undantaget, får skolbarn med behov av dagvård plats på fritidshemmet Humlan.

Personal, Södersunda fritidshem	2019	2020	2021
Föreståndare	0,69	0,42	0,42
Barnskötare	0,59	1,53	1,53
Städare	0,10	0,10	0,10
Assistent	0,52	0,59	0,59

Prestationstal, Södersunda fritidshem	2018	2019	2020
Kostnad/vårddag, euro	19,41	19,43	21,88
Avgiftstäckningsgrad, procent	33,90	33,86	26,60

23302 Fritidshem Ugglan

Anslagsansvarig: Skoldirektör

Fritidshemmet Ugglan är beläget i Mariehamns stad och är en köptjänst för de elever som fullgör sin läroplikt i Strandnäs skola. Under 2021 förväntas 17 elever i medeltal använda sig av fritidshemsplatser vid Ugglan.

Prestationstal, fritidshemmet Ugglan	2019	2020	2021
Kostnad/vårddag, euro	12,54	16,19	12,53
Avgiftstäckningsgrad, procent	43,60	33,04	34,69

Ramen för barnomsorgen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Barnomsorgschefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-4 497 677,52	-4 891 654,00	-5 069 910,40	3,6 %
Interna NETTO:	-785 068,61	-869 585,50	-853 930,45	-1,8 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-5 610 000,40**	**-5 620 000,40**	**-5 620 000,40**	
INKOMSTER	**550 090,00**	**550 090,00**	**550 090,00**	
NETTO	**-5 059 910,40**	**-5 069 910,40**	**-5 069 910,40**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar föreslå för fullmäktige att utöka barnomsorgens ram med 10 000 euro för att implementera elektronisk närvarohantering.
Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.
KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

Anslaget avser kommunens daghem, lekparker och familjedaghem. I verksamhetsområdet ingår även barnomsorgens förvaltning, ersättning för privat enskild barnomsorg, specialbarnomsorgen, språkstöd och hemvårdsstöd. Prestationstalen för kommunens barnomsorg beräknas på enheternas driftskostnader och den interna hyran. I den interna hyran ingår driftskostnaderna för fastigheten fördelade enligt nyttjad yta. Prestationstalen i budget för 2021 är beräknade utgående från att barngrupperna är fullbelagda. I budgetförslaget har beaktats en minskad kostnad för semesterpenningen om 38 240 euro.

Antal barn i verksamheten och kostnad per barn	2019	2020	2021
Daghem	321	348	360
Gruppfamiljedaghem	8	0	0
Familjedaghem	4	10	6
TOTALT	**333**	**358**	**366**
Kostnad per barn	12 506,30	12 635,75	12 635,72

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Barnomsorgen äskar om 205 961 euro över ram utgående från verksamhets- och volymförändringar nedan:

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023

- Från och med 1.1.2021 träder den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola i kraft och i och med detta överförs barnomsorgen från socialförvaltningen till skolförvaltningen.
- Enligt den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola ska barnomsorgsavgift inte uppbäras för förundervisning under minst 20 timmar per vecka under året innan barnet börjar i grundskolan eller får motsvarande undervisning på annat sätt. Inkomstbortfallet för avgiftsfri förundervisning uppskattas till ca 75 000 euro per år (23201 Trollsländan 17 000 euro, 23204 Överby daghem 8 000 euro, 23205 Österkulla daghem 22 000 euro, 23026 Gottby daghem 6 000 euro, 23207 Sviby daghem 22 000 euro).
- Anslag för personalutbildning har tidigare budgeterats centralt för hela socialförvaltningen och i barnomsorgens budgetförslag för 2021 har nu lyfts in ett anslag för utbildning om 15 000 euro, motsvarar cirka 0,43 procent av lönesumman (23101 Barndagvårdsförvaltning).
- Daghemmet Vikingen har från och med augusti 2020 flyttat in i sina nya lokaler i samlingshuset. Daghemmet består för närvarande av två avdelningar för 1-3-åringar, där de äldre barnen (2-3-åringar) är placerade på avdelningen Västan. I budgetförslaget för 2021 har beaktats en utökning av antalet platser där från 14 platser till 16 platser, för att kunna tillgodose behovet av småbarnsplatser från och med januari 2021. För detta behövs ytterligare en barnskötare (52,29 %). Städningen av daghemmets lokaler kommer att skötas av en städfirma via tekniska förvaltningen och det blir då en intern kostnad. Den tillfälliga befattningen som städare (58,06 %) är således inte längre aktuell. I och med detta medför utökningen av platsantalet inte några externa merkostnader.
- Vid Österkulla daghem finns från och med januari 2020 en modulbyggnad och småbarnsavdelningen Småkulla (numera Minikulla) med fyra platser har från och med hösten 2020 flyttat från gymnastikutrymmet och platsantalet har, för att tillgodose behovet av småbarnsplatser, tillfälligt utökats till 12 platser under hösten 2020. Från och med januari 2021 föreslås att platsantalet utökas med ytterligare fyra platser till 16 platser och i budgetförslaget har personalen med anledning av detta utökats med en barnträdgårdslärare (100 %), två barnskötare (100 %) och ett köksbiträde/städare (78,43 %), merkostnad 125 268 euro (23205 Österkulla daghem).
- Förskolegruppen vid Sviby daghem, Diamanten, har minskats från 26 barn till 24 barn. Detta påverkar endast kostnaderna för köp av tjänster, förnödenheter och material, som minskar med totalt 1 334 euro (23207 Sviby daghem). Behovet av personalen fortgår då barngruppen fortsättningsvis är stor och barnen har långa vårdtider.
- Psykologtjänster inom barnomsorgen kommer att tillhandahållas via SÅHD till en kostnad om 29 461 euro (23101 Barndagvårdsförvaltning).
- Budgetförslaget innehåller utökade kostnader för förändringar i semesterlönereservationer om totalt 27 742 euro.

- Då det gäller familjedagvården föreslås antalet befattningar minska från fem till tre då behovet av vård utanför daghemmens öppethållningstider har minskat, minskade kostnader 43 790 euro (23401 Familjedagvård).
- I budgetförslaget har gjorts inbesparingar på anslagen för köp av tjänster, material och förnödenheter med 39 193 euro (23201 Trollsländan 7 040 euro, 23204 Överby daghem 3 539 euro, 23205 Österkulla daghem 5 188 euro, 23026 Gottby daghem 1 365 euro, 23207 Sviby daghem 7 438 euro, 23209 Vikingen 14 623 euro).

23101 Barnomsorgen, förvaltningen

Anslagsansvarig: Barnomsorgschefen

Personal, barnomsorgsförvaltning	2019	2020	2021
Barnomsorgschef	1,00	1,00	1,00
Specialbarnträdgårdslärare	2,00	2,00	2,00
Barnskötare	1,17	2,17	2,17
Assistenter, totalt under året	12,00	12,00	12,00

I ansvarsområdet ingår även barnomsorg i annan kommun, ersättning för enskild barnomsorg och språkstöd för barn med annat hemspråk än svenska.

23102 Hemvårdsstödet för vård av barn

Anslagsansvarig: Byråsekreteraren

I hemvårdsstödet ingår grundläggande hemvårdsstöd, syskontillägg, tilläggsdel, hemvårdsstöd för syskon, flerbarnsförhöjning samt utökat hemvårdsstöd och utökat stöd för flerbarnsförhöjning. I det fall en förälder har förkortad arbetstid utgår ett partiellt stöd.

Hemvårdsstödets delar samt belopp i euro	2019	2020	2021
Grunddel/grundläggande stöd	500,00	500,00	500,00
Utökat hemvårdsstöd	700,00	700,00	700,00
Syskontillägg	100,00	100,00	100,00
Tilläggsdel, max	350,00	350,00	350,00
Hemvårdsstöd för syskon	100,00	100,00	100,00
Flerbarnsförhöjning	250,00	250,00	250,00
Utökat stöd flerbarnsförhöjning	350,00	350,00	350,00
Partiellt hemvårdsstöd	125,00	125,00	125,00
Antal mottagare			
Totalt under året samt 31.12	**2019**	**2020**	**2021**
Mottagare totalt under året	174	155	155
Grunddel/grundläggande stöd	60	70	70
Utökat hemvårdsstöd	28	20	20
Syskontillägg	38	40	40
Tilläggsdel	21	25	25
Hemvårdsstöd för syskon	8	15	15
Flerbarnsförhöjning	2	3	3
Partiellt hemvårdsstöd	15	30	30

DAGHEM

För budgetering av förnödenheter, aktiviteter, transporter vid kommunens daghem har förvaltningen beaktat följande belopp per barn (summorna angivna i euro):

Budgeterade euron per barn	2019	2020	2021
Arbetsmaterial	27,00	27,00	27,00
Leksaker	10,00	10,00	10,00
Transporter	50,00	50,00	50,00
Kulturaktiviteter	10,00	11,00	11,00
Litteratur	7,00	7,00	7,00
Livsmedel (€/dag/barn)	2,15	2,15	2,15
Övriga utgifter	10,00	10,00	10,00

23201 Daghemmet Trollsländan

Anslagsansvarig: Föreståndaren

Två avdelningar med vardera 21 platser för 3-6-åringar, 22 barn/avdelning 2021. En avdelning med 14 platser för 2-4-åringar. En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar.

