

JOMALA KOMMUN



BUDGET ÅR 2023

Ekonomiplan 2024-2025

Behandlad av kommunstyrelsen den 7 november 2022 § 201
Föreslagen av kommunstyrelsen den 7 december 2022 § 252
Antagen av kommunfullmäktige den 20 december 2022 § 75

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

Sammandrag av driftsramarna	12-18
Ramen för centralförvaltningen	19
Ramen för socialvården	24
Ramen för äldreförvaltningen	26
Ramen för lågstadieskolorna	33
Ramen för högstadieundervisningen inkl. träningsundervisningen	39
Ramen för fritidshemsverksamheten	41
Ramen för barnomsorgen	44
Ramen för biblioteksförvaltningen	53
Ramen för fritidsförvaltningen	55
Ramen för räddningsförvaltningen	59
Ramen för tekniska förvaltningen.....	63
Ramen för affärsverksamheten	71
Ramen för byggnämnden	74

Detaljmotiveringarna, investeringarna

Sammandrag över investeringarna	76-121
---------------------------------------	--------

Detaljmotiveringarna, finansieringsdelen

Skatteinkomster och landskapsandelar	126-130
Resultaträkning	131
Finansieringskalkyl	132
Balansräkning	133



BUDGET 2023

Kommundirektörens översikt

Läget inför 2023 är splittrat. I vår omvärld pågår krig som på olika sätt leder till inflation och prisökningar. Samtidigt ser skatteintäkterna ut att öka och kommunen har fortsatt stor inflyttning. Ökande inflationen och priser betyder förutom ökande direkta kostnader för kommunen även att lönekostnaderna ökar. På sikt kommer ökade lönekostnader att återspeglas i inkomstskatteintäkterna, under förutsättning att inte bara kommunalanställdas löner ökar i takt med inflation.

Den föreliggande budgeten uppnår det politiska målet för mandatperioden som var positivt årsbidrag. Den kan betecknas som varken en inbesparings- eller satsningsbudget. De utökningar som finns är förutom utökat föreningsbidrag kopplade till lagstadgade skyldigheter. Det har utifrån dessa parametrar inte funnits något behov av att höja kommunens inkomstskatteprocent.

Christian Dreyer
Kommundirektör



Allmänna budgetdirektiv och detaljmotiveringar

Budgetdirektiven som godkändes av kommunstyrelsen den 13 juni 2022 § 126 sattes till en kostnad på +8,5% mot bokslut 2021. Föreliggande budget avviker från budgetdirektivets kostnadsnivå men resultat är positivt.

Budgetdirektiv

Budgeteringsarbetet utgick från den lagstadgade verksamheten för att därefter se på möjligheten att bibehålla icke lagstadgad service på nuvarande nivå. Nya anslag och volymförändringar motiveras och beskrivs under respektive ram. Äskanden om anslag för nya verksamheter, tjänster och/eller arbetsavtal motiveras särskilt.

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

Till 2023 förväntas inga förändringar i arvodesbeloppen 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.

Avgiftsprocenten för de sociala kostnaderna och pensionskostnaderna beräknas enligt följande:

	2021	2022	2023
KomPL-avgift	16,15 %	16,85 %	17,10 %
ArPL-avgift	16,15 %	16,85 %	16,94 %
STPL (lärarnas pensionsavgift)	18,20 %	18,20 %	18,20 %
Socialförsäkringsavgifter	3,35 %	4,08 %	3,84 %
Kilometerersättning/km	0,43 €	0,44 €	0,44 €

Kostnaden för den pensionsutgiftsbaserade avgiften budgeteras på de enskilda anslagsområdena enligt utfall. Denna har genomgått en förändring som innebär en kostnadsökning om ca 130 000 euro. Jomala kommun har utgått från beräknade kostnader för 2023 och budgeterat kostnaderna på respektive enhet.

Sammandrag av budgetförslaget

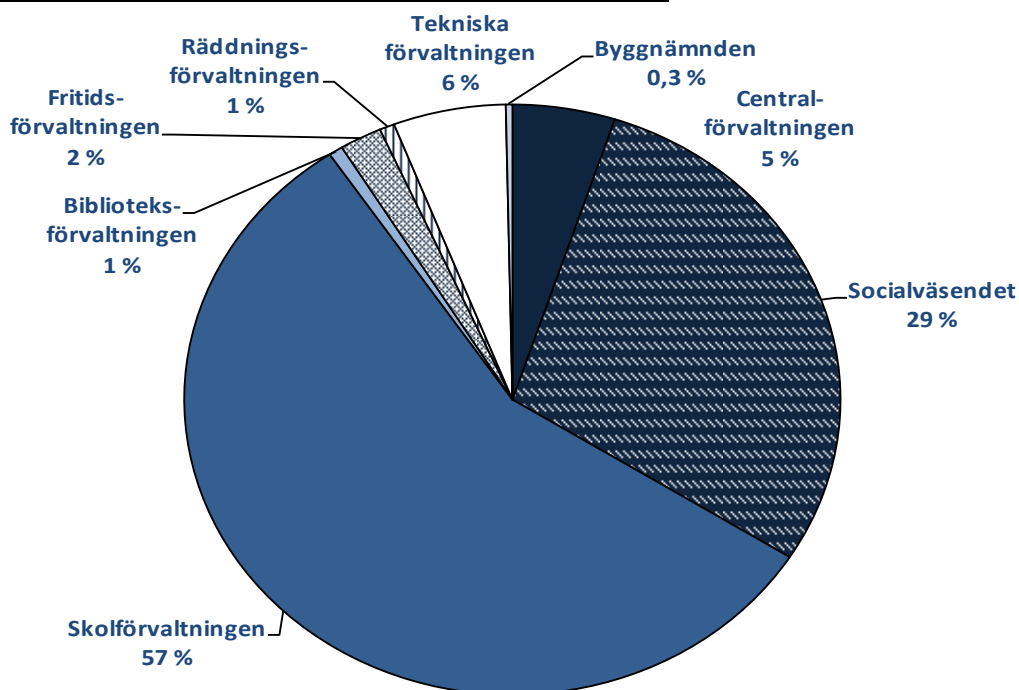
Föreliggande budget bygger liksom senaste budgetar på en långt driven rambudgetering för driften, där förvaltningarna ges stora befogenheter att omdisponera anslag inom sitt verksamhetsområde. I budgeten beräknas driftskostnaderna öka med 1 313 501 euro eller 5,28 % jämfört med budget för 2022. Ökningen på utgiftssidan beror främst på ökade behov inom lagstadgad verksamhet samt inflation. För att undvika ofinansierad tilläggsbudget under 2023 finns 190 000 euro budgeterat för kommunstyrelsens dispositionsmedel och 10 000 som kommundirektörens dispositionsmedel.



Tabell 1. Sammandrag av 2023 års budget

	BOKSLUT 2021 netto	BUDGET 2022 netto	Förändr. i % 2021-2022	BUDGET 2023	Förändr. i % 2022-2023	Rel. andel i % 2023	Andel/ skattesats
Centralförvaltningen	-1 170	-1 276	9,0 %	-1 429	12,0 %	5 %	0,90
Socialväsendet	-6 895	-7 734	12,2 %	-7 602	-1,7 %	29 %	4,79
Skolförvaltningen	-13 306	-14 000	5,2 %	-14 891	6,4 %	57 %	9,38
Biblioteksförvaltningen	-174	-184	5,9 %	-187	1,4 %	1 %	0,12
Fritidsförvaltningen	-432	-478	10,7 %	-547	14,5 %	2 %	0,34
Räddningsförvaltningen	-164	-182	10,8 %	-206	13,2 %	1 %	0,13
Tekniska förvaltningen	-1 386	-1 129	-18,6 %	-1 459	29,2 %	6 %	0,92
Byggnämnden	-34	-83	143,1 %	-83	0,3 %	0 %	0,05
Affärsverksamheten	299	184	-38,4 %	209	13,5 %	-1 %	-0,13
Driftshushållning netto	-23 262	-24 881	7,0 %	-26 195	5,3 %	100 %	16,50

Diagram 1. Procentuell fördelning av driftsramar 2023



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 2022 beräknas kommunalskatten öka med 1 966 928 euro eller 10,53 %. Totalsumman av de övriga skatteintäkterna samt landskapsandelarna beräknas öka med 1 619 528 euro eller 26,16 %. Årsbidraget är beräknat till ett plus om 2 290 398 euro och räkenskapsperiodens resultat uppvisar ett plus om 340 082 euro. Resultatet för 2023 förväntas bli betydligt bättre jämfört med prognosen i VEP 2023-2024 tack vare ett positivt intäktsflöde.



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".

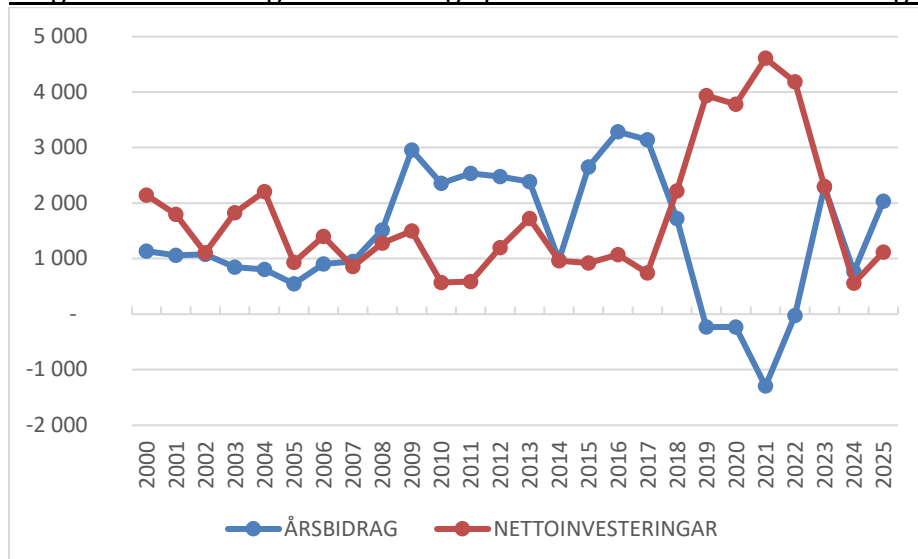
Budgeten bör utgå från att investeringarna inte ska förverkligas innan de verkligen är nödvändiga och enligt budgetdirektiven ska de följa den senaste verksamhets- och ekonomiplanen, såväl projekt- som beloppsmässigt.

Nettobeloppet för investeringarna i budget 2023 utgör 2 296 300 euro, att jämföra med 4 182 230 euro i budget 2022.

Årsbidragets utveckling i förhållande till nettoinvesteringarna

Av nedanstående diagram framgår hur årsbidraget utvecklats i förhållande till nettoinvesteringarna. Under 2023 förväntas nettoinvesteringarna täckas i stort sett av årsbidraget.

Diagram 2. Årsbidragets utveckling i jämförelse med nettoinvesteringar



Kommunen planerar inte några lån för 2023 och ser ut att klara sig utan tidigare budgeterade lån under planperioden.

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

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 utreda en försäljning av Fastighetsaktiebolag Jomalabostäder.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 med hjälp av en politiskt tillsatt kommitté se över Jomala kommuns förvaltningsorganisation samt digitaliseringsprocess.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 upphandla internetabonnemang.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 med hjälp av en politiskt tillsatt kommitté ta fram ett förslag om hur äldreomsorgen konkret skall arrangeras i Jomala avseende boendeservice, institutionsvård och demensvård från och med 2024. Det ska anställas en projektledare som tar fram underlag och kostnader för såväl nödvändiga investeringar som driftskostnader för äldreomsorg i egen regi.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 utreda försäljning av det färdigplanerade Gölbyområdet som består av cirka sex hektar med femton planerade bostadstomter.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 tillsätta en kommitté som ska utreda barnomsorgens behov och servicenivå i kommunen.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 kartlägga assistentsituationen i kommunen.

Förvaltningen ges i uppdrag att under 2023 tillsätta politisk kommitté som tar fram en klimatstrategi för kommunen.



BUDGETFÖRUTSÄTTNINGAR

Befolkning

Kommunens befolkningstal har periodvis ökat kraftigt under senare år. Den 31 december 2021 uppgick befolkningstalet till 5 512 personer. I nedanstående tabell finns befolkningstalets utveckling redogjord för åren 2011 - 2021.

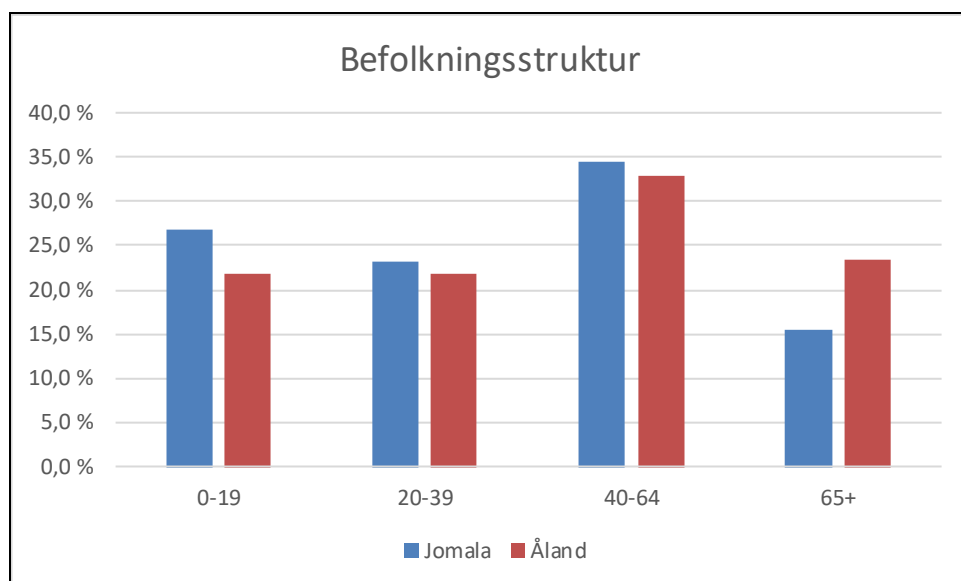
Tabell 2. Befolkningstalets utveckling sedan 2011

Årtal	Befolkningstal	Förändring i antal	Förändring i %
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 %
2020	5 383	150	2,87 %
2021	5 512	129	2,40 %

Jomala hade vid utgången av september 5 588 invånare. Om kommunen fortsatt planlägger attraktiva tomter i samarbete med den privata marknaden och levererar god service kan befolkningen antas fortsätta växa med mellan 100 och 200 invånare per år. Med denna befolkningstillväxt följer både ökade kostnader i form av serviceutbyggnad och nya intäkter i form av skatter.

Kommunen har en högre andel befolkning i åldersgrupperna 0-19 år, 20-39 år och 40-64 år än övriga Åland. Antal äldre (65+) är däremot färre än genomsnittet på Åland.

Diagram 3. Åldersstruktur per 31.12.2021





Barnomsorg

Befolkningsprognosen visar på en ökning av antalet barnfamiljer i kommunen. Under 2023 utökas antalet platser avsevärt. Förutom att antalet barnfamiljer ökar så har ny lagstiftning också ökat antalet barn som har rätt till barnomsorg.

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 arbetar med att ta fram lösningar för sitt framtida servicebehov.

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 2024 och 2025 är 2,88 procent respektive 3,73 % 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	1 154 928 euro
0,5	procentenheter	577 464 euro
0,25	procentenheter	288 732 euro

Den allmänna fastighetsskatten är för närvarande 0,30 procent, fastighetsskatten för fritidsbostäder 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. Vårdreformen i Finland medför en förflyttning av samfundsskattens utdelningsandelar från kommunerna till de nya välfärdsområdena. Detta betyder att kommunernas utdelningsandel minskar från 34 % till 22 % vilket även inbegriper Åland.



Landskapsandelar

Basbeloppen i landskapsandelssystemet räknas upp för 2023. Landskapsregeringen har meddelat att de åländska resekostnad- och grundavdraget ska kompenseras till 70 procent.

Investeringar

Kommunen har en tämligen offensiv inställning till investeringar eftersom det kan konstateras att med en stark befolkningstillväxt uppstår behov av att investera för serviceproduktion.

Kommunens lån och skuldsättning

Utvecklingen av kommunens lån och skuldsättning framgår i finansieringsdelen. Kommunen är sedan 2013 skuldfri.

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. I kommunen eftersträvas ett ledarskap som är väl förankrat i verksamheternas förutsättningar och tydliga villkor för medarbetare.

Lönepolitik

Kommunernas tjänste- och arbetskollektivavtal är i kraft till 31 mars 2022. I nuläget är inte villkoren för kommande avtalsperiod färdigförhandlade.

Kommunens lönesättningssystem är uppbyggt i enlighet med kollektivavtalen AKTA, UTKA samt TS. Lönesättningen ska göras på ett konsekvent sätt och ha sin grund i klara och tydliga lönesättningsprinciper.

Arbetshälsa

I den lagstadgade företagshälsovården ingår bland annat arbetsplatsbesök och hälsoundersökningar. Det förebyggande arbetshälsoarbetet är viktigt för att skapa förutsättningar en god arbetsplatsmiljö och produktivitet men också för att undvika sjukfrånvaro och tidiga pensionsavgångar. Därutöver erbjuder kommunen de anställda möjlighet att vid behov snabbt kunna uppsöka läkare genom allmänläkartjänster. Arbetarskydds-kommissionen upprätthåller samarbetet mellan arbetsgivare och arbetstagare.

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 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 budgeterade personaländringar som finns beskrivna under förvaltningarnas respektive resultatområden.

