

# HAMMARLANDS KOMMUN

## BUDGET OCH EKONOMIPLAN FÖR ÅREN 2021-2023



Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen den 24.11.2020

Antagen och godkänd av kommunfullmäktige den 16.12.2020

## HAMMARLANDS KOMMUN

### *Innehållsförteckning*

|                                                               |    |
|---------------------------------------------------------------|----|
| HAMMARLANDS KOMMUN .....                                      | 1  |
| Innehållsförteckning .....                                    | 1  |
| BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR .....      | 1  |
| KOMMUNDIREKTÖRENS FÖRORD .....                                | 1  |
| 1. EKONOMISKA LÄGET .....                                     | 3  |
| 1.1 Världsekonomin .....                                      | 3  |
| 1.2 Ekonomin i Finland och Sverige .....                      | 3  |
| 1.3 Den åländska ekonomin .....                               | 4  |
| 1.4 Landskapet Ålands ekonomi .....                           | 4  |
| 1.5 Kommunerna .....                                          | 5  |
| 1.6 Reformen inom det kommunala .....                         | 6  |
| 2. BEFOLKNINGEN I KOMMUNEN .....                              | 7  |
| 3. RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS .....              | 10 |
| 4. SKATTEINKOMSTER .....                                      | 13 |
| 5. LANDSKAPSANDELARNA .....                                   | 16 |
| 6. FÖRÄNDRINGAR I TJÄNSTER I BUDGETFÖRSLAGET .....            | 17 |
| 7. EKONOMIPLAN .....                                          | 18 |
| 8. KOMMUNENS LÅN .....                                        | 18 |
| 9. INVESTERINGARNA .....                                      | 20 |
| BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV .....                       | 21 |
| 1. BUDGETUPPSTÄLLNINGEN .....                                 | 21 |
| 2. BINDANDE NIVÅER .....                                      | 21 |
| 3. SPARSAMHET OCH PRIORITERING .....                          | 22 |
| 4. DISPOSITIONSPLAN .....                                     | 22 |
| 5. EKONOMISKA RAMAR .....                                     | 22 |
| 6. ANSVARSPERSON .....                                        | 23 |
| 7. UPPTAGANDET AV KORTFRISTIGA LÅN .....                      | 23 |
| 8. BUDGETENS INDELNING I RESULTATENHETER .....                | 24 |
| SAMMANDRAG DRIFTSDELENS EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER .....  | 28 |
| C12 CENTRALNÄMNDEN/CENTRALVALNÄMNDEN .....                    | 29 |
| C 10. REVISORERNA .....                                       | 30 |
| C11. KOMMUNSTYRELSEN .....                                    | 31 |
| C20. SOCIALNÄMNDEN .....                                      | 36 |
| C 30. SKOLNÄMNDEN .....                                       | 50 |
| C 40. BIBLIOTEKSNÄMNDEN .....                                 | 59 |
| C 50. FRITIDSNÄMNDEN .....                                    | 62 |
| C 60. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN .....                          | 64 |
| C 70. GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN .....                           | 76 |
| C 80. LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN .....                       | 78 |
| C 89. FINANSIERINGSDEL .....                                  | 80 |
| C2. INVESTERINGSDEL .....                                     | 82 |
| KOMMUNSTYRELSENS BUDGETRAMAR AUGUSTI 2020 FÖR ÅR 2021 .....   | 90 |
| NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG JÄMFÖRT MED DIREKTIV .....           | 91 |
| RESULTATRÄKNING ÅREN 2021-2023 INKLUSIVE INTERNA POSTER ..... | 92 |

## **BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR**

### ***KOMMUNDIREKTÖRENS FÖRORD***

Budgetarbetet inför år 2021 görs i en tid när världen igen försöker övervinna en viruspandemi. Det är inte första gången som mänskligheten drabbas av ett ettrigt virus. Många kommer ännu ihåg Hong Kong epidemin i slutet av 1960-talet och Asiaten i mitten av 1950-talet. Idag är en stor del av världens länder välorganiserade och myndigheter strävar efter att kontrollera epidemin med aktiva åtgärder. De här åtgärderna i form av restriktioner och rekommendationer minskar på trycket på sjukvården men hämmar ekonomin. Åland har drabbats hårt av de här restriktionerna. Vi har sett att fartyg läggs upp och vissa har t.o.m. bjudits ut till försäljning. Företag har både permitterat och friställt personal. Världen väntar nu på ett vaccin som tar kål på viruset.

Hammarland har under året haft som avsikt att stärka ekonomin eftersom vi haft tre negativa bokslut i rad. Kommunen har tagit flera beslut för att förbättra ekonomin. Avgifter och hyror har höjts där kommunens redovisning påvisar för svag täckning. Inkomstskatten föreslås bli höjd. Dessutom har kostnader sänkts i resultatenheterna och investeringar skjutits fram. Det liggande budgetförslaget har ett minus på 171 T€.

Genom reformen för Kommunernas socialtjänst avvecklas kommunens socialkansli och personalen överförs till kommunalförbundet. För att sköta ledning för äldreomsorgen och administration av barnomsorgen innehåller budgetförslaget en ny tjänst som äldreomsorgs- och barnomsorgsledare i samarbete med Eckerö kommun. Även byggnadstekniska området förslås få mera resurser genom en köptjänst från Eckerö motsvarande 40 % av heltid.

Kommunernas socialtjänst k.f. tar från 1.1.2021 över kommunens sociala verksamhet förutom äldre- och barnomsorgen. De siffror som låg som underlag för Kommunernas socialtjänst under år 2020 har visat sig avvika rätt mycket från den budget som kommunalförbundet uppgjort för år 2021. Den ekonomiska vinst som beräknades för Hammarlands del kommer inte att bli verklighet. I sak är reformen välkommen men nu förutsätts att beslutsfattare drar i handbromsen för att anpassa utvecklingen till de ekonomiska realiteterna.

Reformerna syns även i budgetarbetet i kommunen. Lagstiftningen ålägger kommunerna att ändra organisationen så att barnomsorgen flyttas över till skolförvaltningen. I socialnämnden blir således kvar äldreomsorgen. Reformen i kommunernas ekonomistatistik ålägger kommunerna att byta ekonomisystem vilket inte varit möjligt att genomföra under år 2020. Av den här anledningen kommer kommunens budgetarbete att göras upp enligt gällande kontoplan för att under år 2021 konverteras till en ny.

Landskapsandelarna är fortsättningsvis ett problem för kommunen. Ålands kommunförbund har i ett yttrande till landskapsregeringen konstaterat att kommunernas kostnader sedan år 2010 ökat med

40 M€. Under samma tid har landskapsandelarna inte egentligen ökat alls. Nuvarande landskapsandelssystem är uppbyggt så att det inte kompenserar kommunerna för nya uppgifter förutom till en ytterst blygsam del. Det här strider mot finansieringsprincipen vilken går ut på att landskapet som stiftar lagar genom vilka det förs över nya uppgifter på kommunerna även samtidigt borde se till att kommunernas finansiering är tillräcklig.

Kommunen har idag byggt upp en enastående tomtreserv. Kommunen har totalt nästan 70 färdiga tomter för boende på bostadsområdena på Öra, Storäng och Kattby. Kommunen har under innevarande år aktiverat marknadsföringen. Nybyggare är välkomna att bekanta sig med de här tomterna.

För närvarande håller kommunen på att bygga om- och till Hammargården. Det här projektet väntas bli färdigt i början av år 2022. Hammargården får ytterligare 15 platser. Under år 2021 måste planering startas för hur verksamheten i nya Hammargården läggs upp.

Hammarlands kommun har en bra basservice. Inom barnomsorgen har kommunen lediga platser vilket möjliggör inflyttning. I Näfsby skola finns för närvarande ca 110 elever. Under år 2021 kommer verksamheter inom sociala och utbildning att styras av ny lagstiftning vilket leder till att praxis måste sökas för hantering av service.

Under 2021 måste en hel del arbete utföras för att anpassa kommunen till alla de reformer som nu lanseras samtidigt i form av Kommunernas socialtjänst k.f., barnomsorg och grundskola samt äldreomsorg. Det är inte idealiskt att utveckla verksamhet under de här förutsättningarna där hela havet stormar men det gäller att arbeta målmedvetet och med inställningen att det är bättre att planera noggrant än att vara snabb. Ekonomiska och effektiva lösningar måste ha en hög prioritet vid planeringen.

# 1. EKONOMISKA LÄGET

## 1.1 Världsekonomin

Finlands finansministerium skriver i den ekonomiska översikten hösten 2020 att världsekonomin återhämtar sig i vacklande takt efter Covid-19-pandemin. Virusepidemin ledde till en djup recession i världsekonomin. Världsekonomin minskar med 6,1 % under år 2020 och beräknas återhämta sig med 5,5 % år 2021. Euroområdet ekonomi beräknas minska med 9,6 % under år 2020. Under år 2021 beräknas tillväxten bli 5 %. Förenta staterna beräknas få en sänkt BNP för år 2020 på 6,9 % och en ökning med 4,1 % år 2021. Även Kinas ekonomi gick kraftigt tillbaka under 2020 års första kvartal. BNP beräknas minska i Kina år 2020 med 2,3 % för att öka med 8,5 % år 2021. Korta marknadsräntor och räntor på statliga obligationer är på en historiskt låg nivå. Inflationen är långsam och återspeglar den allmänna nedstämningen i ekonomin. År 2020 ser ut att globalt sett bli ett år med tillbakagång. Tilltro finns att år 2021 blir bättre då det förväntas att ett vaccin kommer att finnas till förfogande.

| <b>Bruttonationalprodukten (procentuell volymförändring)</b> |             |             |             |             |             |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
|                                                              | <b>2018</b> | <b>2019</b> | <b>2020</b> | <b>2021</b> | <b>2022</b> |
| Förenta staterna                                             | 3,0         | 2,3         | -6,9        | 4,1         | 2,1         |
| Japan                                                        | 0,3         | 0,7         | -6,2        | 2,6         | 0,9         |
| Euroområdet                                                  | 1,9         | 1,3         | -9,6        | 5,0         | 2,3         |
| <b>Finland</b>                                               | <b>1,5</b>  | <b>1,1</b>  | <b>-4,5</b> | <b>2,6</b>  | <b>1,7</b>  |
| <b>Sverige</b>                                               | <b>2,1</b>  | <b>1,2</b>  | <b>-6,6</b> | <b>4,5</b>  | <b>2,2</b>  |
| <b>Storbritannien</b>                                        | <b>1,3</b>  | <b>1,5</b>  | <b>-9,7</b> | <b>4,4</b>  | <b>1,9</b>  |
| Kina                                                         | 6,7         | 6,1         | -2,3        | 8,5         | 5,8         |
| Indien                                                       | 6,1         | 4,2         | -4,7        | 6,0         | 6,2         |
| Ryssland                                                     | 2,5         | 1,3         | -6,4        | 3,3         | 1,8         |
| <b>Hela världen</b>                                          | <b>3,6</b>  | <b>2,9</b>  | <b>-6,1</b> | <b>5,5</b>  | <b>3,3</b>  |
| (Källa: Finansministeriets ekonomiska översikt hösten 2020)  |             |             |             |             |             |

## 1.2 Ekonomin i Finland och Sverige

Finansministeriet i Finland bedömer att minskningen av BNP beror främst på att exporten minskar med ca 13 %. Det här beror på osäkerheten som pandemin orsakat i den utländska efterfrågan inom många branscher som är centrala för Finlands export. Även den privata konsumtionen beräknas minska med 3,8 %. En uppskattning är att Finlands BNP minskar med 4,5 % under år 2020 för att öka med 2,6 % under år 2021. Arbetslösheten beräknas öka till 8 % och sysselsättningsgraden minskar med 2 %-enheter till 71,2 %. Inflationen förutspås vara 0,4 % år 2020. Den offentliga skuldsättningen ökar till ca 70 % av BNP. Den offentliga ekonomin uppvisade ett strukturellt underskott redan på toppen av konjunkturen som föregick recessionen. Till det här bidrar att befolkningen åldras och användning av offentliga tjänster och förmåner har börjat växa snabbt. Själva sjukdomssituationen

har varit bra i Finland under tiden för pandemin och prognosen är att så även blir fallet i fortsättningen. För närvarande har en andra våg av Covid-19 börjat.

I samband med budgetpropositionen för år 2021 bedömer finansdepartementet i Sverige att ekonomin bottnat under våren 2020 och väntas återhämta sig under andra halvåret 2020. Lågkonjunkturen bedöms dock vara flera år. Stimulansåtgärderna är omfattande. BNP förutspås bli – 4,5 % år 2020 och 2,6 % år 2021. Sysselsättningsgraden är 66,6 % och arbetslösheten 9,0 %. Offentliga sektorns skuld är 42,6 % i Sverige, vilket är betydligt lägre än i de flesta andra länder i västvärlden.

### 1.3 Den åländska ekonomin

Ålands statistik- och utredningsbyrå anger i sin Ekonomiska översikt hösten 2020 att pandemin slagit mycket hårt mot tjänste- och turismbaserade ekonomin på Åland. Nedgången i BNP för Åland förutspås vara dramatiskt d.v.s. – 16 %. För år 2021 beräknas BNP-tillväxten öka med 9 %. För Ålands ekonomiska utveckling har de fortsatta restriktionerna en avgörande betydelse. ÅSUB uppskattar att inflationen blir – 0,2 %. Arbetslösheten har sjunkit med dryga 3 procentenheter sedan den högsta noteringen på över 13 % i maj. Arbetslösheten beräknas sjunka långsamt framöver. På årsbasis beräknas en arbetslöshet på 9,5 % år 2020 och 7 % år 2021. De företag som har drabbats hårdast är de som verkar inom näringarna för transport, hotell och restaurang. Finansbranschen däremot har visat stark ekonomisk utveckling trots de oroliga tiderna. Den åländska industrin har som helhet inte drabbats så hårt av pandemin.

Ålands invånarantal har fortsatt att öka med 171 personer under de tre första kvartalen år 2020. Ökningen kan härledas främst från inflyttning. Vid utgången av år 2019 var Ålands invånarantal 29 884 personer.

| Några nyckeltal för den åländska ekonomin          |      |      |      |       |      |
|----------------------------------------------------|------|------|------|-------|------|
|                                                    | 2017 | 2018 | 2019 | 2020  | 2021 |
| BNP                                                | 1,8  | -1,3 | 1,8  | -16,0 | 9,0  |
| Arbetslöshet                                       | 3,6  | 3,5  | 3,5  | 9,5   | 7,0  |
| Inflation                                          | 1,7  | 1,3  | 0,7  | -0,2  | 1,0  |
| Råolja USD/fat                                     | 54,0 | 71,0 | 64,0 | 42,0  | 49,0 |
| (Källa: ÅSUB, Åsub ekonomisk översikt hösten 2020) |      |      |      |       |      |

### 1.4 Landskapet Ålands ekonomi

Coronavirusepidemin utgör en stor utmaning för den offentliga sektorn. Den ökade arbetslösheten påverkar skatteinkomsterna till kommunerna. En högre arbetslöshet påverkar även landskapets överföringar från staten. Landskapets ekonomi har påverkats av extra stöd till kommuner och näringsliv. Ett nytt finansiellt system träder ikraft fr.o.m. 2021 för landskapet Åland. I det nya systemet minskar klumpsummans avräkningsbas genom att främst inkomstskatter exkluderas. Däremot höjs procentsatsen på avräkningsbasen från 0,45 till 0,47 %. Befolkningsutvecklingen får

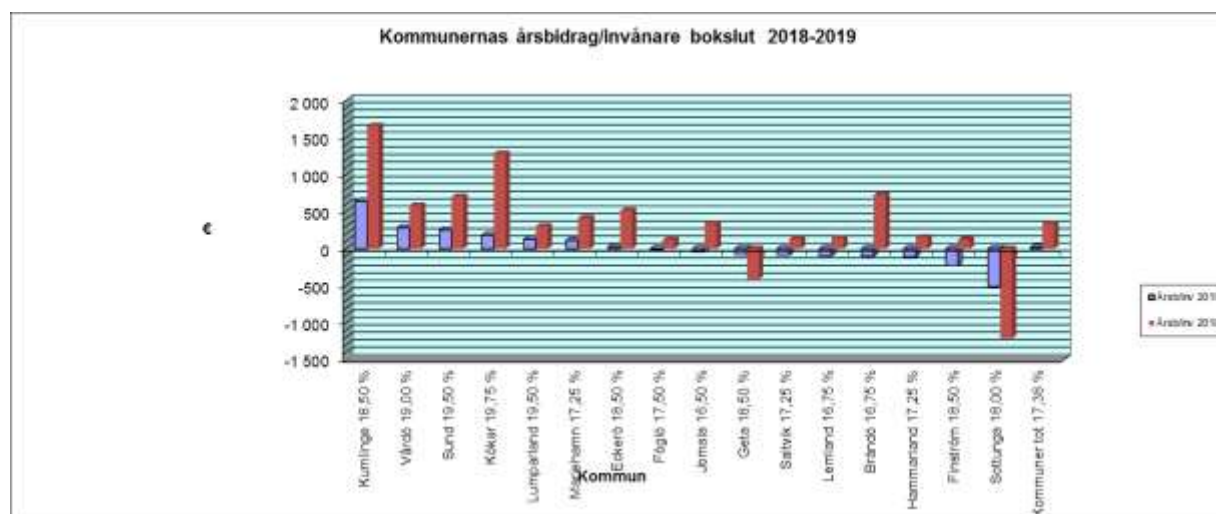
även en direkt betydelse för avräkningsbasen. Även skattegottgörelsen ändras fr.o.m. 2021 så att den kompenserar för en minskande avräkningsgrund. I det nuvarande systemet blir skattegottgörelsen aktuell då de i landskapet debiterade inkomst- och förmögenhetsskatterna överstiger 0,5 % av motsvarande skatt för hela Finland. I det nya systemet behåller Ålands landskapsregering samtliga på Åland debiterade inkomstskatter (förförvs-, kapitalinkomst- och samfundsskatter inklusive tonnageskatter). Det här beloppet kallas för skatteavräkning i det nya systemet. Klumpsumman förutspå få en dramatisk nedgång från år 2020 med 223 M€ till 2021 med ca 189 M€.

| Överföringar från statsbudgeten till landskapet Åland                       |              |              |              |              |             |              |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
| M€                                                                          | Bokslut 2018 | Bokslut 2019 | Budget 2020  | Budget 2021  | Ökn 20-21   | Ökn % 20-21  |
| Avräkningsbelopp                                                            | 244,6        | 244,6        | 250,1        | 188,6        | -61,6       | -24,6 %      |
| Skattegottgörelse                                                           | 15,2         | 11,7         | 8,1          | 13,0         | 4,9         | 60,5 %       |
| Skatteavräkning                                                             | 0,0          | 0,0          | 0,0          | 68,7         | 68,7        |              |
| Lotteriskatt                                                                | 12,4         | 12,6         | 12,5         | 9,5          | -3,0        | -24,0 %      |
| Medieavgift                                                                 |              |              |              | 2,3          | 2,3         |              |
| Apoteksavgifter                                                             | 0,7          | 0,7          | 0,7          | 0,8          | 0,1         | 8,1 %        |
| <b>TOTALT</b>                                                               | <b>273,0</b> | <b>269,5</b> | <b>271,5</b> | <b>282,9</b> | <b>11,4</b> | <b>4,2 %</b> |
| (Källa: Landskapsregeringens årsredovisning och landskapets budget år 2020) |              |              |              |              |             |              |

## 1.5 Kommunerna

Kommunernas sammanlagda verksamhetsbidrag för år 2019 var 142,3 M€. Från år 2018 ökade verksamhetsbidraget med 5,4 M€ eller 4,0 %. Årsbidraget försämrades från 10,2 M€ till 0 M€. Försämringen av årsbidraget beror till största delen på ökade verksamhetskostnader samt minskade skatteinkomster. Resultaten för kommunerna försämrades från 0 M€ till - 10,4 M€. Lånestocken i kommunerna ökade från 41,3 M€ till 44,6 M€. Kommunernas sammanlagda kassamedel var vid utgången av år 2019 32,3 M€.

I tabellen nedan finns återgivet kommunernas årsbidrag enligt boksluten 2018 och 2019. Med kommunens namn anges även med vilken skattesats årsbidraget för 2019 uppnåddes.



## 1.6 Reformen inom det kommunala

Till år 2021 träder flera omfattande reformer ikraft för kommunerna. Kommunernas socialtjänst k.f. startar sin verksamhet och tar över allt inom det som tidigare utgjort kommunens socialservice förutom äldreomsorg och barnomsorg. Från årsskiftet träder även en ny äldreomsorgslag, socialvårdslag, lag om klienthandlingar inom socialvården, lag gällande yrkesutbildade personer inom socialvården samt även en ny lag för barnomsorg och grundskola. De här lagarna berör den största delen av kommunernas verksamhet. Lagförslagen innehåller avsevärda förändringar vilka kommer att driva på kostnadsutvecklingen i kommunerna. Lagstiftningen för barnomsorg och grundskola stadgar bl.a. om avgiftsfri förundervisning, samt förberedande undervisning för nyanlända med annat modersmål än svenska och rätt till besök hos skolpsykolog inom bestämd tidsperiod. Dessvärre ser det ut som om kompensationen från landskapet blir otillräcklig och man kan förutspå att det totala resultatet i kommunerna för år 2021 kommer att bli negativt.