Personal, Trollsländan	2019	2020	2021
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	6,00	6,00	6,00
Barnskötare	7,23	7,23	7,23
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde	0,65	0,65	0,65
Städare	1,00	1,00	1,00
Beläggningsprocent 01.01-31.05, Trollsländan	**2019**	**2020**	**2021**
Mulle, 1-3 år	72,00	57,00	75,00
Knyttet, 2-4 år	74,00	59,00	75,00
Skrållan, 3-6 år	72,00	59,00	75,00
Trulsa 3-6 år	70,00	61,00	75,00
Prestationstal, Trollsländan	**2019**	**2020**	**2021**
Kostnad/vårddag, euro	80,00	65,84	65,95
Årskostnad/barn, euro	12 864,61	12 443,24	12 465,24
Avgiftstäckningsgrad, procent	12,77	12,84	10,92

23204 Överby daghem

Anslagsansvarig: Föreståndaren

En avdelning med 23 platser för 3-6-åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Överby daghem	2019	2020	2021
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	2,00	2,00	2,00
Barnskötare	4,65	4,65	4,65
Kock	1,00	1,00	1,00
Städare	0,39	0,39	0,39
Köksbiträde/städare	0,78	0,78	0,78

Beläggningsprocent 01.01-31.05, Överby daghem			
	2019	2020	2021
Myran, 1-3 år	70,00	64,00	75,00
Grodan, 3-6 år	69,00	51,00	75,00
Prestationstal, Överby daghem			
	2019	2020	2021
Kostnad/vårddag, euro	78,08	78,79	74,44
Årskostnad/barn, euro	13 873,82	14 891,18	14 068,49
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,73	10,33	9,48

23205 Österkulla daghem

Anslagsansvarig: Föreståndaren

Tre avdelningar med vardera 21 platser för 3-6-åringar, 22 barn/avdelning 2021. En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Österkulla daghem			
	2019	2020	2021
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	7,00	7,00	8,00
Barnskötare	6,52	6,52	8,52
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde/städare	0,65	0,65	1,43
Städare	1,00	1,00	1,00
Beläggningsprocent 01.01-31.05, Österkulla daghem			
	2019	2020	2021
Blåkulla, 1-3 år	71,00	56,00	75,00
Småkulla/Minikulla, 1-3 år	68,00	65,00	75,00
Grönkulla, 3-6 år	74,00	65,00	75,00
Gulkulla, 3-6 år	74,00	59,00	75,00
Lilkulla, 3-6 år	79,00	57,00	75,00
Prestationstal, Österkulla daghem			
	2019	2020	2021
Kostnad/vårddag, euro	72,93	59,68	62,08
Årskostnad/barn, euro	11 933,95	11 279,49	11 733,79
Avgiftstäckningsgrad, procent	15,01	15,73	13,14

23206 Gottby daghem

Anslagsansvarig: Föreståndaren

En avdelning med 25 platser för 3-6-åringar.

Personal, Gottby daghem			
	2019	2020	2021
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	1,00	1,00	1,00
Barnskötare	1,78	1,78	1,78
Kock	0,78	0,78	0,78
Städare	0,52	0,52	0,52
Beläggningsprocent 01.01-31.05, Gottby daghem			
	2019	2020	2021
Gottby, 3-6 år	69,00	57,00	70,00

Prestationstal, Gottby daghem	2019	2020	2021
Kostnad/vårddag, euro	78,08	70,22	66,69
Årskostnad/barn, euro	11 258,68	12 386,00	11 764,84
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,73	11,30	9,86

23207 Sviby daghem

Anslagsansvarig: Föreståndaren

Två avdelningar med vardera 21 platser för 3-5-åringar, 22 barn/avdelning 2021. En avdelning med 21 platser för 6-åringar, 24 barn 2021. En avdelning med 14 platser för 1-3- åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Sviby daghem	2019	2020	2021
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnträdgårdslärare	8,00	8,00	8,00
Barnskötare	9,00	9,79	9,79
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde	1,56	1,56	1,56
Städare	1,59	1,59	1,59
Beläggningsprocent 01.01-31.05, Sviby daghem	**2019**	**2020**	**2021**
Topasen, 1-3 år	78,00	63,00	75,00
Rubinen, 1-3 år	76,00	64,00	75,00
Safiren, 3-5 år	72,00	53,00	75,00
Smaragden, 3-5 år	75,00	51,00	75,00
Diamanten, 6-åringar	76,00	59,00	75,00
Prestationstal, Sviby daghem	**2019**	**2020**	**2021**
Kostnad/vårddag, euro	77,26	67,65	67,33
Årskostnad/barn, euro	13 084,49	12 785,57	12 724,60
Avgiftstäckningsgrad, procent	14,32	13,61	12,19

23209 Daghemmet Vikingen

Anslagsansvarig: Föreståndaren

En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Vikingen	2019	2020	2021
Föreståndare		0,52	0,52
Barnträdgårdslärare		2,00	2,00
Barnskötare		5,00	5,52
Köksbiträde		0,78	0,78
Städare		0,58	0,00
Beläggningsprocent 01.01-31.05, Vikingen	**2019**	**2020**	**2021**
Östan, 1-3 år		57,00	75,00
Västan, 1-3 år		40,00	75,00

Prestationstal, Vikingen	2019	2020	2021
Kostnad/vårddag, euro		81,47	83,88
Årskostnad/barn, euro		15 397,36	15 853,40
Avgiftstäckningsgrad, procent		9,28	9,04

23401 Familjedaghem

Anslagsansvarig: Barnomsorgschefen

Anslaget avser tre familjedagvårdare, varav två är anställda i barnens hem. I enlighet med kommunfullmäktiges beslut har till varje familjedagvårdare, som arbetar i det egna hemmet, sedan 1990 erlagts ett Jomalatillägg om 252,28 euro/månad.

Personal, familjedagvårdare	2019	2020	2021
Familjedagvårdare	5,00	5,00	3,00
Varav i tjänst 31.12	4,00	5,00	3,00
Antal barn och vårddagar	**2019**	**2020**	**2021**
Barn	4,00	10,00	6,00
Vårddagar	352	800	480
Prestationstal, familjedaghem	**2019**	**2020**	**2021**
Kostnad/vårddag, euro	122,16	100,15	73,60
Avgiftstäckningsgrad, procent	0,27	2,50	2,83
Prestationstal, daghem, gruppfamiljedaghem ,familjedaghem	**2019**	**2020**	**2021**
Avgiftstäckningsgrad, procent	13,30	12,71	11,31

LEKPARKER

Ansvarsområdet omfattar kommunens två lekparker. Lekparkerna är öppna 1.9. - 31.5. Personalen överförs under sommaren till annan barnomsorgsverksamhet eller beviljas oavlönad tjänstledighet.

23501 Kyrkoby lekpark

Anslagsansvarig: Föreståndaren

En utelekgrupp med max 25 barn, 2-4 åringar. Verksamhet kl. 9-12 måndag - fredag.

Personal, Kyrkoby lekpark	2019	2020	2021
Lekparksföreståndare	0,46	0,46	0,46
Lekparksbiträde	0,46	0,46	0,46
Prestationstal, Kyrkoby lekpark	**2019**	**2020**	**2021**
Närvaroprocent	71,00	60,00	60,00
Avgiftstäckningsgrad, procent	12,22	11,79	13,70

23502 Gottby lekpark

Anslagsansvarig: Föreståndaren

En utelekgrupp med max 25 barn, 2-4 åringar. Verksamhet kl. 9-12 måndag - fredag.

Personal, Gottby lekpark	2019	2020	2021
Lekparksföreståndare	0,46	0,46	0,46
Lekparksbiträde	0,46	0,46	0,46

Prestationstal, Gottby lekpark	2019	2020	2021
Närvaroprocent	58,00	60,00	60,00
Avgiftstäckningsgrad, procent	10,92	12,96	13,01

Ramen för biblioteksförvaltningen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Biblioteks- och kulturchefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-167 945,72	-212 873,00	-158 814,00	-25,4 %
Interna				
NETTO:	-37 239,06	-82 904,22	-70 613,30	-14,8 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-183 237,00**	**-183 237,00**	**-183 237,00**	
INKOMSTER	**24 423,00**	**24 423,00**	**24 423,00**	
NETTO	**-158 814,00**	**-158 814,00**	**-158 814,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C320 Biblioteksförvaltningen						
32001 Bibliotek	-168	-213		-159		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-2	-2
Biblioteks- och kulturförv. totalt	**-168**	**-213**	**-166**	**-159**	**-161**	**-164**

Verksamhetsområde

- Biblioteksverksamhet
  - För skola och barnomsorg
  - För allmänheten
- Kulturverksamhet

Förvaltningens äskanden:
Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Biblioteksförvaltningen har inga äskanden över ramen.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023

2021:

- Tillkommande licensavgifter om 300 euro per år för låneautomatik och avläsningsteknik i bokvagnen.

2022-2023:

- Efter verksamhetsåret 2020 och inför budgeten 2022 kan justeringar göras beroende på vilka effekter låneautomatiken och de nya bibliotekslokalerna och det mera centrala läget för biblioteket inneburit.

32001 Kommunbibliotek/kulturarbete

Personal Befattning/tjänst	2019	2020	2021
Biblioteks- och kulturchef	1,00	1,00	1,00
Biblioteksbiträde (1)	0,85	0,85	0,85
Biblioteksbiträde (2)	0,66	0,66	0,66
Skolbiblioteksbiträde	0,85	0,85	0,85
Vikarierande assistent	0,10	0,40	0,10
Totalt	**3,46**	**3,76**	**3,46**

Jomala biblioteks utlåning och bestånd	2018	2019	2020
Antal lån	50 000	58 000	58 000
Lån per invånare	10	12	12
Antal böcker och andra medier	30 000	31 000	32 000

Infobladet
Sammanställning av Jomala kommuns infoblad görs av extern part, men ansvaret för utgivningen kommer att finnas kvar på Biblioteksförvaltningen.

IDROTTS- OCH FRITIDSVERKSAMHETEN

Ramen för fritidsförvaltningen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Fritidschefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-498 119,83	-482 000,00	-443 450,00	-8,0 %
Interna				
NETTO:	-153 584,46	-330 334,23	-281 371,75	-14,8 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-581 450,00**	**-581 450,00**	**-581 450,00**	
INKOMSTER	**138 000,00**	**138 000,00**	**138 000,00**	
NETTO	**-443 450,00**	**-443 450,00**	**-443 450,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C330 Fritidsförvaltningen						
33101 Fritidsförvaltning	-49	-51		-51		
33201 Idrottsverksamhet	-138	-150		-135		
33202 Vikingahallen	-72	-79		-78		
33203 Vikingavallen	-134	-95		-94		
33206 Vikingagården sporthall						
33301 Alkohol- och drogförebyggande arbete		-2				
33302 Ungdomsarbete	-105	-105		-86		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-7	-7
Fritidsförvaltningen totalt	**-498**	**-482**	**-452**	**-443**	**-450**	**-457**

Förvaltningens strategi:
Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023

- På grund av dagens ekonomiska situation planeras inte några verksamhets- och volymförändringar.

Fritidsförvaltningens personal

Personal	2019	2020	2021
Fritidschef	1,00	1,00	1,00
Fritidsledare	1,00	1,00	1,00
Anläggningsskötare	3,00	3,00	3,00

33101 Fritidsförvaltningen
Anslagsansvarig: Fritidschefen

Inom fritidsförvaltningen ingår uppgifter såsom att administrera och leda verksamhets-former inom idrotts- och ungdomsverksamhet, nykterhets- och drogupplysning samt fritidsverksamhet inom kommunens grundskolor. Fritidsförvaltningen har en målsättning att aktivt stöda kommunens ideella föreningar, som var för sig skapar och upprätthåller en meningsfull sysselsättning för våra ungdomar.