Årsverken, förändring budgetåret		
	Befattning	Område
+	0,15 Hemserviceledare	Äldreförvaltningen
+	1,43 Klasslärare/timlärare	Vikingaåsens skola
+	1,70 Elevassistenter	Vikingaåsens skola
+	1,00 Kökspersonal	Vikingaåsens skola
+	0,18 Klasslärare/timlärare	Södersunda skola
+	0,36 Elevassistenter	Södersunda skola
+	0,10 Barnskötare	Fritidshemsverksamheten
+	0,09 Assistent	Fritidshemsverksamheten
+	1,00 Lärare i barnomsorg	Barnomsorgen
+	2,99 Barnskötare	Barnomsorgen
+	2,26 Assistent	Barnomsorgen
+	0,78 Köksbiträde/städare	Barnomsorgen
+	0,06 Ungdomsledare	Fritidsförvaltningen
-	0,58 Byråsekreterare*	Centralförvaltningen
-	0,07 Närvårdare	Äldreförvaltningen
-	1,00 Koordinator för äldreomsorg på distans	Äldreförvaltningen
-	0,39 Språkstöd svenska 2	Södersunda skola
-	-0,05 Brandmästare	Räddningsförvaltningen
10,11	Förändring årsverken	



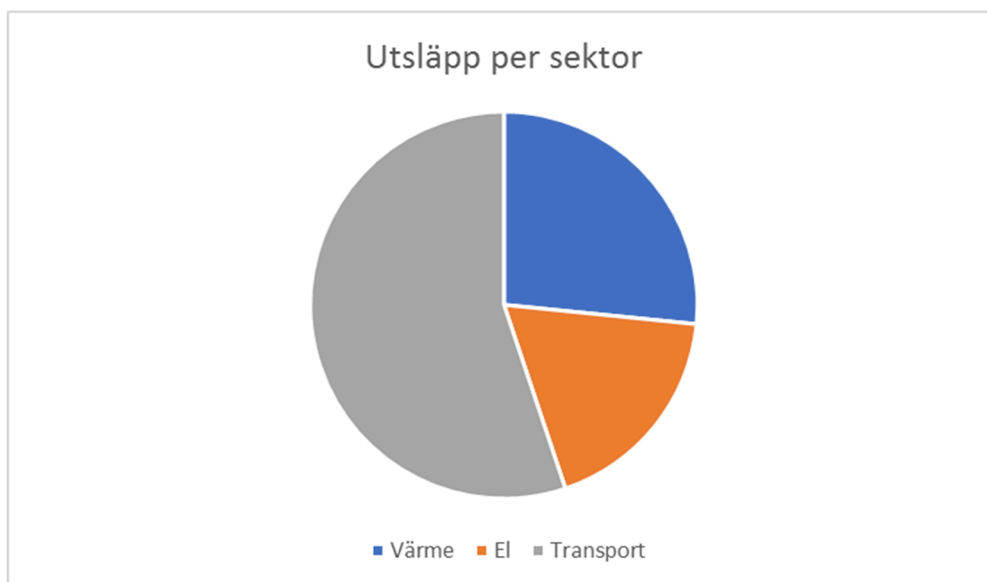
Miljönyckeltal

Jomala kommun hade 2021 en total elenergiförbrukning om 2 723,56 MWh (2 458 MWh 2020) och då kommunen har "grön el" har energin producerats med förnyelsebar energi. Solcellerna vid kommunkansliet och Rönngården producerade tillsammans 50,49 MWh varav 42,63 MWh kunde förbrukas av fastigheterna. Under juni månad stod solcellerna vid kansliet för 59,5% av fastighetens elförsörjning och vid Rönngården för 45,9%.

Oljeförbrukningen 2021 var 2,6m³ (0,4m³ 2020) och CO₂ utsläppen för uppvärmning av fastigheter resulterade i 14,51 ton och för elförbrukningen 9,96 ton.

Förbrukningen av fjärrvärme var 2021 totalt 1 679 MWh, varav Jomala Energi Ab levererade 1 389 MWh och Mariehamns Energi Ab 290 MWh. Antalet körda kilometer inom förvaltningen var 2021 totalt 187 276 km (188 787 km 2020) och utsläppet av CO₂ uppskattats till 30,1 ton.

Totalt hade kommunen under 2021 ett CO₂ utsläpp om 54,56 ton där uppvärmning av fastigheter stod för 27 %, transporter för 55 % och elförbrukningen för 18%.



Målsättningen för 2023 är att Jomala kommun fortsättningsvis skall försöka hålla ner CO₂ utsläppet per kommuninvånare genom att:

- Minska energiförbrukningen i fastigheter genom att systematiskt byta ut befintlig belysning till bättre anpassade belysningsarmaturer som förbrukar mindre ström.
- Förse flera fastigheter med solceller och vidare undersöka system som kan bidra till energibesparingar.
- Minimera användningen av eldningsolja i fastigheter.
- Att vid bilbyten försöka eftersträva el eller hybridbilar som även kan laddas vid fastigheter försedda med solcellsanläggning.



DETALJMOTIVERINGAR

DRIFTSHUSHÅLLNINGEN

*Observera att i ekonomiplanen för 2024 och 2025 visas endast de anslag som avviker från budget 2023.



RAMAR 2022		2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
		BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budg. 2023	VEP	VEP
C110 Centralförvaltningen							
11001	Lagtings- och kommunalval				-6		
11002	Statliga val				-3		
11003	EU-val						
12001	Revision	-10	-12		-8		
13101	Kommunfullmäktige	-29	-17		-23		
13102	Kommunstyrelsen	-161	-243		-362		
13103	Kommunkansliet	-397	-372		-467		
13104	Övrig allmän förvaltning	-123	-161		-176		
13105	Beskattning	-127	-124		-60		
13106	Tillfälliga kommitteer		-1		-1		
13107	Ålands kommunförbund	-70	-64		-15		
13108	Allmänna understöd	-1	-1		-1		
13201	Personalförvaltning	-7	-16		-28		
13202	Personalrekreation	-13	-12		-14		
13203	Företagshälsovård	-27	-28		-29		
14001	Sysselsättningsåtgärder	-1	-5		-5		
14003	Medborgarinstitutet	-89	-94		-94		
15001	Egen planläggning	-89	-104		-107		
15002	Områdesarkitekten						
16101	Näringsliv - turism	-1					
16201	Lant- och skogsbruk	-20	-23		-30		
Beräknad löne- och inflationsjustering						-38	-20
Allmän förvaltning totalt		-1170	-1276	-1320	-1429	-1467	-1487
			9,0 %	3,5 %	12,0 %	2,7 %	1,4 %



200 SOCIALVÅSENDET						
	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budg. 2023	VEP	VEP
C210 Socialvård						
C211 Förvaltning						
21101 Socialförvaltningen och kansliet						
21102 Kommunalt socialarbete		4				
21103 Uppfostring, familjerådgivning						
21104 Övrigt socialarbete						
21105 Integrationssamordning		1				
21106 Grundläggande utkomststöd för flyktingar						
C211 Förvaltning Summa		6				
C212 Anstalts- och familjevård						
21201 Privata barnskyddsanstalter						
C212 Anstalts- och familjevård Summa						
C213 Annan barn- och familjevård						
21301 Öppen vård						
21302 Familjevård						
21306 Socialjour						
21307 Tallbacken						
C213 Annan barn- och familjevård Summa						
C214 Annan service handikappade						
21401 Handikappservice		2				
C214 Annan service handikappade Summa		2				
C215 Anstaltsvård handikappade						
21501 Kommunernast socialtjänst (f.d. Ålands omsorgsf	-4543	-4631		-4900		
21502 Övrig specialomsorg	1					
21505 Klinikfärdiga						
C215 Anstaltsvård handikappade Summa	-4542	-4631		-4900		
C216 Sysselsättn.verks. handikappade						
21601 Skyddat arbete						
C216 Sysselsättn.verks. handikappade Summa						
C217 Missbrukarvård						
21701 Missbrukarvård						
C217 Missbrukarvård Summa						
C218 Övrig socialvård						
21801 Grundläggande utkomststöd						
21802 Förebyggande utkomststöd						
21803 Underhållsstöd						
21804 Cancerbidrag						
21805 Stiftelsen Hemmet		1				
21806 Kompletterande utkomststöd						
21807 Verks. för pers. som har/haft psykisk diagnos						
C218 Övrig socialvård Summa		1				
Beräknad löne- och inflationsjustering					-98	-100
Socialvård totalt	-4534	-4631	-4751	-4900	-4998	-5098
		2,2 %	2,6 %	5,8 %	2,0 %	2,0 %



	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C220 Äldreförvaltning						
C221 Anstaltsvård för äldre						
22101 Oasen k.f.	-1622	-2218		-1903		
22103 Övriga klinikfärdiga	-4					
C221 Anstaltsvård för äldre Summa	-1626	-2218		-1903		
C222 Hemservice						
22201 Hemvården	-412	-487		-491		
22202 Stödtjänster	2			3		
C222 Hemservice Summa	-410	-487		-488		
C223 Annan service för äldre						
22301 Närståendevård från 65	-137	-188		-163		
22302 Närståendevård under 65	-6					
22303 Avlastning under 65						
22304 Avlastning från 65	-5	-10		-8		
22311 Servicehus/hemvårdscentral	-32	-31		-33		
22312 Demensboende	-58	-67		-24		
22313 Mobil dagverksamhet						
22314 Äldreomsorg på distans	-8	-19				
C223 Annan service för äldre Summa	-247	-316		-228		
C224 Administration						
22401 Äldreomsorgsförvaltning	-78	-82		-83		
C224 Administration Summa	-78	-82		-83		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-100	-49
Äldreomsorg totalt	-2361	-3103	-2763	-2702	-2802	-2851
		31,4 %	-11,0 %	-12,9 %	3,7 %	1,7 %
Beräknad löne- och inflationsjustering soc.förvaltningen totalt					-237	-153
Socialväsendet totalt	-6895	-7734	-7514	-7602	-7839	-7992
		12,2 %	-2,8 %	-1,7 %	3,1 %	1,9 %



300 BILDNINGSVÄSENDET						
	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C310 Skolförvaltningen						
C311 Ramen för lågstadiet						
31102 Vikingaåsens skola	-2550	-2656		-2922		
31103 Södersunda skola	-1026	-1049		-1059		
31104 Skolgång i annan kommun	-1485	-1534		-1375	6	12
C311 Ramen för lågstadiet Summa	-5061	-5238		-5356	6	12
C312 Ramen för högstadiet						
31201 Högstadieundervisning	-2744	-2901		-3068	-69	17
31202 Träningsundervisningen	-313	-570		-449		
C312 Ramen för högstadiet Summa	-3057	-3471		-3517	-69	17
C313 Fritidshemsverksamheten						
31301 Fritidshem Humlan	-88	-87		-108		
31302 Fritidshem Södersunda	-58	-56		-64		
31303 Fritidshem Ugglan	-29	-21		-19		
31304 Specialfritidshem	-54			-144		
C313 Fritidshemsverksamheten Summa	-229	-164		-335		
C314 Barnomsorg						
31400 Barnomsorgsförvaltningen	-771	-850		-930		
31401 Hemvårdsstöd	-712	-695		-695		
31410 Trollsländan daghem	-716	-734		-966		
31411 Överby daghem	-384	-411		-440		
31412 Österkulla daghem	-798	-842		-924		
31413 Gottby daghem	-212	-225		-239		
31414 Sviby daghem	-953	-933		-1019		
31415 Vikingen daghem	-360	-349		-388		
31420 Familjedagvård	-7	-34		-25		
31430 Kyrkoby lekpark	-23	-27		-29		
31431 Gottby lekpark	-24	-26		-28		
C314 Barnomsorg Summa	-4960	-5127		-5683		-613
Beräknad löne- och inflationsjustering - Lågstadiet					-144	-76
Beräknad löne- och inflationsjustering - Högstadiet					-70	-73
Beräknad löne- och inflationsjustering - Fritidshemsverksamheten					-7	-7
Beräknad löne- och inflationsjustering - Barnomsorgen					-170	-65
Lågstadiet totalt	-5061	-5238	-5428	-5356	-5494	-5558
Högstadiet totalt	-3057	-3471	-3442	-3517	-3656	-3712
Fritidshemsverksamheten totalt	-229	-164	-288	-335	-342	-348
Barnomsorgen totalt	-4960	-5127	-5383	-5683	-5853	-6531
Skolförvaltningen totalt	-13306	-14000	-14540	-14891	-15345	-16149
		5,2 %	3,9 %	6,4 %	3,0 %	5,2 %



	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C320 Biblioteksförvaltningen						
32001 Bibliotek	-174	-184		-187		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-5	-2
Biblioteks- och kulturförv. totalt	-174	-184	-187	-187	-192	-195
		5,9 %	1,7 %	1,4 %	2,9 %	1,2 %
	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C330 Fritidsförvaltningen						
33101 Fritidsförvaltning	-32	-58		-61		
33201 Idrottsverksamhet	-135	-135		-215		
33202 Vikingahallen	-61	-92		-78		
33203 Vikingavallen	-115	-128		-116	10	
33206 Vikingagården sporthall		25		28		
33301 Alkohol- och drogforebyggande arbete						
33302 Ungdomsarbete	-89	-90		-105		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-14	-8
Fritidsförvaltningen totalt	-432	-478	-447	-547	-551	-560
		10,7 %	-6,5 %	14,5 %	0,8 %	1,5 %



400 TEKNISKA SEKTÖRN		2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
		BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budget. 2023	VEP	VEP
C410 Tekniska förvaltningen							
C411 Förvaltning							
41101	Tekniska förvaltningen	-178	-137		-137		
41102	Gemensamma och fördelade kostnader	-8	-8		-8		
41103	Byggnadsinspektionen						
41104	Miljöinspektionen						
C411 Förvaltning Summa		-186	-145		-146		
C412 Trafikleder och vägar							
41201	Gator	-83	-43		-65		
41202	Kommunalvägar	-41	-52		-46		
41203	GC-leder	-33	-18		-28		
41204	Privatvägars underhåll	-11			-9		
41205	Vägbelysning	-86	-75		-121		
41206	Understöd kollektivtrafik	-1			-1		
C412 Trafikleder och vägar Summa		-255	-188		-270		
C413 Områden och underhåll							
41301	Parker och övriga allmänna områden	-69	-65		-65		
41302	Arrendetomter	4	9		9		
C413 Områden och underhåll Summa		-65	-56		-56		
C414 Byggnader							
41401	Kommunalgården	-88	-77		-66		
41402	Allegården	11	11		6		
41403	Gottby daghem	-29	-25		-34		
41404	Björnsby skola						
41405	Trollsländan daghem	-30	-43		-48		
41406	Diamanten	-24	-12		-18		
41407	Överby daghem	-65	-74		-74		
41408	Rönngården	-20	-9		-38		
41409	Österkulla daghem	-78	-77		-110		
41410	Safiren	-61	-41		-47		
41411	Lyckan fastighet	-9	-10		-11		
41412	Gamla brandstation						
41414	Rubinen	-14	-12		-16		
41415	Vikingaåsen fastighetsförvaltning	-217	-184		-215		
41416	Södersunda skola fastighetsförvaltning	-117	-91		-198		
41417	Vikingagården	-138	-95		-117		
C414 Byggnader Summa		-880	-739		-988		
Beräknad löne- och inflationsjustering						-33	-26
Tekniska förvaltningen totalt		-1386	-1129	-1154	-1459	-1492	-1518
			-18,6 %	2,2 %	29,2 %	2,3 %	1,7 %



	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C420 Brand- och räddningsväsendet						
42001 Gemensam brandnämnd						
42002 Kommunens brandväsende	-156	-165		-173		
42003 Gemensamma tjänstemännen	16	12		3	10	
42004 Beredskapsfunktionen						
42005 Befolkningsskyddet	-1	-3		-3		
42006 Brandstationen drift	-17	-19		-22		
42007 Gemensam befolkn.skyddschef	-6	-8		-11		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-7	-1
Brand och räddningsnämnden totalt	-164	-182	-168	-206	-203	-205
		10,8 %	-7,7 %	13,2 %	-1,3 %	0,7 %
	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C430 Vattentjänstverket						
43001 Vattenverket	60	104		56		
43002 Avloppsverket	239	80		153		
Beräknad löne- och inflationsjustering					1	7
Affärsverksamhet totalt	299	184	179	209	210	217
		-38,4 %	-2,8 %	13,5 %	0,6 %	3,3 %
	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C440 Byggförvaltningen						
44101 Byggnämnden	-84	-84		-87		
44102 Byggnadsinspektionen	48	-6		-2		
44103 Miljöinspektionen	2	6		5		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-4	
Byggnämnden totalt	-34	-83	-88	-83	-87	-87
		0,0 %	0,0 %	0,3 %	4,3 %	0,0 %
DRIFTSHUSHÅLLNINGENS NETTOUTGIFTER TOTALT:						
EURO	-23 262	-24 881	-25 240	-26 195	-26 928	-27 932
		7,0 %	1,4 %	5,3 %	2,8 %	3,7 %

**Ramen för centralförvaltningen**

ANSVARSORGAN:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Kommundirektören		
RAM:		BUDGET		FÖR-
	BOKSLUT	exkl. tillägg	BUDGET	ÄNDRING
	2021	2022	2023	1 %
EXTERNA:				
NETTO	-1 169 878,79	-1 275 579,00	-1 428 743,93	12,0 %
Interna				
NETTO:	426 128,97	391 789,72	530 747,39	35,5 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>Fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-1 641 784,63	-1 641 784,63	-1 641 784,63	
INKOMSTER	213 040,70	213 040,70	213 040,70	
NETTO	-1 428 743,93	-1 428 743,93	-1 428 743,93	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

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. År 2023 hålls både kommunal- och lagtingsval samt riksdagsval.

Årsverken inom centralförvaltningen			
	2021	2022	2023
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	2,95	3,68*	3,10
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	1,00	1,00	1,00
Planläggare	1,00	1,00	1,00
Planerare	1,00	1,00	1,00
Lantbrukssekreterare	1,00	1,00	1,00
Förändring	0,98	0,73	-0,58

*Parallellgående. p.g.a. pensionsavgång samt återtagande av 0,15 byråsekreterare från Räddningsförvaltningen.

**Ramen specificerad på detaljnivå**

	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C110 Centralförvaltningen						
11001 Lagtings- och kommunalval				-6		
11002 Statliga val				-3		
11003 EU-val						
12001 Revision	-10	-12		-8		
13101 Kommunfullmäktige	-29	-17		-23		
13102 Kommunstyrelsen	-161	-243		-362		
13103 Kommunkansliet	-397	-372		-467		
13104 Övrig allmän förvaltning	-123	-161		-176		
13105 Beskattning	-127	-124		-60		
13106 Tillfälliga kommittéer		-1		-1		
13107 Ålands kommunförbund	-70	-64		-15		
13108 Allmänna understöd	-1	-1		-1		
13201 Personalförvaltning	-7	-16		-28		
13202 Personalrekreation	-13	-12		-14		
13203 Företagshälsovård	-27	-28		-29		
14001 Sysselsättningsåtgärder	-1	-5		-5		
14003 Medborgarinstitutet	-89	-94		-94		
14004 Ålands miljöservice	-6					
15001 Egen planläggning	-89	-104		-107		
15002 Områdesarkitekten						
16101 Näringsliv - turism	-1					
16201 Lant- och skogsbruk	-20	-23		-30		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-38	-20
Allmän förvaltning totalt	-1170	-1276	-1320	-1429	-1467	-1487

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Förvaltningen äskar om 108 415 euro över ram.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025

- Kommunstyrelsens dispositionsmedel har utökats med 100 000 euro för att skapa beredskap beroende på vad kommittén för utredning av barnomsorgen kommer fram till.
- Under år 2023 hålls kommunal- och lagtingsval samt riksdagsval. År 2024 hålls Europaparlamentsval och presidentval.