För närvarande är även lagstiftningen om kommunstrukturen och förändring i kommunindelning på remiss hos kommunerna. Den gällande lagstiftningen med fyra kommuner upphävs och istället möjliggörs frivilliga kommunsammanslagningar.



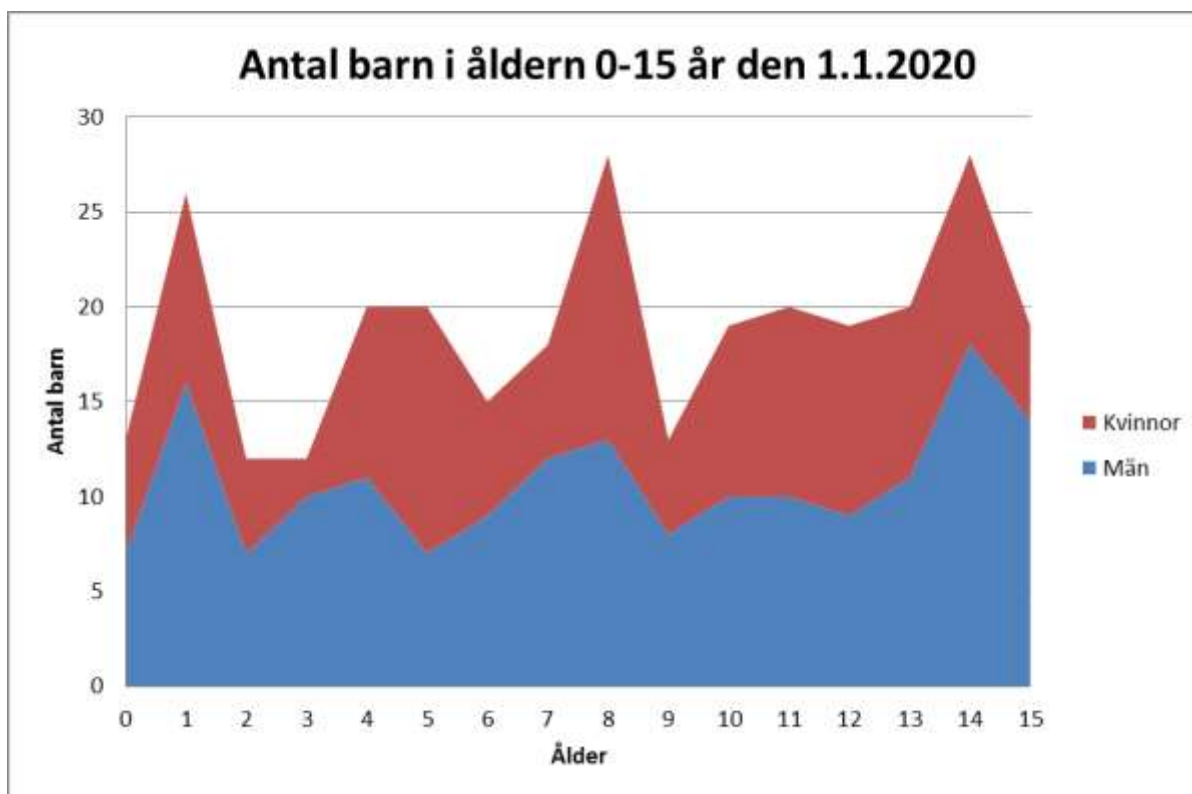
## 2. BEFOLKNINGEN I KOMMUNEN

Nedan återges några tabeller angående befolkningen.

| <b>Folkmängd 1.1.</b> |              |              |              |              |              |              |              |
|-----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                       | <b>1971</b>  | <b>1980</b>  | <b>1990</b>  | <b>2000</b>  | <b>2010</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  |
| Kvinnor               | 533          | 561          | 599          | 674          | 723          | 762          | 769          |
| Män                   | 530          | 615          | 614          | 674          | 740          | 815          | 814          |
|                       |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>Sammanlagt</b>     | <b>1 063</b> | <b>1 176</b> | <b>1 213</b> | <b>1 348</b> | <b>1 463</b> | <b>1 577</b> | <b>1 583</b> |

| <b>Folkmängd byar 1.1.</b> |              |              |              |              |              |              |              |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>By</b>                  | <b>1971</b>  | <b>1980</b>  | <b>1990</b>  | <b>2000</b>  | <b>2010</b>  | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  |
| Prästgården                | 43           | 174          | 177          | 207          | 208          | 250          | 246          |
| Frebbenby                  | 104          | 136          | 141          | 141          | 188          | 182          | 175          |
| Torp                       | 150          | 151          | 150          | 176          | 165          | 173          | 170          |
| Mörby                      | 80           | 79           | 83           | 109          | 111          | 125          | 125          |
| Kattby                     | 63           | 93           | 92           | 92           | 114          | 123          | 121          |
| Bovik                      | 53           | 50           | 51           | 52           | 81           | 83           | 81           |
| Postad                     | 87           | 70           | 67           | 63           | 69           | 72           | 78           |
| Bredbolstad                | 47           | 46           | 45           | 67           | 62           | 69           | 71           |
| Näfsby                     | 79           | 86           | 85           | 92           | 81           | 74           | 71           |
| Boda                       | 67           | 49           | 54           | 53           | 64           | 64           | 65           |
| Hellesby                   | 31           | 31           | 41           | 54           | 50           | 57           | 60           |
| Sålis                      | 54           | 44           | 42           | 51           | 46           | 46           | 49           |
| Lillbolstad                | 42           | 30           | 42           | 44           | 50           | 45           | 47           |
| Strömma                    | 46           | 25           | 25           | 30           | 37           | 42           | 45           |
| <b>Öra</b>                 | <b>6</b>     | <b>8</b>     | <b>6</b>     | <b>7</b>     | <b>6</b>     | <b>34</b>    | <b>37</b>    |
| Övriga                     | 0            | 4            | 11           | 1            | 17           | 28           | 33           |
| Djäkenböle                 | 40           | 40           | 42           | 41           | 45           | 34           | 32           |
| Vestmyra                   | 15           | 13           | 12           | 9            | 13           | 22           | 25           |
| Skarpnåtö                  | 10           | 17           | 20           | 24           | 25           | 21           | 19           |
| Byttböle                   | 16           | 8            | 6            | 11           | 11           | 12           | 13           |
| Drygsböle                  | 7            | 10           | 14           | 14           | 9            | 11           | 10           |
| Kråkböle                   | 13           | 7            | 4            | 4            | 7            | 7            | 7            |
| Äppelö                     | 4            | 2            | 1            | 4            | 4            | 3            | 3            |
| Borgö                      | 2            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            | 0            |
| Torsholma                  | 4            | 3            | 2            | 2            | 0            | 0            | 0            |
|                            |              |              |              |              |              |              |              |
| <b>Sammanlagt</b>          | <b>1 063</b> | <b>1 176</b> | <b>1 213</b> | <b>1 348</b> | <b>1 463</b> | <b>1 577</b> | <b>1 583</b> |

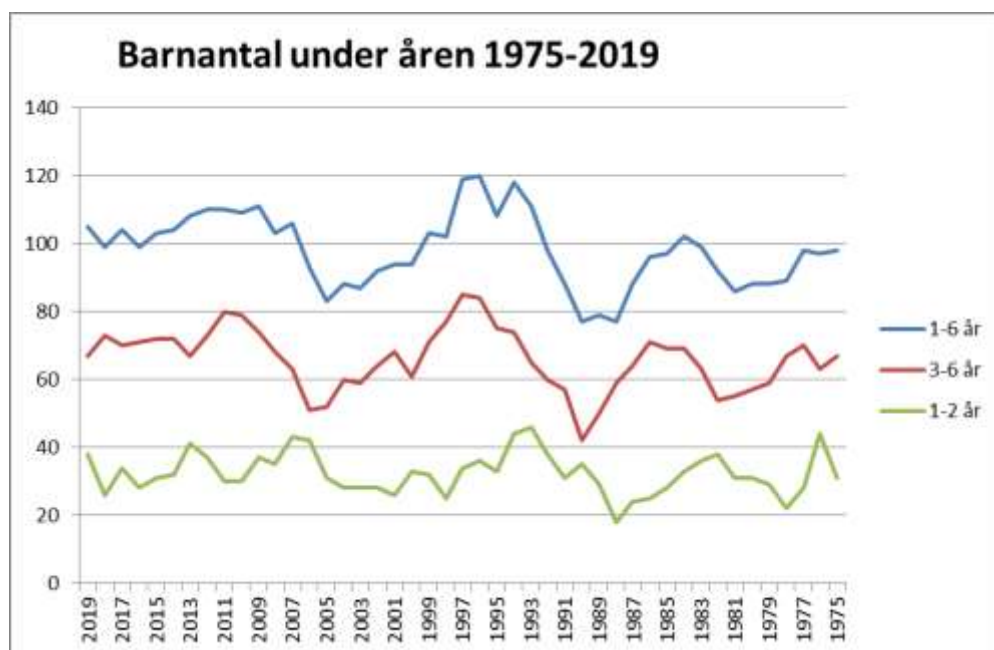
I tabellen nedan visas Hammarlands kommuns invånare i åldern 0-15 år enligt läget den 1.1.2020.



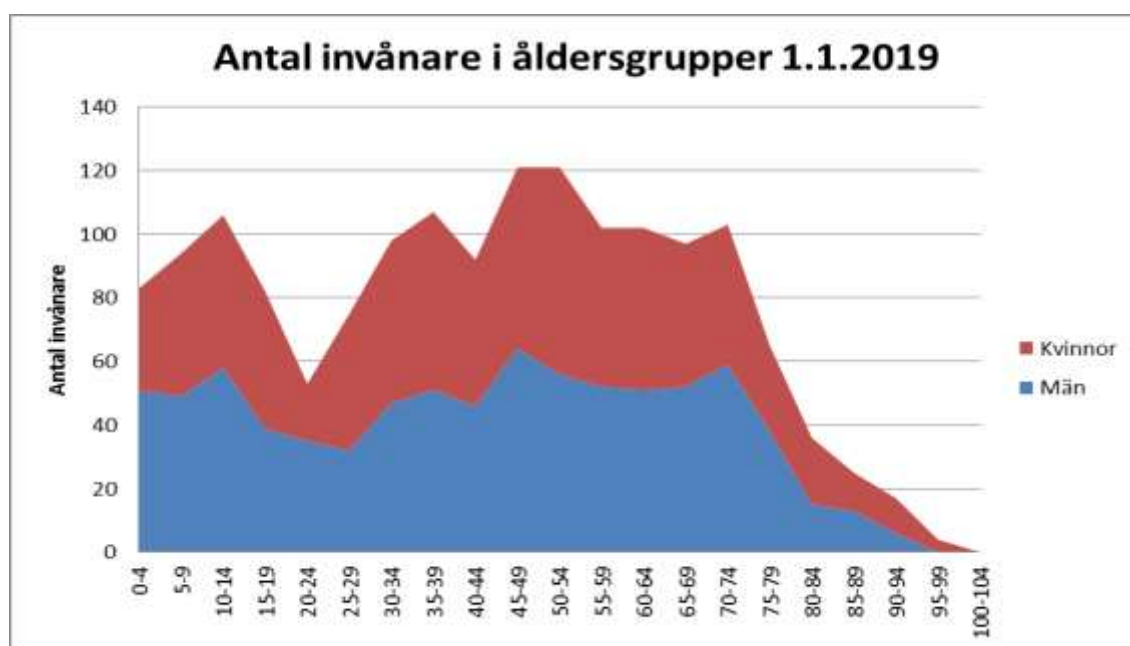
Med hjälp av tabellen kan vi se att antalet barn per åldersklass varierar rätt stort från år till år. År 2018 födda är 26 barn samt 2011 och 2005 födda 28 barn. Antalet barn födda 2019 är 13 barn och 2016 och 2017 födda 12 barn. Med undantag för år 2018 ser det ut som om trenden är att antalet barn har minskat en aning. Elevantalet i Kyrkby högstadieskola har toppat under år 2020 och de närmaste åren kommer elevantalet att minska något. Hur utvecklingen av barnantalet kommer ett påverka antalet barn i barnomsorgen blir en intressant fråga.

Variationerna medför en utmaning att skapa servicesystem inom barndagvård och skola vilka är både effektiva och ändamålsenliga. Inom barnomsorg försvåras planeringen av att det är svårt att på förhand beräkna hur många föräldrar som väljer hemvårdsstöd och hur många som väljer kommunal barnomsorg.

Med tabellen nedan eftersträvas ett åskådliggörande av antalet barn i åldern 1-6 år i kommunen under åren 1975-2019. Den högsta noteringen gjordes år 1996 med 120 barn och år 1997 med 119 barn. År 2018 hade kommunen 99 barn i åldern 1-6 år och motsvarande siffra var 105 barn år 2019.



Kommunens invånare fördelas i åldersgrupper enligt diagrammet nedan per den 1.1.2020. En iakttagelse man kan göra med hjälp av diagrammet är att kommunens invånarantal alltid har en nedgång i åldersgruppen 20-24 åringar. I den här åldern flyttar ungdomar ofta från kommunen p.g.a. studier. Enligt statistiken ser det dessutom ut som om det är mest kvinnor som flyttar ut i den här åldersgruppen. Eftersom det förefaller som om svackan alltid återhämtar sig senare kan man anta att åtminstone en del flyttar tillbaka när studierna avslutats.



Antalet personer över 75 år är 147 personer vilket utgör 9,2 % av befolkningen. För 10 år sedan år 2010 var antalet över 75 år i kommunen 115 personer vilket då utgjorde 7,9 % av befolkningen.

### 3. RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS

Budgeten och ekonomiplanen för tre år godkänns samtidigt. Budgeten består av en drifts- och finansieringsdel samt en investeringsdel.

#### RESULTATRÄKNING FÖR ÅREN 2021-2023

##### HAMMARLANDS KOMMUN

| Förklaring                                      | Bokslut 2019      | Budget 2020       | Nämnd 2021        | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Ek plan 2022      | Ek plan 2023      | Anv 1-21.12 2020  | Ökn 20-21       | Ökn % 20-21      |
|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| <b>HAMMARLANDS KOMMUN</b>                       |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                 |                  |
| <b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>             | <b>882 874</b>    | <b>885 732</b>    | <b>1 021 353</b>  | <b>1 051 353</b>  | <b>1 051 353</b>  | <b>1 051 613</b>  | <b>1 055 453</b>  | <b>817 497</b>    | <b>165 621</b>  | <b>18,7 %</b>    |
| A3120 Försäljningsintäkter                      | 377 285           | 375 066           | 484 711           | 514 711           | 514 711           | 514 771           | 514 711           | 330 913           | 139 645         | 37,2 %           |
| A3170 Avgiftsintäkter                           | 279 871           | 281 400           | 290 700           | 290 700           | 290 700           | 290 700           | 290 700           | 270 150           | 9 300           | 3,3 %            |
| A3240 Understöd och bidrag                      | 36 599            | 30 366            | 34 792            | 34 792            | 34 792            | 34 792            | 38 892            | 17 795            | 4 426           | 14,6 %           |
| A3250 Övriga verksamhetsintäkter                | 189 119           | 198 900           | 211 150           | 211 150           | 211 150           | 211 350           | 211 150           | 198 639           | 12 250          | 6,2 %            |
| <b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>            | <b>-8 317 977</b> | <b>-8 505 380</b> | <b>-8 171 202</b> | <b>-8 269 900</b> | <b>-8 269 900</b> | <b>-8 202 939</b> | <b>-8 200 777</b> | <b>-7 948 297</b> | <b>235 480</b>  | <b>-2,8 %</b>    |
| A4110 Personalkostnader                         | -3 523 178        | -3 537 619        | -3 355 701        | -3 420 932        | -3 420 932        | -3 375 442        | -3 372 125        | -3 453 999        | 116 687         | -3,3 %           |
| A4170 Köp av tjänster                           | -3 646 693        | -3 811 109        | -3 839 366        | -3 867 254        | -3 867 254        | -3 845 683        | -3 846 798        | -3 462 062        | -56 145         | 1,5 %            |
| A4200 Material, förnödenheter och varor         | -631 970          | -630 995          | -617 111          | -617 691          | -617 691          | -617 691          | -617 831          | -513 119          | 13 304          | -2,1 %           |
| A4230 Understöd                                 | -489 333          | -501 517          | -338 329          | -343 329          | -343 329          | -343 329          | -343 329          | -499 515          | 158 188         | -31,5 %          |
| A4270 Övriga verksamhetskostnader               | -26 803           | -24 140           | -20 695           | -20 694           | -20 694           | -20 794           | -20 694           | -19 603           | 3 446           | -14,3 %          |
| <b>VERKSAMHETSBI DRAG</b>                       | <b>-7 435 104</b> | <b>-7 619 648</b> | <b>-7 149 849</b> | <b>-7 218 547</b> | <b>-7 218 547</b> | <b>-7 151 326</b> | <b>-7 145 324</b> | <b>-7 130 800</b> | <b>401 101</b>  | <b>-5,3 %</b>    |
| <b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>                    | <b>4 053 221</b>  | <b>4 421 400</b>  | <b>4 489 672</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 020 261</b>  | <b>3 602</b>    | <b>0,1 %</b>     |
| 5000 Kommunal inkomstskatt                      | 3 867 313         | 4 235 400         | 4 297 672         | 4 233 002         | 4 233 002         | 4 233 002         | 4 233 002         | 3 822 203         | -2 398          | -0,1 %           |
| 5100 Fastighetsskatt                            | 92 107            | 95 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 79 950            | 1 000           | 1,1 %            |
| 5200 Andel av samfundsskatt                     | 71 061            | 70 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 90 827            | 5 000           | 7,1 %            |
| 5300 Källskatt                                  | 22 740            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 27 281            | 0               | 0,0 %            |
| <b>A5110 LANDSKAPSANDELAR</b>                   | <b>3 194 449</b>  | <b>3 172 934</b>  | <b>3 118 735</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 416 489</b>  | <b>-103 866</b> | <b>-3,3 %</b>    |
| 5505 Komplettering avskatteinkomster            | 1 800 774         | 1 917 114         | 1 997 890         | 2 025 197         | 2 025 197         | 2 025 197         | 2 025 197         | 2 065 168         | 108 083         | 5,6 %            |
| 5510 Kompensation för avdrag                    | 202 095           | 94 224            | 126 753           | 39 000            | 39 000            | 39 000            | 39 000            | 126 753           | -55 224         | -58,6 %          |
| 5520 Kompensation för kapitalskatt              | 65 939            | 68 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | 65 939            | -2 000          | -2,9 %           |
| 5600 Lr-andel för socialvård                    | 782 905           | 646 594           | 215 091           | 215 131           | 215 131           | 215 131           | 215 131           | 727 841           | -431 463        | -66,7 %          |
| 5700 Ls-andel för undervisning och kultur       | 493 105           | 522 187           | 713 001           | 723 740           | 723 740           | 723 740           | 723 740           | 505 974           | 201 553         | 38,6 %           |
| 5850 Övriga statsandelar                        | -150 370          | -75 185           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | -75 185           | 75 185          |                  |
| <b>A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b> | <b>10 620</b>     | <b>6 885</b>      | <b>-6 083</b>     | <b>-6 083</b>     | <b>-6 083</b>     | <b>-8 915</b>     | <b>-8 325</b>     | <b>7 704</b>      | <b>-12 968</b>  | <b>-188,4 %</b>  |
| A6110 Ränteintäkter                             | 7 704             | 6 000             | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               | 5 992             | -5 900          | -98,3 %          |
| A6120 Övriga finansiella intäkter               | 3 160             | 1 910             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 2 741             | 230             | 12,0 %           |
| A6130 Räntekostnader                            | -27               | -825              | -8 223            | -8 223            | -8 223            | -11 055           | -10 465           | -14               | -7 398          | 896,7 %          |
| A6140 Övriga finansiella kostnader              | -218              | -200              | -100              | -100              | -100              | -100              | -100              | -1 015            | 100             | -50,0 %          |
| <b>ÅRSBI DRAG</b>                               | <b>-176 814</b>   | <b>-18 429</b>    | <b>452 475</b>    | <b>269 440</b>    | <b>269 440</b>    | <b>333 829</b>    | <b>340 421</b>    | <b>313 655</b>    | <b>287 869</b>  | <b>-1562,0 %</b> |
| <b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>   | <b>-435 491</b>   | <b>-471 607</b>   | <b>-446 710</b>   | <b>-436 357</b>   | <b>-440 399</b>   | <b>-504 514</b>   | <b>-586 288</b>   | <b>-471 607</b>   | <b>31 208</b>   | <b>-6,6 %</b>    |
| A7110 Avskrivningar enligt plan                 | -435 491          | -471 607          | -446 710          | -436 357          | -440 399          | -504 514          | -586 288          | -471 607          | 31 208          | -6,6 %           |
| A7130 Nedskrivningar                            | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0               | 0,0 %            |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>             | <b>-612 305</b>   | <b>-490 036</b>   | <b>5 765</b>      | <b>-166 917</b>   | <b>-170 959</b>   | <b>-170 685</b>   | <b>-245 867</b>   | <b>-157 952</b>   | <b>319 077</b>  | <b>-65,1 %</b>   |

Resultatet för år 2021 uppskattas till - 171 T€. Verksamhetsbidraget är 401 T€ lägre än i budgeten för år 2020 d.v.s. 7 219 T€. Skatteintäkterna ökar med 4 T€ (0,1 %). Landskapsandelarna minskar med 104 T€ (3,3 %). En kommun måste visa bokslut med positivt resultat för att på längre sikt kunna investera och även hålla sin tidigare egendom i skick. Enligt budgetförslag är årsbidraget 269 T€ vilket är 170 €/invånare.