33201 Idrottsverksamheten
Anslagsansvarig: Fritidschefen

Antalet medlemmar i Jomala Idrottsklubb (JIK) uppgår till drygt 400 aktiva under 20 år, varav vissa är bosatta utanför Jomalas kommungräns. Största antalet medlemmar finns i fotbollssektionen. Verksamhetsformer som bedrivs förutom fotboll är friidrott, volleyboll, orientering, innebandy, ”idrott för alla” och skidåkning. Såväl träningar som tävlingar bedrivs i huvudsak vid kommunens idrottsanläggningar. Ansökan om bidrag för idrottsverksamhet 2021 överstiger den totala summan för anslaget.

33202 Vikingahallen
Anslagsansvarig: Fritidschefen

Sedan Vikingahallen byggdes 1981 har Jomala kommun och SÅHD ett samarbetsavtal som berättigar skolan att bedriva sin gymnastikundervisning i och vid idrottsanläggningarna, såväl Vikingahallen som intilliggande ytor vilka tillhör anläggningen. SÅHD hyr anläggningarna vardagar mellan kl. 09-15. Övriga tider hyrs anläggningarna i första hand ut till kommunens egna föreningar och i andra hand till övriga föreningar och sammanslutningar. Bokningsläget är mycket ansträngt måndag till torsdag vintertid.

33203 Idrottsplanerna

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Ansvarsområdet innefattar förutom Vikingavallen och konstgräsplanen även hinderbanan, vandringsleden samt alla skid- och motionsslingor som utgår från Vikingavallen. Fotbollsplanerna hyrs ut i första hand till hemmaföreningar och i andra hand till övriga föreningar och sammanslutningar. På våren och hösten är beläggningen på konstgräset bra. Skid- och motionsslingor samt hinderbana används flitigt av skolor och allmänheten.

Intäkter, euro	2019	2020	2021
Vikingahallen	95 000,00	100 000,00	100 000,00
Vikingavallen	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Totalt	**133 000,00**	**138 000,00**	**138 000,00**

33301 Alkohol och drogförebyggande arbete

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Fritidsförvaltningen arbetar för en attitydförändring bland barn, ungdomar och föräldrar gentemot alkohol- och droganvändning. Fritidsgården samt de lokala föreningarna understöds samtidigt som nya informationskanaler och sysselsättning i drogfria miljöer uppmuntras. 2021 förs kostnadsstället samman med kostnadsställe ungdomsverksamhet enär efterfrågan av stöd ifrån kostnadsstället ifråga är ringa och bedöms rymmas under nedanstående kostnadsställe 33302.

33302 Ungdomsverksamheten

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Knutpunkt för ungdomsverksamheten är kommunens fritidsgård vilken under hösten 2020 införlivats i nya lokaler i Samlingshuset. Verksamheten i fritidsgården planeras och genomförs av kommunens fritidsledare tillsammans med en timavlönad ungdomsledare. Prioriterad grupp som fritidsgården vänder sig till är föreningslös tonårsungdom, men även barn i olika åldersgrupper erbjuds möjlighet att delta i aktiviteter vid fritidsgården, då under eftermiddagstid. Inom ungdomsverksamhetens ramar ingår även att introducera ungdomarna i olika aktiviteter efter skoltid för att främja intresset för en aktiv fritid.

Jomala kommun har förutom egen ungdomsverksamhet, ett avtal med Mariehamns stad som möjliggör för ungdomar från Jomala att besöka stadens ungdomsgårdar gratis och Jomala kommun bekostar detta i sin helhet.

SAMHÄLLSTJÄNSTER OCH ÖVRIGA TJÄNSTER

Ramen för räddningsförvaltningen

ANSVARSORGAN:		**GEMENSAMMA RÄDDNINGSNÄMNDEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Räddningschefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-193 019,19	-174 135,00	-186 571,00	7,1 %
Interna				
NETTO:	-119 237,50	-135 321,83	-118 459,45	-12,5 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-539 606,00**	**-539 606,00**	**-539 606,00**	
INKOMSTER	**353 035,00**	**353 035,00**	**353 035,00**	
NETTO	**-186 571,00**	**-186 571,00**	**-186 571,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

		2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C420	**Räddningsförvaltningen**						
42001	Gemensam brandnämnd						
42002	Kommunens brandväsende	-164	-146		-168		
42003	Gemensamma tjänstemännen	-2	9		10	7	
42004	Beredskapsfunktionen						
42005	Befolkningsskyddet	-1	-3		-3		
42006	Brandstationen drift	-18	-26		-18		
42007	Gottby brandstation	-7	-9		-8		
Beräknad löne- och inflationsjustering						-3	-3
Brand och räddningsnämnden totalt		**-193**	**-174**	**-139**	**-187**	**-182**	**-185**

Nämndens äskanden:
Nämnden ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Ramen för 2021 är 139 135 euro vilket är en minskning från 2020 års budget med 35 000 euro. Nämnden har äskat om 47 436 euro över ram. Jämfört med 2020 års budget är ökningen endast 12 436 euro inkluderat nedan nämnda volymförändringar.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021

- I ramen för gemensamma tjänstemän har upptagits medel för inrättande av en tjänst som brandmästare från 1.3.2021. Jomalas beräknade andel uppgår till 14 003 euro, 2021.
- I ramen för gemensamma tjänstemän har upptagits ett tillfälligt anslag om 20 000 euro för utbyte av ledningsbil. Jomalas beräknade andel uppgår till 7 197 euro.
- I ramen för beredskapsjouren beräknas Jomalas andel öka med 9 410 euro.
- Den gemensamma räddningsnämndens följer den av kommunfullmäktige beslutad arvodesstadga vilket beräknas öka Jomalas andel med 374 euro.
- Konstateras att Jomala kommuns andel för de gemensamma kostnaderna beräknas stiga till 35,99 procent (34,97 procent). Merkostnad om 3 184 euro. (42002 Kommunens brandväsende).
- Ramen för kommunens brandväsende ökar försäkringarna med 1 630 euro. Gottby FBK släckningsbil samt manskapsbil Jomala FBK.
- Ramen för kommunens brandväsende ökar kommunikationskostnaderna med 1 850 euro för utveckling av kommunikation och GPS spårning.
- I ramen för gemensamma tjänstemän stryks 15% tjänsten som kanslist, beräknad andel inbesparing Jomala 2 270 euro.

42001 Den gemensamma räddningsnämnden
Anslagsansvarig: Räddningschefen

Anslaget avser kostnader för den gemensamma räddningsnämnden för Räddningsområde Ålands landskommuner (RÅL). Varje kommun har en representant. Kostnaderna för verksamheten fördelas enligt invånarantal. Kostnadsökningen för nämnden följer den av kommunfullmäktige reviderade arvodesstadgan beslutad 10.12.2019.

42002 Kommunens brand- och räddningsväsende
Anslagsansvarig: Räddningschefen

Anslaget består i huvudsak av understöd till de frivilliga brandkårerna i Jomala, Jomalas andel av tre tjänsters kostnader vid räddningsmyndigheten, Jomalas andel av beredskapsfunktionen och koordineringen av befolkningsskyddet.
De frivilliga brandkårerna har inkommit med budgetförslag till nämndens budgetbehandling.
I budgeten har nämnden upptagit oförändrat anslag från 2020 om 54 700 euro (54 700 euro) i understöd till de frivilliga brandkårerna, varav Jomala FBK 46 700 euro (46 700 euro) och Gottby FBK 8 000 euro (8 000 euro).
Kommunen ersätter rustmästarsysslan direkt för 2h/vecka till Gottby FBK och 6h/vecka för Jomala FBK mot redovisning. Kårerna utser själv rustmästare och timlistor inlämnas för utbetalning av lön. Kommunen betalar ersättningar till släcknings- och räddningspersonalen i

enlighet med avtalet mellan kommunen och kårerna (ersättning erläggs för insatser på över två timmar).
Vidare har kommunen avtal med Mariehamns stad om bl.a. kemskyddsdräkter och höjdfordon. Mariehamns stad har sagt upp avtal angående släckningshjälp samt samutnyttjande av räddningsbil och om första insats i Möckelö- och Kalmarnäsområdet. För att effektivera kommunens första enhet har medel om 35 000 euro upptagits som ett investeringsanslag för utvecklandet av en FIP-enhet delvis och till största delen genom en omfördelning av tidigare investeringar i plan.
Avtal finns därtill med Ålands sjöräddningssällskap om bistånd vid olyckor i skärgårdsområdena.

Sotnings- och brandsyneverksamheten
Jomala sköter sotarverksamheten genom avtal med privat entreprenör.

Förebyggande arbete
Tjänstemännen utför syner i samband med nybyggnad och biträder byggnadsinspektörerna vid kanalsyner, ibruktagnings- och slutsyner. Ritningsgranskning av inlämnade ritningar för bygglov utförs av räddningsförvaltningens tjänstemän samt rådgivning till allmänhet och byggnadsinspektionerna i respektive avtalskommun.

Personal	2019	2020	2021
Räddningschef	1,00	1,00	1,00
Brandinspektör	1,00	1,00	1,00
Brandmästare*	0,00	0,00	1,00
Kanslist	0,15	0,15	0,00

*Brandmästartjänsten om 100 % beräknas tillsättas från och med 1.3.2021

Målsättning
- Att besluta om reviderad servicenivå.
- Förverkliga och implementera FIP-enhet operativt
- Framta en plan för renovering/åtgärder Gottby brandstation
- Fortgå med utvecklandet av materiel för mark- och terrängbrand.

Relationstal	2019	2020	2021
Räddningsuppdrag	58	55	55
Brandsyner	30	65	50
Byggnadssyner	88	120	100
Sotning	512	550	525
Övriga syner	26	20	20
*Nettokostnad, euro per invånare	38,36	33,96	36,50

42003 Gemensamma tjänstemän

Anslagsansvarig: Räddningschefen

Jomala kommun är huvudman för Räddningsområde Ålands landskommuner bestående av 9 landskommuner. Kostnaderna fördelas mellan samarbetskommunerna enligt befolknings-antal. Jomalas andel beräknas öka till 35,99 procent (34,97 procent).
En ny tjänst som brandmästare inrättas från 1.3.2021. (se 42001 och 42004)
Tjänsten om kanslist 15 % föreslås upphöra från 1.1.2021.

42004 Beredskapsfunktionen

Anslagsansvarig: Räddningschefen

Befälsberedskapen upprätthållande i samarbete med Mariehamns stad där landskapet Åland utgör ett område för beredskapshållningen utanför kontorstid upphör 13 december 2020 då Mariehamns stad ensidigt sagt upp avtal om en för Åland gemensam befälsjour och tydligt framfört uppföra jourverksamhet i egen regi. För en rimlig lösning har upptagits medel för inrättande av en tjänst (100%) som brandmästare från 1.3.2021. Vid inrättande av tjänsten kan kommunen finna utrymme och lösning för tillsynen av OVK, obligatorisk ventilationskontroll som från 1.1.2021 går i full kraft.