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.

**11001 Lagtings- och kommunalval***Anslagsansvarig: Kommunsekreteraren*

Lagtings- och kommunalval kommer att förrättas på Åland under hösten 2023. I anslaget ingår arvoden samt övriga kostnader för de kommunala valmyndigheterna samt intäkter i form av kostnadsersättning från landskapsregeringen. Kostnaderna och intäkterna har beräknats utgående från senaste motsvarande val samt arvodesstadgan för 2022.

11002 Statliga val*Anslagsansvarig: Kommunsekreteraren*

Riksdagsval kommer att hållas i Finland under våren 2023. I anslaget ingår arvoden samt övriga kostnader för de kommunala valmyndigheterna samt intäkter i form av en engångsersättning från justitieministeriet till ett belopp som ministeriet fastställer för varje kommuninvånare som har rösträtt i valet. Kostnaderna och intäkterna har beräknats utgående från senaste motsvarande val samt arvodesstadgan för 2022.

I början av år 2024 förrättas presidentval.

11003 EU-val*Anslagsansvarig: Kommunsekreteraren*

Europaparlamentsval kommer att förrättas i hela EU under försommaren 2024.

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.

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.

**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 Kommunala avtalsdelegationen. Kostnaden för detta budgeteras här.

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, kostnader för förtroendeman samt arbetarskyddets utbildningskostnader. 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. I anslaget ingår också kurser i första hjälp för personalen.

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 planlägningsprogram 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 utlåtanen. På grund av ökade behov av planering behövs en planerare till den egna planläggningen.

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	BUDGET	BUDGET	FÖR-
	2021	exkl. tillägg	2023	ÄNDRING
		2022		1 %
EXTERNA:				
NETTO	-4 533 549,89	-4 631 115,00	-4 900 000,00	5,8 %
Interna				
NETTO:	-1 247,00			
BEREDNINGEN:	Enhetens	Styrelsens	fullmäktiges	
	förslag	förslag	beslut	
UTGIFTER	-4 900 000,00	-4 900 000,00	-4 900 000,00	
INKOMSTER				
NETTO	-4 900 000,00	-4 900 000,00	-4 900 000,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

I enlighet med landskapslagen om en kommunalt samordnad socialtjänst (ÅFS 2016:2) ansvarar Kommunernas socialtjänst k.f. för all socialvård förutom barnomsorg och äldreomsorg, samt all berörd personal genom överlåtelse av rörelse från 1.1.2021. Samtidigt är 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 kommunalförbundet Kommunernas socialtjänst.



Ramen specificerad på detaljnivå

	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budget 2023	VEP	VEP
C210 Socialvård						
C211 Förvaltning						
21101 Socialförvaltningen och kansliet						
21102 Kommunalt socialarbete		4				
21103 Uppfostring, familjerådgivning						
21104 Övrigt socialarbete						
21105 Integrationssamordning		1				
21106 Grundläggande utkomststöd för flyktingar						
21107 Kompletterande utkomststöd för flyktingar						
C211 Förvaltning Summa		6				
C212 Anstalts- och familjevård						
21201 Privata barnskyddsanstalter						
C212 Anstalts- och familjevård Summa						
C213 Annan barn- och familjevård						
21301 Öppen vård						
21302 Familjevård						
21306 Socialjour						
21307 Tallbacken						
C213 Annan barn- och familjevård Summa						
C214 Annan service handikappade						
21401 Handikappservice		2				
C214 Annan service handikappade Summa		2				
C215 Anstaltsvård handikappade						
21501 Kommunernast socialtjänst (f.d. Ålands omso	-4543	-4631		-4900		
21502 Övrig specialomsorg	1					
21505 Klinikfärdiga						
C215 Anstaltsvård handikappade Summa	-4542	-4631		-4900		
C216 Sysselsättn.verks. handikappade						
21601 Skyddat arbete						
C216 Sysselsättn.verks. handikappade Summa						
C217 Missbrukarvård						
21701 Missbrukarvård						
C217 Missbrukarvård Summa						
C218 Övrig socialvård						
21801 Grundläggande utkomststöd						
21804 Cancerbidrag						
21805 Stiftelsen Hemmet		1				
21806 Kompletterande utkomststöd						
21807 Verks. för pers. som har/haft psykisk diagnos						
C218 Övrig socialvård Summa		1				
Beräknad löne- och inflationsjustering					-98	-100
Socialvård totalt	-4534	-4631	-4751	-4900	-4998	-5098

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

ANSVARSORGAN:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Äldreomsorgschefen		
RAM:	BOKSLUT 2021	BUDGET exkl. tillägg 2022	BUDGET 2023	FÖR- ÄNDRING I %
EXTERNA:				
NETTO	-2 361 052,36	-3 102 891,56	-2 702 332,16	-12,9 %
Interna				
NETTO:	-159 316,34	-180 245,60	-219 020,48	21,5 %
BEREDNINGEN:	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	fullmäktiges beslut	
UTGIFTER	-2 869 650,94	-2 869 650,94	-2 869 650,94	
INKOMSTER	167 318,78	167 318,78	167 318,78	
NETTO	-2 702 332,16	-2 702 332,16	-2 702 332,16	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

Ramen för äldreomsorg innefattar kostnader för omsorg av äldre genom öppenvårdstjänster såsom hemservice och stödtjänster, driftskostnader för kommunens servicehus Rönngården samt kostnader för social rehabilitering och dagverksamhet för minnessjuka. Därtill omfattar ramen kostnader för boendeservice (ESB) respektive service på institution genom Folkhälsan och Oasen boende- och vårdcenter, kostnader för närståendevården när det handlar om personer som är 65 år eller äldre samt administrationskostnader för äldreförvaltningen.

ÅRSVERKEN I BUDGET			
Befattning	2021	2022	2023
Äldreomsorgschef	1,00	1,00	1,00
Hemserviceledare	1,00	0,75	1,00
Närvårdare	9,00	7,50	7,43
Aktivitetskoordinator	0,60	0,60	0,60
Äldiskoordinator	1,00	1,00	0,00
Byråsekreterare*	0,15	0,15	0,15
	12,75	11,00	10,18
*tjänsten delas med barnomsorgen			

**Ramen specificerad på detaljnivå**

	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C220 Äldreförvaltning						
C221 Anstaltsvård för äldre						
22101 Oasen k.f.	-1622	-2218		-1903		
22103 Övriga klinikfärdiga	-4					
C221 Anstaltsvård för äldre Summa	-1626	-2218		-1903		
C222 Hemservice						
22201 Hemvården	-412	-487		-491		
22202 Stödtjänster	2			3		
C222 Hemservice Summa	-410	-487		-488		
C223 Annan service för äldre						
22301 Närståendevård från 65	-137	-188		-163		
22302 Närståendevård under 65	-6					
22303 Avlastning under 65						
22304 Avlastning från 65	-5	-10		-8		
22311 Servicehus/hemvårdscentral	-32	-31		-33		
22312 Demensboende	-58	-67		-24		
22313 Mobil dagverksamhet						
22314 Äldreomsorg på distans	-8	-19				
C223 Annan service för äldre Summa	-247	-316		-228		
C224 Administration						
22401 Äldreomsorgsförvaltning	-78	-82		-83		
C224 Administration Summa	-78	-82		-83		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-100	-49
Äldreomsorg totalt	-2361	-3103	-2763	-2702	-2802	-2851

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Äldreomsorgens budgetförslag underskrider ram med totalt 60 591,02 euro. Verksamhets- och volymförändringar enligt nedan.

Verksamhets- och volymförändringar 2023-2025

- Oasen boende- och vårdcenter k.f. har inte ännu framställt uppgifter inför budget 2023. Beräkningarna baseras på vårddygnskostnader 2021 netto förhöjd enligt förändringskoefficienten samt en inbesparing motsvarande 5 %. Äldreförvaltningens budgetförslag utgår från beläggningen under 2022 samt på det aktuella läget gällande kommunens behov av vårdplatser. Totalt budgeteras för 15 institutions platser och 10 platser på ESB Liljan med beläggningsgrad på 24,26. I budgeteringen ingår lagstadgad avlastning för närståendevårdare samt deltagande på dagverksamheten för minnesjuka. Anslaget för investeringar har inhämtats från VEP 2023. I jämförelse mot budget 2022 minskas anslaget med 314 212,52 euro (22101 Oasen k.f.).
- Inom hemvården lämnas fortsatt en ordinarie befattning obesatt. Totalt budgeteras för 8,43 närvårdare inklusive hemserviceledare 1,0. Kommunernas socialtjänst k.f.



betalar enligt avtal ersättning för utförda hemservicetjänster. Ersättningen motsvarar de faktiska kostnaderna som det kostar att producera. Merkostnaden, som främst beror på lönejusteringar, beräknas till 3 437,98 euro (22201 Hemvården).

- Intäkter för hemservicetjänster som utförs för klienter tillhörande kommunernas socialtjänst inverkar positivt även anslaget för stödtjänster. Beräknad inbesparing 3 024 euro (22202 Stödtjänster).
- Närståendevård för vårdbehövande över 65 år har minskat i jämförelse mot 2022. På vårdarvodena uppskattas en indexjustering motsvarande 2 % och anslaget beräknas generera en inbesparing på 24 582,24 euro (22301 Närståendevård från 65).
- Jämte med minskat antal närståendevårdare minskas också anslaget för lagstadgad avlastning. Inbesparingen beräknas till 2 109,61 euro (22304 Avlastning från 65).
- Inom servicehuset uppstår på grund av ökade lönekostnader och fiberanslutning, som tidigare belastat hemvården, en merkostnad motsvarande 1 541,74 euro (22311 Servicehuset).
- Folkhälsan har inte ännu färdigställt sin budget inför kommande år, men förvaltningen utgår från en indexförhöjning om 2 %. Klientavgifterna justeras något. Med en vårdplats mindre i jämförelse mot 2022 beräknas anslaget generera en inbesparing på 43 008,01 euro (22312 Demensboende).
- Samtliga medlemskommuner har sagt upp samarbetsavtalet för äldreomsorg på distans (ÄlDis) så att avtalet upphör vid ingången till 2023. Tjänsten upphör och inbesparingen mot 2022 blir 19 440,49 (22314 ÄlDis).
- De uppskattade lönejusteringarna orsakar en mindre merkostnad på 837,75 euro inom äldreomsorgsförvaltning (22401 Äldreomsorgsförvaltning).

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

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

Kommunen ska enligt 3 kap. 21 § landskapslag (ÅFS 2020:12) om socialvård anordna boendeservice och enligt 22 § service på institution, kortvarigt eller fortgående, för personer vars hälsa eller säkerhet förutsätter det. Förutom Folkhälsans gruppboende är Oasen i nuläget den enda plats kommunen kan erbjuda för äldre där personal finns nära tillgänglig dygnet runt.

Budgeten för 2023 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			
	2021	2022	2023
Platser vid Oasen	19	17	16
Vård dygn, totalt	5 276	5 924	5 618
Antal vårdtagare	30	30	30



Beläggning på Oasen/ ESB Liljan	2021	2022	2023
Platser vid Oasen	10	10	10
Vård dygn, totalt	2248	3 468	3 560
Antal vårdtagare	14	12	13

Kommunen ska enligt 3 kap. 17 § landskapslag om socialvård ordna möjlighet till social rehabilitering i syfte att bland annat stärka den sociala funktionsförmågan och främja delaktighet.

Dagverksamheten vid Oasen 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: Äldreomsorgschefen

Enligt 18a § landskapslag (ÅFS 2011:114) om hälso- och sjukvård ska patientens hemkommun betala ersättning till Ålands hälso- och sjukvård för en patient som vårdas inom den slutna vården efter det att den medicinskt ansvariga läkaren har bedömt att patienten är utskrivningsklar och efter det att en underrättelse enligt 18 § har skickats. Inga medel reserveras för ändamålet.

Klinikfärdiga klienter	2021	2022	2023
Antal vårdtagare	1	0	0
Antal vård dygn	?	0	0

HEMSERVICE

Kommunen ska enligt 3 kap. 19 § landskapslag om socialvård ombesörja ordnandet av hemservice.

Samverkansavtalet med Ålands hälso- och sjukvård gör att allt mer krävande vårdinsatser utförs inom kommunal hemservice samtidigt som korta punktinsatser har minskat. Eftersom multisjuka öppenvårdsklienter allt oftare kräver dubbla personalresurser, kan det totala antalet hemservicebesök i resursplaneringen endast användas som riktgivande. Kommunernas socialtjänst (KST) köper hemservice för dem tillhörande klienter, bosatta i Jomala kommun, så som handikappade och personer under 65 år.

Antal besök	2021	2022	2023
Åldringar (huvudmannen 65 - 74 år)	588	608	250
Åldringar (huvudmannen 75 - 84 år)	2902	2285	4416
Åldringar (huvudmannen ö. 85 år)	1864	3272	2237
Övriga	829	816	442
Handikappade/ KST	2038	2220	3191
Barn/ KST	0	52	0
Antal besök totalt	8221	9253	10536



Hemvårdshjälp (antal hushåll)			
	2021	2022	2023
Åldringar (huvudmannen 65 - 74 år)	3	4	2
Åldringar (huvudmannen 75 - 84 år)	19	14	18
Åldringar (huvudmannen ö. 85 år)	19	20	19
Övriga	5	5	5
Handikappade/ KST	5	4	6
Barn/ KST	0	1	0
Antal hushåll totalt	51	50	50

22201 Hemvården

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

Alltmer vårdkrävande klienter med såväl fysisk som psykosocial problematik tas omhand inom öppenvården. Resurser behövs för det operativa klientarbetet, men även för ökad administration. Arbetsbelastningen varierar under året och vid arbetstoppar och längre sjukfrånvaro behövs extra personal. Eventuella vikariat tillsätts endast till den del verksamheten kräver. Då hemvårdens verksamhet utförs dygnet runt krävs ett visst antal personer för fungerande schemaläggning.

I budget 2023 lämnas fortsatt en ordinarie vakans obesatt och vikariatet tillsätts endast till den grad som verksamheten förutsätter. Totalt budgeteras anslag för motsvarande 8,18 personal.

22202 Stödtjänster

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen

Matservice ingår som stödtjänst i hemservicen i enlighet med 19 § landskapslag om socialvård. Servicen anordnas för närvarande genom ett samarbete med en privat entreprenör som tillagar måltiderna.

Matservice			
	2021	2022	2023
Antal hushåll som erhåller mat	42	36	40
Antal portioner	4248	4 188	4 782

ANNAN SERVICE FÖR ÅLDNINGAR

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. Vårdarvodet justeras varje kalenderår med den lönekoeficient som avses i 96 § lagen om pension för arbetstagare (FFS 395/2006). Närståendevård för personer 65 år och äldre ingår i kommunens äldreomsorg.

**22301 Närståendevård, från 65 år***Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen*

Närståendevårdsklienter från 65 år			
	2021	2022	2023
Antalet klienter totalt	27	23	20
Klienter i klass I	16	14	11
Klienter i klass II	7	5	7
Klienter i klass III	3	3	1
Klienter i klass IV	1	1	1

För arvodet beräknas en indexjustering om 2,00 % år 2023.

22304 Avlastning närståendevård, från 65 år*Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen*

En närståendevårdare har rätt till minst fem lediga dygn per sådan kalendermånad under vilken närståendevårdaren oavbrutet eller med få avbrott varit bunden vid vården dygnet runt eller fortgående varje dag (ÅFS 101/1995) (ÅFS 111/2007).

Beroende på den vårdbehövandes hälsa och omsorgsbehov erbjuds avlastning genom boendeservice i Oasen eller Rönngårdens periodrum genom att ingå ett uppdragsavtal om avlösarservice eller via hemvården. Som en form av avlastning kan även dagverksamhet för minnessjuka (Oasen) erbjudas. När det inte är möjligt att ordna avlastning enligt det nämnda, kan andra lösningar bli aktuella efter prövning. Möjligheten till avlastning har nyttjats i större utsträckning under de senaste åren efter att utbudet breddats.

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: Äldreomsorgschefen*

I servicehuset Rönngården finns 16 handikappanpassade lägenheter till uthyrning samt ett periodrum. Nyttjandet av periodrummet har varit lågt då huset saknar fast bemanning.

Rönngårdens periodrum			
	2021	2022	2023
Antal nyttjade dygn	0	0	0

Utöver kommunens hemvård och ÅHS hemsjukvård bedrivs i servicehuset fotvård, massage och restaurangverksamhet i privat regi. Städning av allmänna utrymmen går under teknisk förvaltning. I servicehuset ordnas flera aktiviteter som drivs av privata aktörer i samarbete med kommunens aktivitetskoordinator.

Rönngårdens framtida form och eventuell omvandling till ett ESB-boende är under utredning och projektering.

**22312 Demensvård/-boende***Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen*

Kommunen ska enligt 3 kap. 21 § landskapslag om socialvård anordna boendeservice. I Folkhälsans Allaktivitetshus finns grupphemmet Linden med nio handikappanpassade lägenheter avsedda för personer med minnessjukdom. Folkhälsans boende har prioriterats för personer med diagnosen Alzheimer med tidig debut.

Folkhälsans demensboende			
	2021	2022	2023
Antal vårdtagare	1	1	1
Antal vårddygn	365	365	365

22314 Äldreomsorg på distans (ÄLDis)*Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen*

Tjänsten Äldreomsorg på distans (ÄLDis) har avslutats per den 31.12.2022 då samtliga medlemskommuner sagt upp samarbetsavtalet. Samtidigt avslutas nattkameratjänsten.

Äldreomsorg på Distans (ÄLDis)			
	2021	2022	2023
Antal kommuner	7	4	0
Antal skärmar	15	16	0

22401 Äldreomsorgsförvaltning*Anslagsansvarig: Äldreomsorgschefen*

Anslaget omfattar kostnader som direkt hänför sig till äldreomsorgens administrering, såsom licens- och programkostnader, lönekostnader för äldreomsorgschefen respektive byråsekreterare (0,15) samt kostnader som härrör sig till kommunens äldreråd.