Verksamhetskostnaderna enligt resultaträkningen är 8 270 T€ vilket innebär en minskning med 235 T€ eller 2,8 %. Personalkostnaderna minskar med 117 T€ (3,3 %). Köptjänsterna utgör 3 867 T€ vilket är 56 T€ högre än under år 2020 (1,5 %). Enligt kommunstyrelsens budgetdirektiv eftersträvades att kostnaderna skulle uppgå till maximalt 8 246 T€ (exklusive avskrivningar). Nämndernas förslag är för år 2021 8 171 T€ eller 75 T€ lägre än kommunstyrelsens budgetdirektiv. (Jfr Budgetdirektiv s. 90-91)

**En balanserad ekonomi för kommunen förutsätter ett årsbidrag kring 500-600 T€.** Kommunens avskrivningar kommer att öka med anledning av att landskapsandelar inte längre beviljas för skol- och daghemsbyggnader, servicehus, institutioner, vägar och avlopp etc. samt då de årliga investeringarna ligger högre än de årliga avskrivningarna enligt plan.

För att undvika att avskrivningarna växer för snabbt borde kommunens nettoinvesteringar inte överstiga 500 T€/år. År 2021 beräknas nettoinvesteringarna vara 2 206 T€. Under planperioden

planerar kommunen investera i Hammargården vilket höjer kommunens avskrivningar med 97 T€ under 40 år.

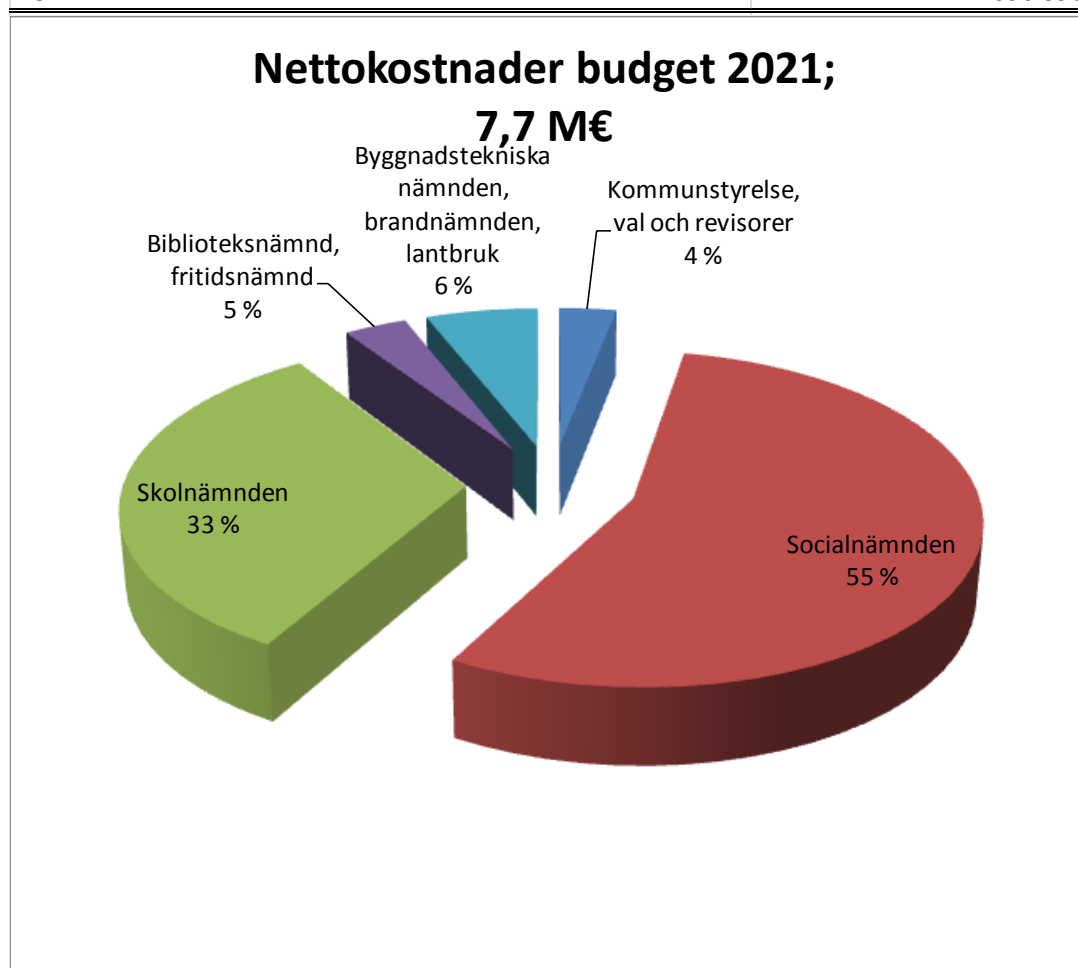
I budgetförslaget har årslönerna för den ordinarie personalen beräknats enligt gällande lönenivå hösten 2020 jämte en ökning om 1,0 % för avtalsenliga justeringar.

Vid beräkning av kommunens likviditet under planperioden utgör det en osäkerhet hur mycket kostnadsförändringen blir totalt när den nya verksamheten i Hammargården kör igång. Kommunen är samtidigt tvungen att sänka sina kostnader för köptjänster från Oasen boende- och vårdcenter k.f.. Vid utgången av planperioden den 31.12.2023 uppskattas kommunens kassa till 996 T€. År 2021 kommer kommunen att behöva låna 1,4 M€.

| FINANSIERINGSANALYS 2021-2023                        |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
|------------------------------------------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|----------------|-----------------|
| HAMMARLANDS KOMMUN                                   |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
| Förklaring                                           | Bokslut 2019    | Budget 2020       | Nämnd 2021      | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    | Anv. 20.12.2020   | Ökn 20-21      | Ökn % 20-21     |
| <b>HAMMARLANDS KOMMUN</b>                            |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
| Årsbidrag                                            | -176 814        | -18 429           | 452 475         | 269 440           | 269 440           | 333 829         | 340 421         | 313 655           | 287 869        | -1562,0 %       |
| Korrektivposter till interna tillförda medel         | -37 357         | -50 000           | -50 000         | -50 000           | -50 000           | -50 000         | -50 000         | -47 750           | 0              | 0,0 %           |
| <b>Kassaflödet i verksamheten</b>                    | <b>-214 171</b> | <b>-68 429</b>    | <b>402 475</b>  | <b>219 440</b>    | <b>219 440</b>    | <b>283 829</b>  | <b>290 421</b>  | <b>265 905</b>    | <b>287 869</b> | <b>-420,7 %</b> |
| <b>Investeringsutgifter</b>                          |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
| Investeringsutgifter                                 | -614 896        | -2 817 750        | -690 500        | -2 830 357        | -2 878 857        | -856 400        | -306 400        | -2 553 481        | -61 107        | 2,2 %           |
| Finansieringandelar för investeringsutgifter         |                 | 560 000           | 0               | 568 000           | 568 000           | 146 250         | 0               | 0                 | 8 000          | 1,4 %           |
| Försäljn. ink. av tillgångar bland best. aktiva      | 57 380          | 105 000           | 0               | 105 000           | 105 000           | 105 000         | 58 000          | 70 612            | 0              | 0,0 %           |
| <b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>          | <b>-557 516</b> | <b>-2 152 750</b> | <b>-690 500</b> | <b>-2 157 357</b> | <b>-2 205 857</b> | <b>-605 150</b> | <b>-248 400</b> | <b>-2 482 869</b> | <b>-53 107</b> | <b>2,5 %</b>    |
|                                                      |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   | 0              |                 |
| <b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b> | <b>-771 688</b> | <b>-2 221 179</b> | <b>-288 025</b> | <b>-1 937 917</b> | <b>-1 986 417</b> | <b>-321 321</b> | <b>42 021</b>   | <b>-2 216 964</b> | <b>234 762</b> | <b>-10,6 %</b>  |
| <b>Kassaflöde för finansieringens del</b>            |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
| Ökning av långfristiga lån                           |                 | 1 000 000         |                 | 1 400 000         | 1 400 000         |                 |                 | 1 000 000         | 400 000        | 100,0 %         |
| Minskning av långfristiga lån                        | -1 801          | 0                 |                 | -120 000          | -120 000          | -120 000        | -120 000        | -1 801            | -120 000       | 100,0 %         |
| Förändring av kortfristiga lån                       |                 | -1 801            | -1 801          |                   |                   |                 |                 |                   | 1 801          |                 |
| <b>Förändringar i lånebeståndet</b>                  | <b>-1 801</b>   | <b>998 199</b>    | <b>-1 801</b>   | <b>1 280 000</b>  | <b>1 280 000</b>  | <b>-120 000</b> | <b>-120 000</b> | <b>998 199</b>    | <b>281 801</b> | <b>100,0 %</b>  |
| <b>Övriga förändringar av likviditeten</b>           |                 |                   |                 |                   |                   |                 |                 |                   |                |                 |
| Förändringar av förvaldade medel och förv.kapital    |                 | 896               |                 |                   |                   |                 |                 | 31 885            |                |                 |
| Förändringar i fordringar                            | -47 138         |                   |                 |                   |                   |                 |                 | -178 691          |                |                 |
| Förändringar i räntefria skulder                     | -177 414        |                   |                 |                   |                   |                 |                 | 569 650           |                |                 |
| <b>Övriga förändringar av likviditeten</b>           | <b>-223 656</b> |                   |                 |                   |                   |                 |                 | <b>422 843</b>    |                |                 |
| <b>Kassaflödet för finansieringens del</b>           | <b>-225 457</b> | <b>998 199</b>    | <b>-1 801</b>   | <b>1 280 000</b>  | <b>1 280 000</b>  | <b>-120 000</b> | <b>-120 000</b> | <b>1 421 042</b>  | <b>281 801</b> | <b>100,0 %</b>  |
| <b>Förändringar av likvida medel</b>                 | <b>-997 145</b> | <b>-1 222 980</b> | <b>-289 826</b> | <b>-607 917</b>   | <b>-706 417</b>   | <b>-441 321</b> | <b>-77 979</b>  | <b>-795 922</b>   | <b>516 563</b> | <b>-42,2 %</b>  |
| Likvida medel 31.12                                  | 2 657 871       | 1 434 891         | 2 610 174       | 1 613 594         | 1 515 094         | 1 073 773       | 995 794         | 1 861 949         | 80 203         | 5,6 %           |
| Likvida medel 1.1                                    | 3 655 016       | 2 657 871         | 2 900 000       | 2 221 511         | 2 221 511         | 1 515 094       | 1 073 773       | 2 657 871         | -436 360       | -16,4 %         |
| <b>Förändringar av likvida medel</b>                 | <b>-997 145</b> | <b>-1 222 980</b> | <b>-289 826</b> | <b>-607 917</b>   | <b>-706 417</b>   | <b>-441 321</b> | <b>-77 979</b>  | <b>-795 922</b>   | <b>516 563</b> | <b>-42,2 %</b>  |

Kommunens nettokostnader fördelar sig på följande sätt enligt budgetförslaget. I tabellen nedan finns ännu inte beaktat att barnomsorgen överförs under skolnämnden fr.o.m. 1.1.2021 eftersom budgetberedningen ännu görs enligt det gällande upplägget.

| Budgetområde                                     | Nettokostnad |
|--------------------------------------------------|--------------|
| Kommunstyrelsen, val och revisorer               | 235 966      |
| Socialnämnden                                    | 4 218 331    |
| Skolnämnden                                      | 2 481 966    |
| Biblioteksnämnden, fritidsnämnden                | 258 709      |
| Byggnadstekniska nämnden, brandnämnden, lantbruk | 461 924      |
| TOTALT                                           | 7 656 896    |



## 4. SKATTEINKOMSTER

Kommunalskatterna har upptagits i budget och ekonomiplan enligt tabellen nedan med inkomstskattesatsen 18,00 %.

| <b>KOMMUNALSKATTER 2019-2023</b> |                         |                        |                        |                      |                      |                            |
|----------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| <b>Förklaring</b>                | <b>Bokslut<br/>2019</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Plan<br/>2022</b> | <b>Plan<br/>2023</b> | <b>Ökn/min<br/>20-21 %</b> |
| Kommunalskatt                    | 3 867 313               | 4 235 400              | 4 233 002              | 4 233 002            | 4 233 002            | -0,06 %                    |
| Fastighetsskatt                  | 92 107                  | 95 000                 | 96 000                 | 96 000               | 96 000               | 1,05 %                     |
| Andel av samfundsskatt           | 71 061                  | 70 000                 | 75 000                 | 75 000               | 75 000               | 7,14 %                     |
| Källskatt                        | 22 740                  | 21 000                 | 21 000                 | 21 000               | 21 000               | 0,00 %                     |
| <b>TOTALT</b>                    | <b>4 053 221</b>        | <b>4 421 400</b>       | <b>4 425 002</b>       | <b>4 425 002</b>     | <b>4 425 002</b>     | <b>0,08 %</b>              |

Enligt redovisningen den 2.11.2020 är de beskattningsbara förvärvsinkomsterna för år 2019 23 917 293 skatteören. Det här innebär en ökning med 3,8 % från skatteår 2018.

Den beskattningsbara inkomsten i budgeten för år 2021 beräknas till 23 516 678. Den beskattningsbara inkomsten härleds genom att utgå från beskattningsbar inkomst för år 2019 så att den beskattningsbara inkomsten minskar med 5,0 % för år 2020 och ökar med 3,5 % för år 2021.

| <b>Antalet förvärvsören</b> |                                |                     |                      |
|-----------------------------|--------------------------------|---------------------|----------------------|
| <b>Skatteform</b>           | <b>Inkomst-<br/>skattesats</b> | <b>Förvärvsören</b> | <b>Förändrings %</b> |
| Skatteår 2001               | 16,00 %                        | 13 593 181          | 6,3%                 |
| Skatteår 2002               | 16,00 %                        | 14 218 850          | 4,6%                 |
| Skatteår 2003               | 16,00 %                        | 14 914 169          | 4,9%                 |
| Skatteår 2004               | 16,00 %                        | 15 646 090          | 4,9%                 |
| Skatteår 2005               | 16,00 %                        | 16 344 990          | 4,5%                 |
| Skatteår 2006               | 17,00 %                        | 16 944 053          | 3,7%                 |
| Skatteår 2007               | 17,00 %                        | 18 209 494          | 7,5%                 |
| Skatteår 2008               | 16,50 %                        | 18 892 139          | 3,7%                 |
| Skatteår 2009               | 16,50 %                        | 18 813 436          | -0,4%                |
| Skatteår 2010               | 16,50 %                        | 20 446 012          | 8,7%                 |
| Skatteår 2011               | 16,50 %                        | 21 188 127          | 3,6%                 |
| Skatteår 2012               | 16,50 %                        | 21 895 776          | 3,3%                 |
| Skatteår 2013               | 16,50 %                        | 23 224 891          | 6,1%                 |
| Skatteår 2014               | 17,25 %                        | 23 387 246          | 0,7%                 |
| Skatteår 2015               | 17,25 %                        | 23 798 278          | 1,8%                 |
| Skatteår 2016               | 17,25 %                        | 24 317 826          | 2,2%                 |
| Skatteår 2017               | 17,25 %                        | 23 287 125          | -4,2%                |
| Skatteår 2018               | 17,25 %                        | 23 031 791          | -1,1%                |
| Skatteår 2019               | 17,25 %                        | 23 917 293          | 3,8%                 |
| Skatteår 2020 prognos       | 17,25 %                        | 22 721 428          | -5,0%                |
| Skatteår 2021 prognos       | 18,00 %                        | 23 516 678          | 3,5%                 |

Finlands kommunförbunds uppskattning av förvärvsinkomstskatteskalkyl för år 2021 kan studeras nedan. Finlands kommunförbund kalkylerar med att den beskattningsbara inkomsten i Hammarland för år 2021 är 23 553 000 ören.

| Hammarland                               | 76 Mata in kommunens uppgifter i de gula fälten |        |        |        |        | 1 000 € |
|------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|---------|
| KOMMUNALSKATTENS SKATTEGRUND             |                                                 |        |        |        |        |         |
| SKATTEÅR                                 | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| BEFOLKNING, åldersgruppsvis 31.12        |                                                 |        |        |        |        |         |
| 0-24 åringar.                            | 424                                             | 418    | 428    | 433    | 436    | 436     |
| Ändring %                                | 4,7                                             | -1,4   | 2,4    | 1,2    | 0,7    | 0,0     |
| 25-64 åringar.                           | 811                                             | 818    | 813    | 810    | 813    | 812     |
| Ändring %                                | 0,6                                             | 0,9    | -0,6   | -0,4   | 0,4    | -0,1    |
| +65 åringar.                             | 342                                             | 347    | 350    | 355    | 357    | 365     |
| Ändring %                                | 1,8                                             | 1,5    | 0,9    | 1,4    | 0,6    | 2,2     |
| Invånarantal i slutet av året            | 1 577                                           | 1 583  | 1 591  | 1 598  | 1 606  | 1 613   |
| Ändring %                                | 1,9                                             | 0,4    | 0,5    | 0,4    | 0,5    | 0,4     |
| FÖRÄRVVSINKOMSTER                        |                                                 |        |        |        |        |         |
|                                          | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| Löneinkomster                            | 23 065                                          | 23 686 | 23 414 | 23 914 | 24 503 | 25 321  |
| Ändring %                                | 2,0                                             | 2,7    | -1,1   | 2,1    | 2,5    | 3,3     |
| Pensionsinkomster                        | 7 265                                           | 7 795  | 8 034  | 8 210  | 8 457  | 8 648   |
| Ändring %                                | 2,6                                             | 7,3    | 3,1    | 2,2    | 3,0    | 2,3     |
| Övriga inkomster                         | 6 594                                           | 6 715  | 5 494  | 5 596  | 5 749  | 5 940   |
| Ändring %                                | 1,0                                             | 1,8    | -18,2  | 1,9    | 2,7    | 3,3     |
| Sammanlagt                               | 36 923                                          | 38 196 | 36 942 | 37 720 | 38 708 | 39 909  |
| Ändring %                                | 1,9                                             | 3,4    | -3,3   | 2,1    | 2,6    | 3,1     |
| AVDRAG (rikets)                          |                                                 |        |        |        |        |         |
|                                          | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| Arb.tagarnas försäkringspremier          | 2 242                                           | 2 301  | 2 220  | 2 352  | 2 411  | 2 491   |
| % av lönerna                             | 9,7                                             | 9,7    | 9,5    | 9,8    | 9,8    | 9,8     |
| Förvärvsinkomstavdraget                  | 2 027                                           | 2 032  | 1 994  | 1 949  | 1 923  | 1 904   |
| Övr. avdrag för inkomstens förv.         | 758                                             | 779    | 793    | 796    | 798    | 806     |
| Pensionsinkomstsvdrag                    | 1 597                                           | 1 650  | 1 675  | 1 671  | 1 683  | 1 694   |
| % av lönerna                             |                                                 | 21,2   | 20,9   | 20,3   | 19,9   | 19,6    |
| Grundavdraget                            | 975                                             | 1 097  | 1 193  | 1 258  | 1 308  | 1 359   |
| Avdrag för resekostnader + övriga        | 1 389                                           | 1 360  | 1 372  | 1 363  | 1 315  | 1 319   |
| Sammanlagt                               | 8 987                                           | 9 219  | 9 247  | 9 389  | 9 438  | 9 574   |
| AVDRAG (åländska)                        |                                                 |        |        |        |        |         |
|                                          | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| Resekostnadsavdrag                       | 716                                             | 735    | 749    | 751    | 753    | 761     |
| Sjukdomskostnadsavdrag                   | 292                                             | 293    | 304    | 308    | 316    | 323     |
| Studie- studielåne- och hyresavdrag      | 21                                              | 21     | 22     | 22     | 22     | 22      |
| Sammanlagt                               | 1 028                                           | 1 050  | 1 074  | 1 081  | 1 091  | 1 107   |
| AVDRAGEN SAMMANLAGT                      |                                                 |        |        |        |        |         |
|                                          | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
|                                          | 10 015                                          | 10 268 | 10 321 | 10 470 | 10 529 | 10 680  |
| Ändring, %                               | 1,8                                             | 2,5    | 0,5    | 1,4    | 0,6    | 1,4     |
| KOMMUNALSKATT SOM SKALL BETALAS          |                                                 |        |        |        |        |         |
| Beskattningsbar inkomst                  | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| Förvärvsinkomst - avdrag                 | 26 908                                          | 27 928 | 26 621 | 27 250 | 28 180 | 29 229  |
| Skatteprocent                            | 17,25                                           | 17,25  | 17,25  | 18,00  | 18,00  | 18,00   |
| KALKYLERAD SKATT                         | 4 642                                           | 4 818  | 4 592  | 4 905  | 5 072  | 5 261   |
| Arbetsinkomstsvdrag                      | 387                                             | 409    | 422    | 436    | 462    | 502     |
| Arbets- och pensionsinkomstsvdrag + övr. | 285                                             | 282    | 242    | 229    | 216    | 222     |
| DEBITERAS                                | 3 970                                           | 4 126  | 3 929  | 4 239  | 4 394  | 4 537   |
| Ändring %                                | -1,1                                            | 3,9    | -4,8   | 7,9    | 3,6    | 3,3     |
| Inflyter inte, (ca 0,5-1 %)              | 28                                              | 29     | 28     | 30     | 31     | 32      |
| INFLYTER UNDER TRE ÅR                    | 3 942                                           | 4 097  | 3 901  | 4 210  | 4 363  | 4 506   |
| Skatteår                                 |                                                 |        |        |        |        |         |
|                                          | 2018                                            | 2019** | 2020** | 2021** | 2022** | 2023**  |
| Beskattningsbar ink. 1000 €              | 23 016                                          | 23 920 | 22 775 | 23 553 | 24 412 | 25 208  |
| Ändring %                                | -1,1                                            | 3,9    | -4,8   | 3,4    | 3,6    | 3,3     |
| Besk.bar inkomst €/Invånare              | 14 595                                          | 15 110 | 14 315 | 14 739 | 15 201 | 15 628  |
| Ändring %                                | -2,9                                            | 3,5    | -5,3   | 3,0    | 3,1    | 2,8     |
| Effektiv skattegrad %                    | 10,75                                           | 10,80  | 10,63  | 11,24  | 11,35  | 11,37   |



Den kommunalskatt som beräknas flyta in under år 2021 är 4 233 T€. Det här är en minskning med 2 T€ (0,1 %) från budgeten för år 2020.