42005 Kommunens befolkningsskydd

Anslagsansvarig: Befolkningsskyddsinspektören

Anslaget avser i första hand mindre kompletteringar och underhåll av befolkningsskydds-förnödenheter.

Nettokostnad befolkningsskyddet	2019	2020	2021
Nettokostnad, euro per invånare	0,22	0,56	0,50

Verksamheten

Befolkningsskyddet består, med hänvisning till det gemensamma avtalet med samarbetskommunerna, av en övergripande koordination av utbildning och utveckling i kommunens befolkningsskyddsärenden. Utbildning och övning erhålls främst genom samrådsdelegation för beredskapsärenden. I befolkningsskyddet ingår även rådgivning i samband med förverkligandet av skyddsrum, besiktningar och upprätthållandet av register över skyddsrum i kommunen samt uppföljning av befolkningsskyddets personal, utrustning och förnödenheter.

42006 Brandstationen

Brandstationen är insatt som ett eget moment under kommunens totala brand- och räddningsväsende.

42007 Gottby FBK drift

Gottby FBKs drift ingår som ett eget budgetmoment under kommunens brand- och räddningsväsendet.

Ramen för tekniska förvaltningen

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Tekniska chefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-1 307 888,56	-1 337 795,00	-1 081 983,86	-19,1 %
Interna NETTO:	436 899,53	400 983,89	297 670,10	-25,8 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-1 260 145,71**	**-1 260 145,71**	**-1 260 145,71**	
INKOMSTER	**178 161,85**	**178 161,85**	**178 161,85**	
NETTO	**-1 081 983,86**	**-1 081 983,86**	**-1 081 983,86**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Omfattar tekniska förvaltningen, vägarna och parkerna, kollektivtrafiken, arrendetomterna samt kommunens byggnader.

Tekniska förvaltningens tjänster och befattningar för budgetåret:

Personal	2019	2020	2021
Teknisk chef	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,00	1,00	1,00
Servicemän*	6,17	7,00	6,00
Kommuntekniker	1,00	1,00	1,00
VA-tekniker		1,00	1,00
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00
Totalt		**12,00**	**11,00**

*Därtill timavlönad personal vid arbetstoppar

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C410 Tekniska förvaltningen						
C411 Förvaltning						
41101 Tekniska förvaltningen	-112	-153		-139		
41102 Gemensamma och fördelade kostnader	-22	-10		-8		
41103 Byggnadsinspektionen						
41104 Miljöinspektionen						
C411 Förvaltning Summa	**-134**	**-163**		**-147**		
C412 Trafikleder och vägar						
41201 Gator	-81	-45		-43		
41202 Kommunalvägar	-60	-45		-52		
41203 GC-leder	-40	-25		-18		
41204 Privatvägars underhåll	-12					
41205 Vägbelysning	-74	-75		-78		
41206 Understöd kollektivtrafik		-2				
C412 Trafikleder och vägar Summa	**-268**	**-192**		**-191**		
C413 Områden och underhåll						
41301 Parker och övriga allmänna områden	-55	-114		-65		
41302 Arrendetomter	7	9		9		
C413 Områden och underhåll Summa	**-48**	**-105**		**-56**		
C414 Byggnader						
41401 Kommunalgården	-134	-84		-64		
41402 Allegården	7	-5		12		
41403 Gottby daghem	-30	-35		-19		
41404 Björsby skola						
41405 Trollsländan daghem	-34	-37		-25		
41406 Diamanten	-19	-18		-12		
41407 Överby daghem	-87	-79		-65		
41408 Rönngården	-58	-41		-2		
41409 Österkulla daghem	-97	-85		-81		
41410 Safiren	-58	-57		-37		
41411 Lyckan fastighet	-12	-10		-9		
41412 Gamla brandstation	-5					
41414 Rubinen	-6	-7		-8		
41415 Vikingaåsen fastighetsförvaltning	-213	-279		-186		
41416 Södersunda skola fastighetsförvaltning	-112	-91		-74		
41417 Samlingshuset	-1	-50		-117		
C414 Byggnader Summa	**-858**	**-878**		**-688**		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-16	-16
Tekniska förvaltningen totalt	**-1308**	**-1338**	**-999**	**-1082**	**-1098**	**-1115**

Förvaltningens äskanden:
Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Förvaltningen äskar om 80 000 euro över ram.

Verksamhets- och volymförändringar för tekniska förvaltningen 2020

- Städkostnader för Vikingagården (Samlingshuset), fördelas genom internhyra. Merkostnad 80 000 euro.

41101 Förvaltning

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser kostnaderna för den tekniska förvaltningen och dess kansli. Utgifterna från denna avdelning fördelas till kommunens fastigheter samt affärsverksamheten. Motiveringen till fördelningen av tekniska förvaltningens utgifter är att prissättningen för affärsverkens tjänster ska vara rättvisande. Detta eftersom verken leds och förvaltas av tekniska förvaltningens kanslipersonal samt på grund av att kansliet handhar fakturering och andra kanslirutiner som verksamheten ger upphov till.

41102 De gemensamma kostnaderna för vägunderhållet

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser gemensamma kostnader för underhållet av kommunalvägar.

41201 Gatorna (byggnadsplanevägarna)

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser underhållskostnader för gator såsom plogning, släntklippning, skyltning inom detaljplanerade områden.

Relationstal	2019	2020	2021
Gatornas längd, meter	23 049,00	24 759,00	24 759,00
Nettokostnad, euro/km	1 492,47	1 817,52	1 749,74

41202 Kommunalvägarna

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser underhållskostnader för kommunalvägarna såsom plogning, släntklippning, skyltning, grusning m.m.

Relationstal	2019	2020	2021
Kommunalvägarnas längd, meter	43 872,00	43 872,00	43 872,00
Varav ytbelagda	31 285,00	31 285,00	31 285,00
Vägkostnad, euro/km	957,33	1 025,71	1 175,88

41203 GC-lederna

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser underhållskostnader för gång- och cykelleder inom planeområden.

Relationstal	2019	2020	2021
GC-ledernas längd, meter	14 179,00	14 179,00	16 656,00
Kostnad, euro/km	2 837,03	1 763,20	1 091,21

41204 Privatvägarnas underhåll
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Kostnaden för plogning av privata vägar (infarter) ska täckas till fullo av intäkter från de kommuninvånare som nyttjar tjänsten.

Relationstal	2019	2020	2021
Privata infarter som plogas	360	360	360

41205 Vägbelysningen
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser drift och underhåll av vägbelysning längs kommunalvägar och gator.

Relationstal	2019	2020	2021
Belyst längd, meter	50,66	62 000,00	71 160,00
Kostnad, euro/km	1 297,34	1 126,77	1 092,10

41206 Understödet för kollektivtrafiken
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Kommunen upprätthåller för närvarande en eftermiddagstur på fredagar, Mariehamn – östra Jomala, som främst betjänar skolelever vilka slutar skolan tidigare på dagen.

41301 Parkerna och de allmänna områdena
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser underhållet av de parker och övriga allmänna områden som är i kommunens ägo, bl.a. inom detaljplanerade områden och allmänna badstränder. Under 2020 sker underhåll av parker och allmänna områden med befintlig serviceman

41302 Arrendetomterna
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser inkomster av utarrenderade områden, i huvudsak bostadstomter. Arrendet för bostadstomter är bundet till levnadskostnadsindex.

Relationstal	2019	2020	2021
Arrendeavtal	16,00	16,00	16,00
Varav bostadstomter	6,00	6,00	6,00
Arrendeinkomster, euro	7 449,86	8 975,00	9 092,00

Allmänt

Under detta ansvarsområde budgeteras de fastigheter som används av förvaltningen eller som används av flera enheter. Verksamheterna påförs hyror för utnyttjade utrymmen. Målsättningen är att den interna hyran ska sättas till självkostnadspris. I den interna hyran ingår förutom externa driftskostnader även avskrivningskostnader och intern ränta.

Kommunstyrelsen ansvarar för de specifika ansvarsområdena. I budgeten har upptagits anslag för årliga driftskostnader för fastigheterna. Större ombyggnader och nyinvesteringar har upptagits i investeringsdelen.

41401 Kommunalgården

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

I kommunalgården beaktas intern hyra för kanslierna i vilket ingår el, värme, vatten och städning. Den relativt höga hyran beror på att stora sammanträdesrummet och gemensamma utrymmen (korridorer, entréer) fördelas på samtliga förvaltningar i byggnaden. Städningen av kommunkansliet utförs som extern tjänst.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	17,46	17,09	17,20

41402 Allégården

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Hyran i Allégården föreslås höjas med 10 % för nya hyresgäster och enligt indexjustering för befintliga hyregäster.

Relationstal	2019	2020	2021
Bostadslägenheter	10,00	10,00	10,00
Varav uthyrda	10,00	10,00	10,00
extern hyra, euro/kvm	6,08	6,08	6,69
intern hyra, euro/kvm	6,08	6,08	0,00
Källarlokal	1,00	0,00	1,00
Hyra, euro/kvm	2,79	0,00	0,00

41403 Gottby daghem

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Relationstal	2019	2020	2021
Bostadslägenheter	1,00	1,00	1,00
Varav uthyrda	0,00	0,00	0,00
Extern hyra, euro/kvm	0,00	0,00	0,00
Intern hyra, euro/kvm	12,30	15,76	10,95

41405 Trollsländan

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Hela byggnaden nyttjas för daghemsverksamhet.

Relationstal	2019	2020	2021
Extern hyra, euro/kvm	0,00	0,00	0,00
Intern hyra, euro/kvm	13,41	12,66	10,36

41406 Sviby daghem, Diamanten

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Relationstal	2019	2020	2021
Bostadslägenheter	0,00	0,00	0,00
Kontorslokaler	0,00	0,00	0,00
Varav uthyrda	0,00	0,00	0,00
Extern hyra, euro/kvm	0,00	0,00	0,00
Intern hyra, euro/kvm	8,49	9,28	7,49

41407 Överby daghem

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Hela byggnaden samt en modul nyttjas för daghemsverksamhet.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	18,83	19,93	16,26

41408 Rönngården

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser kostnader för själva servicehusbyggnaden samt den fastighetspersonal som behövs. Hyran för bostadslägenheter höjs med 2 % och för ÅHS enligt indexjustering. Senaste hyreshöjningen var 2020.

Relationstal	2019	2020	2021
Bostadslägenheter	16,00	16,00	16,00
Varav uthyrda*	16,00	16,00	16,00
Extern hyra, euro/kvm	9,56	9,56	9,75
ÅHS, euro/kvm	6,50	6,95	7,64

*Periodsvis kan lokaler stå tomma mellan två hyresförhållanden.