**UNDERVISNINGS- OCH KULTURVERKSAMHETEN*****Ramen för lågstadieskolorna***

ANSVARSGRUPP:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Skoldirektören		
RAM:		BUDGET		FÖR- ÄNDRING
	BOKSLUT 2021	exkl. tillägg 2022	BUDGET 2023	1 %
EXTERN:				
NETTO	-5 060 763,81	-5 238 447,00	-5 356 142,00	2,2 %
Intern:				
NETTO:	-663 205,07	-822 460,74	-1 041 796,17	26,7 %
BEREDNINGEN:	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	fullmäktiges beslut	
UTGIFTER	-5 741 092,00	-5 741 092,00	-5 741 092,00	
INKOMSTER	384 950,00	384 950,00	384 950,00	
NETTO	-5 356 142,00	-5 356 142,00	-5 356 142,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

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 utbildningsdistrikt (SÅUD). Ram 3 är avsedd för fritidshemsverksamheten och ram 4 för barnomsorgen.



Ramen specificerad på detaljnivå

	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C310 Skolförvaltningen						
C311 Ramen för lågstadiet						
31102 Vikingaåsens skola	-2550	-2656		-2922		
31103 Södersunda skola	-1026	-1049		-1059		
31104 Skolgång i annan kommun	-1485	-1534		-1375	6	12
C311 Ramen för lågstadiet Summa	-5061	-5238		-5356	6	12
C312 Ramen för högstadiet						
31201 Högstadieundervisning	-2744	-2901		-3068	-69	17
31202 Träningsundervisningen	-313	-570		-449		
C312 Ramen för högstadiet Summa	-3057	-3471		-3517	-69	17
C313 Fritidshemsverksamheten						
31301 Fritidshem Humlan	-88	-87		-108		
31302 Fritidshem Södersunda	-58	-56		-64		
31303 Fritidshem Ugglan	-29	-21		-19		
31304 Specialfritidshem	-54			-144		
C313 Fritidshemsverksamheten Summa	-229	-164		-335		
C314 Barnomsorg						
31400 Barnomsorgsförvaltningen	-771	-850		-930		
31401 Hemvårdsstöd	-712	-695		-695		
31410 Trollsländan daghem	-716	-734		-966		
31411 Överby daghem	-384	-411		-440		
31412 Österkulla daghem	-798	-842		-924		
31413 Gottby daghem	-212	-225		-239		
31414 Sviby daghem	-953	-933		-1019		
31415 Vikingen daghem	-360	-349		-388		
31420 Familjedagvård	-7	-34		-25		
31430 Kyrkoby lekpark	-23	-27		-29		
31431 Gottby lekpark	-24	-26		-28		
C314 Barnomsorg Summa	-4960	-5127	-5383	-5683		-613
Beräknad löne- och inflationsjustering - Lågstadiet					-144	-76
Beräknad löne- och inflationsjustering - Högstadiet					-70	-73
Beräknad löne- och inflationsjustering - Fritidshemsverksamheten					-7	-7
Beräknad löne- och inflationsjustering - Barnomsorgen					-170	-65
Lågstadiet totalt	-5061	-5238	-5428	-5356	-5494	-5558
					2,6 %	1,2 %
Högstadiet totalt	-3057	-3471	-3442	-3517	-3656	-3712
					4,0 %	1,5 %
Fritidshemsverksamheten totalt	-229	-164	-288	-335	-342	-348
					2,0 %	2,0 %
Barnomsorgen totalt	-4960	-5127	-5383	-5683	-5853	-6531
					3,0 %	11,6 %



Antal elever från Jomala kommun, medeltal	2021	2022	2023
Lågstadiet	461,50	463,50	456,50
Högstadiet	209,50	226,00	228,50
Totalt	671,00	689,50	685,00

Kostnad per elev	2021	2022	2023
Jomala kommun lågstadiet	11 195,86	12 268,79	13 557,05
Södra Ålands högstadie/KHS inkl förvaltning	14 980,00	15 940,00	16 146,00
Träningsundervisningen	48 056,00	59 313,00**	48 208,00
Specialfritidshemmet	9 880,00		18 061,00
Samarbetsavtal Mariehamn, låg		10 886,00*	10 785,00*
Samarbetsavtal Mariehamn hög		12 491,00*	12 735,00*
* ingår elevtransport ** ingår specialfritidshem			

Förvaltningens äskanden:

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Budgetförslaget för lågstadiet är 71 858 euro under ram.

Verksamhets- och volymförändringar ram 1 perioden 2023-2025

Vikingaåsens skola

- FBU-lärare 12 månader, merkostnad 40 000 euro.
- 10 vt undervisning av elev i särskild situation, merkostnad 24 900 euro.
- Utökning med tre assistenter p.g.a. elever med särskilda behov, merkostnad 39 900 euro.
- Utökat behov av lärarvikarier 15 000 euro.
- Merkostnad för rese- och transporttjänster ca 30 000 euro.
- Ökade kostnader för livsmedel ca 15 000 euro och mellanmål ca 3 000 euro.

Södersunda skola

- Ökade kostnader för inventarier för att köpa in ny bandsåg och spånsug till träslöjden 2 000 euro.
- Utökning med en elevassistent från höstterminen 2023, merkostnad 7 032 euro.
- Minskade kostnader för rese- och transporttjänster. Besparing 7 000 euro.
- Ökade intäkter för elever från annan kommun 7 050 euro.

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

Minskat elevantal om 10 elever.

Kostnadsminskningen 2023 är beräknad till 77 000 euro

På förälders ansökan

Minskat elevantal om 4 elever.

Kostnadsminskningen 2023 är beräknad till 31 000 euro

Skolskjuts

Minskade kostnader för skolskjuts p.g.a. införande av busskort.

Kostnadsminskningen 2023 är beräknad till 36 000 euro

Total kostnadsminskning 2023**144 000 euro*****Plan 2024***

1.8.2024 förväntas 10 nya elever att börja sin skolgång inom ramen för samarbetsavtalet.

Elevminskningen i medeltal för 2024 blir 0,5 elever.

Kostnadsminskningen 2024 är beräknad till 6 000 euro

Plan 2025

1.8.2025 förväntas 7 nya elever att börja sin skolgång inom ramen för samarbetsavtalet.

Elevantalet i medeltal för 2025 förväntas minska med en elev.

Kostnadsminskningen 2025 är beräknad till 12 000 euro

31102 Vikingaåsens skola*Anslagsansvarig: Rektorn*

Relationstal Vikingaåsen			
Antal	2021	2022	2023
Elever	272,00	272,50	275,50
Anställda	42,79	44,07	48,20
Rektor	0,70	0,70	0,70
Biträdande rektor	1,00	1,00	1,00
Klasslärare +timlärare	19,57	21,48	22,91
Speciallärare	4,00	4,00	4,00
FBU-lärare	2,00	1,00	1,00
Elevassistenter	7,85	8,22	9,92
Kanslipersonal	0,67	0,67	0,67
Kökspersonal	5,00	5,00	6,00
Städpersonal	2,00	2,00	2,00
m ²	3 917,50	3 917,50	3 917,50
m ² /elev	14,40	14,38	14,22
timresurs	634,00	659,00	688,00
timresurs/elev	2,33	2,42	2,50

**31103 Södersunda skola***Anslagsansvarig: Biträdande rektor*

Relationstal Södersunda			
Antal	2021	2022	2023
Elever	101,00	96,50	95,00
Anställda	18,16	15,60	15,75
Rektor	0,30	0,30	0,30
Biträdande rektor	1,00	1,00	1,00
Klasslärare+timlärare	9,33	8,09	8,27
Speciallärare	1,00	1,00	1,00
Språkstöd svenska 2	0,39	0,39	0,00
Elevassistenter	3,42	2,10	2,46
Kanslipersonal	0,33	0,33	0,33
Kökspersonal	1,83	1,83	1,83
Städpersonal	0,56	0,56	0,56
m ²	1 617,00	1 617,00	1 617,00
m ² /elev	16,01	16,76	17,02
timresurs	239,00	238,00	238,00
timresurs/elev	2,37	2,47	2,51

Timresurs Vikingaåsens och Södersunda skola

Planerad användning av timresursen 1.8.2022		
	Södersunda	Vikingaåsen
Allmänundervisning, timmar/klass	144	405
Klassföreståndartimmar	6	19
Specialundervisning	24	97
Studiolärare	22	24
Valfria språk	6	10
IT-timmar	6	10
Biblioteksskötsel	1	1
Musikframträdande	1	1
Övrigt: delningar, stöd	28	92
	238	659

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka.

31104 Skolgång i annan kommun*Anslagsansvarig: Utbildningschefen*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 minska från 11,5 elever till 7,5 elever under år 2023.

Samarbetsavtal med Mariehamns stad

Jomala kommun har ett samarbetsavtal med Mariehamns stad om att elever från Solberget och 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 2023 beräknas antalet elever som omfattas av avtalet uppgå till 117. Rabattens storlek beräknas uppgå till ungefär 41 000 euro under 2023. Elever som är berättigade till skolskjuts och som fullgör sin läroplikt i Strandnäs skola får busskort ersatta av Jomala kommun.

Antal elever från Jomala kommun,				PLAN	PLAN
Samarbetsavtal Kalmarnäsområdet				2024	2025
	2021	2022	2023		
låg	85,50	89,50	82,50	77,00	68,50
hög	35,00	37,50	34,50	39,50	47,00
Totalt	120,50	127,00	117,00	116,50	115,50



Ramen för kommunalförbundet Södra Ålands Utbildningsdistrikt, inklusive träningsundervisningen

ANSVARSGRUPP:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Skoldirektören		
RAM:		BUDGET		FÖR-ÄNDRING
	BOKSLUT	exkl. tillägg	BUDGET	
	2021	2022	2023	1 %
EXTERNA:				
NETTO	-3 056 875,21	-3 470 539,00	-3 516 515,00	1,3 %
Interna				
NETTO:	-90 792,69	-87 887,86	-54 807,08	-37,6 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-3 516 515,00	-3 516 515,00	-3 516 515,00	
INKOMSTER				
NETTO	-3 516 515,00	-3 516 515,00	-3 516 515,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämts i senaste verksamhets- och ekonomiplan. SÅUD:s budgetförslag överskrider ram med 74 515 euro.

Verksamhets- och volymförändringar ram 2 perioden 2023

Jomalas kostnadsökning mellan 2022 och 2023 beror på följande:

- Kostnaderna för specialfritidshemmet överförs till ram 3 fritidshemsverksamhet och antalet elever i träningsundervisningen från Jomala minskar från 10,5 till 9 i medeltal.

Kostnadsminskning:

131 000 euro

- Ökning med i medeltal 8 elever från 182 till 190 elever i Kyrkby högstadieskola (KHS). Jomala kommuns andel av eleverna ökar med 1,3 % (från 52,1 % till 52,4 %).

Kostnadsökning:

-120 000 euro

Total kostnadsminskning 2023

11 000 euro

**Verksamhets- och volymförändringar ram 2 Plan 2024**

Under 2024 förväntas Jomalas elevantal i KHS öka med i medeltal 2 elever och andelen elever ökar med 1,2 % till 53,6 %.

Kostnadsökningen 2024 är beräknad till

69 000 euro

Verksamhets- och volymförändringar ram 2 Plan 2025

Under 2025 förväntas Jomalas elevantal i KHS minska med 4,5 elever i medeltal och andelen elever minskar med 0,3 % till 53,3 %.

Kostnadsminskningen 2025 är beräknad till

17 000 euro

31201 Högstadiundervisningen

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

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

Kyrkby högstadieskola:				PLAN	PLAN
Jomala kommun	2021	2022	2023	2024	2025
elever, medeltal	181,50	182,00	190,00	192,00	187,50
kostnad per elev	15 512,01	15 940,00	16 146,00	16 146,00	16 146,00

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

31202 Träningsundervisningen

Anslagsansvarig: Utbildningschefen

Förvaltning

Träningsundervisningen upprätthålls av SÅUD k.f. och är avsedd för elever med intellektuell funktionsnedsättning. Träningsundervisningen är gemensam för Mariehamns stad, Norra Ålands Utbildningsdistrikt k.f. och SÅUD k.f. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till träningsundervisningen. Förbundsstyrelsen är ansvarig för verksamheten som regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftkostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal.

Träningsundervisningen:				PLAN	PLAN
Jomala kommun	2021	2022	2023	2024	2025
elever, medeltal	5,00	10,50	9,00	9,00	9,00
kostnad per elev	53 160,00	59 313,00	48 208,00	48 208,00	48 208,00

**Ramen för fritidshemsverksamheten**

ANSVARSGRUPP:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Skoldirektören		
RAM:		BUDGET		FÖR- ÄNDRING
	BOKSLUT 2021	exkl. tillägg 2022	BUDGET 2023	I %
EXTERNA:				
NETTO	-229 166,81	-164 085,00	-334 808,00	104,0 %
Interna				
NETTO:	-40 184,44	-47 402,00	-57 361,28	21,0 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-412 308,00	-412 308,00	-412 308,00	
INKOMSTER	77 500,00	77 500,00	77 500,00	
NETTO	-334 808,00	-334 808,00	-334 808,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Fritidshemmen Humlan och Södersunda fritidshem är kommunens egna verksamheter medan fritidshemmet Ugglan är en köptjänst inom ett samarbetsavtal med Mariehamns stad.

Förvaltningens äskanden:

Budgetförslaget överskrider ram med 46 808 euro.

Verksamhets- och volymförändringar ram 3 perioden 2023-2025

- Kostnadsökningen mellan 2022 och 2023 beror framförallt på att specialfritidshemmet överförts till ram 3 inför budget 2023. Under 2023 förväntas 20 elever i medeltal använda sig av fritidshemsplatser vid specialfritidshemmet. Av dem är 8 elever skrivna i Jomala.
- Södersunda fritidshem överskrider ram med 4 209 euro för minskade intäkter för dagvårdsavgifter. Inskrivna barn höstterminen 2022 är 11 och beräknas bli högst 15 höstterminen 2023.

**23301 Fritidshem Humlan***Anslagsansvarig: Rektorn*

Fritidshemmet är beläget invid Vikingaåsens skola. En avdelning med 52 platser för skolbarn i årskurs ett och två. Beräknade inskrivna barn höstterminen 2022 är 43 och ökas till 46 från hösten 2023, därav krävs utökning av personal vid Fritidshemmet, i enlighet med LBG. Fritidshemmet är öppet även under skolans lov dagar, juli månad undantaget.

Personal, fritidshemmet Humlan			
	2021	2022	2023
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Barnskötare	1,09	1,36	1,46
Städare	0,10	0,10	0,10
Assistent	0,72	0,29	0,38

Prestationstal, fritidshemmet Humlan			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	48,13	20,64	13,35
Avgiftstäckningsgrad, procent	24,66	33,14	-1,86

23302 Fritidshem Södersunda*Anslagsansvarig: Biträdande rektorn*

Fritidshemmet är beläget invid Södersunda skola. En avdelning med 26 platser för skolbarn i årskurs ett och två. Inskrivna barn är 15 höstterminen 2022 och beräknas bli högst 15 höstterminen 2023. Under skolans lov dagar, juli månad undantaget, får skolbarn med behov av dagvård plats på fritidshemmet Humlan.

Personal, Södersunda fritidshem			
	2021	2022	2023
Föreståndare	0,42	0,69	0,69
Barnskötare	0,93	0,65	0,65
Städare	0,10	0,10	0,10
Assistent	0,29	0,30	0,30

Prestationstal, Södersunda fritidshem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	45,47	19,43	21,12
Avgiftstäckningsgrad, procent	15,65	33,86	23,36

23303 Fritidshem Ugglan*Anslagsansvarig: Utbildningschefen*

Fritidshemmet Ugglan är beläget i Mariehamns stad och är en köptjänst för de elever som fullgör sin läroplikt i Strandnäs skola. Under 2023 förväntas 15 elever i medeltal använda sig av fritidshemsplatser vid Ugglan.

Prestationstal, fritidshemmet Ugglan			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro		5,37	5,36
Avgiftstäckningsgrad, procent		46,84	47,14

**31304 Specialfritidshem Tranan**

Specialfritidshemmet Tranan upprätthålls av SÅUD k.f. och är avsedd för elever med intellektuell funktionsnedsättning. Specialfritidshemmet är gemensamt för Mariehamns stad, NÅUD k.f. och SÅUD k.f. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till specialfritidshemmet. Förbundsstyrelsen är ansvarig för verksamheten som regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftskostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal. Specialfritidshemmet är beläget bakom KHS och är avsett för de elever som fullgör sin läroplikt i träningsundervisningen eller Yrkesträningsprogrammet.

**Ramen för barnomsorgen**

ANSVARSORGAN:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Barnomsorgschefen		
RAM:	BOKSLUT 2021	BUDGET exkl. tillägg 2022	BUDGET 2023	FÖR- ÄNDRING 1 %
EXTERNA:				
NETTO	-4 959 673,04	-5 126 726,00	-5 683 405,00	10,9 %
Interna				
NETTO:	-860 929,09	-904 874,44	-1 149 272,36	27,0 %
BEREDNINGEN:	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	fullmäktiges beslut	
UTGIFTER	-6 257 205,00	-6 257 205,00	-6 257 205,00	
INKOMSTER	573 800,00	573 800,00	573 800,00	
NETTO	-5 683 405,00	-5 683 405,00	-5 683 405,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Verksamhetsområde

Anslaget avser kommunens daghem, lekparkar och familjedaghem. I verksamhetsområdet ingår även barnomsorgens förvaltning, ersättning för privat samhällsstödd 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. De interna hyreskostnaderna har stigit med 85 664 euro. Prestationstalen i budget 2023 är beräknade utgående från att barngrupperna är fullbelagda. I budgetförslaget har beaktats en minskad kostnad för semesterpenningen om 44 506 euro.