Kommunens skattekraft/invånare är under genomsnittet på Åland. År 2019 var kommunens förvärvsinkomster/invånare 15 166 €. Med den här skattekraften ligger Hammarland på en 13: de plats bland de åländska kommunerna.

| BESKATTNINGEN AV FÖRVÄRVSSINKOMSTER (jämförelse mellan 2018 och 2019 års beskattning där 2019 års uppgifter är enligt läget den 02.11.2020) |                                  |                                  |                       |                        |                      |                        |                             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------|------------------------|----------------------|------------------------|-----------------------------|
| KOMMUN                                                                                                                                      | Kommunalskatt 2018<br>01.11.2019 | Kommunalskatt<br>2019 02.11.2020 | Besk förv ink<br>2018 | Besk förv ink.<br>2019 | Ökn. Minsk.<br>18-19 | Ökn minskn.<br>18-19 % | Beskrar ink<br>per inv 2019 |
| MARIEHAMN                                                                                                                                   | 41 299 418                       | 41 617 727                       | 235 996 674           | 241 262 186            | 5 265 512            | 2,23 %                 | 20 545                      |
| JOMALA                                                                                                                                      | 15 375 761                       | 16 319 335                       | 93 186 430            | 98 905 061             | 5 718 631            | 6,14 %                 | 19 655                      |
| SOTTUNGA                                                                                                                                    | 346 451                          | 311 761                          | 1 924 728             | 1 732 006              | -192 722             | -10,01 %               | 19 033                      |
| KUMLINGE                                                                                                                                    | 1 033 594                        | 1 080 512                        | 5 439 968             | 5 840 605              | 400 637              | 7,36 %                 | 18 542                      |
| BRÄNDÖ                                                                                                                                      | 1 381 792                        | 1 370 857                        | 8 249 504             | 8 184 221              | -65 283              | -0,79 %                | 18 228                      |
| LEMLAND                                                                                                                                     | 6 166 537                        | 6 206 268                        | 36 815 146            | 37 052 346             | 237 200              | 0,64 %                 | 18 225                      |
| LUMPARLAND                                                                                                                                  | 1 280 025                        | 1 326 547                        | 6 564 231             | 6 802 805              | 238 574              | 3,63 %                 | 17 808                      |
| FINSTRÖM                                                                                                                                    | 8 073 236                        | 8 089 631                        | 42 490 716            | 43 727 735             | 1 237 019            | 2,91 %                 | 16 896                      |
| SUND                                                                                                                                        | 3 278 888                        | 3 306 398                        | 16 814 810            | 16 955 887             | 141 077              | 0,84 %                 | 16 494                      |
| SALTVIK                                                                                                                                     | 5 194 600                        | 5 283 920                        | 30 556 471            | 30 631 420             | 74 949               | 0,25 %                 | 16 486                      |
| VÅRDÖ                                                                                                                                       | 1 184 809                        | 1 317 088                        | 6 235 837             | 6 932 042              | 696 205              | 11,16 %                | 15 473                      |
| FÖGLÖ                                                                                                                                       | 1 386 902                        | 1 442 134                        | 7 925 154             | 8 240 766              | 315 612              | 3,98 %                 | 15 432                      |
| <b>HAMMARLAND</b>                                                                                                                           | <b>3 972 984</b>                 | <b>4 125 733</b>                 | <b>23 031 791</b>     | <b>23 917 293</b>      | <b>885 502</b>       | <b>3,84 %</b>          | <b>15 166</b>               |
| KÖKAR                                                                                                                                       | 718 849                          | 697 891                          | 3 639 742             | 3 533 625              | -106 117             | -2,92 %                | 14 973                      |
| ECKERÖ                                                                                                                                      | 2 562 325                        | 2 645 732                        | 13 850 405            | 14 301 254             | 450 849              | 3,26 %                 | 14 882                      |
| GETA                                                                                                                                        | 1 037 868                        | 1 135 100                        | 5 930 674             | 6 135 676              | 205 002              | 3,46 %                 | 11 937                      |
| <b>TOTALT</b>                                                                                                                               | <b>94 294 039</b>                | <b>96 276 634</b>                | <b>538 652 281</b>    | <b>554 154 928</b>     | <b>15 502 647</b>    | <b>2,88 %</b>          | <b>18 603</b>               |

Fastighetsskatten beräknas enligt följande oförändrade grunder. Allmän fastighetsskatteprocent 0,20 %, byggnader för stadigvarande boende 0,00 %, andra byggnader 0,90 % och allmännyttiga samfund 0,00 %. Fastighetsskatten beräknas avkasta 96 T€ under år 2021. Beskattningsvärdet för byggnader uppskattas år 2021 vara för stadigvarande boende 30 739 T€, annan bostad 7 026 T€ och allmänna 17 104 T€. Ett uttag av fastighetsskatt för stadigvarande boende motsvarande 0,1 % innebär därmed 30 739 € i skatteinkomster. Motsvarande siffra för allmänna är 17 104 € per 0,1 %.

Samfundsskatten är en viktig del av kommunens skatteinkomster. Det är viktigt för kommunen att fortsätta utveckla möjligheter för företag att etablera sig i Hammarland för att öka antalet lokala arbetsplatser. För år 2021 beräknas inkomsten från samfundsskatten till 75 T€. Nedan kan Finlands kommunförbunds samfundsskatteprognos för Hammarlands kommun studeras.

|                                        |                    |                  |                  |                  |                  |
|----------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Hammarland</b>                      |                    |                  |                  |                  | <b>1 000 €</b>   |
| <b>SAMFUNDSSKATT SOM SKALL BETALAS</b> |                    |                  |                  |                  |                  |
| <b>SKATTEÅR</b>                        | <b>2019*</b>       | <b>2020**</b>    | <b>2021**</b>    | <b>2022**</b>    | <b>2023**</b>    |
| <b>Andel på Åland, 1000 €</b>          | <b>10 509</b>      | <b>8 933</b>     | <b>9 111</b>     | <b>9 293</b>     | <b>9 479</b>     |
| <b>Ändring %</b>                       | <b>6,7</b>         | <b>-15,0</b>     | <b>2,0</b>       | <b>2,0</b>       | <b>2,0</b>       |
| <b>Kommunens fördelningsandel</b>      | <b>0,009312380</b> | <b>0,0092652</b> | <b>0,0092652</b> | <b>0,0092652</b> | <b>0,0092652</b> |
| <b>Kommunens andel, €</b>              | <b>98</b>          | <b>83</b>        | <b>84</b>        | <b>86</b>        | <b>88</b>        |
| <b>Ändring %</b>                       | <b>0,4</b>         | <b>-15,4</b>     | <b>2,0</b>       | <b>2,0</b>       | <b>2,0</b>       |

För år 2021 beräknas källskatten bli 21 T€.

## 5. LANDSKAPSANDELARNA

Landskapsandelarna har uppskattats enligt tabellen nedan:

| <b>LANDSKAPSANDELAR 2019-2023</b>          |                         |                        |                        |                      |                      |                            |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------------------|------------------------|----------------------|----------------------|----------------------------|
| <b>Ändamål</b>                             | <b>Bokslut<br/>2019</b> | <b>Budget<br/>2020</b> | <b>Budget<br/>2021</b> | <b>Plan<br/>2022</b> | <b>Plan<br/>2023</b> | <b>Ökn/min<br/>20-21 %</b> |
| Allmän landskapsandel                      | 0                       | 0                      | 0                      | 0                    | 0                    |                            |
| Komplettering av skatteinkomst             | 1 800 774               | 1 917 114              | 2 025 197              | 2 025 197            | 2 025 197            | 5,6 %                      |
| Landskapsandel för socialvården            | 782 905                 | 646 594                | 215 131                | 215 131              | 215 131              | -66,7 %                    |
| Landskapsandel för undervisning och kultur | 493 105                 | 522 187                | 723 740                | 723 740              | 723 740              | 38,6 %                     |
| Komplettering av kapitalskatt              | 65 939                  | 68 000                 | 66 000                 | 66 000               | 66 000               | -2,9 %                     |
| Kompensation avdrag                        | 202 095                 | 94 224                 | 39 000                 | 39 000               | 39 000               | -58,6 %                    |
| Justeringsbelopp                           | -150 370                | -75 185                | 0                      | 0                    | 0                    | -100,0 %                   |
| <b>TOTALT</b>                              | <b>3 194 449</b>        | <b>3 172 934</b>       | <b>3 069 068</b>       | <b>3 069 068</b>     | <b>3 069 068</b>     | <b>-3,3 %</b>              |

Det nya landskapsandelssystemet är invecklat. Det tar även för liten hänsyn till de kostnadsökningar som föranleds av ny lagstiftning. För att anpassa landskapsandelssystemet till reformerna för Kommunernas socialtjänst k.f. samt barnomsorgen och grundskolan sker även förändringar till år 2021 vilka försämrar möjligheterna till en överblick av systemet. Från år 2021 planeras en särskild landskapsandel för barnomsorgen eftersom den flyttas från det sociala området till området för utbildning. Landskapsandelen för Kommunernas socialtjänst k.f. betalas direkt till kommunalförbundet. En ny landskapsandel fastställs för specialfritidshemmet. Senare införs även särskilda landskapsandelar för förberedande undervisning och grundskola för andra än läropliktiga.

Nuvarande landskapsandelssystem började tillämpas från år 2018. Landskapsandelen består till 43,9 % av skattekomplettering d.v.s. 15,2 M€ av totala 34,8 M€. För Hammarlands del är skattekompletteringen t.o.m. 64,6 % av de totala landskapsandelarna. De uppgiftsbaserade landskapsandelarna har dragits ner så att grundskolans och barnomsorgens landskapsandel är 10,9 M€ (31,3 %) och socialvårdens 8,1 M€ (23,2 %). För kulturverksamhet finns en landskapsandel om 0,5 M€ (1,3 %). I jämförelse med budgeten för år 2020 minskar Hammarlands kommuns totala landskapsandel inklusive kompensationer med 104 T€ (3,3 %).

Landskapsregeringens sammanställning av landskapsandelarna för år 2021 finns i nedanstående tabell.



## **7. EKONOMIPLAN**

Verksamheternas kostnader och intäkter för planeåren 2022-2023 har beräknats enligt samma kostnadsnivå som under år 2021. Ökning under planeåren består enbart av förändringar i verksamhet eller investeringar.

Skatteinkomsterna har beräknats med en skattesats om 18,00 % för planeåren.

## **8. KOMMUNENS LÅN**

Nya lån upptas enligt budgeten till ett belopp om 1 000 000 € under år 2020 och 1 400 000 € under år 2021. Enligt förvaltningsstadgans § 68, 1 p. 11 har kommunstyrelsen rätt att uppta det i budgeten reserverade lånet samt godkänna villkor för återbetalningstid. I budgeten uppskattas amorteringsprofilen enligt 20 år på lån som är tagna för 10 år. Lån amorteras i kommunen enligt tabellen nedan.

| <b>Nya lån</b> |           |
|----------------|-----------|
| År             | €         |
| 2020           | 1 000 000 |
| 2021           | 1 400 000 |
| 2022           | 0         |
| 2023           | 0         |

| <b>Amorteringar åren 2019-2023</b> |         |
|------------------------------------|---------|
| År                                 | €       |
| 2019                               | 1 801   |
| 2020                               | 1 801   |
| 2021                               | 120 000 |
| 2022                               | 120 000 |
| 2023                               | 120 000 |

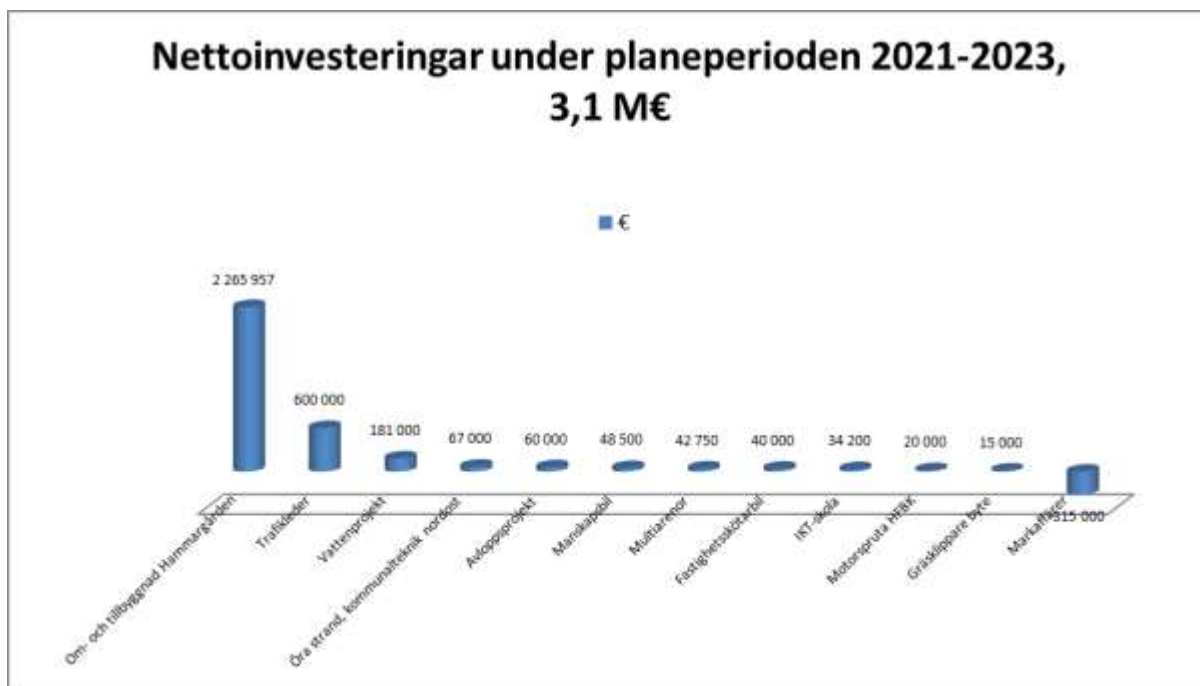
Kommunens lån beräknas ha följande utveckling:

| Utvecklingen av kommunens låntagning per 31.12: |            |           |            |                 |  |
|-------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------------|--|
| År                                              | Lånebelopp | Folkmängd | €/invånare |                 |  |
| 1992                                            | 1 523 232  | 1 259     | 1 210      |                 |  |
| 1993                                            | 1 461 168  | 1 290     | 1 133      |                 |  |
| 1994                                            | 1 322 149  | 1 300     | 1 017      |                 |  |
| 1995                                            | 1 207 471  | 1 299     | 930        |                 |  |
| 1996                                            | 1 091 274  | 1 283     | 851        |                 |  |
| 1997                                            | 772 149    | 1 319     | 585        |                 |  |
| 1998                                            | 689 560    | 1 332     | 518        |                 |  |
| 1999                                            | 611 287    | 1 348     | 453        |                 |  |
| 2000                                            | 539 156    | 1 351     | 399        |                 |  |
| 2001                                            | 488 864    | 1 373     | 356        |                 |  |
| 2002                                            | 436 430    | 1 379     | 316        |                 |  |
| 2003                                            | 392 183    | 1 365     | 287        |                 |  |
| 2004                                            | 349 964    | 1 387     | 252        |                 |  |
| 2005                                            | 306 699    | 1 384     | 222        |                 |  |
| 2006                                            | 268 094    | 1 423     | 188        |                 |  |
| 2007                                            | 245 505    | 1 409     | 174        |                 |  |
| 2008                                            | 221 852    | 1 440     | 154        |                 |  |
| 2009                                            | 194 275    | 1 463     | 133        |                 |  |
| 2010                                            | 173 326    | 1 508     | 115        |                 |  |
| 2011                                            | 150 249    | 1 526     | 98         |                 |  |
| 2012                                            | 127 172    | 1 522     | 84         |                 |  |
| 2013                                            | 101 966    | 1 540     | 66         |                 |  |
| 2014                                            | 72 507     | 1 532     | 47         |                 |  |
| 2015                                            | 40 920     | 1 537     | 27         |                 |  |
| 2016                                            | 7 205      | 1 508     | 5          |                 |  |
| 2017                                            | 5 404      | 1 547     | 3          |                 |  |
| 2018                                            | 3 603      | 1 577     | 2          |                 |  |
| 2019                                            | 1 801      | 1 583     | 1          |                 |  |
| 2020                                            | 1 000 000  | 1 583     | 632        | *) Uppskattning |  |
| 2021                                            | 2 280 000  | 1 583     | 1 440      | *) Uppskattning |  |
| 2022                                            | 2 160 000  | 1 583     | 1 364      | *) Uppskattning |  |
| 2023                                            | 2 040 000  | 1 583     | 1 289      | *) Uppskattning |  |

I bokslutet för år 2019 har Hammarland den näst lägsta skuldsättningen/invånare bland de åländska kommunerna d.v.s. 1 €/inv. Den 31.12.2020 beräknas skuldbördan vara 632 €/inv.

## 9. INVESTERINGARNA

För år 2021 beräknas nettokostnaderna för investeringar uppgå till 2 206 T€, år 2022 till 605 T€ samt år 2023 till 248 T€. Den största investeringen under planeperioden är om- och tillbyggnaden av Hammargården för vilken anslag upptagits till ett belopp om 2 266 T€. Kommunens investeringar är höga i jämförelse med det årsbidrag som kommunen utvisar i budgeten.



# **BUDGETENS VERKSTÄLLIGHETSDIREKTIV**

## ***1. BUDGETUPPSTÄLLNINGEN***

Budgeten består av följande delar:

- Drifts- och finansieringsdel
- Investeringsdel

I driftsdelen bestämmer kommunen de uppgiftshelheter för vilka verksamhetsmål uppställs. För varje resultatenhet finns verksamhetskostnader och -intäkter angivna. I finansieringsdelen upptas de kostnader och intäkter vilka berör kommunens finansiering. I investeringsdelen upptas de utgifter och inkomster vilka fordras för att täcka olika investeringsprojekt under budgetåret.

## ***2. BINDANDE NIVÅER***

Ett anslag är en till belopp och användningsändamål begränsad fullmakt som fullmäktige beviljar förtroendeorganet. Anslaget för varje uppgift är bindande till sitt bruttobelopp. Beslut om ändringar i budgeten fattas av fullmäktige.

Varje förtroendeorgan skall i sin budgetuppföljning följa följande regler:

1. För varje resultatenhet i budgeten skall kostnaderna under året hållas inom det nedan fastställda beloppet för EXTERNA VERKSAMHETENS KOSTNADER.
2. För varje resultatenhet i budgeten skall intäkterna under året uppgå till minst det belopp som nedan fastställts för EXTERNA VERKSAMHETENS INTÄKTER.
3. Ett förtroendeorgan tillåts inte öka sina kostnader med anledning av att intäkter ökar över budget utan att förändringen behandlats i fullmäktige.
4. Ett anslag är en till belopp och användningsändamål begränsad fullmakt som fullmäktige beviljar förtroendeorganet. Anslaget för varje uppgift är bindande till sitt bruttobelopp. Beslut om ändringar i budgeten fattas av fullmäktige.

### ***3. SPARSAMHET OCH PRIORITERING***

Vid all verksamhet i kommunen skall förtroendeorganen iaktta största sparsamhet och sträva till så förmånliga lösningar som möjligt. Man bör sträva till att använda anslagen så att de viktigaste behoven tillfredsställs först. Vid årets början får medel inte användas för sekundära behov, så att anslag inte längre finns under senare delen av året.

Vad gäller inköp av livsmedel är priset inte den första prioriteringen. I första hand bör närproducerade livsmedel prioriteras och i andrahand inhemskt producerade livsmedel.