41409 Österkulla daghem

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser kostnader för själva daghemsbyggnaden samt en modul nyttjas för daghemsverksamhet.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	9,98	9,86	13,11

41410 Sviby nya daghem
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Uppvärmningen utgörs av fjärrvärme från Mariehamns Energi Ab:s pelletspanna vid Post-terminalen.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	13,57	12,96	11,10

41411 Lyckan fastighet
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Modulen invid Vikingaåsens skola som inhyser eftermiddagshemmet Humlan.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	6,35	6,91	6,37

41414 Rubinen
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	2,13	3,89	4,56

41415 Vikingaåsens skola
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	6,28	6,07	4,44

41416 Södersunda skola
Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm	8,16	7,19	6,38

41417 Samlingshuset

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2019	2020	2021
Intern hyra, euro/kvm			12,00
Extern hyra, euro/kvm			

Fastigheternas total	2019	2020	2021
Externa intäkter	133 328,74	124 649,92	130 235,85
Externa kostnader	-991 550,27	-1 002 779,26	-817 785,71
Summa	**-858 221,53**	**-878 129,34**	**-687 549,86**
Interna intäkter	1 400 850,53	1 712 456,87	1 509 864,00
Interna kostnader	-268 748,62	-466 300,30	-466 090,18
Summa	**1 132 101,91**	**1 246 156,57**	**1 043 773,82**
Avskrivningar	-342 588,32	-368 027,23	-351 876,72
TOTALT	**-68 707,94**	**0,00**	**4 347,24**

AFFÄRSVERKSAMHETEN
VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

Ramen för vatten- och avloppsverket

ANSVARSORGAN:		**KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Tekniska chefen**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	234 693,90	251 699,00	301 700,00	19,9 %
Interna NETTO:	-218 708,81	-289 045,04	-267 563,06	-7,4 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-913 693,00**	**-913 693,00**	**-913 693,00**	
INKOMSTER	**1 215 393,00**	**1 215 393,00**	**1 215 393,00**	
NETTO	**301 700,00**	**301 700,00**	**301 700,00**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Affärsverksamheten omfattar kommunens vatten- och avloppsverk.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C430 Vattentjänstverket						
43001 Vattenverket	-8	69		88		
43002 Avloppsverket	242	183		214		
Beräknad löne- och inflationsjustering					5	5
Affärsverksamhet totalt	**235**	**252**	**302**	**302**	**306**	**311**

Förvaltningens äskanden:
Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023:

- Tillsättande av ny tjänst (VA-tekniker).

43001 Vattenverket

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Kommunens vattenverk handhar vattenförsörjningen i kommunen. Vattenledningsnätet är utbyggt i så gott som hela kommunen. Ålands Vatten Ab:s avgift höjs 2 % till 1,03 euro/m³.

Relationstal	2019	2020	2021
Abonnenter	2 150,00	2 200,00	2 200,00
Såld vattenmängd, m^3	317 913,00	316 000,00	321 092,00
Inköpt vattenmängd, m^3	407 807,00	402 000,00	385 310,00
Spillprocent	22 %	24 %	20 %
Vattenpris, exkl. Moms	1,47	1,51	1,56

Vattenavgiften som kommunen tar ut ökas med 4 %. I vattenverkets budget beräknas också kostnadsfördelningsposter, såsom fördelade förvaltningskostnader, planmässiga avskrivningar och räntor på anläggningskostnaderna. Dessa visas som kostnadsberäkningsposter i ansvarsområdet. Vattenräkningarna utsänds 4 gånger per år.

43002 Avloppsverket

Anslagsansvarig: Tekniska chefen

Avloppsverket mottar avloppsvatten från detaljplaneområden i kommuncentrum, Jomala-gård, delar av Gölby, Kalmsta, Kalmarnäs, Möckelby, Möckelö, Sviby, Överby, södra Dalkarby, Östra Sviby, Möckelö I, Möckelö norra industriområde, Solberget, Norra Bergshöjden, Björkslingan, Möckelö strand och Kasberget. Därutöver från områden i glesbygd som Gottby, Önningeby, Gölby, Björsby. Allt avloppsvatten pumpas till Lotsbroverket i Mariehamn. Avloppsvattenavgiften som kommunen tar ut höjs med 4 %.

Relationstal	2019	2020	2021
Abonnenter	1 060,00	1 200,00	1 200,00
Debiterad avloppsvattenmängd, m^3	185 616,00	191 407,00	204 022,00
Avloppsvattenpris, euro/m^3	2,49	2,64	2,75

Ramen för byggnämnden

ANSVARSORGAN:		**BYGGNÄMNDEN**		
ANSLAGSANSVARIG:		**Byggnads- och miljöinspektören**		
RAM:	**BOKSLUT 2019**	**BUDGET exkl. tillägg 2020**	**BUDGET 2021**	**FÖR-ÄNDRING I %**
EXTERNA:				
NETTO	-72 766,68	-93 661,42	-78 095,12	-16,6 %
Interna				
NETTO:	-12 674,05	-10 396,00	-12 402,00	19,3 %
BEREDNINGEN:	***Enhetens förslag***	***Styrelsens förslag***	***fullmäktiges beslut***	
UTGIFTER	**-146 901,62**	**-146 901,62**	**-146 901,62**	
INKOMSTER	**68 806,50**	**68 806,50**	**68 806,50**	
NETTO	**-78 095,12**	**-78 095,12**	**-78 095,12**	

Kommundirektörens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag:
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Omfattar byggnadstillsynen och miljötillsynen.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2019 BOKSLUT	2020 BUDGET	RAM-BUDGET	2021 BUDGET	2022 VEP	2023 VEP
C440 Byggförvaltningen						
44101 Byggnämnden	-78	-89		-84		
44102 Byggnadsinspektionen	3	-10				
44103 Miljöinpektionen	2	5		6		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-1	-1
Byggnämnden totalt	**-73**	**-94**	**-79**	**-78**	**-79**	**-80**

Nämndens äskanden:
Nämnden ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Nämnden äskar enligt ram.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2021-2023
Inga verksamhets- eller volymförändringar planeras mellan perioden 2021-2023.

44101 Byggnämnden
Anslagsansvarig: Byggnads- och miljöinspektören

Anslaget avser kostnader för byggnämnden och avlönande av byggnads- och miljöinspektören. Byggnads- och miljöinspektören fungerar även som befolkningsskyddsinspektör.

44102 Byggnadsinspektionen
Anslagsansvarig: Byggnads- och miljöinspektören

Ansvarsområdet omfattar vad som är stadgat för byggnadsinspektionen i plan- och bygg-lagen, plan- och byggförordningen och den kommunala byggnadsordningen. Anslaget avser avlönande av en 0,5 byggnadsinspektör och av en 0,5 byråsekreterare samt övriga direkta kostnader för byggnadsinspektionen (resor, lokalkostnader, inventarier, etc.). Avgifterna för byggnadstillsyn föreslås öka med 5% och revideras i enlighet med dagens förutsättningar.

Personal	2019	2020	2021
Byggnads- och miljöinspektör	1,00	1,00	1,00
Byggnadsinspektör	0,50	0,50	0,50
Byråsekreterare		0,50	0,50

Prestationstal	2019	2020	2021
Beviljade bygglov	110,00	110,00	110,00
varav egnahemshus	20,00	20,00	20,00
fritidshus	2,00	2,00	2,00
Nettokostnad/bygglov (i euro)	601,00	611,00	574,00
Antal syner*	380,00	400,00	400,00

Nettokostnaden visar kommunens kostnad per bygglov vilket utgör ca. 70% av den totala mängden ärenden.
*Utförda syner av beviljade bygglov

44103 Miljöinspektionen
Anslagsansvarig: Byggnads- och miljöinspektören

Anslaget avser kostnader för kommunens miljöarbete såsom deltagande i undersökningar, information, utbildning och miljöförbättrande åtgärder. Under anslaget finns beräknade inkomster från beviljade avloppstillstånd. Anslaget avser information och hantering av avloppstillstånd gällande enskilda avloppsanläggningar.

Prestationstal	2019	2020	2021
Beviljade avloppstillstånd	20,00	20,00	20,00

DETALJMOTIVERINGAR INVESTERINGARNA

INVESTERINGSBUDGET 2021 (Belopp i 1 000 euro)	Budget 2020*	Budget 2021 Utg.	Budget 2021 Ink.	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023	Helår avskrivn.	Total finans.-kostnad
C81 Centralförvaltningen							
C811 Fast egendom							
81101 Markköp	-378						0
C813 IT investeringar							
81301 Kommunens IT-investeringar	-15	-20		-10	-9	-13	-12
81302 Kommunens ERP-investeringar	-188					0	0
C82 Socialförvaltningen							
C822 Lös egendom							
82202 Inventarier till daghem	-50					0	0
C83 Skolförvaltningen							
C833 IT investeringar							
83201 Inventarier Vikingaåsen	-45					0	0
83301 IT-investeringar Vikingaåsen	-57	-46		-74	-74	-65	-62
83302 IT-investeringar Södersunda	-31	-17		-35	-34	-29	-27
C84 Biblioteksförvaltningen							
C842 Lös egendom							
84201 Biblioteksinventarier	-48					0	0
C85 Fritidsförvaltningen							
C851 Fast egendom							
85103 Läktare					-300	-15	-96
85108 Maskiner och inventarier	-44	-20				-7	-6
85110 V:hallen omläggning av tak	-50					0	0
85112 Kallförråd	-180					0	0
C86 Tekniska förvaltningen							
C861 Byggnader							
86111 Raststuga Prästgården by	-84					0	0
86112 Samlingshuset	-1 548					0	0
86113 Rönngården, fastighetsförbättring	-50					0	0
86114 Diamanten, fastighetsförbättring	-40					0	0
86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring	-40	-30				-2	-10
86116 Trollsländan, fastighetsförbättring	-73					0	0
86117 Södersunda, fastighetsförbättring	-27					0	0
86118 Vikingaåsen, fastighetsförbättring	-111	-3 000	1 000			-150	-1 280
86119 Projektering daghem, Möckelö Strand	-90					0	0
86132 Alternativ energi, Österkulla	-3					0	0
86144 Gottby daghem, redskap och inventarier	-7					0	0
86145 Överby daghem, redskap och inventarier	-30					0	0
86146 Trollsländan, redskap och inventarier	-31					0	0
86147 Safiren, redskap och inventarier	-12					0	0
86148 Rubinen, redskap och inventarier	-9					0	0
86149 Österkulla, redskap och inventarier	-8					0	0
86150 Verkstad/Förvaringshall	-15					0	0
86152 Rönngården, redskap och inventarier	-18					0	0
86153 Samlingshuset, redskap och inventarier	-20					0	0
C862 Kommunalvägar							
86201 Ringsbölevägen	-111					0	0
86209 Sandbacksvägen	-20					0	0
86217 Torpvägen				-167		-11	-53
86220 Dalvägen					-48	-3	-15
86221 Gottbysundsvägen				-151		-10	-48
86222 Mjölkdahlsvägen				-99		-7	-32
86223 Postgårdsvägen				-71		-5	-23
86225 Vargsundavägen					-366	-24	-117
86226 Drittelmattesgränd					-32	-2	-10
86227 Dalkarbyvägen					-140	-9	-45