ÅRSVERKEN I BUDGET			
Befattning	2021	2022	2023
Barnomsorgsledare	1,00	1,00	1,00
Speciallärare i barnomsorg	2,00	2,00	2,00
Byråsekreterare	0,60	0,60	0,60
Administrativ föreståndare	3,52	3,52	3,52
Föreståndare	2,00	2,00	2,00
Lärare i barnomsorg	27,00	27,48	28,48
Barnskötare	39,66	38,66	41,65
Assistent		8,76	11,02
Kock	4,78	4,78	4,78
Köksbiträde	3,63	3,63	3,63
Köksbiträde/städare	1,56	1,56	2,34
Städare	4,50	4,50	4,50
Familjedagvårdare	3,00	3,00	3,00
Lekparksföreståndare	0,92	0,92	0,92
Lekparksbiträde	0,92	0,92	0,92
Totalt	95,09	103,33	110,36

Antal barn i verksamheten, kostnad per barn och avgifternas täckningsgrad			
	2021	2022	2023
Daghem	341	365	381
Familjedaghem	2	6	5
TOTALT	343	371	386
Kostnad per barn/år, euro	12 870,50	12 558,77	13 604,09
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,58	11,31	10,72

**Förvaltningens äskanden:**

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Barnomsorgen äskar om 300 764 euro över ram utgående från verksamhets- och volymförändringar nedan.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025

- På grund av stor efterfrågan på barnomsorgsplatser (delvis beroende på ny lagstiftning enligt vilken alla barn har subjektiv rätt till en barnomsorgsplats) har platsantalet vid daghemmet Vikingens småbarnsavdelning utökats från 14 platser till 16 platser från och med augusti 2022. Behovet fortgår fortsättningsvis från och med januari 2023 varför det har beaktats en utökning med 47,71 % barnskötare samt utökade driftskostnader för två barn under hela året. Ökade kostnader 14 890 euro (31415 Vikingen).
- Vid Gottby daghem har platsantalet utökats tillfälligt från och med hösten 2022. Behovet förväntas kvarstå under hela år 2023 och föranleder en utökning av barnskötarens arbetstid från 78,43 % till 94,12 %. Ökade kostnader 5 736 euro (31413 Gottby daghem).
- För att möta efterfrågan på barnomsorgsplatser från januari 2023 har beaktats en ny avdelning med 12 platser för 1-3-åringar. Avdelningen kommer administrativt att tillhöra daghemmet Trollsländan. Ökade kostnader 168 863 euro (31410 Trollsländan).
- Anslaget för assistenter budgeteras enligt barnens behov och inför 2023 har assistentresursen utökats med 2,26 årsverken, merkostnad 60 962 euro (31400 Barnomsorgsförvaltning).
- Antalet barn vid privata daghem har minskat från och med hösten 2022. Minskade kostnader 50 000 euro (31400 Barnomsorgsförvaltning).
- För inköp av livsmedel har summan per barn och dag höjts från 2,15 euro till 2,25 euro. Detta på grund av ökade livsmedelskostnader. Ökade kostnader 9 198 euro.
- Inom barnomsorgens förvaltning finns en befattning som barnskötare (65,36 %), vilken utplaceras till enheterna efter behov. I budgetförslaget har beaktats en utökning av befattningen till 100 %. Detta för att innehavaren ska kunna fungera som vikarie vid de olika enheterna. Vikariebehovet är oftast heltid. Det är fortsättningsvis stora svårigheter att få tag i vikarier under personalens semestrar och sjukfrånvaro. Utbudet av vikarier är mycket begränsat och det är i stort sett helt omöjligt att få en behörig vikarie. Detta påverkar naturligtvis daghemmens kvalitet. Anställandet av en barnskötare på 100 %, som utplaceras enligt behov, skulle underlätta situationen. Ökade kostnader 13 298 euro (31400 Barnomsorgsförvaltning).
- Inom familjedagvården har gjorts inbesparingar om totalt 9 451 euro då anslaget under flera år inte har utnyttjats fullt ut (31420 Familjedagvård).
- För att personalen ska täcka upp barnens vårdtider (som till viss del har utökats med anledning av den subjektiva rätten till barnomsorg) har det inför hösten 2022 funnits behov av att anställa tillfällig personal eller utöka arbetstiden för befintlig personal i dagsläget till en omfattning av 52,5 timmar/vecka fördelat på nio olika anställningar. Behovet av tilläggspersonal bedöms öka framöver varför det i budgetförslaget har beaktats anslag för tillfälliga anställningar om totalt 100 000 euro, inklusive pensionskostnader och socialskyddsavgifter (31410 Trollsländan 25 000 euro, 31411



Överby daghem 12 500 euro, 31412 Österkulla daghem 25 000 euro, 31414 Sviby daghem 25 000 euro, 31415 Vikingen 12 500 euro).

- Det nya daghemmet i Möckelö Strand planeras tas i bruk 1.1.2025. Samtidigt avslutas verksamheten vid den tillfälliga daghemsavdelningen som startas upp 1.1.2023, beräknade merkostnader 612 826 euro.

31400 Barnomsorgen, förvaltningen

Anslagsansvarig: Barnomsorgsledaren

Personal, barnomsorgsförvaltning			
	2021	2022	2023
Barnomsorgsledare	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	0,60	0,60	0,60
Speciallärare i barnomsorg	2,00	2,00	2,00
Barnskötare	2,17	2,17	2,52
Assistenter	xx,xx	8,76	11,02

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

31401 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.

Hemvårdsstödet delar samt belopp i euro			
	2021	2022	2023
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	2021	2022	2023
Mottagare totalt under året	173	155	170
Grunddel/grundläggande stöd	65	70	65
Utökat hemvårdsstöd	17	20	20
Syskontillägg	38	40	40
Tilläggsdel	20	25	20
Hemvårdsstöd för syskon	12	15	12
Flerbarnsförhöjning	1	3	3
Partiellt hemvårdsstöd	33	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			
	2021	2022	2023
Arbetsmaterial	27,00	27,00	27,00
Leksaker	10,00	10,00	10,00
Transporter	50,00	50,00	50,00
Kulturaktiviteter	11,00	11,00	11,00
Litteratur	7,00	7,00	7,00
Livsmedel (€/dag/barn)	2,15	2,15	2,25
Övriga utgifter	10,00	10,00	10,00

31410 Daghemmet Trollsländan

Anslagsansvarig: Föreståndaren

Två avdelningar med vardera 21 platser för 3-6-åringar, vid behov 22 barn/avdelning 2023. En avdelning med 14 platser för 2-4-åringar. En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 12 platser för 1-3-åringar.

Personal, Trollsländan			
	2021	2022	2023
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorg	6,00	6,00	7,00
Barnskötare	7,23	7,23	9,23
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde/städare	0,65	0,65	1,43
Städare	1,00	1,00	1,00

Belägningsprocent 01.01-31.05, Trollsländan			
	2021	2022	2023
Mulle, 1-3 år	69,00	66,00	75,00
Knyttat, 2-4 år	70,00	62,00	75,00
Skrållan, 3-6 år	71,00	66,00	75,00
Trulsa 3-6 år	66,00	63,00	75,00
Knopparna, 1-3 år			75,00

Prestationstal, Trollsländan			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	85,96	67,50	73,43
Årskostnad/barn, euro	12 386,96	12 757,61	13 878,45
Avgiftstäckningsgrad, procent	10,78	10,67	9,69

**31411 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			
	2021	2022	2023
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorg	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

Beläggingsprocent 01.01-31.05, Överby daghem			
	2021	2022	2023
Myran, 1-3 år	72,00	67,00	75,00
Grodan, 3-6 år	70,00	71,00	75,00

Prestationstal, Överby daghem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vård dag, euro	93,39	75,74	81,76
Årskostnad/barn, euro	13 661,90	14 314,62	15 452,33
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,42	9,31	9,13

31412 Österkulla daghem*Anslagsansvarig: Föreståndaren*

Tre avdelningar med vardera 21 platser för 3-6-åringar, vid behov 22 barn/avdelning 2023. En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Österkulla daghem			
	2021	2022	2023
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorg	8,00	8,00	8,00
Barnskötare	8,52	8,52	8,52
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde/städare	1,43	1,43	1,43
Städare	1,00	1,00	1,00

Beläggingsprocent 01.01-31.05, Österkulla daghem			
	2021	2022	2023
Blåkulla, 1-3 år	78,00	61,00	75,00
Minikulla, 1-3 år	64,00	60,00	75,00
Grönkulla, 3-6 år	76,00	70,00	75,00
Gulkulla, 3-6 år	77,00	71,00	75,00
Lilkulla, 3-6 år	74,00	68,00	75,00

Prestationstal, Österkulla daghem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vård dag, euro	80,57	62,39	68,70
Årskostnad/barn, euro	12 346,41	11 790,81	12 984,40
Avgiftstäckningsgrad, procent	12,84	13,08	11,87

**31413 Gottby daghem***Anslagsansvarig: Föreståndaren*

En avdelning med 25 platser för 3-6-åringar, 26 barn 2023.

Personal, Gottby daghem			
	2021	2022	2023
Föreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorg	1,00	1,00	1,00
Barnskötare	1,78	1,78	1,94
Kock	0,78	0,78	0,78
Städare	0,52	0,52	0,52

Beläggingsprocent 01.01-31.05, Gottby daghem			
	2021	2022	2023
Gottby, 3-6 år	69,00	62,00	70,00

Prestationstal, Gottby daghem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	86,79	68,77	71,98
Årskostnad/barn, euro	11 359,56	12 130,20	12 697,92
Avgiftstäckningsgrad, procent	9,95	9,56	9,69

31414 Sviby daghem*Anslagsansvarig: Föreståndaren*

Två avdelningar med vardera 21 platser för 3-5-åringar, vid behov 22 barn/avdelning 2023. En avdelning med 21 platser för 6-åringar, 24 barn 2023. En avdelning med 14 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar.

Personal, Sviby daghem			
	2021	2022	2023
Administrativ föreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorg	8,00	8,00	8,00
Barnskötare	9,79	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

Beläggingsprocent 01.01-31.05, Sviby daghem			
	2021	2022	2023
Topasen, 1-3 år	73,00	68,00	75,00
Rubinen, 1-3 år	72,00	70,00	75,00
Safiren, 3-5 år	73,00	71,00	75,00
Smaragden, 3-5 år	71,00	68,00	75,00
Diamanten, 6-åringar	73,00	69,00	75,00

Prestationstal, Sviby daghem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	89,81	67,71	73,97
Årskostnad/barn, euro	12 957,55	12 797,93	13 981,10
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,95	12,11	11,24

**31415 Daghemmet Vikingen***Anslagsansvarig: Föreståndaren*

En avdelning med 16 platser för 1-3-åringar. En avdelning med 21 platser för 3-6-åringar, vid behov 22 barn 2023.

Personal, Vikingen			
	2021	2022	2023
Administrativ föreståndare	0,52	0,52	0,52
Lärare i barnomsorg	2,00	2,48	2,48
Barnskötare	5,52	4,52	5,00
Köksbiträde	0,77	0,77	0,77

Beläggingsprocent 01.01-31.05, Vikingen			
	2021	2022	2023
Östan, 1-3 år	79,00	64,00	75,00
Västan, 3-6 år	74,00	69,00	75,00

Prestationstal, Vikingen			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	104,31	69,21	71,02
Årskostnad/barn, euro	16 568,00	13 080,43	13 423,71
Avgiftstäckningsgrad, procent	10,58	10,92	11,76

31420 Familjedaghem*Anslagsansvarig: Barnomsorgsledaren*

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, familjedaghem			
	2021	2022	2023
Familjedagvårdare	3,00	3,00	3,00
Varav i tjänst 31.12	1,00	3,00	3,00

Antal barn och vårddagar			
	2021	2022	2023
Barn	2,00	6,00	5,00
Vårddagar	42	480	400

Prestationstal, familjedaghem			
	2021	2022	2023
Kostnad/vårddag, euro	166,62	73,55	64,63
Avgiftstäckningsgrad, procent	0,00	2,83	3,87

**LEKPARKER**

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

31430 Kyrkoby lekpark

Anslagsansvarig: Föreståndaren

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

Personal, Kyrkoby lekpark			
	2021	2022	2023
Lekparksföreståndare	0,46	0,46	0,46
Lekparksbiträde	0,46	0,46	0,46

Prestationstal, Kyrkoby lekpark			
	2021	2022	2023
Närvaroprocent	60,00	60,00	60,00
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,15	12,76	12,17

31431 Gottby lekpark

Anslagsansvarig: Föreståndaren

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

Personal, Gottby lekpark			
	2021	2022	2023
Lekparksföreståndare	0,46	0,46	0,46
Lekparksbiträde	0,46	0,46	0,46

Prestationstal, Gottby lekpark			
	2021	2022	2023
Närvaroprocent	61,00	60,00	60,00
Avgiftstäckningsgrad, procent	11,39	12,46	11,86

**Ramen för biblioteksförvaltningen**

ANSVARSORGAN:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Biblioteks- och kulturchefen		
RAM:		BUDGET		FÖR-ÄNDRING
	BOKSLUT	exkl. tillägg	BUDGET	I %
	2021	2022	2023	
EXTERNA:				
NETTO	-173 943,40	-184 144,54	-186 800,00	1,4 %
Interna				
NETTO:	-70 549,27	-67 903,62	-99 770,75	46,9 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-213 126,00	-213 126,00	-213 126,00	
INKOMSTER	26 326,00	26 326,00	26 326,00	
NETTO	-186 800,00	-186 800,00	-186 800,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budg. 2023	VEP	VEP
C320 Biblioteksförvaltningen						
32001 Bibliotek	-174	-184		-187		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-5	-2
Biblioteks- och kulturförv. totalt	-174	-184	-187	-187	-192	-195

Verksamhetsområde

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

**Förvaltningens askanden:**

Verksamheten kommer i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025**2023:**

- Under 2023 räknar förvaltningen med att kunna fortsätta med en relativt normal verksamhet jämfört med tidigare pandemipräglade år. Förvaltningen siktar på flera kulturevenemang, flera publika aktiviteter och även författarbesök till skolor. Avgiften för meröppet-bibliotekskort höjs till 7 euro från 1 januari 2023 för att motsvara inköpspriset.

2024-2025:

- Inga inplanerade större förändringar i verksamheten.

32001 Kommunbibliotek/kulturarbete

Personal			
Befattning/tjänst	2021	2022	2023
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 biträde	0,10	0,20	0,20
Totalt	3,46	3,56	3,56

Jomala biblioteks utlåning och bestånd			
	2021	mål 2022	mål 2023
Antal lån	52378	52500	53 000
Lån per invånare	9,7	9,7	9,7
Antal böcker och andra medier	30791	29 000	29 000

Infobladet

Sammanställning av Jomala kommuns infoblad görs av extern part, men ansvaret för utgivningen och koordinering av informationssamling görs på Biblioteks- och kulturförvaltningen.



IDROTTS- OCH FRITIDSVERKSAMHETEN

Ramen för fritidsförvaltningen

ANSVARSGRUPP:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Fritidschefen		
RAM:		BUDGET		FÖR-ÄNDRING
	BOKSLUT	exkl. tillägg	BUDGET	I %
	2021	2022	2023	
EXTERNA:				
NETTO	-431 720,43	-478 053,89	-547 164,39	14,5 %
Interna				
NETTO:	-276 350,86	-282 599,23	-412 451,03	45,9 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-719 940,01	-719 940,01	-719 940,01	
INKOMSTER	172 775,62	172 775,62	172 775,62	
NETTO	-547 164,39	-547 164,39	-547 164,39	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budget 2023	VEP	VEP
C330 Fritidsförvaltningen						
33101 Fritidsförvaltning	-32	-58		-61		
33201 Idrottsverksamhet	-135	-135		-215		
33202 Vikingahallen	-61	-92		-78		
33203 Vikingavallen	-115	-128		-116	10	
33206 Vikingagården sporthall		25		28		
33301 Alkohol- och drogförebyggande arbete						
33302 Ungdomsarbete	-89	-90		-105		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-14	-8
Fritidsförvaltningen totalt	-432	-478	-447	-547	-551	-560

**Förvaltningens äskande:**

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Ramen överskrids med 89 800 euro.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025

- Verksamhetsbidragen för idrotts- och ungdomsföreningar ökar till följd av fritidsförvaltningens nya principer för medlems- och verksamhetsbidrag. Detta är största orsaken till att ramen överskrids.
- Ungdomsverksamhetens besöksantal på ungdomsgården i Vikingagården har successivt ökat de två senaste åren och framför allt på fredagarna besöker cirka 40-50 ungdomar ungdomsgården. I dagsläget har ungdomsgården två anställda på plats. Ungdomsverksamheten behöver under vintern ha ett större anslag för vikarier.
- Anläggningsskötarna har också behov av utökat anslag för vikarier då en anläggningsskötare jobbar ensam på helgerna och vid vissa tidpunkter finns det behov av att ha två på plats med tanke på utökad uthyrning.

Målsättningar:

- Fritidsförvaltningen ska under året arbeta fram en ungdomsstrategi för Jomala kommun.
- Fritidsförvaltningen ska under året aktivt arbeta tillsammans med reseindustrin för att öka antalet träningsläger och turneringar/tävlingar vid kommunens anläggningar samt utreda möjligheten att göra det tillsammans med andra anläggningar på Åland.
- Fritidsförvaltningen ska under året aktivt arbeta med att se över elförbrukningen för att på lång sikt sänka el- och uppvärmningskostnaderna. Ett åtgärdsprogram inklusive kostnader och potentiella inbesparingar presenteras inför budget 2024.
- Fritidsförvaltningen ska fortsätta med Sommarröris (åk 1-4) under sommaren med sysselsättning för 2-3 Jomala-ungdomar i samarbete med församlingen och någon av kommunens föreningar.

Fritidsförvaltningens personal

Personal	2021	2022	2023
Fritidschef	1,00	1,00	1,00
Fritidsledare	1,00	1,00	1,00
Anläggningsskötare	3,38	3,38	3,38
Ungdomsledare 1	0,47	0,47	0,47
Ungdomsledare, Frideborg			0,06
Totalt	5,85	5,85	5,91

33101 Fritidsförvaltningen

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Inom fritidsförvaltningen ingår uppgifter såsom att administrera och leda verksamhetsformer inom idrotts- och ungdomsverksamhet och fritidsverksamhet inom kommunens grundskolor. Fritidsförvaltningen eftersträvar att aktivt stöda kommunens ideella föreningar som var för sig skapar och upprätthåller en meningsfull sysselsättning för kommunens ungdomar.



33201 Idrottsverksamheten

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Antalet idrottsföreningar i Jomala har ökat från två till tre. Föreningarna bedriver flera olika verksamhetsformer; fotboll, volleyboll, innebandy, friidrott, gymnastik, orientering, idrott-för-alla och skidåkning. Under 2023 tillkommer dessutom Gymnastic Åland när de tar sin nya gymnastikarena i drift och föreningen samtidigt blir en Jomala-förening. Träningar och matcher/tävlingar bedrivs i kommunens idrottsanläggningar eller i föreningens egen anläggning.