### ***4. DISPOSITIONSPLAN***

Sedan kommunfullmäktige godkänt budgeten skall förtroendeorgan fastställa en dispositionsplan. En dispositionsplan behöver inte godkännas av förtroendeorgan i de fall att fullmäktige godkänt förtroendeorganets äskande av anslag och då det dessutom i grunden finns en dispositionsplan uppgjord. I dispositionsplanen fördelas anslagen och de beräknade inkomsterna specificerat på särskilda konton.

### ***5. EKONOMISKA RAMAR***

De beviljade anslagen bildar verksamhetens ekonomiska ramar och varje organ ansvarar själv för att dess verksamhet utförs inom de ekonomiska ramarna. Inom ramen för de beviljade anslagen skall följande regler tillämpas vid tecknandet av entreprenadavtal:

En resultatenhet med ett anslag för ett enskilt projekt under 200 000,- € (brutto) får verkställas i enlighet med budget av behörigt förtroendeorgan under förutsättning att kommunfullmäktige vid fastställandet av budget inte fattat ett beslut om bindandet av anslag till kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige.

För att verkställa ett enskilt projekt över 200 000,- € skall alltid kommunstyrelsens godkännande införskaffas innan projektet verkställs. Undantag från den här regeln kan göras i det fall att kommunfullmäktige uttryckligen genom ett beslut gett ett annat förtroendeorgan rätt att verkställa projektet.



## **6. ANSVARSPERSON**

Under varje resultatenhet i driftsdelen anges en ansvarspersoner till vars uppgift hör att fortlöpande följa uppkomsten av eventuella avvikelser i verksamhet eller anslag. Ifall avvikelser upptäcks rapporteras det här skriftligt till kommundirektören som vid behov informerar kommunstyrelsen där nödvändiga beslut fattas i ärendet.

Verkställigheten av budgeten kan avvika på två olika sätt:

**Avvikelse från anslag** = Överskridande eller underskridande av utgifter och inkomster. Alla anslag är bruttoanslag. Det här betyder att ökade inkomster inte gör det tillåtet för förtroendeorganet att öka utgifterna.

**Avvikelse från verksamhet** = Avvikelser i verksamhet är: a) Upptagande av ny verksamhet, b) nedläggande av befintlig verksamhet, c) ökning eller kvalitetshöjning av befintlig verksamhet samt d) minskning eller kvalitetssänkning av befintlig verksamhet.

## **7. UPPTAGANDET AV KORTFRISTIGA LÅN**

Kommunstyrelsen har fullmakt att besluta om upptagandet av kortfristiga krediter upp till 200 000,- €.

## 8. BUDGETENS INDELNING I RESULTATENHETER

Budgeten är indelad i nedan nämnda delar bestående av budgetdel, förtroendeorgan, resultatenheter och kostnadsställen. Budgeten är i enlighet med punkt 2 bunden till bruttobelopp på resultatenhetsnivå. Genom exemplet nedan redogörs för vad som i budgeten är budgetdel, förtroendeorgan, resultatenhet och kostnadsställe. **Anslagen i driftsdelen är bundna enligt den numrering som består av C samt tre siffror ex. C112 Val.**

C1 = Budgetdel (HAMMARLANDS KOMMUN)

C12 = Förtroendeorgan (CENTRALNÄMNDEN/CENTRALVALNÄMNDEN)

**C112 = Resultatenhet (Val) = "Anslaget är bundet på den här nivån mot kommunfullmäktige vad gäller EXTERNA VERKSAMHETENS KOSTNADER och EXTERNA VERKSAMHETENS INTÄKTER."**

1008 = Kostnadsställe

| Radetiketter                                 |
|----------------------------------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                 |
| <b>C12 CENTRALNÄMNDEN/ CENTRALVALNÄMNDEN</b> |
| <b>C10 REVISORERNA</b>                       |
| C100 REVISION                                |
| 1010 Revision                                |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>                   |
| C110 ALLMÄN ADMINISTRATION                   |
| 1100 Kommunfullmäktige                       |
| 1110 Kommunstyrelsen                         |
| 1120 Övrig centralförvaltning                |
| 1130 Kommunkansliet                          |
| 1140 Personalförvaltning                     |
| 1150 Beskattning                             |
| 1160 Allmänna understöd                      |
| C120 KOLLEKTIVTRAFIK                         |
| 1200 Kollektivtrafiken                       |
| C130 FRÄMJANDET AV NÄRINGSLIVET              |
| 1300 Näringsliv                              |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                     |
| C200 SOCIALFÖRVALTNING                       |
| 2000 Socialnämnden                           |
| 2010 Socialkansliet och -byrån               |
| C210 DAGVÅRD AV BARN                         |
| 2100 Klaralund                               |
| 2110 Björkdungen                             |
| 2120 Enskilda daghem                         |
| C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD                       |
| 2200 Familjedagvård                          |

|            |                                                     |
|------------|-----------------------------------------------------|
| 2220       | Hemvårdsstöd för barn                               |
| 2230       | Eftermiddagshem                                     |
| C230       | VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM                                 |
| 2300       | Oasen boende- och vårdcenter k.f.                   |
| C240       | HEMTJÄNST                                           |
| 2400       | Hemvårdshjälp                                       |
| 2410       | Stödtjänster                                        |
| C250       | ANNAN SERVICE FÖR ÅLDRINGAR OCH HANIDKAPPADE        |
| 2500       | Servicehuset/Hammargården                           |
| 2510       | Handikappservice                                    |
| 2520       | Närståendevårdstöd för handikappade                 |
| 2530       | Närståendevård för äldre                            |
| 2540       | Frontveteraner                                      |
| C260       | MISSBRUKARVÅRD                                      |
| 2600       | Missbrukarvård                                      |
| C270       | SPECIALOMSORGER FÖR UTVECKLINGSSTÖRDA               |
| 2700       | Boende inom specialomsorgen                         |
| 2710       | Dagvård inom specialomsorgen                        |
| 2720       | Fritidsverksamhet och semester inom specialomsorgen |
| 2730       | Finansieringskostnader inom specialomsorgen         |
| C280       | ÖVRIG SOCIALVÅRD                                    |
| 2800       | Förebyggande ungdomsvård                            |
| 2810       | Familjerådgivning                                   |
| 2820       | Rädda barnen                                        |
| 2830       | Barnskydd                                           |
| 2840       | Vård på inrättn.o. fam.vård inom barnskydd          |
| 2860       | Utkomstskydd                                        |
| <b>C30</b> | <b>SKOLNÄMNDEN</b>                                  |
| C300       | SKOLFÖRVALTNING                                     |
| 3000       | Skolnämnden                                         |
| C310       | GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6                              |
| 3100       | Näfsby grundskola                                   |
| C320       | GRUNDUTBILDNING KHS                                 |
| 3200       | Högstadieskolor                                     |
| 3210       | Specialskolor/träningsundervisning                  |
| C330       | MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET                 |
| 3300       | Medborgarinstitutet i Mariehamn                     |
| <b>C40</b> | <b>BIBLIOTEKSNÄMNDEN</b>                            |
| C400       | BIBLIOTEKSVERKSAMHET                                |
| 4000       | Biblioteksnämnden                                   |
| 4010       | Hammarlands bibliotek                               |
| C410       | KULTURVERKSAMHET                                    |
| 4100       | Kulturverksamhet                                    |
| <b>C50</b> | <b>FRITIDSNÄMNDEN</b>                               |
| C500       | IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV                            |
| 5000       | Fritidsnämnden                                      |

|                                        |                                                 |
|----------------------------------------|-------------------------------------------------|
| 5010                                   | Verksamhetsbidrag HUF och 4H                    |
| 5020                                   | Övrig verksamhetsbidrag                         |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                                                 |
| C600                                   | BYGGNADSTILLSYN                                 |
| 6000                                   | Byggnadstekniska nämnden                        |
| 6010                                   | Byggnadskansliet                                |
| C610                                   | SAMHÄLLSPLANERING                               |
| 6100                                   | Detaljplanering                                 |
| C620                                   | PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN                     |
| 6200                                   | Underhåll                                       |
| C630                                   | BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR                      |
| 6300                                   | Gemensam fastighetsskötsel                      |
| 6310                                   | Rådgivningen/Hemsjukvården                      |
| 6320                                   | Blåäng och Förgätmigej                          |
| 6330                                   | Catharinahemmet I och II                        |
| 6340                                   | Hammar-Center                                   |
| 6350                                   | Lärbostäder, Näfsby skola                       |
| C640                                   | VATTEN- OCH AVLOPPSVERK                         |
| 6400                                   | Vattenverket                                    |
| 6410                                   | Avloppsverket                                   |
| C650                                   | HAMNVERKSAMHET                                  |
| 6500                                   | Öra hamn                                        |
| C660                                   | FÖRVALTNING                                     |
| 6600                                   | Tekniska kansliet                               |
| 6610                                   | Vägbelysning                                    |
| C670                                   | MILJÖVÅRD OCH AVFALLSHANTERING                  |
| 6700                                   | Avstjälningsplatsen/hantering av avfall         |
| C680                                   | TRAFIKLEDER                                     |
| 6800                                   | Vägnämndens kansli                              |
| 6810                                   | Privata och byggnadsplanevägars sommarunderhåll |
| 6820                                   | Privata och byggnadsplanevägars vinterunderhåll |
| 6830                                   | Kommunalvägars sommarunderhåll                  |
| 6840                                   | Kommunalvägars vinterunderhåll                  |
| <b>C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN</b>     |                                                 |
| C700                                   | BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET                    |
| 7000                                   | Släckning och räddningsverksamhet               |
| 7010                                   | Verksamhetsbidrag                               |
| 7020                                   | Befolkningsskyddet                              |
| <b>C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN</b> |                                                 |
| C800                                   | UTVECKLING AV GÅRDSBRUK                         |
| 8000                                   | Lantbruks- och skogsnämnden                     |
| <b>C89 FINANSIERINGSDEL</b>            |                                                 |
| C899                                   | KOMMUNSTYRELSEN                                 |
| 8999                                   | Kommunstyrelsen                                 |
| <b>Totalsumma</b>                      |                                                 |
| <b>Radetiketter</b>                    |                                                 |

## DRIFTS- OCH FINANSIERINGSDEL

# SAMMANDRAG DRIFTSDELENS EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER

| Radetiketter                                 | Bokslut 2019         | Budget 2020       | Förslag nämnd 2021 | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %    |
|----------------------------------------------|----------------------|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                 | <b>-7 870 594,73</b> | <b>-8 091 255</b> | <b>-7 596 559</b>  | <b>-7 654 904</b> | <b>-7 658 946</b> | <b>432 309</b> | <b>-5,3 %</b>  |
| <b>C12 CENTRALNÄMNDEN/ CENTRALVALNÄMNDEN</b> |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -1 280,21            |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-1 280,21</b>     |                   |                    |                   |                   |                |                |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 6 424,75             |                   |                    |                   |                   |                |                |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -7 704,96            |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>C10 REVISORERNA</b>                       |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -6 127,40            | -5 925            | -5 890             | -5 890            | -5 890            | 35             | -0,6 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-6 127,40</b>     | <b>-5 925</b>     | <b>-5 890</b>      | <b>-5 890</b>     | <b>-5 890</b>     | <b>35</b>      | <b>-0,6 %</b>  |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -6 127,40            | -5 925            | -5 890             | -5 890            | -5 890            | 35             | -0,6 %         |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>                   |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -393 804,90          | -400 811          | -396 280           | -396 114          | -396 114          | 4 697          | -1,2 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-393 804,90</b>   | <b>-400 811</b>   | <b>-396 280</b>    | <b>-396 114</b>   | <b>-396 114</b>   | <b>4 697</b>   | <b>-1,2 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 47 757,60            | 33 600            | 36 720             | 36 720            | 36 720            | 3 120          | 9,3 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -430 029,53          | -422 907          | -424 458           | -424 292          | -424 292          | -1 385         | 0,3 %          |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -11 532,97           | -11 504           | -8 542             | -8 542            | -8 542            | 2 962          | -25,7 %        |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                     |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -4 163 617,61        | -4 315 563        | -4 053 145         | -4 095 320        | -4 095 320        | 220 243        | -5,1 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-4 163 617,61</b> | <b>-4 315 563</b> | <b>-4 053 145</b>  | <b>-4 095 320</b> | <b>-4 095 320</b> | <b>220 243</b> | <b>-5,1 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 291 210,55           | 275 645           | 339 817            | 369 817           | 369 817           | 94 172         | 34,2 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -4 387 729,94        | -4 524 204        | -4 325 958         | -4 398 133        | -4 398 133        | 126 071        | -2,8 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -67 098,22           | -67 004           | -67 004            | -67 004           | -67 004           | 0              | 0,0 %          |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                       |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -2 501 685,94        | -2 519 535        | -2 414 278         | -2 410 617        | -2 410 617        | 108 918        | -4,3 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-2 501 685,94</b> | <b>-2 519 535</b> | <b>-2 414 278</b>  | <b>-2 410 617</b> | <b>-2 410 617</b> | <b>108 918</b> | <b>-4,3 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 22 195,68            | 33 423            | 33 757             | 33 757            | 33 757            | 334            | 1,0 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -2 470 341,36        | -2 505 711        | -2 401 055         | -2 396 496        | -2 396 496        | 109 215        | -4,4 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -53 540,26           | -47 247           | -46 980            | -47 878           | -47 878           | -631           | 1,3 %          |
| <b>C40 BIBLIOTEKSÄMNDEN</b>                  |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -85 073,47           | -95 910           | -87 795            | -87 808           | -87 808           | 8 102          | -8,4 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-85 073,47</b>    | <b>-95 910</b>    | <b>-87 795</b>     | <b>-87 808</b>    | <b>-87 808</b>    | <b>8 102</b>   | <b>-8,4 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 72,58                |                   |                    |                   |                   |                |                |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -80 353,35           | -91 118           | -83 052            | -83 016           | -83 016           | 8 102          | -8,9 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -4 792,70            | -4 792            | -4 743             | -4 792            | -4 792            | 0              | 0,0 %          |
| <b>C50 FRITIDSÄMNDEN</b>                     |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -145 457,38          | -138 063          | -132 699           | -137 453          | -137 453          | 610            | -0,4 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-145 457,38</b>   | <b>-138 063</b>   | <b>-132 699</b>    | <b>-137 453</b>   | <b>-137 453</b>   | <b>610</b>     | <b>-0,4 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 2 275,36             | 2 450             | 2 450              | 2 450             | 2 450             | 0              | 0,0 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -136 414,69          | -140 513          | -135 149           | -139 903          | -139 903          | 610            | -0,4 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -11 318,05           |                   |                    |                   |                   |                |                |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>          |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -454 010,24          | -502 971          | -405 159           | -420 313          | -420 313          | 82 658         | -16,4 %        |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-454 010,24</b>   | <b>-502 971</b>   | <b>-405 159</b>    | <b>-420 313</b>   | <b>-420 313</b>   | <b>82 658</b>  | <b>-16,4 %</b> |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 473 456,76           | 500 410           | 567 750            | 567 750           | 567 750           | 67 340         | 13,5 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -642 134,43          | -663 661          | -654 272           | -680 726          | -680 726          | -17 065        | 2,6 %          |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -285 332,57          | -339 720          | -318 637           | -307 337          | -307 337          | 32 383         | -9,5 %         |
| <b>C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN</b>           |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -97 243,92           | -92 183           | -82 960            | -82 932           | -86 974           | 5 209          | -5,7 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-97 243,92</b>    | <b>-92 183</b>    | <b>-82 960</b>     | <b>-82 932</b>    | <b>-86 974</b>    | <b>5 209</b>   | <b>-5,7 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 5 424,95             | 2 400             | 2 600              | 2 600             | 2 600             | 200            | 8,3 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -100 792,63          | -93 243           | -84 756            | -84 728           | -84 728           | 8 515          | -9,1 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR       | -1 876,24            | -1 340            | -804               | -804              | -4 846            | -3 506         | 261,6 %        |
| <b>C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN</b>       |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -21 166,65           | -17 794           | -16 303            | -16 407           | -16 407           | 1 387          | -7,8 %         |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-21 166,65</b>    | <b>-17 794</b>    | <b>-16 303</b>     | <b>-16 407</b>    | <b>-16 407</b>    | <b>1 387</b>   | <b>-7,8 %</b>  |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 32 896,00            | 37 804            | 38 259             | 38 259            | 38 259            | 455            | 1,2 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -54 062,65           | -55 598           | -54 562            | -54 666           | -54 666           | 932            | -1,7 %         |
| <b>C89 FINANSIERINGSDEL</b>                  |                      |                   |                    |                   |                   |                |                |
| Extern                                       | -1 127,01            | -2 500            | -2 050             | -2 050            | -2 050            | 450            | -18,0 %        |
| <b>A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN</b>      | <b>-1 127,01</b>     | <b>-2 500</b>     | <b>-2 050</b>      | <b>-2 050</b>     | <b>-2 050</b>     | <b>450</b>     | <b>-18,0 %</b> |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 1 159,44             |                   |                    |                   |                   |                |                |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -2 286,45            | -2 500            | -2 050             | -2 050            | -2 050            | 450            |                |
| <b>Totalsumma</b>                            | <b>-7 870 594,73</b> | <b>-8 091 255</b> | <b>-7 596 559</b>  | <b>-7 654 904</b> | <b>-7 658 946</b> | <b>432 309</b> | <b>-5,3 %</b>  |

## C12 CENTRALNÄMNDEN/CENTRALVALNÄMNDEN

### C112. Val

| Radetiketter                                 | Bokslut 2019     | Budget 2020 | Förslag Kdir 2021 | Förslag Kst 2021 | Anv. 2020 | Ökn 20-21 | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------------|------------------|-------------|-------------------|------------------|-----------|-----------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                 | <b>-1 496,21</b> |             |                   |                  |           |           |             |
| <b>C12 CENTRALNÄMNDEN/ CENTRALVALNÄMNDEN</b> |                  |             |                   |                  |           |           |             |
| C112 VAL                                     | -1 496,21        |             |                   |                  |           |           |             |
| <b>Extern</b>                                | <b>-1 280,21</b> |             |                   |                  |           |           |             |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN             | -1 280,21        |             |                   |                  |           |           |             |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 6 424,75         |             |                   |                  |           |           |             |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -7 704,96        |             |                   |                  |           |           |             |
| <b>Intern</b>                                | <b>-216,00</b>   |             |                   |                  |           |           |             |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN             | -216,00          |             |                   |                  |           |           |             |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -216,00          |             |                   |                  |           |           |             |
| <b>Totalsumma</b>                            | <b>-1 496,21</b> |             |                   |                  |           |           |             |
| PRESTATIONER                                 |                  |             |                   |                  |           |           |             |
| Antal invånare                               | 1 583            |             |                   |                  |           |           |             |
| Kostnad per invånare                         | 5                |             |                   |                  |           |           |             |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Centralvalnämndens kostnader för upprätthållandet av val i Hammarlands kommun. Nästa allmänna val ordnas år 2023 då det ordnas lagtings- och kommunalval samt riksdagsval.

#### MÅLSÄTTNING:

Genomföra val enligt gällande lagstiftning.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

#### BUDGETANSVARIG:

Ordförande centralnämnd

#### EKONOMIPLAN:

|                                              | Bokslut 2019     | Budget 2020 | Budget 2021 | Ek plan 2022 | Ek plan 2023  |
|----------------------------------------------|------------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                 | <b>-1 496,21</b> |             |             |              | <b>-1 749</b> |
| <b>C12 CENTRALNÄMNDEN/ CENTRALVALNÄMNDEN</b> |                  |             |             |              |               |
| C112 VAL                                     |                  |             |             |              |               |
| <b>Extern</b>                                | <b>-1 280,21</b> |             |             |              | <b>-1 554</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN             | -1 280,21        |             |             |              | -1 554        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                 | 6 424,75         |             |             |              | 4 100         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -7 704,96        |             |             |              | -5 654        |
| <b>Intern</b>                                | <b>-216,00</b>   |             |             |              | <b>-195</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN             | -216,00          |             |             |              | -195          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                | -216,00          |             |             |              | -195          |
| <b>Totalsumma</b>                            | <b>-1 496,21</b> |             |             |              | <b>-1 749</b> |

## C 10. REVISORERNA

### C 100. Revision

| Radetiketter                     | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21 | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|------------------|-----------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-6 299,40</b> | <b>-6 093</b> | <b>-6 091</b>    | <b>-6 091</b>    | <b>-6 233,84</b> | <b>2</b>  | <b>0 %</b>  |
| <b>C10 REVISORERNA</b>           |                  |               |                  |                  |                  | <b>0</b>  |             |
| C100 REVISION                    | -6 299,40        | -6 093        | -6 091           | -6 091           | -6 233,84        | 2         | 0 %         |
| Extern                           | -6 127,40        | -5 925        | -5 890           | -5 890           | -6 233,84        | 35        | 0 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -6 127,40        | -5 925        | -5 890           | -5 890           | -6 233,84        | 35        | -1 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -6 127,40        | -5 925        | -5 890           | -5 890           | -6 233,84        | 35        | -1 %        |
| Intern                           | -172,00          | -168          | -201             | -201             |                  | -33       | 20 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -172,00          | -168          | -201             | -201             |                  | -33       | 20 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -172,00          | -168          | -201             | -201             |                  | -33       | 20 %        |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-6 299,40</b> | <b>-6 093</b> | <b>-6 091</b>    | <b>-6 091</b>    | <b>-6 233,84</b> | <b>2</b>  | <b>0 %</b>  |
| PRESTATIONER                     |                  |               |                  |                  |                  |           |             |
| Antal invånare                   | 1 583            | 1 577         | 1 583            | 1 583            |                  | 6         | 0,4 %       |
| Kostnad per invånare             | 4                | 4             | 4                | 4                |                  | 0         | 0 %         |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Revision enligt kommunallagen ÅFS 73/97 kap. 11 samt förvaltningsstadgans kapitel XIV Granskning av förvaltning och ekonomi.