INVESTERINGSBUDGET 2021 (Belopp i 1 000 euro)	Budget 2020*	Budget 2021 Utg.	Budget 2021 Ink.	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023	Helår avskrivn.	Total finans.-kostnad
C863 Gator inom detaljplaner							
86316 Norra Bergshöjden anslutn.avg.	-27	-27		-13		-3	-13
86320 Kasberget Södra anslutn.avg.	-20	-20				-1	-6
86323 Kasberget Norra anslutn.avg.	-27	-27		-13		-3	-13
C864 Övriga vägar och leder							
86404 GC-leder	-10					0	0
86407 GC-led Kalmarnäsvägen	-295					0	0
86408 GC-led Möckelö Strand	-80					0	0
86420 GC-led Jomala rakan	-45					0	0
C865 Belysning							
86505 GC-belysning, Sviby bron	-30					0	0
86508 GC-belysning Kungsö - Gottby						0	0
C866 Fordon							
86601 Servicebil	-50	-40				-10	-13
C867 Övrigt							
86702 Maskiner och inventarier	-3					0	0
86703 Lekplatser	-66	-50				-3	-16
86706 Inhängnad av lagertomt, Prestgården by		-25				-2	-8
C87 Räddningsförvaltningen							
C872 Lös egendom							
87204 Släckningsbil	-20					0	0
87205 Inventarier brand		-50		-30		-27	-26
87206 Transportfordon	-48			-358		-89	-114
C89 Affärsverksamhet							
C891 Vatten							
89101 Vatten- och avloppsverk serviceledningar	-30	-30		-30	-30	-3	-29
89110 Relining	-10					0	0
C892 Avlopp							
89221 Avloppsstam till Lotsbroverket	-607					0	0
89222 Avloppsledning Prestgårdenby	-15					0	0
C893 Övrigt							
89303 Pumpstation, Jomalaby	-17					0	0
89304 Bräddningsbassänger	-150					0	0
89305 Tryckförhöjningsstation, Jomalaby		-40				-3	-13
89306 Huvudmätare till vattenstamledning		-30				-2	-10
SAMMANLAGT	-4 983	-3 471	1 000	-1 050	-1 033	-492	-2 075
Nettoinvesteringar		-2 471					

Kolumn *Budget 2020* innefattar ursprunglig budget samt överflyttade investeringar från föregående år.

Kolumn *Avskrivning* visar den beräknade årliga kostnaden av en antagen investering.

Kolumn *Finanskostnad* visar den finansiella totalkostnaden för antagen investering vid en ränta på cirka 4 procent och lånade medel i 15 år.

CENTRALFÖRVALTNINGEN

IT-investeringar

81301 Kommunens IT-investeringar

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Centralförvaltningen
Projekt nr:	81301 Kommunens IT-investeringar
Anslagsansvarig:	Kommunsekreteraren

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 38 700	- 15 000	- 19 800	- 18 900
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 38 700**	**- 15 000**	**- 19 800**	**- 18 900**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 19 800	- 19 800	- 19 800
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 19 800**	**- 19 800**	**- 19 800**

Investeringar 2021
Förvaltningen äskar om 19 800 euro för uppdatering av IT-utrustning enligt plan.

Investeringar 2022-2023
Förvaltningen äskar om 9 800 euro 2022 respektive 9 100 euro 2023 för uppdatering av IT-utrustning enligt plan.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

SKOLFÖRVALTNINGEN

83301 IT-investeringar Vikingaåsen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Vikingaåsens skola
Projekt nr:	83301 IT-investeringar Vikingaåsen
Anslagsansvarig:	Rektorn

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 194 200	- 56 800	- 45 600	- 148 600
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 194 200**	**- 56 800**	**- 45 600**	**- 148 600**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 45 600	- 45 600	- 45 600
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 45 600**	**- 45 600**	**- 45 600**

Investeringar 2021
Förvaltningen äskar om 45 600 euro för IKT-inköp.

Investeringar 2022-2023
För IKT-inköp och uppdateringar äskar förvaltningen vidare om 74 300 euro för 2022 respektive 74 300 euro för 2023.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

83302 Södersunda skola IT och inventarier

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Södersunda skola
Projekt nr:	83302 IT-investeringar Södersunda
Anslagsansvarig:	Rektorn

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 85 650	- 30 900	- 17 000	- 68 650
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 85 650**	**- 30 900**	**- 17 000**	**- 68 650**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 17 000	- 17 000	- 17 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 17 000**	**- 17 000**	**- 17 000**

Investeringar 2021
Förvaltningen äskar om 17 000 euro för IKT-inköp.

Investeringar 2022-2023
För IKT-inköp och uppdateringar äskar förvaltningen vidare om 34 800 euro för 2022 respektive 33 850 euro för 2023.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

FRITIDSFÖRVALTNINGEN

85103 Läktare

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Fritidsförvaltningen
Projekt nr:	85103 Läktare
Anslagsansvarig:	Fritidschefen

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 300 000	-	-	- 300 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 300 000**	**-**	**-**	**- 300 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Förvaltningen äskar om 300 000 euro till 2023 för en ny läktare. Förvaltningen ser även ett skriande behov av ytterligare två omklädnadsrum inkluderat i ny läktare vid Vikingavallen.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

85108 Maskiner och inventarier

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Fritidsförvaltningen
Projekt nr:	85108 Maskiner och inventarier
Anslagsansvarig:	Fritidschefen

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 20 000	- 43 610	- 20 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 20 000**	**- 43 610**	**- 20 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 20 000	- 20 000	- 20 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 20 000**	**- 20 000**	**- 20 000**

Investeringar 2021

Förvaltningen äskar om 30 000 euro för gräsklippare, bevattningsanläggning samt fyrhjuling för vandringsledsskötsel.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att anslaget minskas med 10.000 och inte omfattar fyrhjuling för vandringsledsskötsel.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

SAMHÄLLSTJÄNSTERNA

Byggnader och lokaler

86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Byggnader och lokaler
Projekt nr:	86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 70 311	- 40 311	- 30 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 70 311**	**- 40 311**	**- 30 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 30 000	- 30 000	- 30 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 30 000**	**- 30 000**	**- 30 000**

Investeringar 2021
Förvaltningen äskar om 30 000 euro för byggnation av handikappanpassad toalett i Kommunalgården.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86118 Vikingaåsen, fastighetsförbättring

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86118 Vikingaåsen, fastighetsförbättring
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 3 110 938	- 110 938	- 3 000 000	-
Inkomster	1 000 000	-	1 000 000	-
Netto	**-2 110 938**	**- 110 938**	**- 2 000 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 2 000 000	- 3 000 000	- 3 000 000
Inkomster	-	1 000 000	1 000 000
Netto	**-2 000 000**	**- 2 000 000**	**- 2 000 000**

Investeringar 2021

Förvaltningen äskar om 4 000 000 euro för om- och tillbyggnation av Vikingaåsens skola.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att investeringsanslaget sänks till 2 000 000 euro på grund av att ombyggnationen i ljuset av det rådande ekonomiska läget bör begränsas till att uppfylla endast de mest nödvändiga behoven.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar föreslår att investeringsanslaget hålls till ett nettobelopp om 2 000 000 euro på grund av att ombyggnationen i ljuset av det rådande ekonomiska läget bör begränsas till att uppfylla endast de mest nödvändiga behoven beaktat elevunderlag, skoldistrikt och avtalet med Mariehamns stad. Kommunstyrelsen beslutar samtidigt föreslå för fullmäktige att till projektet ska medel från Bergman och Dahlbloms fond användas.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Kommunalvägar

86217 Torpvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86217 Torpvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	-	167 000	-	- 167 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**-**	**167 000**	**-**	**- 167 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Förvaltningen äskar om 167 000 euro för stabiliseringsfräsning av Torpvägen 2022.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86220 Dalvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86220 Dalvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 48 000	-	-	- 48 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 48 000**	**-**	**-**	**- 48 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Dalvägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2023 för 48 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86221 Gottbysundsvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86221 Gottbysundsvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 151 000	-	-	- 151 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 151 000**	**-**	**-**	**- 151 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Gottbysundsvägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2022 för 151 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86222 Mjölkdalsvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86222 Mjölkdahlsvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 99 000	-	-	- 99 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 99 000**	**-**	**-**	**- 99 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Mjölkdalsvägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2022 för 99 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86223 Postgårdsvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86223 Postgårdsvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 71 000	-	-	- 71 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 71 000**	**-**	**-**	**- 71 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Postgårdsvägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2022 för 71 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86225 Vargsundavägen

Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86225 Vargsundavägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 366 000	-	-	- 366 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 366 000**	**-**	**-**	**- 366 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Vargsundavägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2023 för 366 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86226 Drittelmattesgränd

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86226 Drittelmattesgränd
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 32 000	-	-	- 32 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 32 000**	**-**	**-**	**- 32 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Drittelmattesgränd föreslås för stabiliseringsfräsning 2023 för 32 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86227 Dalkarbyvägen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86227 Dalkarbyvägen
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 140 000	-	-	- 140 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 140 000**	**-**	**-**	**- 140 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021
-

Investeringar 2022-2023
Dalkarbyvägen föreslås för stabiliseringsfräsning 2023 för 140 000 euro.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Gator (byggnadsplanevägar)

86316 Norra Bergshöjden, anslutningsavgift

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86316 Norra Bergshöjden anslutn.avg.
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 233 800	- 126 050	- 27 000	- 13 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 233 800**	**- 126 050**	**- 27 000**	**- 13 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 27 000	- 27 000	- 27 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 27 000**	**- 27 000**	**- 27 000**

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på det nya privata detaljplaneområdet i Sviby har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att stå för kostnaderna för anläggande av kommunalteknik högst till det belopp som motsvarar de kommunala anslutningsavgifterna för vatten och avlopp. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomt-ägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsnät.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86320 Kasberget Södra, anslutningsavgift

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86320 Kasberget Södra anslutn.avg.
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 78 080	-	- 19 520	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 78 080**	**-**	**- 19 520**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 19 520	- 19 520	- 19 520
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 19 520**	**- 19 520**	**- 19 520**