Ansökan om bidrag för idrottsverksamhet 2023 överstiger den totala summan för anslaget.

33202 Vikingahallen

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Vikingahallen byggdes 1981. Jomala kommun och Södra Ålands utbildningsdistrikt (SÅUD) har ett samarbetsavtal som berättigar skolan att bedriva sin gymnastikundervisning i och vid idrottsanläggningarna, såväl Vikingahallen som intilliggande ytor med tillhörande anläggningar. SÅUD hyr anläggningarna under skolarbetet 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 i nuläget mycket ansträngt måndag till torsdag och för framför allt innebandymatcher på helgerna under perioden oktober-mars.

33203 Vikingavallen

Anslagsansvarig: Fritidschefen

Ansvarsområdet innefattar förutom Vikingavallens naturgräs- och konstgräsplan, hinderbanan, vandringsleden samt alla skid- och motionsslingor som utgår från Vikingavallen. Fotbollsplanerna hyrs ut i första hand till kommunens egna föreningar och i andra hand till övriga föreningar och sammanslutningar. Under perioden oktober-april är bokningsbeläggningen på konstgräset mycket bra. Skid- och motionsslingor samt hinderbana används flitigt av skolor och allmänheten.

Under 2023 är målsättningen att byta ut den 15 år gamla konstgräsplanen till en ny modern konstgräsplan, anlägga 3-4 nya beachvolleyplaner i närheten av Vikingahallen och även byggandet av en terrängcykelbana i närheten av skid- och motionsbanan. Tanken är även att terrängcykelbanan vintertid ska kunna nyttjas av hundägare och motionärer, för att inte vistas i skidspåren.

Intäkter, euro			
	2021	2022	2023
Vikingahallen	100 000,00	90 000,00	96 000,00
Vikingavallen	38 000,00	40 000,00	40 000,00
Sporthallen (VG)		25 000,00	27 000,00
Totalt	138 000,00	155 000,00	163 000,00

**33206 Vikingagårdens sporthall***Anslagsansvarig: Fritidschefen*

Sporthallen i Vikingagården stod klar hösten 2020. Vikingaåsens grundskola bedriver sin gymnastikundervisning i Sporthallen och vid Jomalas idrottsanläggningar samt intilliggande ytor. Vikingaåsens grundskola hyr anläggningarna under skolåret 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 och för framför allt volleybollmatcher under helgerna under perioden oktober-mars.

33302 Ungdomsverksamheten*Anslagsansvarig: Fritidschefen*

Verksamheten i ungdomsgården vid Vikingagården och i Frideborg planeras och genomförs av kommunens fritidsledare tillsammans med ungdomsledare. Ungdomsverksamhetens målgrupp är föreningslösa tonåringar, men även andra barn i olika åldersgrupper erbjuds möjlighet att delta i aktiviteter vid ungdomsgården under eftermiddagstid. Kvällstid hålls ungdomsgården öppen flera dagar i veckan med olika teman. Det ordnas även aktiviteter utanför kommunens gränser med jämna mellanrum. Inom ungdomsverksamhetens ramar ingår även att introducera ungdomarna för olika aktiviteter efter skoltid för att främja intresset för en aktiv fritid.

Jomala kommun har även ett samarbete med Hembygdens vänner r.f. som i sin verksamhetslokal Frideborg i Gottby har ungdomsgård en gång i veckan, vilket gör att kommunen kan erbjuda ungdomsverksamhet både i östra och västra Jomala.

Jomala kommun har, förutom egen ungdomsverksamhet, ett avtal med Mariehamns stad som möjliggör för ungdomar från Jomala att besöka stadens ungdomsgårdar kostnadsfritt. Jomala kommun bekostar detta i sin helhet. I och med att Jomala växer i randområdet till Mariehamn nyttjar fler Jomala-unga stadens ungdomsgårdar, vilket har ökat kommunens kostnader.

Fritidsförvaltningen arbetar för en attitydförändring bland barn, ungdomar och föräldrar gentemot alkohol- och droganvändning.

Lokala föreningar söker även bidrag för sin ungdomsverksamhet. Ansökan om bidrag för ungdomsverksamhet 2023 överstiger den totala summan för anslaget.



SAMHÄLLSTJÄNSTER OCH ÖVRIGA TJÄNSTER

Ramen för räddningsförvaltningen

ANSVARSORGAN:		GEMENSAMMA RÄDDNINGSNÄMNDEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Räddningschefen		
RAM:		BUDGET		FÖR-ÄNDRING
	BOKSLUT 2021	exkl. tillägg 2022	BUDGET 2023	I %
EXTERNA:				
NETTO	-164 351,05	-182 043,00	-206 000,00	13,2 %
Interna				
NETTO:	-129 176,59	-135 361,89	-219 263,36	62,0 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-575 945,00	-575 945,00	-575 945,00	
INKOMSTER	369 945,00	369 945,00	369 945,00	
NETTO	-206 000,00	-206 000,00	-206 000,00	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C420 Räddningsförvaltningen						
42001 Gemensam brandnämnd						
42002 Kommunens brandväsande	-156	-165		-173		
42003 Gemensamma tjänstemännen	16	12		3	10	
42004 Beredskapsfunktionen						
42005 Befolkningsskyddet	-1	-3		-3		
42006 Brandstationen drift	-17	-19		-22		
42007 Gottby brandstation	-6	-8		-11		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-7	-1
Brand och räddningsnämnden totalt	-164	-182	-168	-206	-203	-205

**Nämndens äskanden:**

Nämnden ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Ramen för 2023 är 168 571 euro vilket är en minskning från 2022 års budget med 13 971 euro. Nämnden äskar om ett anslag av totalt 206 000 euro vilket är 37 429 euro över ram.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023

- En förhöjning av ersättning enligt avtal till kommunens avtalsbrandkårer Jomala FBK om 1,5 % till 47 875 (47 170) och Gottby FBK om 1,5 % till 8 225 (8 100) totalt 830 euro.
- I ramen för gemensamma tjänstemän ingår 20 000 euro för utbyta av ledningsbil. Jomalas beräknade andel uppgår till 7 412 euro
- Personalkostnaderna av de gemensamma för RÅL beräknas stiga med 30 019 euro, Jomalas beräknade andel 11 125 euro Brandmästartjänsten budgeteras till 75% (55 %) merkostnad om 8 479 euro. Utjämningsavgift, tidigare pensionsutgiftsbaserad avgift beräknas stiga med 5 649 euro. I övrigt har beaktats enligt direktiv kommande lönejusteringar.

Kostnaderna för befälsberedskapen budgeteras 2023 lägre i jämförelse med budget 2022 då beräknad del för mer- och övertidsersättningar reviderats. Beräknad inbesparing om 3 413 euro för Jomala.

För Jomala kommun totalt av de gemensamma kostnaderna beräknas Jomala kommuns andel stiga till 37,06 procent (36,63 procent) till följd av kommunens befolkningsutveckling jämfört övriga samarbetskommuner. Beräknad merkostnad om 1 409 euro vilket beaktas under 42002 kommunens brandväsande.

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.

42002 Kommunens brand- och räddningsväsande

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 ett förhöjt anslag om 1,5% och totalt 56 100 euro (55 270 euro 2022) i understöd till de frivilliga brandkårerna, varav Jomala FBK 47 875 euro (47 170 euro) och Gottby FBK 8 225 euro (8 100 euro).

Kommunen ersätter rustmästarsysslan 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).



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.

ÅRSVERKEN I BUDGET			
Befattning	2021	2022	2023
Räddningschef	1,00	1,00	1,00
Lednade Brandinspektör	1,00	1,00	1,00
Brandmästare	0,00	0,80	0,75
	2,00	2,80	2,75

*Brandmästartjänsten är budgeterad 2023 till 75 % av heltid.

Konkreta målsättningar för året

- Fortgå med målsättningarna i antaget servicenivåbeslut 2022-2025.
- Verkställa utbyte av räddningsbil.
- Utföra information/utbildning för kommunens äldreomsorg.
- Brandsyn i flerbostadshus.

Relationstal	2021	2022	2023
Räddningsuppdrag	60	55	55
Brandsyner	24	50	50
Byggnadssyner	102	100	100
Sotning	443	525	525
Övriga syner	29	20	20
*Nettokostnad, euro per invånare	29,82	36,47	35,70

**42003 Gemensamma tjänstemän***Anslagsansvarig: Räddningschefen*

Jomala kommun är huvudman för Räddningsområde Ålands landskommuner bestående av 9 landskommuner. Kostnaderna fördelas mellan samarbetskommunerna enligt befolkningsantal. Jomalas andel beräknas öka till 37,06 procent (36,63 procent).

42004 Beredskapsfunktionen*Anslagsansvarig: Räddningschefen*

Upprätthållande av befälsberedskap ytterom kontorstid. Kostnaderna fördelas mellan samarbetskommunerna enligt befolkningsantal. Jomalas andel beräknas öka till 37,06 procent (36,63 procent).

42005 Kommunens befolkningsskydd*Anslagsansvarig: Befolkningsskyddsinspektören*

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

Nettokostnad befolkningsskyddet	2021	2022	2023
Nettokostnad, euro per invånare	0,27	0,48	0,48

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.

Konkreta målsättningar för året

- Framarbeta förslag till modernisering av kommunens utrustning för alarmutgivning.
- Revidering av sektorplan.

42006 Brandstationen

Brandstationen är insatt som ett eget moment under kommunens totala brand- och räddningsväsende. Komplementbyggnaden under uppförande i Jomala FBK:s regi är färdigställd och tagen i drift där kommunen åtagit sig att stå för de direkta driftskostnaderna.

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	BUDGET	BUDGET	FÖR-
	2021	exkl. tillägg	2023	ÄNDRING
		2022		1 %
EXTERNA:				
NETTO	-1 385 952,94	-1 128 693,33	-1 458 533,96	29,2 %
Interna				
NETTO:	55 637,00	77 544,87	477 866,40	516,2 %
BEREDNINGEN:	Enhetens	Styrelsens	fullmäktiges	
	förslag	förslag	beslut	
UTGIFTER	-1 625 068,98	-1 625 068,98	-1 625 068,98	
INKOMSTER	166 535,02	166 535,02	166 535,02	
NETTO	-1 458 533,96	-1 458 533,96	-1 458 533,96	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

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

Tekniska förvaltningens inrättade tjänster och befattningar:

Personal			
	2021	2022	2023
Teknisk chef	1,00	1,00	1,00
Byråsekreterare	1,00	1,00	1,00
Servicemän*	6,00	7,00	7,00
Kommuntekniker	1,00	1,00	1,00
VA-tekniker	1,00	1,00	1,00
Lokalvårdare	1,00	1,00	1,00
Totalt	11,00	12,00	12,00

*Därtill timavlönad personal vid arbetstoppar



Ramen specificerad på detaljnivå

	2021 BOKSLUT	2022 BUDGET	RAM- BUDGET	Styrelsens budg. 2023	2024 VEP	2025 VEP
C410 Tekniska förvaltningen						
C411 Förvaltning						
41101 Tekniska förvaltningen	-178	-137		-137		
41102 Gemensamma och fördelade kostnader	-8	-8		-8		
41103 Byggnadsinspektionen						
41104 Miljöinspektionen						
C411 Förvaltning Summa	-186	-145		-146		
C412 Trafikleder och vägar						
41201 Gator	-83	-43		-65		
41202 Kommunalvägar	-41	-52		-46		
41203 GC-leder	-33	-18		-28		
41204 Privatvägars underhåll	-11			-9		
41205 Vägbelysning	-86	-75		-121		
41206 Understöd kollektivtrafik	-1			-1		
C412 Trafikleder och vägar Summa	-255	-188		-270		
C413 Områden och underhåll						
41301 Parker och övriga allmänna områden	-69	-65		-65		
41302 Arrendetomter	4	9		9		
C413 Områden och underhåll Summa	-65	-56		-56		
C414 Byggnader						
41401 Kommunalgården	-88	-77		-66		
41402 Allegården	11	11		6		
41403 Gottby daghem	-29	-25		-34		
41404 Björsby skola						
41405 Trollsländan daghem	-30	-43		-48		
41406 Diamanten	-24	-12		-18		
41407 Överby daghem	-65	-74		-74		
41408 Rönngården	-20	-9		-38		
41409 Österkulla daghem	-78	-77		-110		
41410 Safiren	-61	-41		-47		
41411 Lyckan fastighet	-9	-10		-11		
41412 Gamla brandstation						
41414 Rubinen	-14	-12		-16		
41415 Vikingaåsen fastighetsförvaltning	-217	-184		-215		
41416 Södersunda skola fastighetsförvaltning	-117	-91		-198		
41417 Vikingagården	-138	-95		-117		
C414 Byggnader Summa	-880	-739		-988		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-33	-26
Tekniska förvaltningen totalt	-1386	-1129	-1154	-1459	-1492	-1518

**Förvaltningens äskanden:**

Verksamheten ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Förvaltningen äskar om 310 491 euro över ram.

Verksamhets- och volymförändringar för tekniska förvaltningen 2023

- Serviceman lönekostnader, beräknad merkostnad 14 000 euro
- Lönekostnader har omfördelats till vatten- och avloppsverket, kostnadsminskning 16 122 euro
- Kostnadsökning för vägunderhåll 90 % av medel för 2019-2021 ger en beräknad merkostnad på 35 689 euro.
- Jour 40 %. Beräknad merkostnad 18 000 euro. Jouren är beräknad på 100% men fördelas mellan Tekniska förvaltningen och Affärsverket. Det har under en längre tid funnits ett kontinuerligt behov av jourpersonal. Bara internt finns en mängd larmfunktioner som behöver beredskap.
- Förvaltningen har en plan för tillfälliga anslag som ska fördela behoven över åren. Beräknad merkostnad 124 500 euro. För 2023 innefattas följande åtgärder:
 - Plattläggning avfallshus. Beräknad merkostnad 2 500 euro.
 - Uppdaterat wifi vid Trollsländans daghem. Beräknad merkostnad 3 000 euro.
 - Rengöring av ventilation och OVK vid Österkulla daghem. Beräknad merkostnad 24 000 euro.
 - Fasad och takmålning samt rengöring av ventilation och OVK vid Södersunda skola. Beräknad merkostnad 95 000 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, halkbekämpning, släntklippning, grusning och skyltning inom detaljplanerade områden.

Relationstal	2021	2022	2023
Gatornas längd, meter	24 759,00	24 759,00	24 759,00
Nettokostnad, euro/km	1 749,74	3 347,69	2 643,22

41202 Kommunalvägarna*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

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

Relationstal	2021	2022	2023
Kommunalvägarnas längd, meter	43 872,00	43 872,00	43 872,00
Varav ytbelagda	31 285,00	31 285,00	31 285,00
Väggkostnad, euro/km	1 175,88	941,48	1 058,66

41203 GC-lederna*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Anslaget avser underhållskostnader för gång- och cykelleder inom planeområden.

Relationstal	2021	2022	2023
GC-ledernas längd, meter	16 656,00	16 656,00	16 656,00
Kostnad, euro/km	1 091,21	1 980,74	1 667,12

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	2021	2022	2023
Privata infarter som plogas	360	380	380

41205 Vägbelysningen*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

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

Relationstal	2021	2022	2023
Belyst längd, meter	71 160,00	71 160,00	71 160,00
Kostnad, euro/km	1 173,93	1 203,61	1 693,59

**41206 Understödet för kollektivtrafiken***Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Kommunen upprätthåller för närvarande en eftermiddagstur på fredagar, Mariehamn – östra Jomala, som främst betjänar skolelever som 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 2023 sker underhåll av parker och allmänna områden med en befintlig serviceman.

41302 Arrendetomterna*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

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

Relationstal	2021	2022	2023
Arrendeavtal	16,00	16,00	16,00
Varav bostadstomter	6,00	6,00	6,00
Arrendeinkomster, euro	8 975,00	9 092,00	9 210,00

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	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	17,09	17,20	22,49

**41402 Allégården***Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Hyran i Allégården föreslås höjas med 2 % för hyresgäster.

Relationstal	2021	2022	2023
Bostadslägenheter	10,00	10,00	10,00
Varav uthyrda	10,00	10,00	10,00
extern hyra, euro/kvm	6,08	6,20	6,20
intern hyra, euro/kvm	6,08	0,00	0,00
Källarlokal	0,00	0,00	0,00
Hyra, euro/kvm	0,00	0,00	0,00

41403 Gottby daghem*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Relationstal	2021	2022	2023
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	10,95	12,80	14,84

41405 Trollsländan*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Hela byggnaden nyttjas för daghemsverksamhet.

Relationstal	2021	2022	2023
Extern hyra, euro/kvm	0,00	0,00	0,00
Intern hyra, euro/kvm	10,36	12,28	10,93

41406 Sviby daghem, Diamanten*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Relationstal	2021	2022	2023
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	7,49	7,46	9,56

**41407 Överby daghem***Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Hela byggnaden samt en modul nyttjas för daghemsverksamhet.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	16,26	20,27	20,41

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 2022.

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

*Periodvis 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	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	13,11	14,69	15,74

41410 Sviby nya daghem*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

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

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	11,10	11,34	12,46

41411 Lyckan fastighet*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Modulen invid Vikingaåsens skola som inhyser eftermiddagshemmet Humlan.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	6,37	6,38	7,34

**41414 Rubinen***Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	4,56	6,20	9,91

41415 Vikingaåsens skola*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	4,44	4,45	6,55

41416 Södersunda skola*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	6,38	7,14	12,39

41417 Samlingshuset*Anslagsansvarig: Tekniska chefen*

Anslaget avser byggnadens drift och underhåll.