#### MÅLSÄTTNING:

Revision enligt god kommunal bokföringssed under två revisionsdagar samt separat siffergranskning.

Revision utförs av tre revisorer, av vilka två utses av kommunfullmäktige och en av revisionsbolag BDO Audiator Ab.

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

+ 35,-

1. Personalkostnader + 35,-

#### BUDGETANSVARIG:

Ordförande revisorer

#### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-6 299,40</b> | <b>-6 093</b> | <b>-6 091</b> | <b>-6 139</b> | <b>-6 093</b> |
| <b>C10 REVISORERNA</b>           |                  |               |               |               |               |
| C100 REVISION                    |                  |               |               |               |               |
| Extern                           | -6 127,40        | -5 925        | -5 890        | -5 935        | -5 890        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -6 127,40        | -5 925        | -5 890        | -5 935        | -5 890        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -6 127,40        | -5 925        | -5 890        | -5 935        | -5 890        |
| Intern                           | -172,00          | -168          | -201          | -204          | -203          |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -172,00          | -168          | -201          | -204          | -203          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -172,00          | -168          | -201          | -204          | -203          |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-6 299,40</b> | <b>-6 093</b> | <b>-6 091</b> | <b>-6 139</b> | <b>-6 093</b> |



## C11. KOMMUNSTYRELSEN

### C 110. Allmän administration

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|--------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-232 619,64</b> | <b>-219 684</b> | <b>-216 100</b>  | <b>-216 100</b>  | <b>-330 470,84</b> | <b>3 584</b> | <b>-2 %</b> |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                    |                 |                  |                  |                    |              |             |
| C110 ALLMÄN ADMINISTRATION             | -232 619,64        | -219 684        | -216 100         | -216 100         | -330 470,84        | 3 584        | -2 %        |
| Extern                                 | -385 638,23        | -378 526        | -382 696         | -382 696         | -329 961,62        | -4 170       | 1 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -385 638,23        | -378 526        | -382 696         | -382 696         | -329 961,62        | -4 170       | 1 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 47 494,65          | 33 300          | 36 470           | 36 470           | 23 202,86          | 3 170        | 10 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -425 164,67        | -403 857        | -413 792         | -413 792         | -353 164,48        | -9 935       | 2 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -7 968,21          | -7 969          | -5 374           | -5 374           |                    | 2 595        | -33 %       |
| Intern                                 | 153 018,59         | 158 842         | 166 596          | 166 596          | -509,22            | 7 754        | 5 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 153 018,59         | 158 842         | 166 596          | 166 596          | -509,22            | 7 754        | 5 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 170 550,00         | 176 265         | 186 689          | 186 689          |                    | 10 424       | 6 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -17 531,41         | -17 423         | -20 093          | -20 093          | -509,22            | -2 670       | 15 %        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-232 619,64</b> | <b>-219 684</b> | <b>-216 100</b>  | <b>-216 100</b>  | <b>-330 470,84</b> | <b>3 584</b> | <b>-2 %</b> |
| PRESTATIONER                           |                    |                 |                  |                  |                    |              |             |
| Antal invånare                         | 1 583              | 1 577           | 1 583            | 1 583            | 1 577              | 6            | 0 %         |
| Kostnad per invånare                   | 285                | 272             | 277              | 277              | 224                | 5            | 2 %         |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, övrig centralförvaltning, kommunkansliet, personalförvaltning, beskattning och allmänna understöd.

#### PERSONAL:

|                 | 2019 | 2020 | 2021 |
|-----------------|------|------|------|
| Kommundirektör  | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Ekonomichef     | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Byråsekreterare | 1,0  | 1,0  | 1,0  |
| Byråsekreterare | 0,6  | 0,8  | 0,8  |
| Städare         | 0,3  | 0,3  | 0,3  |

#### MÅLSÄTTNING:

1. Arbeta för att utveckla kommunens attraktionskraft avseende boende och företagande.
2. Arbeta för att kommunen har en balanserad ekonomi.
3. Implementering av nytt ekonomisystem Navision

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 9 935,-

|                                                                   |            |
|-------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Kommunfullmäktige                                              | + 10,-     |
| 2. Kommunstyrelsen                                                | + 4 150,-  |
| 3. Personalkostnader kansliet                                     | + 2 466,-  |
| 4. Tjänster kansliet (Nytt ekonomisystem 17 500,-)                | - 16 360,- |
| 5. Material kansliet                                              | - 250,-    |
| 7. Personalthälsovården (1/3-del av personalen, år 2020 mellanår) | - 4 900,-  |
| 8. Beskattningskostnader                                          | - 1 559,-  |
| 9. Understöd till föreningar                                      | + 6 750,-  |
| 10. Ålands kommunförbund k.f.                                     | - 186,-    |
| 11. Övrigt                                                        | - 56,-     |

## ALLMÄNNA UNDERSTÖD:

Verksamhetsbidrag har upptagits för följande föreningar och organisationer:

|                                  |       |
|----------------------------------|-------|
| 1. Norra Ålands pensionärer r.f. | 100,- |
| 2. Hammarlands Torp byalag r.f.  | 500,- |
| TOTALT                           | 600,- |

## MEDLEMSSKAP I FÖRENINGAR:

Anslag finns upptaget för följande föreningar:

|                                                                        |         |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| 1. Leader Åland r.f.                                                   | 1 583,- |
| 2. Visit Åland r.f. (under förutsättning att medlemsavgift är 150,- €) | 150,-   |

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Systemet för företagshälsovården ändras från år 2021. Från att sedan tidigare ha erbjudit företagshälsovård vartannat år till hela personalen övergår kommunen till att erbjuda företagshälsovård så att 1/3 del av personalen besöker företagshälsovården under ett år. Det här p.g.a. att ett tak för ersättning om 102 € per anställd fastställts som maximal ersättning från FPA.

Ett nytt ekonomisystem implementeras under år 2021 med anledning av ändrade bestämmelser om statistikföring. Kostnaden för ibruktagandet uppskattas till 17 500,- €.

Festmiddagen ställs in med hänvisning till viruspandemin vilket innebär att det inte är lämpligt att ordna en fest under våren 2021.

## BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-232 619,64</b> | <b>-219 684</b> | <b>-216 100</b> | <b>-207 819</b> | <b>-207 825</b> |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                    |                 |                 |                 |                 |
| C110 ALLMÄN ADMINISTRATION             |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-385 638,23</b> | <b>-378 526</b> | <b>-382 696</b> | <b>-374 447</b> | <b>-374 447</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -385 638,23        | -378 526        | -382 696        | -374 447        | -374 447        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 47 494,65          | 33 300          | 36 470          | 36 470          | 36 470          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -425 164,67        | -403 857        | -413 792        | -408 138        | -408 138        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -7 968,21          | -7 969          | -5 374          | -2 779          | -2 779          |
| <b>Intern</b>                          | <b>153 018,59</b>  | <b>158 842</b>  | <b>166 596</b>  | <b>166 628</b>  | <b>166 622</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 153 018,59         | 158 842         | 166 596         | 166 628         | 166 622         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 170 550,00         | 176 265         | 186 689         | 186 689         | 186 689         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -17 531,41         | -17 423         | -20 093         | -20 061         | -20 067         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-232 619,64</b> | <b>-219 684</b> | <b>-216 100</b> | <b>-207 819</b> | <b>-207 825</b> |

## C 120. Kollektivtrafik

| Radetiketter                           | Bokslut 2019   | Budget 2020   | Förslag Kst 2021 | dget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------------|----------------|---------------|------------------|----------------|------------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-910,60</b> | <b>-8 079</b> | <b>-881</b>      | <b>-881</b>    | <b>-4 739,00</b> | <b>7 198</b> | <b>-89 %</b> |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                |               |                  |                |                  |              |              |
| C120 KOLLEKTIVTRAFIK                   | -910,60        | -8 079        | -881             | -881           | -4 739,00        | 7 198        | -89 %        |
| Extern                                 | -910,60        | -7 881        | -881             | -881           | -4 739,00        | 7 000        | -89 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -910,60        | -7 881        | -881             | -881           | -4 739,00        | 7 000        | -89 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          |                | -7 000        |                  |                | -4 739,00        | 7 000        |              |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -910,60        | -881          | -881             | -881           |                  | 0            | 0 %          |
| Intern                                 |                | -198          |                  |                |                  | 198          |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       |                | -198          |                  |                |                  | 198          |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          |                | -198          |                  |                |                  | 198          |              |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-910,60</b> | <b>-8 079</b> | <b>-881</b>      | <b>-881</b>    | <b>-4 739,00</b> | <b>7 198</b> | <b>-89 %</b> |
| Antal invånare                         | 1 583          | 1 577         | 1 583            | 1 583          |                  | 6            | 0 %          |
| Kostnad/invånare                       | 1              | 5             | 1                | 1              |                  | -5           | -89 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Lokal kollektivtrafik.

### MÅLSÄTTNING:

Matartrafiken är för närvarande nedlagd.

Anläggandet av busskurer där behov finns längs hållplatser med kollektivtrafik.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 7 000,-

1. Material för busskurer

+ 7 000,-

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

### BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019   | Budget 2020   | Budget 2021 | Ek plan 2022 | Ek plan 2023 |
|----------------------------------------|----------------|---------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-910,60</b> | <b>-8 079</b> | <b>-881</b> | <b>-881</b>  | <b>-881</b>  |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                |               |             |              |              |
| C120 KOLLEKTIVTRAFIK                   |                |               |             |              |              |
| Extern                                 | -910,60        | -7 881        | -881        | -881         | -881         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -910,60        | -7 881        | -881        | -881         | -881         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          |                | -7 000        |             |              |              |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -910,60        | -881          | -881        | -881         | -881         |
| Intern                                 |                | -198          |             |              |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       |                | -198          |             |              |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          |                | -198          |             |              |              |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-910,60</b> | <b>-8 079</b> | <b>-881</b> | <b>-881</b>  | <b>-881</b>  |

## C 130. Främjande av näringslivet

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-7 393,07</b> | <b>-14 858</b> | <b>-12 894</b>   | <b>-12 894</b>   | <b>-6 046,01</b> | <b>1 964</b> | <b>-13 %</b> |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                  |                |                  |                  |                  |              |              |
| C130 FRÄMJANDET AV NÄRINGSLIVET        | -7 393,07        | -14 858        | -12 894          | -12 894          | -6 046,01        | 1 964        | -13 %        |
| <b>Extern</b>                          | <b>-7 256,07</b> | <b>-14 404</b> | <b>-12 537</b>   | <b>-12 537</b>   | <b>-6 046,01</b> | <b>1 867</b> | <b>-13 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -7 256,07        | -14 404        | -12 537          | -12 537          | -6 046,01        | 1 867        | -13 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 262,95           | 300            | 250              | 250              | 146,77           | -50          | -17 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -4 864,86        | -12 050        | -10 500          | -10 500          | -6 192,78        | 1 550        | -13 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -2 654,16        | -2 654         | -2 287           | -2 287           |                  | 367          | -14 %        |
| <b>Intern</b>                          | <b>-137,00</b>   | <b>-454</b>    | <b>-357</b>      | <b>-357</b>      |                  | <b>97</b>    | <b>-21 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -137,00          | -454           | -357             | -357             |                  | 97           | -21 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -137,00          | -454           | -357             | -357             |                  | 97           | -21 %        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-7 393,07</b> | <b>-14 858</b> | <b>-12 894</b>   | <b>-12 894</b>   | <b>-6 046,01</b> | <b>1 964</b> | <b>-13 %</b> |
| PRESTATIONER                           |                  |                |                  |                  |                  |              |              |
| Antal invånare                         | 1 583            | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                  | 6            | 0 %          |
| Nettokostnad per invånare              | 5                | 9              | 8                | 8                |                  | -1           | -14 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Främjande av näringslivet

### MÅLSÄTTNING:

Samarbeta med mäklare och delta i Ålandsmässan för att marknadsföra kommunens bostadsområden och företagstomter.

Ordna underhållet av Sadelinleden.

Förnya skyltning i kommunen inom ramen för antagen budget.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 1 550,-

|                |           |
|----------------|-----------|
| 1. Köptjänster | + 2 800,- |
| 2. Material    | - 1 000,- |
| 3. Övrigt      | - 250,-   |

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

### BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|----------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-7 393,07</b> | <b>-14 858</b> | <b>-12 894</b> | <b>-12 004</b> | <b>-11 089</b> |
| <b>C11 KOMMUNSTYRELSEN</b>             |                  |                |                |                |                |
| C130 FRÄMJANDET AV NÄRINGSLIVET        |                  |                |                |                |                |
| <b>Extern</b>                          | <b>-7 256,07</b> | <b>-14 404</b> | <b>-12 537</b> | <b>-11 641</b> | <b>-10 727</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -7 256,07        | -14 404        | -12 537        | -11 641        | -10 727        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 262,95           | 300            | 250            | 250            | 250            |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -4 864,86        | -12 050        | -10 500        | -10 550        | -10 500        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -2 654,16        | -2 654         | -2 287         | -1 341         | -477           |
| <b>Intern</b>                          | <b>-137,00</b>   | <b>-454</b>    | <b>-357</b>    | <b>-363</b>    | <b>-362</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -137,00          | -454           | -357           | -363           | -362           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -137,00          | -454           | -357           | -363           | -362           |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-7 393,07</b> | <b>-14 858</b> | <b>-12 894</b> | <b>-12 004</b> | <b>-11 089</b> |

## C20. SOCIALNÄMNDEN

### C 200. Socialförvaltning

| Radetiketter                     | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>-138 052,25</b> | <b>0</b>       |              |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                    |                 |                  |                  |                    |                |              |
| C200 SOCIALFÖRVALTNING           | 0,00               | 0               | 0                | 0                | -138 052,25        | 0              |              |
| <b>Extern</b>                    | <b>-127 102,66</b> | <b>-123 813</b> | <b>-40 373</b>   | <b>-40 373</b>   | <b>-138 052,25</b> | <b>83 440</b>  | <b>-67 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -127 102,66        | -123 813        | -40 373          | -40 373          | -138 052,25        | 83 440         | -67 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     |                    | 50              | 30 000           | 30 000           |                    | 29 950         | 59900 %      |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -127 102,66        | -123 863        | -70 373          | -70 373          | -138 052,25        | 53 490         | -43 %        |
| <b>Intern</b>                    | <b>127 102,66</b>  | <b>123 813</b>  | <b>40 373</b>    | <b>40 373</b>    |                    | <b>-83 440</b> | <b>-67 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | 127 102,66         | 123 813         | 40 373           | 40 373           |                    | -83 440        | -67 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 135 610,66         | 132 306         | 42 769           | 42 769           |                    | -89 537        | -68 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -8 508,00          | -8 493          | -2 396           | -2 396           |                    | 6 097          | -72 %        |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>0,00</b>        | <b>0</b>        | <b>0</b>         | <b>0</b>         | <b>-138 052,25</b> | <b>0</b>       |              |
| PRESTATIONER                     |                    |                 |                  |                  |                    |                |              |
| Antal invånare                   | 1 583              | 1 577           | 1 583            | 1 583            |                    | 6              | 0 %          |
| Kostnad per invånare             | 86                 | 84              | 46               | 46               |                    | -38            | -45 %        |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Socialnämnden. Nämnd för administration av äldreomsorgen.

#### PERSONAL:

|                                     | 2019     | 2020     | 2021     |
|-------------------------------------|----------|----------|----------|
| Socialsekreterare                   | 1        | 1        | -        |
| Socialarbetare                      | 1        | 1        | -        |
| Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare | -        | -        | 1        |
| <b>Totalt</b>                       | <b>2</b> | <b>2</b> | <b>1</b> |

Tjänsten som äldreomsorgs- och barnomsorgsledare är under planering och beräknas bli en heltidstjänst under en projekttid om två år så att 50 % av tjänsten säljs till Eckerö kommun.

#### MÅLSÄTTNING:

Överföring av administrationen.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 53 490,-

|                       |            |
|-----------------------|------------|
| 1. Nämndens kostnader | + 841,-    |
| 2. Personalkostnader  | + 45 279,- |
| 3. Köptjänster        | + 7 050,-  |
| 4. Material           | + 270,-    |
| 5. Övriga kostnader   | + 50,-     |

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Socialkansliets verksamhet har överförs till Kommunernas socialtjänst k.f. fr.o.m. den 1.1.2021. Till den här resultatenheten anställs år 2020 en äldreomsorgs- och barnomsorgsledare vilken planeras vara en samarbets tjänst med Eckerö kommun enligt 50/50 principen.

## BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Budget 2021 | Ek plan 2022 | Ek plan 2023 |
|----------------------------------|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>0,00</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |              |              |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |              |             |             |              |              |
| C200 SOCIALFÖRVALTNING           |              |             |             |              |              |
| Extern                           | -127 102,66  | -123 813    | -40 373     | -40 373      | -40 373      |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -127 102,66  | -123 813    | -40 373     | -40 373      | -40 373      |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     |              | 50          | 30 000      | 30 000       | 30 000       |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -127 102,66  | -123 863    | -70 373     | -70 373      | -70 373      |
| Intern                           | 127 102,66   | 123 813     | 40 373      | 40 373       | 40 373       |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | 127 102,66   | 123 813     | 40 373      | 40 373       | 40 373       |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 135 610,66   | 132 306     | 42 769      | 42 797       | 42 798       |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -8 508,00    | -8 493      | -2 396      | -2 424       | -2 425       |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>0,00</b>  | <b>0</b>    | <b>0</b>    |              |              |

## C 210. Dagvård av barn

| Radetiketter                           | Bokslut 2019         | Budget 2020     | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-1 038 268,00</b> | <b>-972 573</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-823 341,35</b> | <b>-68 977</b> | <b>7 %</b>  |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>               |                      |                 |                   |                   |                    |                |             |
| C210 DAGVÅRD AV BARN                   | -1 038 268,00        | -972 573        | -1 041 550        | -1 041 550        | -823 341,35        | -68 977        | 7 %         |
| Extern                                 | -968 403,52          | -902 598        | -978 763          | -978 763          | -820 951,05        | -76 165        | 8 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -968 403,52          | -902 598        | -978 763          | -978 763          | -820 951,05        | -76 165        | 8 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 110 591,29           | 110 695         | 97 542            | 97 542            | 88 155,52          | -13 153        | -12 %       |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -1 028 345,89        | -962 644        | -1 025 656        | -1 025 656        | -909 106,57        | -63 012        | 7 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -50 648,92           | -50 649         | -50 649           | -50 649           |                    | 0              | 0 %         |
| Intern                                 | -69 864,48           | -69 975         | -62 787           | -62 787           | -2 390,30          | 7 188          | -10 %       |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -69 864,48           | -69 975         | -62 787           | -62 787           | -2 390,30          | 7 188          | -10 %       |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 74 580,00            | 74 945          | 66 063            | 66 063            |                    | -8 882         | -12 %       |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -144 444,48          | -144 920        | -128 850          | -128 850          | -2 390,30          | 16 070         | -11 %       |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-1 038 268,00</b> | <b>-972 573</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-823 341,35</b> | <b>-68 977</b> | <b>7 %</b>  |
| PRESTATIONER                           |                      |                 |                   |                   |                    |                |             |
| Inskrivna heltidsplatser 31.12         | 42                   | 42              | 49                | 49                |                    | 7              | 17 %        |
| Inskrivna halvtidsplatser 31.12        | 25                   | 25              | 17                | 17                |                    | -8             | -32 %       |
| Totalt inskrivna barn 31.12            | 67                   | 67              | 66                | 66                |                    | -1             | -1 %        |
| Antal närvarodagar                     | 11 073               | 10 900          | 10 900            | 10 900            |                    | 0              | 0 %         |
| Nettokostnad/inskrivet barn            | 15 497               | 14 516          | 15 781            | 15 781            |                    | 1 265          | 9 %         |
| Nettokostnad/närvarodag                | 94                   | 89              | 96                | 96                |                    | 6              | 7 %         |
| Avgifternas finansieringsgrad          | 9 %                  | 9 %             | 8 %               | 8 %               |                    | -1 %           | -14 %       |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

- Daghemmet Klaralund bestående av 3 avdelningar med totalt 57 platser. Sedan hösten 2018 är avdelningen Västana stängd med anledning av färre ansökningar om barndagvård.
  - 2 avdelningar med totalt 42 heltidsplatser.
  - 1 avdelning med 15 heltidsplatser. (Avdelningen är stängd för närvarande)

- Daghemmet Björkdungen bestående av 2 avdelningar med totalt 33 platser.
  - 1 småbarnsavdelning med 12 heltidsplatser.
  - 1 avdelning med 21 heltidsplatser.
- Köp av tjänster från enskilt daghem (Waldorfbarnträdgården).

| <b>PERSONAL KLARALUND</b>  |              |              |              |
|----------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                            | <b>2019</b>  | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  |
| Daghemsföreståndare        | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Barnträdgårdslärare        | 2,00         | 3,00         | 2,60         |
| Specialbarnträdgårdslärare | 0,10         | 0,10         | 0,10         |
| Barnskötare                | 3,00         | 2,00         | 2,00         |
| Assistent                  | 2,77         | 2,78         | 3,78         |
| Köksbiträde                | 1,00         | 1,00         | 1,00         |
| Städare                    | 0,52         | 0,52         | 0,52         |
| <b>TOTALT</b>              | <b>10,39</b> | <b>10,40</b> | <b>11,00</b> |

**Beslut Kfge:** Den tidsbestämda befattningen som assistent 0,78 % kan anställas under förutsättning att tilläggsuppgifter för behovet kan framställas av socialsekreteraren till kommunstyrelsen.

| <b>PERSONAL BJÖRKDUNGEN</b> |             |              |              |
|-----------------------------|-------------|--------------|--------------|
|                             | <b>2019</b> | <b>2020</b>  | <b>2021</b>  |
| Daghemsföreståndare         | 1,00        | 1,00         | 1,00         |
| Barnträdgårdslärare         | 2,34        | 2,34         | 2,34         |
| Specialbarnträdgårdslärare  | 0,10        | 0,10         | 0,10         |
| Barnskötare                 | 2,36        | 2,36         | 3,36         |
| Assistent                   | 2,00        | 2,48         | 2,48         |
| Kock                        | 1,00        | 1,00         | 1,00         |
| Köksbiträde                 | 0,66        | 0,66         | 0,66         |
| Städare                     | 0,41        | 0,41         | 0,41         |
| <b>TOTALT</b>               | <b>9,87</b> | <b>10,35</b> | <b>11,35</b> |

**Beslut Kfge:** Den tidsbestämda befattningen för barnskötare för tiden 4.1.2021-30.6.2021 kan anställas under förutsättning att tilläggsuppgifter om hur anställningen avses bli genomförd i relation till barnantalet framställs av socialsekreteraren till kommunstyrelsen.