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på södra Kasberget har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att delta i kostnaderna för anläggande av kommunalteknik högst till det belopp som motsvarar de kommunala anslutningsavgifterna för vatten och avlopp. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsnät.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86323 Kasberget Norra, anslutningsavgift

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86323 Kasberget Norra anslutn.avg.
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 151 280	- 109 800	- 27 450	- 13 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 151 280**	**- 109 800**	**- 27 450**	**- 13 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 27 450	- 27 450	- 27 450
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 27 450**	**- 27 450**	**- 27 450**

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på norra Kasberget har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att delta i kostnaderna för anläggande av kommunalteknik högst till det belopp som motsvarar de kommunala anslutningsavgifterna för vatten och avlopp. Utbetalningarna sker i den takt de nya tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsnät.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Övrigt

86601 Servicebil

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86601 Servicebil
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 90 000	- 50 000	- 40 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 90 000**	**- 50 000**	**- 40 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 40 000	- 40 000	- 40 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 40 000**	**- 40 000**	**- 40 000**

Investeringar 2021

Förvaltningen äskar om 40 000 euro för utbyte av en servicebil till skötseln av fastigheterna inom Teknisk förvaltning.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86703 Lekplatser

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86703 Lekplatser
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 130 000	- 80 000	- 50 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 130 000**	**- 80 000**	**- 50 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 50 000	- 50 000	- 50 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 50 000**	**- 50 000**	**- 50 000**

Investeringar 2021

Enligt kommunstyrelsens beslut § 203/02.10.2017 föreslogs medel om 120 000 euro för upprustning av befintliga lekparker och anläggande av nya lekparker i Jomala kommun. Projektet var planerat att genomföras under tre år. Kvarstående investeringsmedel för 2019 överflyttades till 2020 och projektperioden förlängdes till 2021. Förvaltningen äskar om 50 000 euro för 2021. Totalkostnaden för projektet utökas till 130 000 euro.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

86704 Inhängnad av lagertomt, Prestgården by

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	86706 Inhängnad av lagertomt, Prestgården by
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 25 000	-	- 25 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 25 000**	**-**	**- 25 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 25 000	- 25 000	- 25 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 25 000**	**- 25 000**	**- 25 000**

Investeringar 2021

Förvaltningen äskar om 25 000 euro 2021 för att inhägna kommunens lagertomt i Prestgården by.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

RÄDDNINGSFÖRVALTNINGEN

Lös egendom

87205 Inventarier brand

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Teknisk förvaltning
Projekt nr:	87205 Inventarier brand
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 80 000	-	- 50 000	- 30 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 80 000**	**-**	**- 50 000**	**- 30 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 50 000	- 50 000	- 50 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 50 000**	**- 50 000**	**- 50 000**

Investeringar 2021

Nämnden äskar om 35 000 euro för en utvecklande av en FIP-enhet, d.v.s. en första mindre släckningsenhet för att effektivera aktionsberedskapstiden dvs. tiden från larm till att första enhet inleder effektiv räddningsverksamhet. Projektet sker i samarbete med kommunens avtalsbrandkår Jomala FBK vilka innehar lämpligt fordon. Nämnden äskar samtidigt om 15 000 euro för utvecklande av övrig utrustning för mark- och terrängbrand.

Investeringar 2022-2023

Nämnden äskar om 30 000 euro 2022 för utvecklande av lastväxlarenhet med slangar, kopplingar och övrig utrustning för mark- och terrängbrand.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

87206 Transportfordon

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Affärsverksamheten
Projekt nr:	87206 Transportfordon
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 405 500	- 48 000	-	- 357 500
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 405 500**	**- 48 000**	**-**	**- 357 500**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	**-**	**-**	**-**

Investeringar 2021

-

Investeringar 2022-2023

Av landskapsregeringen fastställd fordonsplan för anskaffning av fordon för kommunernas räddningstjänst ska Jomala kommun byta ut sin räddningsbil (J 15/Jomala FBK). Räddningsbilen är ett specialfordon och i planen har fastställts att ”förhöjd landskapsandel” skall utgå. Till ändamålet äskar förvaltningen om 357 500 euro 2022.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

AFFÄRSVERKSAMHETEN

89101 Vatten- och avloppsverk serviceledningar

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Affärsverksamheten
Projekt nr:	89101 Vatten- och avloppsverk serviceledningar
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 120 000	- 30 000	- 30 000	- 60 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 120 000**	**- 30 000**	**- 30 000**	**- 60 000**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 30 000	- 30 000	- 30 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 30 000**	**- 30 000**	**- 30 000**

För serviceledningar upptas ett årligt anslag om 30 000 euro. Anslutningsavgiften bokförs som långfristig skuld eftersom anslutningsavgifterna är återbetalningsbara.

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

89305 Tryckförhöjningsstation, Jomalaby

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Affärsverksamheten
Projekt nr:	89305 Tryckförhöjningsstation, Jomalaby
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 40 000	-	- 40 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 40 000**	**-**	**- 40 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 40 000	- 40 000	- 40 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 40 000**	**- 40 000**	**- 40 000**

Investeringar 2021

Förvaltningen äskar om 40 000 euro för en tryckförhöjningsstation till vattennätet i Jomalaby.

Kommundirektörens förslag

Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

89306 Huvudmätare till vattenstamledning

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen
Projektgrupp:	Affärsverksamheten
Projekt nr:	89306 Huvudmätare till vattenstamledning
Anslagsansvarig:	Teknisk chef

Anslag

	Kostnads-kalkyl	Används t o m 31.12.2020	Budget 2021	Används efter 31.12.2021
Utgifter	- 30 000	-	- 30 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	**- 30 000**	**-**	**- 30 000**	**-**

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 30 000	- 30 000	- 30 000
Inkomster	-	-	-
Netto	**- 30 000**	**- 30 000**	**- 30 000**

Investeringar 2021
Förvaltningen äskar om 30 000 euro för tre huvudmätare till vattenstamledningen för att förbättra uppföljningen och åtgärdandet av vattenläckage.

Investeringar 2021-2022
-

Kommundirektörens förslag
Kommunstyrelsen föreslår att förvaltningens förslag godkänns.

Kommunstyrelsens förslag
Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut
Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

DETALJMOTIVERINGAR

FINANSIERINGSDELEN

Kommunens finansieringsdel presenteras i form av en extern resultaträkning, en finansieringsanalys och en balansräkning. Finansieringsanalysen utvisar finansieringsförändringarna och det kalkylerade penningflödet under budgetåret och hur kommunens finansiering ordnas utgående från det förväntade resultatet i resultaträkningen. Resultaträkningen och finansieringsanalysen bildar således en ekonomisk helhetsbild av kommunens ekonomiska situation.

Balansräkningen visar på hur budgeten påverkar kommunens tillgångar och skulder. Vidare beräknas förändringen i eget kapital och soliditetsprocenten.

Resultaträkningen bildas av poster från budgetens driftsdel och finansieringsdel dock så att budgetupplåningen liksom investeringsdelen avslutas mot balansräkningen. Finansieringskalkylen bildas av såväl drifts-, investerings- som finansieringsdelen.

RESULTATRÄKNINGEN

Resultaträkningens poster är följande:

Verksamhetens intäkter och kostnader

Verksamhetens intäkter och kostnader omfattar intäkter och kostnader från den löpande driftsverksamheten, såsom försäljningsinkomster, avgifter, löner, köpta kundtjänster etc.

Verksamhetsbidraget

Verksamhetsbidraget är alltid negativt och visar på skillnaden mellan verksamhetsintäkter och verksamhetskostnader. Bidraget anger hur mycket den kommunala driftsverksamheten kostar netto och vad som således ska finansieras med skatteinkomster, landskapsandelar och övriga finansiella inkomster.

Skatteinkomster

För de förväntade skatteinkomsterna redogörs även ovan under den allmänna motiveringen. De beräknade skatteintäkterna framgår av en bilagd kalkyl nedan.

Förvärvsinkomstskatten

Den beskattningsbara förvärvsinkomsten har prognostiserats utifrån uppgifter som hämtats från Statistikcentralen tillsammans med ett kalkyleringsverktyg från Finlands kommunförbund. Kommunen kan förvänta sig en fortsatt inflyttning men kommunalskatten förväntas minska under 2021 till följd av coronapandemin. Under planperioden 2022-2023 förväntas skatten återhämta sig förutsatt att pandemin ebbat ut.

Budgeten bygger på en uttaxering om 16,50 procent. Förvärvsinkomstskatten beräknas inbringa 16 218 130 euro 2021.

Fastighetsskatten

Fastighetsskatteprocentsatserna för 2021:

Fastighetsskatteprocenter	
Allmän fastighetsskatteprocentsats	0,30
För stadigvarande bostäder	0,00
För fritidshus	0,90

Fastighetsskatten beräknas inbringa 291 051 euro 2021.

Samfundsskatt

Samfundsskatten utgör den näststörsta enskilda skattekällan för kommunerna. Osäkerhetsfaktorerna för bedömningen av utvecklingen av dessa inkomster är stora. Det är svårt att förutspå hur företagen kommer att agera och därmed hur utvecklingen av skatterna kommer att påverkas. Ett antagande är att samfundsskatten förväntas bli lägre 2021 än tidigare år efter att den globala coronapandemin drabbat samfunden hårt under 2020.

Jomala kommun budgeterar 1 162 619 euro i samfundsskatt 2021.

Övriga skatteinkomster

Beloppet består av kommunens andel av på Åland influten källskatt.

Kommunerna på Åland erhåller 40 procent av avkastningen på den källskatt som influtit på Åland enligt lagen om beskattning av begränsat skattskyldig för inkomst (FFS 627/1978). Fördelningen mellan kommunerna sker sedan i förhållande till invånarantalet föregående år.

Kommunen budgeterar 100 000 euro i övriga skatteinkomster 2021.

Landskapsandelar och kompensationer

Uppgifterna för de lanskapsandelar som utgör grunden för budgeten 2021 bygger på preliminära siffror från Ålands landskapsregering. Kommunen budgeterar 4 714 385 euro i landskapsandelar och kompensationer för 2021.