Relationstal	2021	2022	2023
Intern hyra, euro/kvm	12,00	11,84	11,76
Extern hyra, euro/kvm			

Fastigheternas total	2021	2022	2023
Externa intäkter	131 090,60	128 242,51	127 124,02
Externa kostnader	-1 010 798,85	-867 332,84	-1 114 770,59
Summa	-879 708,25	-739 090,33	-987 646,57
Interna intäkter	1 503 384,19	1 649 371,00	2 110 388,00
Interna kostnader	-408 232,87	-408 818,14	-397 906,61
Summa	1 095 151,32	1 240 552,86	1 712 481,39
Avskrivningar	-633 238,24	-495 069,22	-724 604,24
TOTALT	-417 795,17	6 393,31	230,58



AFFÄRSVERKSAMHETEN VATTEN- OCH AVLOPPSVERKET

Ramen för vatten- och avloppsverket

ANSVARSORGAN:		KOMMUNFULLMÄKTIGE/KOMMUNSTYRELSEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Tekniska chefen		
RAM:		BUDGET		FÖR-ÄNDRING
	BOKSLUT	exkl. tillägg	BUDGET	I %
	2021	2022	2023	
EXTERNA:				
NETTO	299 104,77	184 324,00	209 164,39	13,5 %
Interna				
NETTO:	-193 011,77	-285 516,44	-333 206,07	16,7 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-1 162 239,50	-1 162 239,50	-1 162 239,50	
INKOMSTER	1 371 403,89	1 371 403,89	1 371 403,89	
NETTO	209 164,39	209 164,39	209 164,39	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Affärsverksamheten omfattar kommunens vatten- och avloppsverk.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budg. 2023	VEP	VEP
C430 Vattentjänstverket						
43001 Vattenverket	60	104		56		
43002 Avloppsverket	239	80		153		
Beräknad löne- och inflationsjustering					1	7
Affärsverksamhet totalt	299	184	179	209	210	217

**Förvaltningens äskanden:**

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

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025:

- Jour 60 %, Beräknad merkostnad 28 000 euro
- Lönekostnader har omfördelats till vatten- och avloppsverket, merkostnad 16 122 euro

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 10 % till 1,18 euro/m³.

Relationstal	2021	2022	2023
Abonnenter	2 200,00	2 250,00	2 290,00
Såld vattenmängd, m ³	321 092,00	324 303,00	327 546,00
Inköpt vattenmängd, m ³	385 310,00	389 163,00	393 055,00
Spillprocent	21 %	21 %	21 %
Vattenpris, exkl. Moms	1,56	1,60	1,76

Vattenavgiften som kommunen tar ut ökas med 5 %. 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, Österkalmare. Allt avloppsvatten pumpas till Lotsbroverket i Mariehamn. Avloppsvattenavgiften som kommunen tar ut höjs med 5 %.

Relationstal	2021	2022	2023
Abonnenter	1 138,00	1 200,00	1 240,00
Debiterad avloppsvattenmängd, m ³	204 022,00	206 062,00	208 123,00
Avloppsvattenpris, euro/m ³	2,75	2,86	3,15

**Ramen för byggnämnden**

ANSVARSORGAN:		BYGGNÄMNDEN		
ANSLAGSANSVARIG:		Byggnads- och miljöinspektören		
RAM:	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	FÖR-
	2021	exkl. tillägg	2023	ÄNDRING
		2022		1 %
EXTERNA:				
NETTO	-34 201,83	-83 160,01	-83 374,09	0,3 %
Interna				
NETTO:	-12 068,48	-15 259,00	-15 778,00	3,4 %
BEREDNINGEN:	<i>Enhetens förslag</i>	<i>Styrelsens förslag</i>	<i>fullmäktiges beslut</i>	
UTGIFTER	-188 124,09	-188 124,09	-188 124,09	
INKOMSTER	104 750,00	104 750,00	104 750,00	
NETTO	-83 374,09	-83 374,09	-83 374,09	

Kommunstyrelsens förslag:

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med nämndens äskande.

KOMMUNFULLMÄKTIGES BESLUT:

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Omfattar byggnadstillsynen och miljötillsynen.

Ramen specificerad på detaljnivå

	2021	2022	RAM-	Styrelsens	2024	2025
	BOKSLUT	BUDGET	BUDGET	budg. 2023	VEP	VEP
C440 Byggförvaltningen						
44101 Byggnämnden	-84	-84		-87		
44102 Byggnadsinspektionen	48	-6		-2		
44103 Miljöinspektionen	2	6		5		
Beräknad löne- och inflationsjustering					-4	
Byggnämnden totalt	-34	-83	-88	-83	-87	-87

**Nämndens äskanden:**

Nämnden ska i sitt budgetarbete beakta vad som bestämdes i den senaste verksamhets- och ekonomiplanen. Nämndens budget ligger under ram med 1054 euro.

Verksamhets- och volymförändringar perioden 2023-2025

- Verksamheten ändras inte.

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 bygglagen, plan- och byggförordningen och den kommunala byggnadsordningen. Anslaget avser avlönande av 1,0 byggnadsinspektör och av 0,5 byråsekreterare samt övriga direkta kostnader för byggnadsinspektionen (resor, lokalkostnader, inventarier, etc.). Avgifterna för byggnadstillsynen föreslås öka med 5%.

Personal	2021	2022	2023
Byggnads- och miljöinspektör	1,00	1,00	1,00
Byggnadsinspektör	0,50	1,00	1,00
Byråsekreterare	0,50	0,50	0,50

Prestationstal	2021	2022	2023
Beviljade bygglov	110,00	150,00	150,00
varav egnahemshus	20,00	30,00	30,00
fritidshus	2,00	5,00	5,00
Nettokostnad/bygglov (i euro)	601,00	633,00	665,00
Antal syner*	380,00	500,00	500,00
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	2021	2022	2023
Beviljade avloppstillstånd	20,00	20,00	20,00



DETALJMOTIVERINGAR INVESTERINGARNA



INVESTERINGSBUDGET 2023 (Belopp i 1 000 euro)	Budget	Budget 2023		Ekonomiplan		Helår avskrivn.	Total finans.- kostnad
	2022*	Utg.	Ink.	2024	2025		
C81 Centralförvaltningen							
C813 IT investeringar							
81301 Kommunens IT-investeringar	-11	-12		-15	-22	-16	-16
81302 Kommunens ERP-investeringar	-149					0	0
C82 Socialväsendet							
C822 Lös egendom							
82201 Bil till hemvården	-80					0	0
C83 Skolförvaltningen							
C833 IT investeringar							
83201 Inventarier Vikingaåsen		-215				-72	-69
83203 Inventarier till daghem	-25	-45		-100		-48	-46
83301 IT-investeringar Vikingaåsen	-54	-118		-66	-61	-82	-78
83302 IT-investeringar Södersunda	-20	-20		-18	-16	-18	-17
C84 Biblioteksförvaltningen							
C842 Lös egendom							
84201 Biblioteksinventarier	-7					0	0
C85 Fritidsförvaltningen							
C851 Fast egendom							
85101 Vikingahallen		-210	23			-9	-74
85102 Konstgräsplan		-450	88			-36	-172
85108 Maskiner och inventarier	-10					0	0
85112 Varmförråd	-176					0	0
85113 Idrottsanläggningar		-18			-180	-20	-63
C86 Tekniska förvaltningen							
C861 Byggnader							
86101 Gottby, fastighetsförbättring		-6		-18		-1	-8
86104 Österkulla, fastighetsförbättring		-28		-20		-2	-15
86105 Safiren, fastighetsförbättring		-20				-1	-6
86112 Vikingagården	-179					0	0
86113 Rönngården, fastighetsförbättring	-41	-5		-40		-2	-14
86114 Diamanten, fastighetsförbättring	-18					0	0
86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring	-29	-43		-35		-4	-25
86116 Trollsländan, fastighetsförbättring	-9	-20				-1	-6
86117 Södersunda, fastighetsförbättring	-40			-5		0	-2
86118 Vikingaåsen, fastighetsförbättring	-2 048	-70				-4	-22
86119 Daghem, Möckelö Strand	-3 087					0	0
86129 Inköp av modul	-475					0	0
86140 Södersunda, redskap och inventarier		-6				-2	-2
86144 Gottby daghem, redskap och inventarier	-4	-5		-15		-7	-6
86145 Överby daghem, redskap och inventarier	-13	-4				-1	-1
86146 Trollsländan, redskap och inventarier	-3	-21				-7	-7
86147 Safiren, redskap och inventarier	-19	-7				-2	-2
86148 Rubinen, redskap och inventarier	-11	-2				-1	-1
86149 Österkulla, redskap och inventarier		-16				-5	-5
86150 Verkstad/Förvaringshall	-14					0	0
86151 Solcellspaneler	-25	-45				-2	-14
86153 Vikingagården, redskap och inventarier				-8		-3	-2
86154 Kyrkoby lekpark, redskap och inventarier	-15	-25				-8	-8
86155 Överby, fastighetsförbättring				-20		-1	-6
C862 Kommunalvägar							
86209 Sandbacksvägen	-20					0	0
86217 Torpvägen	-167					0	0
86220 Dalvägen					-48	-3	-15
86221 Gottbysundsvägen					-151	-10	-48
86222 Mjölkdahlsvägen	-99					0	0
86223 Postgårdsvägen	-71				-71	-5	-23
86225 Vargsundavägen					-366	-24	-117
86226 Drittelmattesgränd					-32	-2	-10
86227 Dalkarbyvägen					-140	-9	-45



INVESTERINGSBUDGET 2023 (Belopp i 1 000 euro)	Budget	Budget 2023		Ekonomiplan		Helår avskrivn.	Total finans.- kostnad
	2022*	Utg.	Ink.	2024	2025		
C863 Gator inom detaljplaner							
86316 Norra Bergshöjden anslutn.avg.	-13	-13		-10		-2	-7
86320 Kasberget Södra anslutn.avg.	-13	-13		-10		-2	-7
86323 Kasberget Norra anslutn.avg.	-13	-13				-1	-4
C864 Övriga vägar och leder							
86407 GC-led Kalmarnäsvägen	-294					0	0
86408 GC-led Möckelö Strand	-74					0	0
86409 GC-led Sviby - Kantarellen		-40				-3	-13
C865 Belysning							
86509 GC-belysning Vesterkalmare - Solberget		-40				-3	-13
86510 Belysning Möckelövägen		-55				-4	-18
C866 Fordon							
86601 Servicebil	-50	-90				-18	-29
C867 Övrigt							
86702 Maskiner och inventarier	-21					0	0
86706 Inhängnad av lagertomt, Prestgården by	-29					0	0
86707 Kommunens allmänna badstränder	-12					0	0
C87 Räddningsförvaltningen							
C872 Lös egendom							
87204 Släckningsbil	-30					0	0
87206 Transportfordon		-750	338			-83	-348
C89 Affärsverksamhet							
C891 Vatten							
89101 Vatten- och avloppsverk serviceledningar	-30	-30		-30	-30	-3	-29
89105 Stamledning till flygfältet		-50				-2	-16
C892 Avlopp							
89221 Avloppsstam till Lotsbroverket	-601					0	0
89222 Avloppsledning Prestgårdenby	-15					0	0
89223 Stamledning, Dalkarby	-85					0	0
89224 Stamledning, Sviby - Mariehamns stad	-250					0	0
89225 Stamledning, Kalmarnäs - Vesterkalmare		-200				-7	-64
89226 Stamledning, Möckelö - Sviby				-150		-5	-48
C893 Övrigt							
89303 Pumpstation, Jomalaby	-17					0	0
89304 Bräddningsbassänger	-149					0	0
89305 Tryckförhöjningsstation, Jomalaby	-40					0	0
89306 Huvudmätare till vattenstamledning	-30					0	0
89307 Pumpstation, Ingby		-25				-3	-8
89308 Slamtömningsstation, Dalvägen		-15				-2	-5
SAMMANLAGT	-8 683	-2 744	448	-558	-1 117	-543	-1 558
Nettoinvesteringar		-2 296					

Kolumn *Budget 2022* 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 59 700	- 10 900	- 12 000	- 36 800
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 59 700	- 10 900	- 12 000	- 36 800
	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut	
Utgifter	- 12 000	- 12 000	- 12 000	
Inkomster	-	-	-	
Netto	- 12 000	- 12 000	- 12 000	

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 12 000 euro för uppdatering av IT-utrustning enligt plan.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 14 500 euro 2024 respektive 22 300 euro 2025 för uppdatering av IT-utrustning enligt plan.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.



SKOLFÖRVALTNINGEN

83201 Inventarier Vikingaåsen

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen			
Projektgrupp:	Vikingaåsens skola			
Projekt nr:	83201 Inventarier Vikingaåsen			
Anslagsansvarig:	Rektorn			
Anslag				
	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 215 000	-	- 215 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 215 000	-	- 215 000	-
	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut	
Utgifter	- 215 000	- 215 000	- 215 000	
Inkomster	-	-	-	
Netto	- 215 000	- 215 000	- 215 000	

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 180 000 euro för inventarier i anslutning till om- och tillbyggnad av Vikingaåsens skola etapp 1 (nya klassrum, studio och specialklass, grupprum, materialrum och korridorer) samt 35 000 euro för utrustning och inventarier i anslutning till om- och tillbyggnad av skolan etapp 2 (kök och matsal).

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**83203 Inventarier till daghem**

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen			
Projektgrupp:	Barnomsorgen			
Projekt nr:	83203 Inventarier till daghem			
Anslagsansvarig:	Barnomsorgsledaren			
Anslag				
	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 170 000	- 25 000	- 45 000	- 100 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 170 000	- 25 000	- 45 000	- 100 000
	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut	
Utgifter	- 45 000	- 45 000	- 45 000	
Inkomster	-	-	-	
Netto	- 45 000	- 45 000	- 45 000	

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 30 000 euro för inventarier för daglig verksamhet till Trollsländan, Sviby daghem, Österkulla daghem, Överby daghem, Gottby daghem och Vikingen samt 15 000 euro för nödvändig IT-utrustning till alla daghem med anledning av den nya läroplanens krav på digitalisering och dokumentation inom barnomsorgen.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 100 000 euro för förstagångsinventarier till Möckelö daghem.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**83301 IT-investeringar Vikingaåsen**

Ansvarsorgan:	Kommunstyrelsen			
Projektgrupp:	Vikingaåsens skola			
Projekt nr:	83301 IT-investeringar Vikingaåsen			
Anslagsansvarig:	Rektorn			
Anslag				
	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 299 390	- 54 090	- 118 400	- 126 900
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 299 390	- 54 090	- 118 400	- 126 900
	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut	
Utgifter	- 118 400	- 118 400	- 118 400	
Inkomster	-	-	-	
Netto	- 118 400	- 118 400	- 118 400	

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 63 400 euro för IKT-inköp enligt tidigare fastställd IKT-plan samt om en utökning om 55 000 euro av IKT-planen i anslutning till ombyggnad- och tillbyggnad av skolan etapp 1, nya klassrum.

Investeringar 2024-2025

För IKT-inköp och uppdateringar äskar förvaltningen vidare om 65 650 euro för 2024 respektive 61 250 euro för 2025.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 73 830	- 20 240	- 19 900	- 33 690
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 73 830	- 20 240	- 19 900	- 33 690
	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut	
Utgifter	- 19 900	- 19 900	- 19 900	
Inkomster	-	-	-	
Netto	- 19 900	- 19 900	- 19 900	

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 19 900 euro för IKT-inköp.

Investeringar 2024-2025

För IKT-inköp och uppdateringar äskar förvaltningen vidare om 17 800 euro för 2024 respektive 15 890 euro för 2025.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.



FRITIDSFÖRVALTNINGEN

85101 Vikingahallen

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Fritidsförvaltningen

Projekt nr:

85101 Vikingahallen

Anslagsansvarig:

Fritidschefen

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 210 000	-	- 210 000	-
Inkomster	22 500	-	22 500	-
Netto	- 187 500	-	- 187 500	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 210 000	-	210 000	-	210 000
Inkomster	22 500		22 500		22 500
Netto	- 187 500	-	187 500	-	187 500

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 187 500 euro för nytt tak med solpaneler och nytt golv till Vikingahallen samt viss isolering och byte av vattenskadade plattor på takets insida. Solpaneler för att sänka driftskostnaderna. Kommunen kan erhålla LR-bidrag på 25% av golvinvesteringen.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**85102 Konstgräsplan**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Fritidsförvaltningen

Projekt nr:

85102 Konstgräsplan

Anslagsansvarig:

Fritidschefen

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 450 000	-	- 450 000	-
Inkomster	87 500	-	87 500	-
Netto	- 362 500	-	- 362 500	-

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	- 450 000	-	450 000	-	450 000
Inkomster	87 500		87 500		87 500
Netto	- 362 500	-	362 500	-	362 500

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 362 500 euro för att anlägga ny konstgräsmatta. Konstgräsmattan på Vikingavallen fyllde 14 år i augusti 2021. Normal livslängd är kalkylerad till 10 år. Konstgräsmattan är i hyfsat skick men bör bytas ut senast 2023. Fritidsförvaltningen räknar med att den nya mattan INTE använder gummigranulat utan i stället används bioflex (återvinningsbart material), som har minst lika bra om inte bättre egenskaper än gummigranulat. För denna investering kan kommunen erhålla 25% i LR-bidrag.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**85113 Idrottsanläggningar**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Fritidsförvaltningen

Projekt nr:

85113 Idrottsanläggningar

Anslagsansvarig:

Fritidschefen

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 198 000	-	- 18 000	- 180 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 198 000	-	- 18 000	- 180 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 18 000	-	18 000	-	18 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 18 000	-	18 000	-	18 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 18 000 euro för anläggandet av 4 beachvolleyplaner. Fritidsförvaltningen lämnar in bidragsanhållan till Ålands idrott för Paf-stöd på minst 25% av investeringen, dock villkorat med maxbelopp.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 180 000 euro 2025 för en ny läktare vid Vikingavallen samt riva den gamla. Därtill bredda naturgräsplanen till 68 meter, dränera planen, nytt gräs och sprinklersystem för bevattning. Förbättringar för friidrotten. En komplett plan för området samt kostnadsberäkning ska göras under 2024.

Förutsätter eventuellt att kommunen köper mark av församlingen väster om anläggningen

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**SAMHÄLLSTJÄNSTERNA****Byggnader och lokaler****86101 Gottby, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86101 Gottby, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 24 000	-	- 6 000	- 18 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 24 000	-	- 6 000	- 18 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 6 000	-	6 000	-	6 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 6 000	-	6 000	-	6 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 6 000 euro för uppdaterad belysning.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 18 000 euro för nytt staket.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86104 Österkulla, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86104 Österkulla, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 48 000	-	- 28 000	- 20 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 48 000	-	- 28 000	- 20 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 28 000	-	28 000	-	28 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 28 000	-	28 000	-	28 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 28 000 euro för Kylanläggning och utbyte av fönster.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 20 000 euro för uppdaterad belysning och terrass.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86105 Safiren, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86105 Safiren, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 20 000	-	- 20 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 20 000	-	- 20 000	-

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

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 20 000 euro för uppdaterad belysning.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86113 Rönngården, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86113 Rönngården, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 86 349	- 41 349	- 5 000	- 40 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 86 349	- 41 349	- 5 000	- 40 000

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 5 000	- 5 000	- 5 000
Inkomster	-	-	-
Netto	- 5 000	- 5 000	- 5 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 5 000 euro för elbilsladdare.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 40 000 euro för Kylanläggning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86115 Kommunalgården, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 106 770	- 28 770	- 43 000	- 35 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 106 770	- 28 770	- 43 000	- 35 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 43 000	-	43 000	-	43 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 43 000	-	43 000	-	43 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 43 000 euro för uppdaterad belysning, nya garageportar och elbilsaddare.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 35 000 euro för Kylanläggning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86116 Trollsländan, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Byggnader och lokaler

Projekt nr:

86116 Trollsländan, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 28 850	- 8 850	- 20 000	
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 28 850	- 8 850	- 20 000	-

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

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 20 000 euro för uppdaterad belysning

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86117 Södersunda, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86117 Södersunda, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 45 000	- 40 000	-	- 5 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 45 000	- 40 000	-	- 5 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 5 000 euro för uppdaterad värme vid eftislokalen.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 2 117 574	- 2 047 574	- 70 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	-2 117 574	- 2 047 574	- 70 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 70 000	-	70 000	-	70 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 70 000	-	70 000	-	70 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 70 000 euro för reservkraft.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86140 Södersunda, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86140 Södersunda, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 6 000	-	- 6 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 6 000	-	- 6 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 6 000	-	6 000	-	6 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 6 000	-	6 000	-	6 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 6 000 euro för lekredskap.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86144 Gottby daghem, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86144 Gottby daghem, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 23 200	- 3 700	- 4 500	- 15 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 23 200	- 3 700	- 4 500	- 15 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 4 500	-	4 500	-	4 500
Inkomster	-		-		-
Netto	- 4 500	-	4 500	-	4 500

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 4 500 euro för lekredskap.

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 15 000 euro 2024 för en klätterställning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86145 Överby, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86145 Överby daghem, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 16 300	- 12 800	- 3 500	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 16 300	- 12 800	- 3 500	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 3 500	-	3 500	-	3 500
Inkomster	-		-		-
Netto	- 3 500	-	3 500	-	3 500

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 3 500 euro för lekredskap.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86146 Trollsländan, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86146 Trollsländan, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 23 200	- 2 500	- 20 700	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 23 200	- 2 500	- 20 700	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 20 700	-	20 700	-	20 700
Inkomster	-		-		-
Netto	- 20 700	-	20 700	-	20 700

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 20 700 euro för lekredskap och köksinventarier.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86147 Safiren, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86147 Safiren, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 26 300	- 19 000	- 7 300	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 26 300	- 19 000	- 7 300	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 7 300	-	7 300	-	7 300
Inkomster	-		-		-
Netto	- 7 300	-	7 300	-	7 300

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 7 300 euro för lekredskap.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86148 Rubinen, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86148 Rubinen, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 12 662	- 10 662	- 2 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 12 662	- 10 662	- 2 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 2 000	-	2 000	-	2 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 2 000	-	2 000	-	2 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 2 000 euro för lekredskap.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86149 Österkulla, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86149 Österkulla, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 16 000	-	- 16 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 16 000	-	- 16 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 16 000	-	16 000	-	16 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 16 000	-	16 000	-	16 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 16 000 euro för lekredskap och köksinventarier.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86151 Solcellspaneler**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86151 Solcellspaneler

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 70 000	- 25 000	- 45 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 70 000	- 25 000	- 45 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 45 000	-	45 000	-	45 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 45 000	-	45 000	-	45 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 45 000 euro för solpaneler enligt plan.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86153 Vikingagården, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86153 Vikingagården, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 7 500	-	-	- 7 500
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 7 500	-	-	- 7 500

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 7 500 euro för lekutrustning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86154 Kyrkoby lekpark, redskap och inventarier**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86154 Kyrkoby lekpark, redskap och inventarier

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 39 500	- 15 000	- 24 500	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 39 500	- 15 000	- 24 500	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 24 500	-	24 500	-	24 500
Inkomster	-		-		-
Netto	- 24 500	-	24 500	-	24 500

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 24 500 euro för lekutrustning och mindre renovering av parkstugan.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86155 Överby, fastighetsförbättring**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86155 Överby, fastighetsförbättring

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 20 000	-	-	- 20 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 20 000	-	-	- 20 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 20 000 euro för uppdaterad belysning och ny trappa.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**Kommunalvägar****86220 Dalvägen**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86220 Dalvägen

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 48 000	-	-	- 48 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 48 000	-	-	- 48 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 48 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 151 000	-	-	- 151 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 151 000	-	-	- 151 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 151 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 142 000	- 71 000	-	- 71 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 142 000	- 71 000	-	- 71 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 71 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86225 Vargsundavägen**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86225 Vargsundavägen

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 366 000	-	-	- 366 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 366 000	-	-	- 366 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 366 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 32 000	-	-	- 32 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 32 000	-	-	- 32 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 32 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 140 000	-	-	- 140 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 140 000	-	-	- 140 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 140 000 euro för stabiliseringsfräsning.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**Gator inom detaljplan****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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 233 800	- 134 650	- 13 000	- 10 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 233 800	- 134 650	- 13 000	- 10 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 13 000	-	13 000	-	13 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 13 000	-	13 000	-	13 000

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 tomtägarna ansluter sig till kommunens vatten- och avloppsnät.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 78 080	- 19 520	- 13 000	- 10 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 78 080	- 19 520	- 13 000	- 10 000

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 13 000	-	13 000	-	13 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 13 000	-	13 000	-	13 000

I samband med förverkligandet av bostadsområdet på södra Kasberget har kommunen via markanvändningsavtal förbundit sig att delta i kostnaderna för anläggande av kommunal teknik 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 avloppsnet.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 151 280	- 126 880	- 13 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 151 280	- 126 880	- 13 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 13 000	-	13 000	-	13 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 13 000	-	13 000	-	13 000

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.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**Övriga vägar och leder****86409 GC-led, Sviby - Kantarellen**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86409 GC-led Sviby - Kantarellen

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
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 2023

Förvaltningen äskar om 40 000 euro för utredning av ny GC-led

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**Belysning****86509 GC-belysning, Vesterkalmare - Solberget**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86509 GC-belysning Vesterkalmare - Solberget

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
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 2023

Förvaltningen äskar om 40 000 euro för ny belysning

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**86510 Belysning, Möckelövägen**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86510 Belysning Möckelövägen

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 55 000	-	- 55 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 55 000	-	- 55 000	-

	Enhetens förslag	Styrelsens förslag	Fullmäktiges beslut
Utgifter	- -	55 000	- 55 000
Inkomster	-	-	-
Netto	- -	55 000	- 55 000

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen föreslår för kommunfullmäktige att ett anslag om 55 000 euro sätts in för anläggande av ny vägbelysning längs Möckelövägen för sträckan mellan Hamnsskärsvägen och förbindelsevägen Möckelövägen-Hammarlandsvägen.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**Fordon****86601 Servicebil**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Teknisk förvaltning

Projekt nr:

86601 Servicebil

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 140 000	- 50 000	- 90 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 140 000	- 50 000	- 90 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 90 000	-	90 000	-	90 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 90 000	-	90 000	-	90 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 90 000 euro för två nya elbilar

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**RÄDDNINGSFÖRVALTNINGEN****Lös egendom****87206 Transportfordon**

Ansvarsorgan:

Gemensamma räddningsnämnden

Projektgrupp:

Räddningsförvaltningen

Projekt nr:

87206 Transportfordon

Anslagsansvarig:

Räddningschef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 750 000	-	- 750 000	-
Inkomster	337 500	-	337 500	-
Netto	- 412 500	-	- 412 500	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 750 000	-	750 000	-	750 000
Inkomster	337 500		337 500		337 500
Netto	- 412 500	-	412 500	-	412 500

Investeringar 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 412 500 euro 2023.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
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.

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**89105 Stamledning till flygfältet**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Affärsverksamheten

Projekt nr:

89105 Stamledning till flygfältet

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 50 000	-	- 50 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 50 000	-	- 50 000	-

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

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 50 000 euro för nya stamledningar till Flygfältet

.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**89225 Stamledning, Kalmarnäs – Vesterkalmare**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Affärsverksamheten

Projekt nr:

89225 Stamledning, Kalmarnäs - Vesterkalmare

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 200 000	-	- 200 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 200 000	-	- 200 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 200 000	-	200 000	-	200 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 200 000	-	200 000	-	200 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 200 000 euro för nya stamledningar mellan Kalmarnäs och Vesterkalmare.

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**89226 Stamledning, Möckelö - Sviby**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Affärsverksamheten

Projekt nr:

89226 Stamledning, Möckelö - Sviby

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 150 000	-	-	- 150 000
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 150 000	-	-	- 150 000

Enhetens
förslag

Styrelsens
förslag

Fullmäktiges
beslut

Utgifter	-	-	-
Inkomster	-	-	-
Netto	-	-	-

Investeringar 2023

-

Investeringar 2024-2025

Förvaltningen äskar om 150 000 euro för nya stamledningar i Möckelö -Sviby

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**89307 Pumpstation, Ingby**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Affärsverksamheten

Projekt nr:

89307 Pumpstation, Ingby

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
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 2023

Förvaltningen äskar om 25 000 euro för ny avloppspumpstation

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut

Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

**89308 Slamtömningsstation, Dalvägen**

Ansvarsorgan:

Kommunstyrelsen

Projektgrupp:

Affärsverksamheten

Projekt nr:

89308 Slamtömningsstation, Dalvägen

Anslagsansvarig:

Teknisk chef

Anslag

	Kostnads- kalkyl	Används t o m 31.12.2022	Budget 2023	Används efter 31.12.2023
Utgifter	- 15 000	-	- 15 000	-
Inkomster	-	-	-	-
Netto	- 15 000	-	- 15 000	-

	Enhetens förslag		Styrelsens förslag		Fullmäktiges beslut
Utgifter	- 15 000	-	15 000	-	15 000
Inkomster	-		-		-
Netto	- 15 000	-	15 000	-	15 000

Investeringar 2023

Förvaltningen äskar om 15 000 euro för slamtömningsstation

Investeringar 2024-2025

-

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med förvaltningens 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. I och med vårdreformen i Finland skärs de finska kommunernas inkomstskattesatser ner medan de åländska kommunernas inkomstskattesatser förblir oförändrade. Detta leder till en ökad utdelningsandel för de åländska kommunerna 2023. Detta kan föranleda en rytmstörning inom planperioden 2023-2025 vilket kan utläsas ur den prognostiserade kommunalskatten för perioden. Kommunen kan förvänta sig en fortsatt inflyttning under planperioden.

Budgeten bygger på en uttaxering om 16,50 procent.



Fastighetsskatten

Fastighetsskatteprocentsatserna för 2023:

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

Samfundsskatt

Samfundsskatten utgör den näst största 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. 2023 sjunker kommunandelen för samfundsskatt och ligger sedan på ungefär samma nivå under planperioden. Landskapsregeringen fastställer den åländska fördelningen av samfundsskatt.

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.

Landskapsandelar och kompensationer

Uppgifterna för de landskapsandelar som utgör grunden för budgeten 2023 bygger på preliminära siffror från Ålands landskapsregering.



Skatteteknisk kalkyl

	KALKYL			KALKYL			KALKYL			KALKYL		
	Bokslut 2021			Budget 2022			Budget 2023			VEP 2024-2025		
FÖRVÄRVSINKOMST- SKATT	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	förändring	Skattesats	16,50 %	
	Netto:	17 931 175	12,54 %	Netto:	18 687 381	4,22 %	Netto:	20 654 309	10,53 %	Netto:	20 055 437	22 182 312
											-2,90 %	10,60 %
SAMFUNDSSKATT		1 615 149	94,73 %		1 034 156	-35,97 %		1 546 465	49,54 %		1 236 700	1 261 265
											-20,03 %	1,99 %
FASTIGHETSSKATT	Skattesats:			Skattesats:			Skattesats:			Skattesats:	2024	2025
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		329 565	23,88 %		316 574	-3,94 %		328 404	3,74 %		328 404	328 404
											0,00 %	0,00 %
ÖVR. SKATTEINKOMSTER												
Källskatt Åland /influtna medel kalenderårsvis		89 331	23,30 %		90 000	0,75 %		100 000	11,11 %		100 000	100 000
											0,00 %	0,00 %
TOTALT		19 965 220		TOTALT	20 128 110		TOTALT	22 629 178		TOTALT	21 720 541	23 871 981

**Landskapsandelskalkyl**

	2021 BOKSLUT EURO	2022 BUDGET EURO	Förändr.	2023 BUDGET EURO	Förändr.	2024 VEP EURO	Förändr.	2025 VEP EURO	Förändr.
Landskapsandelar för skattekomplettering	2 051 894	2 202 759	7,35 %	2 260 922	2,64 %	2 306 141	2,00 %	2 352 263	2,00 %
Landskapsandelar för grundskola	1 919 295	981 261	-48,87 %	1 166 470	18,87 %	1 189 800	2,00 %	1 213 596	2,00 %
Landskapsandelar för barnomsorg		1 060 685		1 120 845		1 143 262	2,00 %	1 166 127	2,00 %
Landskapsandelar för socialvård	428 573	422 361	-1,45 %	462 334	9,46 %	471 580	2,00 %	481 012	2,00 %
Landskapsandelar för kultur	81 049	83 419	2,92 %	90 303	8,25 %	92 109	2,00 %	93 951	2,00 %
Kompensationer	269 179		-100,00 %	735 000		749 700	2,00 %	764 694	2,00 %
TOTALA LANDSKAP SANDELAR	4 749 990	4 750 485	0,01 %	5 835 874	22,85 %	5 952 592	2,00 %	6 071 644	2,00 %

***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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Ekonomiplan 2024 2025	
Verksamhetens intäkter	3 692	3 334	3 628		
Verksamhetens kostnader	-26 858	-28 215	-29 823		
Verksamhetsbidrag	-23 165	-24 881	-26 195	-26 928	-27 932
Skatteinkomster	19 965	20 128	22 629	21 721	23 872
Landskapsandelar (drift)	4 750	4 750	5 836	5 953	6 072
Finansiella intäkter	0	16	16	16	16
Övriga fin.intäkter	5	4	4	4	4
Finansiella kostnader	-	-45	-	-	-
Övr.fin.kostnader	-5	-	-	-	-
Årsbidrag	1 549	-28	2 290	765	2 032
Avskr. anl.tillg och övr.utg	-1 440	-1 722	-1 950	-2 169	-2 266
Nedskrivning	-	-	-	-	-
Extr.ord.int och kostn.	-	-	-	-	-
Räkensk.per. resultat	109	-1 750	340	-1 404	-234
Ökn(-) el. minskn(+) av avsk diff	239	-	-	-	-
Ökn(-) el minskn(+)av reserv	0	-	-	-	-
Ökn(-)el minskn(+)av fonder	-	-	-	-	-
Räk.per.överskott(underskott)	348	-1 750	340	-1 404	-234



FINANSIERINGSANALYS (i tusen)								
	Bokslut 2021		Budget 2022		Budget 2023		Ekonomiplan 2024 2025	
INTERNT TILLFÖRDA MEDEL								
Årsbidrag		1 549	-	28		2 290		765 2 032
Extraordinära poster								
Korrektivposter	-	92		-		-		-
INVESTERINGAR								
Inv. i anlägg. tillgångar	-	550	-	8 683	-	2 744	-	558 - 1 117
Inv. i aktier och andelar		-		-		-		-
Fin.andelar för invest. utgifter		126		-		448		-
Försälj.ink. av anlägg. tillgångar		106		-		-		-
NETTOKASSAFLÖDET FÖR DEN EGENTLIGA VERKSAMHETEN OCH INVESTERINGARNA		1 140	-	8 710	-	6		207 915
FINANSIERINGENS KASSAFLÖDE								
UTLÅNING								
Minskning av utlåning		-						
Ökning av utlåning		-						
FÖRÄNDRING AV LÅNEBESTÅNDET								
Ökning av långfristiga lån		-		3 000		-		-
Minskning av långfristiga lån		-	-	80		-		-
Ökning/minskning av kortfr. lån		-		80		-		-
FÖRÄNDRING AV EGET KAPITAL								
	-	6		-		-		-
ÖVRIGA FÖR. I LIKVIDITETEN								
Förvaltade medel och kapital		-		-		-		-
Förändring av omsättningstillg.		-						
Förändring fordringar		2 002		-		-		-
För. av räntefria skulder	-	132		150		150		150
FINANSIERINGENS NETTOKASSAFLÖDE		1 864		3 150		150		150 150
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL								
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL		3 004	-	5 560		144		357 1 065
FÖRÄNDRING AV KASSAMEDEL		3 004	-	5 560		144		357 1 065
Kassamedel 1.1.		9 208		12 211		6 651		6 795 7 152
Kassamedel 31.12.		12 211		6 651		6 795		7 152 8 217
		Bokslut 2021		Budget 2022		Budget 2023		Ekonomiplan 2024 2025
Lån vid årets början		0		0		0		0 0
Nettoförändringar		0		2 920		0		0 0
Lån vid årets slut		0		2 920		0		0 0
Årlig räntekostnad		0		-45		0		0 0
Lån/invånare (euro/inv.)		0		516		0		0 0
Verksamhetsbidrag/invånare		4 203		4 399		4 514		4 541 4 623

Budget 2022 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 2023			
i tusen			
AKTIVA		PASSIVA	
ANLÄGGN.TILLGÅNGAR O. ÖVR LÅNGFR. FORDRINGAR	346	EGET KAPITAL	340
VÄRDERINGSPOSTER		RESERVERINGAR	
FÖRVALTADE MEDEL		VÄRDERINGSPOSTER	
OMSÄTTNINGS- OCH FINANSIERINGSTILLGÅNGAR	144	FÖRVALTAT KAPITAL	
		FRÄMMANDE KAPITAL	150
	490		490

Förändring av nyckeltal:

Budgetupplåning:

Budgetförslaget bygger inte på några utökade lån. Kommunen beräknas klara planperioden utan tidigare budgeterade lån.

Soliditet: 59 procent i budget 2023.

(78 procent bokslut 2021, 51 procent budget 2022)

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: 30 procent i budget 2023.

(22 procent bokslut 2021, 40 procent budget 2022)

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 skuld amorteringen med inkomstfinansieringen.