Skattekalkyl

	KALKYL **2019** Belopp Bokslut 2019			KALKYL **2020** Belopp Budget 2020			KALKYL **2021** Belopp Budget 2021			KALKYL **2022-2023** Belopp VEP 2022-2023		
FÖRVÄRVSINKOMST-SKATT	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	
											2022	**2023**
	Netto:	**15 933 421**	6,12 %	Netto:	**17 331 403**	8,77 %	Netto:	**16 218 130**	-6,42 %	Netto:	**17 810 520**	**18 338 790**
											9,82 %	2,97 %
SAMFUNDSSKATT		**829 412**	-32,41 %		**1 233 659**	48,74 %		**1 162 619**	-5,76 %		**1 114 507**	**1 137 379**
											-4,14 %	2,05 %
FASTIGHETSSKATT	Skattesats:			Skattesats:			Skattesats:			*Skattesats:*	**2022**	**2023**
Stadigvarande boende	0,00 %			0,00 %			0,00 %			0,00 %		
Fritidsbostäder	0,90 %			0,90 %			0,90 %			0,90 %		
Allmän fastighetsskatt	0,45 %			0,30 %			0,30 %			0,30 %		
TOTALT BELOPP		**266 037**	-36,21 %		**291 051**	9,40 %		**291 051**	0,00 %		**291 051**	**291 051**
											0,00 %	0,00 %
ÖVR. SKATTEINKOMSTER												
Källskatt Åland /influtna medel kalenderårsvis		**72 452**	-41,02 %		**100 000**	38,02 %		**100 000**	0,00 %		**100 000**	**100 000**
											0,00 %	0,00 %
	TOTALT		**17 101 322**	**TOTALT**		**18 956 113**	**TOTALT**		**17 771 800**	**TOTALT**	**19 316 078**	**19 867 221**

Landskapsandelskalkyl

	2019 BOKSLUT EURO	2020 BUDGET EURO	Förändr.	2021 BUDGET EURO	Förändr.	2022 VEP EURO	Förändr.	2023 VEP EURO	Förändr.
Landskapsandelar för skattekomplettering	1 851 829	1 895 812	2,38 %	2 049 117	8,09 %	2 079 854	1,50 %	2 111 052	1,50 %
Landskapsandelar för grundskola	670 699	732 691	9,24 %	552 394	-24,61 %	560 680	1,50 %	569 090	1,50 %
Landskapsandelar för barnomsorg				1 023 651		1 039 006	1,50 %	1 054 591	1,50 %
Landskapsandelar för träningsundervisning				161 354		163 774	1,50 %	166 231	1,50 %
Landskapsandelar för grundvux				155 509		157 842	1,50 %	160 209	1,50 %
Landskapsandelar för specialfritids				54 541		55 359	1,50 %	56 190	1,50 %
Landskapsandelar för socialvård	645 953	599 941	-7,12 %	391 033	-34,82 %	396 899	1,50 %	402 852	1,50 %
Landskapsandelar för kultur	73 264	76 562	4,50 %	81 049	5,86 %	82 265	1,50 %	83 499	1,50 %
Kompensationer	596 559	495 548	-16,93 %	245 736	-50,41 %	110 327	-55,10 %	111 982	1,50 %
Justerade landskapsandelar för en övergångsperiod	221 390	110 695	-50,00 %	0	-100,00 %	0		0	
	0								
TOTALA LANDSKAPSANDELAR	**4 059 694**	**3 911 249**	-3,66 %	**4 714 385**	20,53 %	**4 646 006**	-1,45 %	**4 715 697**	1,50 %

Ränteintäkterna

Beloppet består av inkomsträntor från depositioner, från skatteredovisningen, förseningsräntor på kommunens utestående fordringar samt vissa andra inkomsträntor som uppstår i samband med debitering av t.ex. vägbyggnadsersättningar och avloppsanslutningar.

Räntekostnaderna

Ränteutgifterna på budgetlån framgår ur resultaträkningen. Till övriga finansiella poster beräknas låneomkostnader, provisioner och räntor för kortfristiga krediter som uppstår under året.

Årsbidraget

Driftshushållningens över-/underskott eller det s.k. årsbidraget är ett kommunalekonomiskt relationstal som beskriver kommunens egen finansieringsförmåga för reinvesteringar. Årsbidraget utgör det mest centrala ekonomiska jämförelsetalet för kommuner och anger hur mycket som återstår för amorteringar och avskrivningar.

Målsättningen för årsbidragets storlek är beroende på den enskilda kommunens finansieringsläge och investeringsbehov. Med beaktande av Jomala kommuns invånarökning borde årsbidraget vara betydligt starkare än vad som är fallet. Detta eftersom nivån måste vara relativt hög för att både klara av avskrivningarna samt kommande investeringar.

De planmässiga avskrivningarna

Utgör kostnaden för aktivering av kommunens anläggningstillgångar. Avskrivningarna återspeglar alltså den årliga förslitningen av kommunens tillgångar. Avskrivningarna följer en av kommunfullmäktige uppgjord plan. Avskrivningarna har upptagits i budgeten utgående från en uppskattning. Den exakta totala avskrivningen i budgeten är enbart en kalkyl då det är svårt att uppskatta den exakta tidpunkten för när olika projekt färdigställs och när de tas i bruk.

Räkenskapsperiodens resultat

Anger resultatet före förändringar i avskrivningsdifferens, förändringar i reserveringar eller förändringar i fonder.

Överskott eller underskott

Över- eller underskottet visar den uppskattade förändringen i kommunens eget kapital. Ett underskott minskar på kommunens eget kapital medan ett överskott ökar det egna kapitalet.

RESULTATRÄKNING JOMALA KOMMUN (i tusen)	Bokslut	Budget	Budget	Ekonomiplan	
	2019	2020	2021	2022	2023
Verksamhetens intäkter	3 646	3 350	3 348		
Verksamhetens kostnader	-25 056	-26 868	-27 135		
Driftshushållningens netto	-21 410	-23 518	-23 787	-24 221	-24 667
Verksamhetsbidrag	***-21 410***	***-23 518***	***-23 787***	***-24 221***	***-24 667***
Skatteinkomster	17 101	18 956	17 772	19 316	19 867
Landskapsandelar (drift)	4 060	3 911	4 714	4 646	4 716
Finansiella intäkter	15	26	16	16	16
Övriga fin.intäkter	3	4	4	4	4
Finansiella kostnader	0	0	-16	-15	-14
Övr.fin.kostnader	-1	0	0	0	0
Årsbidrag	***-231***	***-620***	***-1 297***	***-254***	***-79***
Avskr. anl.tillg och övr.utg	-1 082	-1 390	-1 211	-1 375	-1 490
Nedskrivning	0	0	0	0	0
Extr.ord.int och kostn.	0				
Räkensk.per. resultat	***-1 313***	***-2 010***	***-2 509***	***-1 629***	***-1 569***
Ökn(-) el. minskn(+) av avsk diff	-	-	-	-	-
Ökn(-) el minskn(+)av reserv	-	-	-	-	-
Ökn(-)el minskn(+)av fonder	-	-	-	-	-
Räk.per.överskott(underskott)	***-1 313***	***-2 010***	***-2 509***	***-1 629***	***-1 569***

FINANSIERINGSANALYS (i tusen)	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL					
Årsbidrag	- 231	- 620	- 1 297	- 254	- 79
Extraordinära poster					
Korrektivposter, försäljningvinst	- 141	-	-	-	-
Korrektivposter, avsättning	-	-	-	-	-
INVESTERINGAR					
Inv. i anläggn. tillgångar	- 3 936	- 4 983	- 3 471	- 1 050	- 1 033
Fin.andelar för invest. utgifter	-	-	1 000	-	-
Försint. av anläggn. tillgångar	141	-	-	-	-
NETTOKASSAFLÖDET FÖR DEN EGENTLIGA VERKSAMHETEN OCH INVESTERINGARNA	***- 4 167***	***- 5 603***	***- 3 769***	***- 1 305***	***- 1 112***
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE					
UTLÅNING					
Minskning av utlåning	-				
Ökning av utlåning	-				
FÖRÄNDRING AV LÅNEBESTÅNDET					
Ökning av långfristiga lån	-	-	1 600	-	-
Minskning av långfristiga lån	-	-	-	- 80	- 80
Ökning/minskning av kortfr. lån	-	-	-	80	80
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL	-	-	-	-	-
ÖVRIGA FÖR. I LIKVIDITETEN					
Förvaltade medel och kapital	-	-	-	-	-
Förändring av omsättningstillg.	-				
Förändring fordringar	- 71	-	-	-	-
För. av räntefria skulder	576	150	150	150	150
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE	***505***	***150***	***1 750***	***150***	***150***
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	**- 3 662**	**- 5 453**	**- 2 019**	**- 1 155**	**- 962**
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL	**- 3 662**	**- 5 453**	**- 2 019**	**- 1 155**	**- 962**
Kassamedel 1.1.	14 229	10 566	5 113	3 095	1 940
Kassamedel 31.12.	10 566	5 113	3 095	1 940	978

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Ekonomiplan 2022	Ekonomiplan 2023
Lån vid årets början	0	0	0	1 600	1 520
Nettoförändringar	0	0	1 600	-80	-80
Lån vid årets slut	0	0	1 600	1 520	1 440
Årlig räntekostnad	0	0	-16	-15	-14
Lån/invånare (euro/inv.)	0	0	295	277	258
Verksamhetsbidrag/invånare	4 091	4 418	4 390	4 406	4 425
Beräknat inv antal	5 234	5 323	5 419	5 497	5 574

Budget 2020 innefattar ursprunglig budget samt tilläggsbudget och överflyttade investeringar från tidigare år.

BALANSRÄKNINGEN

Balansräkningen nedan beskriver de förändringar som beräknas ske med anledning av årets budget. Ur balansräkningen framgår den förväntade förändringen av kommunens tillgångar, skulder och eget kapital.

ÖVERSIKTLIG BALANSRÄKNING BUDGET 2021			
i tusen	AKTIVA		PASSIVA
ANLÄGGN.TILLGÅNGAR O. ÖVR LÅNGFR. FORDRINGAR	1 260	EGET KAPITAL	-2 509
VÄRDERINGSPOSTER		RESERVERINGAR	
FÖRVALTADE MEDEL		VÄRDERINGSPOSTER	
OMSÄTTNINGS- OCH FINANSIERINGSTILLGÅNGAR	-2 019	FÖRVALTAT KAPITAL	
		FRÄMMANDE KAPITAL	1 750
	-759		-759

Förändring av nyckeltal:

Budgetupplåning:
Budgetförslaget bygger på att kommunen upptar ett lån om 1 600 000 euro under 2021-2023.

Soliditet: 53 procent i budget 2021.
(64 procent bokslut 2019, 61 procent budget 2020)
Soliditeten mäter kommunens förmåga att på sikt kunna stå för sina förpliktelser. Beräknas eget kapital i förhållande till balansomslutningen och ju högre procenttal desto bättre.

Skuldsättningsgrad: 32 procent i budget 2021.
(21 procent bokslut 2019, 24 procent budget 2020)
Nyckeltalet anger hur stor del av kommunens driftsinkomster som skulle behövas för återbetalning av det främmande kapitalet. Ju lägre nyckeltalet för skuldsättningen desto bättre möjlighet har kommunen att klara av skuldamorteringen med inkomstfinansieringen.