Av daghemsföreståndarnas arbetstid ska 35 % vara avsatt för administration och 65 % för arbete som barnträdgårdslärare i barngruppen.

Som ett tillfälligt arrangemang har specialbarnträdgårdslärare anställts inom daghem då Näfsby skolas specialklass haft många elever.



**ANTAL BARN I DAGVÅRD:**

| Daghemmen, antal avdelningar för barn över tre år (november 2020)  |                    |                     |               |
|--------------------------------------------------------------------|--------------------|---------------------|---------------|
| <b>Avdelning</b>                                                   | <b>Heltidsbarn</b> | <b>Halvtidsbarn</b> | <b>Totalt</b> |
| Sunnan                                                             | 9                  | 4                   | 13            |
| Nordan                                                             | 15                 | 4                   | 19            |
| Västan                                                             | 0                  | 0                   | 0             |
| Ugglan                                                             | 16                 | 7                   | 23            |
| Enskilt daghem                                                     | 1                  | 0                   | 1             |
| <b>Totalt</b>                                                      | <b>41</b>          | <b>15</b>           | <b>56</b>     |
| Daghemmen, antal avdelningar för barn under tre år (november 2020) |                    |                     |               |
| <b>Avdelning</b>                                                   | <b>Heltidsbarn</b> | <b>Halvtidsbarn</b> | <b>Totalt</b> |
| Hackspetten                                                        | 9                  | 1                   | 10            |
| <b>Totalt</b>                                                      | <b>9</b>           | <b>1</b>            | <b>10</b>     |

**MÅLSÄTTNING:**

Barnomsorgen och de båda daghemmen har som målsättning att ge likvärdig, bra och ändamålsenlig omsorg samt innehållsrik pedagogisk verksamhet för bästa utvecklingsmöjligheter för barnen. Daghemmens arbetsplaner är utformade enligt landskapsregeringens förundervisningsplan och i arbetet med sexårsverksamheten utifrån en gemensamt utarbetad arbetsplan med skolan.

Språkundervisning för barn med annat modersmål än svenska varierar årligen och behovet ser ut att öka i år. På daghemmet Klaralund budgeteras för 5 timmar språkundervisning per vecka (dock saknas personalresursen för detta sedan våren 2020) och i daghemmet Björkdungen ordnas 3 timmar undervisning per vecka. I budgeten tas totalt upp inkomster från landskapsregeringen för språkundervisningen motsvarande 4 200,- €.

**KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:**

- 63 012,-

|                                      |            |
|--------------------------------------|------------|
| 1. Personalkostnader                 | - 69 552,- |
| 2. Köp av tjänster                   | - 6 200,-  |
| 3. Material, förnödenheter och varor | + 7 740,-  |
| 4. Övriga verksamhetskostnader       | - 170,-    |
| 5. Enskilt daghem                    | + 5 170,-  |

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**

Daghemmen och övrig barnomsorg kommer att överföras till skolnämndens verksamhetsområde.

Klaralunds renoveringsprojekt som fanns med i grundbudgeten för 2020 blev uppskjutna med anledning av Kommunfullmäktiges inbesparingsåtgärder för budgetåret 2020. Av de nämnda projekten kommer socialnämnden prioritera följande för året 2021:

1. 4 st. gårdslampor ute på gården (5 000,- €).
2. 3 st. skjutdörrar byts ut (6 000,- €).

**BUDGETANSVARIG:**

## Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019         | Budget 2020     | Budget 2021       | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-1 038 268,00</b> | <b>-972 573</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-977 998</b> | <b>-977 922</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>               |                      |                 |                   |                 |                 |
| C210 DAGVÅRD AV BARN                   |                      |                 |                   |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-968 403,52</b>   | <b>-902 598</b> | <b>-978 763</b>   | <b>-916 893</b> | <b>-916 804</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -968 403,52          | -902 598        | -978 763          | -916 893        | -916 804        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 110 591,29           | 110 695         | 97 542            | 97 542          | 97 542          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -1 028 345,89        | -962 644        | -1 025 656        | -963 874        | -963 874        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -50 648,92           | -50 649         | -50 649           | -50 561         | -50 472         |
| <b>Intern</b>                          | <b>-69 864,48</b>    | <b>-69 975</b>  | <b>-62 787</b>    | <b>-61 105</b>  | <b>-61 118</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -69 864,48           | -69 975         | -62 787           | -61 105         | -61 118         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 74 580,00            | 74 945          | 66 063            | 66 063          | 66 063          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -144 444,48          | -144 920        | -128 850          | -127 168        | -127 181        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-1 038 268,00</b> | <b>-972 573</b> | <b>-1 041 550</b> | <b>-977 998</b> | <b>-977 922</b> |

## C 220. Övrig barndagvård

| Radetiketter                                   | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 % |
|------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                   | <b>-269 053,81</b> | <b>-255 303</b> | <b>-295 300</b>  | <b>-295 300</b>  | <b>-261 922,33</b> | <b>-39 997</b> | <b>16 %</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                       |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD                         | -269 053,81        | -255 303        | -295 300         | -295 300         | -261 922,33        | -39 997        | 16 %        |
| <b>Extern</b>                                  | <b>-233 991,81</b> | <b>-219 827</b> | <b>-262 114</b>  | <b>-262 114</b>  | <b>-261 922,33</b> | <b>-42 287</b> | <b>19 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN               | -233 991,81        | -219 827        | -262 114         | -262 114         | -261 922,33        | -42 287        | 19 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                   | 24 343,87          | 21 100          | 24 000           | 24 000           | 14 910,48          | 2 900          | 14 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                  | -258 335,68        | -240 927        | -286 114         | -286 114         | -276 832,81        | -45 187        | 19 %        |
| <b>Intern</b>                                  | <b>-35 062,00</b>  | <b>-35 476</b>  | <b>-33 186</b>   | <b>-33 186</b>   |                    | <b>2 290</b>   | <b>-6 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN               | -35 062,00         | -35 476         | -33 186          | -33 186          |                    | 2 290          | -6 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                  | -35 062,00         | -35 476         | -33 186          | -33 186          |                    | 2 290          | -6 %        |
| <b>Totalsumma</b>                              | <b>-269 053,81</b> | <b>-255 303</b> | <b>-295 300</b>  | <b>-295 300</b>  | <b>-261 922,33</b> | <b>-39 997</b> | <b>16 %</b> |
| PRESTATIONER                                   |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| Inskrivna familjedagvård 31.12                 | 0                  | 0               | 0                | 0                |                    | 0              |             |
| Antal närvarodagar                             | 0                  | 0               | 0                | 0                |                    | 0              |             |
| Inskrivna fritidsverksamhet 31.12              | 24                 | 25              | 15               | 15               |                    | -10            | -40 %       |
| Nettokostnad/inskrivet barn familjedagvård     |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| Nettokostnad/närvarodag familjedagvård         |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| Nettokostnad eftermiddagsvård/barn             | 3 297              | 3 554           | 5 666            | 5 666            |                    | 2 111          | 59 %        |
| Avgifternas finansieringsgrad familjedagvård   |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| Avgifternas finansieringsgrad eftermiddagsvård | 23 %               | 19 %            | 22 %             | 22 %             |                    | 0              | 15 %        |
| Hemvårdsstöd antal hushåll 31.12               | 46                 | 50              | 50               | 50               |                    | 0              | 0 %         |
| Kostnad/hushåll (enbart stöd)                  | 3 930              | 3 160           | 4 013            | 4 013            |                    | 853            | 27 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Familjedagvård, hemvårdsstöd samt förmiddags- och eftermiddagsvård för skolbarn.

**PERSONAL:**

|                        | 2019        | 2020        | 2021        |
|------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Familjedagvårdare      | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| Fritidspedagog         | 0,00        | 0,56        | 0,57        |
| Eftermiddagshemsledare | 1,79        | 1,24        | 1,19        |
| Assistent              | 0,00        | 0,48        | 0,61        |
| Städare                | 0,26        | 0,26        | 0,26        |
| <b>TOTALT</b>          | <b>2,05</b> | <b>2,54</b> | <b>2,63</b> |

**ANTAL BARN I FAMILJEDAGVÅRD:**

| Fritidsverksamhet, antal barn (november 2020) |             |              |           |
|-----------------------------------------------|-------------|--------------|-----------|
| Avdelning                                     | Åk 1        | Åk 2-        | Totalt    |
| Klaras föris & eftis                          | 6           | 9            | 15        |
| <b>Totalt</b>                                 | <b>6</b>    | <b>9</b>     | <b>15</b> |
| Familjedagvård, antal barn (november 2020)    |             |              |           |
| Avdelning                                     | Heltidsbarn | Halvtidsbarn | Totalt    |
| Familjedagvårdare                             | 0           | 0            | 0         |
| <b>Totalt</b>                                 | <b>0</b>    | <b>0</b>     | <b>0</b>  |

**MÅLSÄTTNING:**

Att erbjuda alla barn i Hammarland en utvecklande, trygg barnomsorg med kvalificerad personal och god service i enlighet med gällande lagar och förordningar.

**KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:**

- 45 187,-

|                                        |   |          |
|----------------------------------------|---|----------|
| 1. Personalkostnader fritidsverksamhet | - | 1 013,-  |
| 2. Fritidsverksamhet köptjänster       | + | 200,-    |
| 3. Övrig fritidsverksamhet             | - | 1 700,-  |
| 3. Hemvårdsstöd                        | - | 42 674,- |

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**

Övrig barnomsorg kommer att överföras till skolnämndens verksamhetsområde.

Vid eventuella behov av barnomsorg på obekväm arbetstid kommer familjedagvårdare behöva anställas på timbasis.

**Beslut Kfge:** Hur hemvårdsstödet administreras från år 2021 är inte klarlagt.

**BUDGETANSVARIG:**

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-269 053,81</b> | <b>-255 303</b> | <b>-295 300</b> | <b>-295 596</b> | <b>-295 600</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                    |                 |                 |                 |                 |
| C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD           |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                    | <b>-233 991,81</b> | <b>-219 827</b> | <b>-262 114</b> | <b>-262 114</b> | <b>-262 114</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -233 991,81        | -219 827        | -262 114        | -262 114        | -262 114        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 24 343,87          | 21 100          | 24 000          | 24 000          | 24 000          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -258 335,68        | -240 927        | -286 114        | -286 114        | -286 114        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-35 062,00</b>  | <b>-35 476</b>  | <b>-33 186</b>  | <b>-33 482</b>  | <b>-33 486</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -35 062,00         | -35 476         | -33 186         | -33 482         | -33 486         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -35 062,00         | -35 476         | -33 186         | -33 482         | -33 486         |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-269 053,81</b> | <b>-255 303</b> | <b>-295 300</b> | <b>-295 596</b> | <b>-295 600</b> |

## C 230. Vård på äldreboende

| Radetiketter                          | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 % |
|---------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>          | <b>-614 205,59</b> | <b>-601 718</b> | <b>-614 551</b>  | <b>-614 551</b>  | <b>-554 796,19</b> | <b>-12 833</b> | <b>2 %</b>  |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>              |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| C230 VÅRD PÅ ÄLDREBOENDE              | -614 205,59        | -601 718        | -614 551         | -614 551         | -554 796,19        | -12 833        | 2 %         |
| <b>Extern</b>                         | <b>-607 424,59</b> | <b>-595 103</b> | <b>-614 551</b>  | <b>-614 551</b>  | <b>-554 796,19</b> | <b>-19 448</b> | <b>3 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN      | -607 424,59        | -595 103        | -614 551         | -614 551         | -554 796,19        | -19 448        | 3 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER         | -607 424,59        | -595 103        | -614 551         | -614 551         | -554 796,19        | -19 448        | 3 %         |
| <b>Intern</b>                         | <b>-6 781,00</b>   | <b>-6 615</b>   |                  |                  |                    | 6 615          | -100 %      |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN      | -6 781,00          | -6 615          |                  |                  |                    | 6 615          | -100 %      |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER         | -6 781,00          | -6 615          |                  |                  |                    | 6 615          | -100 %      |
| <b>Totalsumma</b>                     | <b>-614 205,59</b> | <b>-601 718</b> | <b>-614 551</b>  | <b>-614 551</b>  | <b>-554 796,19</b> | <b>-12 833</b> | <b>2 %</b>  |
| PRESTATIONER                          |                    |                 |                  |                  |                    |                |             |
| Antal vårdplatser Oasen totalt        | 2 650              | 2 555           | 2 555            | 2 555            |                    | 0              | 0 %         |
| Antal vårdplatser Oasen institution   | 1 126              | 1 460           | 1 460            | 1 460            |                    | 0              | 0 %         |
| Antal vårdplatser Oasen demensvård    | 1 524              | 1 095           | 1 095            | 1 095            |                    | 0              | 0 %         |
| Kostnad/vårdplatser Oasen             | 224                | 233             | 241              | 241              |                    | 8              | 3 %         |
| Kostnad/vårdplatser Oasen institution | 204                | 220             | 247              | 247              |                    | 27             | 12 %        |
| Kostnad/vårdplatser Oasen demens      | 238                | 250             | 232              | 232              |                    | -18            | -7 %        |
| Grundavgift Oasen                     | 38,8               | 44,74           | 46,00            | 46,00            |                    | 1              | 3 %         |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kommunens andel för platser vid Oasens vård- och boendecenter. Hammarland har 7 platser i Oasen. I budgeten finns medel upptaget för 7 platser. För tomma platser debiteras en grundavgift om 16 787,- €/år under 2021. Oasen har från år 2016 börjat med två olika avdelningar - institution och demens med skilda vårdavgifter.

## MÅLSÄTTNING:

Att erbjuda äldre personer intervallvård, långvård samt vård för demens.

Kommunen utreder möjlighet att i egen regi producera institutions- och demensvård.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 19 448,-

1. Oasen boende- och vårdcenter k.f.

- 19 448,-

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Behovet av platser i Oasen varierar kraftigt. I september 2020 hade kommunen 6 platser i bruk varav 4 i demensavdelningen och 2 i institutionsvård, samtliga permanenta platser. I oktober 2020 hade kommunen däremot 7 platser i bruk varav 4 permanenta och 3 intervallplatser.

## BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-614 205,59</b> | <b>-601 718</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                    |                 |                 |                 |                 |
| C230 VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM         |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                    | <b>-607 424,59</b> | <b>-595 103</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -607 424,59        | -595 103        | -614 551        | -614 551        | -614 551        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -607 424,59        | -595 103        | -614 551        | -614 551        | -614 551        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-6 781,00</b>   | <b>-6 615</b>   |                 |                 |                 |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -6 781,00          | -6 615          |                 |                 |                 |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -6 781,00          | -6 615          |                 |                 |                 |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-614 205,59</b> | <b>-601 718</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> | <b>-614 551</b> |

## C 240. Hemtjänst

| Radetiketter                         | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %    |
|--------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>         | <b>-772 576,85</b> | <b>-844 266</b> | <b>-835 882</b>  | <b>-835 882</b>  | <b>-793 417,57</b> | <b>8 384</b>   | <b>-1 %</b>    |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>             |                    |                 |                  |                  |                    |                |                |
| C240 HEMTJÄNST                       | -772 576,85        | -844 266        | -835 882         | -835 882         | -793 417,57        | 8 384          | -1 %           |
| <b>Extern</b>                        | <b>-776 535,85</b> | <b>-848 246</b> | <b>-786 586</b>  | <b>-786 586</b>  | <b>-791 912,18</b> | <b>61 660</b>  | <b>-7 %</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN     | -776 535,85        | -848 246        | -786 586         | -786 586         | -791 912,18        | 61 660         | -7 %           |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER         | 44 488,67          | 44 000          | 116 575          | 116 575          | 60 450,25          | 72 575         | 165 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER        | -821 024,52        | -892 246        | -903 161         | -903 161         | -852 362,43        | -10 915        | 1 %            |
| <b>Intern</b>                        | <b>3 959,00</b>    | <b>3 980</b>    | <b>-49 296</b>   | <b>-49 296</b>   | <b>-1 505,39</b>   | <b>-53 276</b> | <b>-1339 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN     | 3 959,00           | 3 980           | -49 296          | -49 296          | -1 505,39          | -53 276        | -1339 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER         | 55 480,00          | 56 575          |                  |                  |                    | -56 575        | -100 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER        | -51 521,00         | -52 595         | -49 296          | -49 296          | -1 505,39          | 3 299          | -6 %           |
| <b>Totalsumma</b>                    | <b>-772 576,85</b> | <b>-844 266</b> | <b>-835 882</b>  | <b>-835 882</b>  | <b>-793 417,57</b> | <b>3 299</b>   | <b>-6 %</b>    |
| PRESTATIONER                         |                    |                 |                  |                  |                    |                |                |
| Antal hushåll i december med hemvård | 39                 | 40              | 40               | 40               |                    | 0              | 0 %            |
| Nettokostnad/hushåll med hemvård     | 19 225             | 20 571          | 20 841           | 20 841           |                    | 270            | 1 %            |
| Avgiftsfinansieringsgrad             | 6 %                | 5 %             | 6 %              | 6 %              |                    | 2 %            | 32 %           |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Hemservice i och utanför Hammargårdens servicehus samt stödtjänster. Färdtjänst enligt socialservicelagen överförs till Kommunernas socialtjänst k.f. fr.o.m. den 1.1.2021.

**PERSONAL:**

| PERSONAL HEMTJÄNST           |              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
|                              | 2019         | 2020         | 2021         |
| Föreståndare inom hemservice | 0,80         | 1,00         | 1,00         |
| Närvårdarkoordinator         | 0,80         | 0,80         | 0,80         |
| Närvårdare i dagarbete       | 9,77         | 8,99         | 9,55         |
| Närvårdare i nattarbete      | 2,25         | 2,25         | 2,25         |
| Städare/köksbiträde          | 0,48         | 0,48         | 1,00         |
| Dagverksamhetsledare         | 0,00         | 0,80         | 0,80         |
| <b>TOTALT</b>                | <b>14,10</b> | <b>14,31</b> | <b>15,40</b> |

Från 1.7.2020 städare 48 % /köksbiträde 52 % ändrat till städare 75 % /matutkörning 25 %.

**Beslut Kfge:** Kommunfullmäktige besluter att nämnden halvårsvis bör lämna en utvärdering till kommunstyrelsen av Coronaläget för att bedömning skall kunna göras om den utökade resursen skall förlängas. Anställningen kan göras sex månader åt gången. Utökade resursen för närvårdare i dagsarbete med 56 % av heltid för att täcka utökad administrativ tid för föreståndare inom äldreomsorgen och närvårdarkoordinatorn budgeteras t.o.m. 30.4.2021 när den nya tjänsten som äldreomsorgs- och barnomsorgsledare beräknas vara i tjänst.

**MÅLSÄTTNING:**

Omtanke - vänlighet - service är vårt motto inom hemtjänsten. Målet är att erbjuda optimal vård och omsorg i en trygg miljö, där det tas hänsyn till personlig integritet och hög servicekvalitet. Utgångspunkten är hjälp till självhjälp, respekt för kundens självbestämmanderätt, så att denne kan leva ett så självständigt liv som möjligt och vara hemma så länge som möjligt.

**KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:**

- 10 915,-

- |                                                                               |            |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Hemtjänst, personalkostnader                                               | - 16 919,- |
| 2. Hemtjänst, tjänster, varav utbildning 2 000,-                              | - 2 350,-  |
| 3. Hemtjänst, material (varav vårdförnödenheter 4 200,-, inventarier 4 296,-) | - 9 646,-  |
| 4. Färdtjänst enligt socialvårdslagen                                         | + 18 000,- |

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**

Med anledning av utökade omsorgsbehov bland hemtjänstens klienter har en viss omorganisering av personalen skett från den 1.7.2020.

**BUDGETANSVARIG:**

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-772 576,85</b> | <b>-844 266</b> | <b>-835 882</b> | <b>-836 251</b> | <b>-836 383</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                    |                 |                 |                 |                 |
| C240 HEMTJÄNST                   |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                    | <b>-776 535,85</b> | <b>-848 246</b> | <b>-786 586</b> | <b>-786 586</b> | <b>-786 586</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -776 535,85        | -848 246        | -786 586        | -786 586        | -786 586        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 44 488,67          | 44 000          | 116 575         | 116 575         | 116 575         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -821 024,52        | -892 246        | -903 161        | -903 161        | -903 161        |
| <b>Intern</b>                    | <b>3 959,00</b>    | <b>3 980</b>    | <b>-49 296</b>  | <b>-49 665</b>  | <b>-49 797</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | 3 959,00           | 3 980           | -49 296         | -49 665         | -49 797         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 55 480,00          | 56 575          |                 |                 |                 |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -51 521,00         | -52 595         | -49 296         | -49 665         | -49 797         |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-772 576,85</b> | <b>-844 266</b> | <b>-835 882</b> | <b>-836 251</b> | <b>-836 383</b> |

## C 250. Annan service för äldre och handikappade

| Radetiketter                                                      | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %  |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                                      | <b>-527 305,66</b> | <b>-523 197</b> | <b>-223 497</b>  | <b>-223 497</b>  | <b>-388 378,92</b> | <b>299 700</b> | <b>-57 %</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                                          |                    |                 |                  |                  |                    |                |              |
| C250 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE OCH HANDIKAPPADE                     | -527 305,66        | -523 197        | -223 497         | -223 497         | -388 378,92        | 299 700        | -57 %        |
| <b>Extern</b>                                                     | <b>-438 947,32</b> | <b>-434 532</b> | <b>-205 382</b>  | <b>-205 382</b>  | <b>-386 480,29</b> | <b>229 150</b> | <b>-53 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                                  | -438 947,32        | -434 532        | -205 382         | -205 382         | -386 480,29        | 229 150        | -53 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                                      | 106 812,01         | 95 000          | 101 700          | 101 700          | 94 804,11          | 6 700          | 7 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                                     | -529 310,03        | -513 177        | -290 727         | -290 727         | -481 284,40        | 222 450        | -43 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR                            | -16 449,30         | -16 355         | -16 355          | -16 355          |                    | 0              | 0 %          |
| <b>Intern</b>                                                     | <b>-88 358,34</b>  | <b>-88 665</b>  | <b>-18 115</b>   | <b>-18 115</b>   | <b>-1 898,63</b>   | <b>70 550</b>  | <b>-80 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                                  | -88 358,34         | -88 665         | -18 115          | -18 115          | -1 898,63          | 70 550         | -80 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                                     | -88 358,34         | -88 665         | -18 115          | -18 115          | -1 898,63          | 70 550         | -80 %        |
| <b>Totalsumma</b>                                                 | <b>-527 305,66</b> | <b>-523 197</b> | <b>-223 497</b>  | <b>-223 497</b>  | <b>-388 378,92</b> | <b>299 700</b> | <b>-57 %</b> |
| PRESTATIONER                                                      |                    |                 |                  |                  |                    |                |              |
| Antal mottagare av närståendevård 31.12                           | 19                 | 14              | 10               | 10               |                    | -4             | -29 %        |
| Kostnad/mottagare av närståendevård                               | 4 355              | 5 971           |                  | 4 000            |                    | -1 971         | -33 %        |
| Antal färdtjänst enligt handikappservice lagen                    | 24                 | 30              | 0                | 0                |                    | -30            | -100 %       |
| Kostnad/färdtjänst enligt handikappservice lagen endast resekostn | 2 716              | 2 150           | 0                | 0                |                    | -2 150         | -100 %       |
| Antal invånare                                                    | 1 583              | 1 577           | 1 583            | 1 583            |                    | 6              | 0 %          |
| Nettokostnad/invånare                                             | 333                | 332             | 141              | 141              |                    | -191           | -57 %        |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Servicehuset Hammargården, matservice, närståendevård för personer över 65 år samt frontveteraner. Handikappservice och närståendevård för personer under 65 år överförs till Kommunernas socialtjänst k.f. fr.o.m. den 1.1.2021.

## PERSONAL:

| PERSONAL HAMMARGÅRDEN |             |             |             |
|-----------------------|-------------|-------------|-------------|
|                       | 2019        | 2020        | 2021        |
| Kock                  | 1,80        | 1,80        | 1,80        |
| Köksbiträde           | 0,52        | 0,52        | 0,75        |
| Städare               | 0,39        | 0,39        | 0,39        |
| <b>TOTALT</b>         | <b>2,71</b> | <b>2,71</b> | <b>2,94</b> |

Köksbiträde om 75 % har anställts från den 1.7.2020. Städare av allmänna ytor bör arbeta heltid i Hammargården från 1.1.2021.

**Beslut Kfge:** Kommunfullmäktige besluter att nämnden halvårsvis bör lämna en utvärdering till kommunstyrelsen vad gäller köksbiträdet 75 % av heltid med anledning av Corona för att kunna förlängas med sex månader åt gången.

Kommunstyrelsen föreslår även att den gemensamma städaren för kommunkansliet och Hammargården fortsätter oförändrat fram till dess att Hammargårdens tillbyggnad tas i bruk.

#### PERSONAL:

##### PERSONAL HANDIKAPPSERVICE:

|               | 2019        | 2020        | 2021     |
|---------------|-------------|-------------|----------|
| Assistent     | 1,78        | 1,78        | -        |
| <b>TOTALT</b> | <b>1,78</b> | <b>1,78</b> | <b>-</b> |

#### MÅLSÄTTNING:

Hammargården:

Att på bästa och effektivaste sätt sköta om servicehuset och tillaga näringsrik mat. Två boendeplatser i Hammargården reserveras för periodvård.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 222 450,-

|                                                  |   |           |
|--------------------------------------------------|---|-----------|
| 1. Handikappservice                              | + | 187 143,- |
| 2. Servicehuset, personalkostnader               | - | 11 485,-  |
| 3. Servicehuset, köptjänster                     | - | 200,-     |
| 4. Servicehuset, material                        | + | 1 540,-   |
| 5. Närståendevård, handikapp (överförs till KST) | + | 31 440,-  |
| 6. Närståendevård, äldre (minskat behov)         | + | 18 712,-  |
| 7. Frontveteraner                                | - | 4 700,-   |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Behovet av städning i Hammargården samt matservice för boende utanför Hammargården har utökats och lett till omorganisering av städ- och kökstjänster från den 1.7.2020.

**Beslut Kfge:** Förändringen med att överta hela städresursen från kommunkansliet till Hammargården föreslås bli framskjuten tills Hammargårdens om- och tillbyggnad färdigställts. Då kommer hela personalbehovet att genomgå en grundlig utredning.

#### BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare



## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                                      | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|---------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                      | <b>-527 305,66</b> | <b>-523 197</b> | <b>-223 497</b> | <b>-235 731</b> | <b>-239 864</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                          |                    |                 |                 |                 |                 |
| C250 ANNAN SERVICE FÖR ÅLDNINGAR OCH HANIDKAPPADE |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                                     | <b>-438 947,32</b> | <b>-434 532</b> | <b>-205 382</b> | <b>-217 498</b> | <b>-222 007</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                  | -438 947,32        | -434 532        | -205 382        | -217 498        | -222 007        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                      | 106 812,01         | 95 000          | 101 700         | 101 700         | 101 700         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                     | -529 310,03        | -513 177        | -290 727        | -290 724        | -283 113        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR            | -16 449,30         | -16 355         | -16 355         | -28 474         | -40 594         |
| <b>Intern</b>                                     | <b>-88 358,34</b>  | <b>-88 665</b>  | <b>-18 115</b>  | <b>-18 233</b>  | <b>-17 857</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                  | -88 358,34         | -88 665         | -18 115         | -18 233         | -17 857         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                     | -88 358,34         | -88 665         | -18 115         | -18 233         | -17 857         |
| <b>Totalsumma</b>                                 | <b>-527 305,66</b> | <b>-523 197</b> | <b>-223 497</b> | <b>-235 731</b> | <b>-239 864</b> |

## C 260. Missbrukarvård

| Radetiketter                     | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21     | Ökn 20-21 %   |
|----------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-24 999,34</b> | <b>-20 566</b> |                  |                  | <b>-3 930,50</b> | <b>20 566</b> | <b>-100 %</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                   |                |                  |                  |                  |               |               |
| C260 MISSBRUKARVÅRD              | -24 999,34        | -20 566        |                  |                  | -3 930,50        | 20 566        | -100 %        |
| <b>Extern</b>                    | <b>-24 358,34</b> | <b>-20 000</b> |                  |                  | <b>-3 930,50</b> | <b>20 000</b> | <b>-100 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -24 358,34        | -20 000        |                  |                  | -3 930,50        | 20 000        | -100 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -24 358,34        | -20 000        |                  |                  | -3 930,50        | 20 000        | -100 %        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-641,00</b>    | <b>-566</b>    |                  |                  |                  | <b>566</b>    | <b>-100 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -641,00           | -566           |                  |                  |                  | 566           | -100 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -641,00           | -566           |                  |                  |                  | 566           | -100 %        |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-24 999,34</b> | <b>-20 566</b> |                  |                  | <b>-3 930,50</b> | <b>20 566</b> | <b>-100 %</b> |
| PRESTATIONER                     |                   |                |                  |                  |                  |               |               |
| Antal invånare                   | 1 583             | 1 577          |                  |                  |                  |               |               |
| Nettokostnad/invånare            | 16                | 13             |                  |                  |                  |               |               |

Resultatenheten saknar anslag eftersom verksamheten överförs till Kommunernas socialtjänst k.f. från den 1.1.2021.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 20 000,-

1. Köptjänst

+ 20 000,-

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021 | Ek plan 2022 | Ek plan 2023 |
|----------------------------------|-------------------|----------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-24 999,34</b> | <b>-20 566</b> |             |              |              |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                   |                |             |              |              |
| C260 MISSBRUKARVÅRD              |                   |                |             |              |              |
| <b>Extern</b>                    | <b>-24 358,34</b> | <b>-20 000</b> |             |              |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -24 358,34        | -20 000        |             |              |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -24 358,34        | -20 000        |             |              |              |
| <b>Intern</b>                    | <b>-641,00</b>    | <b>-566</b>    |             |              |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -641,00           | -566           |             |              |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -641,00           | -566           |             |              |              |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-24 999,34</b> | <b>-20 566</b> |             |              |              |

## C 270. Specialomsorger för utvecklingsstörda

| Radetiketter                              | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Anv. 2020          | Ökn 20-21       | Ökn 20-21 % |
|-------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>              | <b>-829 206,32</b> | <b>-945 736</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-889 863,59</b> | <b>-261 815</b> | <b>28 %</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                  |                    |                 |                   |                   |                    |                 |             |
| C270 SPECIALOMSORGER FÖR UTVECKLINGSTÖRDA | -829 206,32        | -945 736        | -1 207 551        | -1 207 551        | -889 863,59        | -261 815        | 28 %        |
| <b>Extern</b>                             | <b>-818 358,32</b> | <b>-935 152</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-889 863,59</b> | <b>-272 399</b> | <b>29 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN          | -818 358,32        | -935 152        | -1 207 551        | -1 207 551        | -889 863,59        | -272 399        | 29 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER             | -818 358,32        | -935 152        | -1 207 551        | -1 207 551        | -889 863,59        | -272 399        | 29 %        |
| <b>Intern</b>                             | <b>-10 848,00</b>  | <b>-10 584</b>  |                   |                   |                    | 10 584          | -100 %      |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN          | -10 848,00         | -10 584         |                   |                   |                    | 10 584          | -100 %      |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER             | -10 848,00         | -10 584         |                   |                   |                    | 10 584          | -100 %      |
| <b>Totalsumma</b>                         | <b>-829 206,32</b> | <b>-945 736</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-889 863,59</b> | <b>-261 815</b> | <b>28 %</b> |
| PRESTATIONER                              |                    |                 |                   |                   |                    |                 |             |
| Antal invånare                            | 1 583              | 1 577           | 1 583             | 1 583             |                    | 6               | 0 %         |
| Nettokostnad/invånare                     | 524                | 600             | 763               | 763               |                    | 163             | 27 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Från och med den 1.1.2021 kommer Kommunernas socialtjänst k.f. att starta sin verksamhet. I kommunalförbundet kommer all socialservice att ordnas förutom äldreomsorgen.

Initialt kommer kostnaden för Kommunernas socialtjänst k.f. att finnas i den här resultatenheten.

Enligt gällande grundavtal delas nettokostnaderna i förbundet mellan kommunerna till hälften enligt antal invånare och till hälften enligt totala skattekraften. Landskapsandelen för Kommunernas socialtjänst k.f. betalas direkt till kommunalförbundet.

### MÅLSÄTTNING:

Uppstart av Kommunernas socialtjänst k.f.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 272 399,-

1. Skillnad kostnad specialomsorg 2020 – Kommunernas socialtjänst - 272 399,-

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

### BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                              | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021       | Ek plan 2022      | Ek plan 2023      |
|-------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>              | <b>-829 206,32</b> | <b>-945 736</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                  |                    |                 |                   |                   |                   |
| C270 SPECIALOMSORGER FÖR UTVECKLINGSTÖRDA |                    |                 |                   |                   |                   |
| <b>Extern</b>                             | <b>-818 358,32</b> | <b>-935 152</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN          | -818 358,32        | -935 152        | -1 207 551        | -1 207 551        | -1 207 551        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER             | -818 358,32        | -935 152        | -1 207 551        | -1 207 551        | -1 207 551        |
| <b>Intern</b>                             | <b>-10 848,00</b>  | <b>-10 584</b>  |                   |                   |                   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN          | -10 848,00         | -10 584         |                   |                   |                   |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER             | -10 848,00         | -10 584         |                   |                   |                   |
| <b>Totalsumma</b>                         | <b>-829 206,32</b> | <b>-945 736</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> | <b>-1 207 551</b> |

## C 280. Övrig socialvård

| Radetiketter                                  | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %   |
|-----------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|----------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                  | <b>-211 363,86</b> | <b>-280 161</b> |                  |                  | <b>-198 683,71</b> | <b>280 161</b> | <b>-100 %</b> |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>                      |                    |                 |                  |                  |                    |                |               |
| C280 ÖVRIG SOCIALVÅRD                         | -211 363,86        | -280 161        |                  |                  | -198 683,71        | 280 161        | -100 %        |
| <b>Extern</b>                                 | <b>-168 495,20</b> | <b>-236 292</b> |                  |                  | <b>-198 683,71</b> | 236 292        | <b>-100 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN              | -168 495,20        | -236 292        |                  |                  | -198 683,71        | 236 292        | -100 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                  | 4 974,71           | 4 800           |                  |                  | 2 393,04           | -4 800         | -100 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                 | -173 469,91        | -241 092        |                  |                  | -201 076,75        | 241 092        | -100 %        |
| <b>Intern</b>                                 | <b>-42 868,66</b>  | <b>-43 869</b>  |                  |                  |                    | 43 869         | <b>-100 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN              | -42 868,66         | -43 869         |                  |                  |                    | 43 869         | -100 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                 | -42 868,66         | -43 869         |                  |                  |                    | 43 869         | -100 %        |
| <b>Totalsumma</b>                             | <b>-211 363,86</b> | <b>-280 161</b> |                  |                  | <b>-198 683,71</b> | <b>280 161</b> | <b>-100 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                           |                    |                 |                  |                  |                    |                |               |
| Antal besök familjerådgivning                 | 151                | 124             |                  |                  |                    | -124           | -100 %        |
| Kostnad/besök familjerådgivning (endast stöd) | 145                | 145             |                  |                  |                    | -145           | -100 %        |
| Antal hushåll med utkomststöd                 | 31                 | 42              |                  |                  |                    | -42            | -100 %        |
| Kostnad/hushåll med utkomststöd (endast stöd) | 2 475              | 2 524           |                  |                  |                    | -2 524         | -100 %        |
| Antal invånare                                | 1 583              | 1 577           |                  |                  |                    | -1 577         | -100 %        |
| Kostnad per invånare/barnskydd                | 47                 | 76              |                  |                  |                    | -76            | -100 %        |

Resultatenheten saknar anslag eftersom verksamheten överförs till Kommunernas socialtjänst k.f. från den 1.1.2021.

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                     | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021 | Ek plan 2022 | Ek plan 2023 |
|----------------------------------|--------------------|-----------------|-------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-211 363,86</b> | <b>-280 161</b> |             |              |              |
| <b>C20 SOCIALNÄMNDEN</b>         |                    |                 |             |              |              |
| C280 ÖVRIG SOCIALVÅRD            |                    |                 |             |              |              |
| <b>Extern</b>                    | <b>-168 495,20</b> | <b>-236 292</b> |             |              |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -168 495,20        | -236 292        |             |              |              |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 4 974,71           | 4 800           |             |              |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -173 469,91        | -241 092        |             |              |              |
| <b>Intern</b>                    | <b>-42 868,66</b>  | <b>-43 869</b>  |             |              |              |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -42 868,66         | -43 869         |             |              |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -42 868,66         | -43 869         |             |              |              |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-211 363,86</b> | <b>-280 161</b> |             |              |              |

## C 30. SKOLNÄMNDEN

### C 300. Skolförvaltning

| Radetiketter                     | Bokslut 2019      | Budget 2020   | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020     | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------|-------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-11 496,66</b> | <b>-4 710</b> | <b>-2 255</b>    | <b>-2 255</b>    | <b>-96,44</b> | <b>2 455</b> | <b>-52 %</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>           |                   |               |                  |                  |               |              |              |
| C300 SKOLFÖRVALTNING             | -11 496,66        | -4 710        | -2 255           | -2 255           | -96,44        | 2 455        | -52 %        |
| <b>Extern</b>                    | <b>-11 182,66</b> | <b>-4 580</b> | <b>-2 181</b>    | <b>-2 181</b>    | <b>-96,44</b> | <b>2 399</b> | <b>-52 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -11 182,66        | -4 580        | -2 181           | -2 181           | -96,44        | 2 399        | -52 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -11 182,66        | -4 580        | -2 181           | -2 181           | -96,44        | 2 399        | -52 %        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-314,00</b>    | <b>-130</b>   | <b>-74</b>       | <b>-74</b>       |               | <b>56</b>    | <b>-43 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -314,00           | -130          | -74              | -74              |               | 56           | -43 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -314,00           | -130          | -74              | -74              |               | 56           | -43 %        |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-11 496,66</b> | <b>-4 710</b> | <b>-2 255</b>    | <b>-2 255</b>    | <b>-96,44</b> | <b>2 455</b> | <b>-52 %</b> |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Skolnämnden är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet. Skolnämnden ska planera utveckla, genomföra, samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen. Skolnämnden skall ansvara för att landskapslagen om barnomsorg och grundskola följs och att den verksamhet som regleras i lagen erbjuds i kommunen.

Skolnämnden ska då den organiserar barnomsorgen och grundskoleutbildningen samarbeta mot de instanser som ansvarar för idrott och kultur, barnskydd och annan socialvård, rådgivningsverksamhet och övrig hälso- och sjukvård samt andra kommuners utbildningsverksamhet och aktörer.

#### MÅLSÄTTNING:

Skolnämnden ordnar grundskoleutbildning i egen regi eller i samarbete med andra kommuner eller genom att köpa tjänster från annan offentligt finansierad skola på Åland vilken beviljats tillstånd att bedriva grundskoleutbildning. Skolnämnden ansvarar för att den undervisning och de tjänster som den köper ordnas i enlighet med landskapslagen om barnomsorg och grundskola.

Skolnämnden planerar att sammanträda 5 gånger under 2021.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 2 399,-

|             |   |         |
|-------------|---|---------|
| 1. Arvoden  | + | 1 205,- |
| 2. Tjänster | + | 1 012,- |
| 3. Övrigt   | + | 182,-   |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

-

#### BUDGETANSVARIG:

Skolnämndens ordförande

# **EKONOMIPLAN:**

| Radetiketter                     | Bokslut 2019      | Budget 2020   | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-11 496,66</b> | <b>-4 710</b> | <b>-2 255</b> | <b>-2 256</b> | <b>-2 256</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>           |                   |               |               |               |               |
| C300 SKOLFÖRVALTNING             |                   |               |               |               |               |
| <b>Extern</b>                    | <b>-11 182,66</b> | <b>-4 580</b> | <b>-2 181</b> | <b>-2 181</b> | <b>-2 181</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -11 182,66        | -4 580        | -2 181        | -2 181        | -2 181        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -11 182,66        | -4 580        | -2 181        | -2 181        | -2 181        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-314,00</b>    | <b>-130</b>   | <b>-74</b>    | <b>-75</b>    | <b>-75</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -314,00           | -130          | -74           | -75           | -75           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -314,00           | -130          | -74           | -75           | -75           |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-11 496,66</b> | <b>-4 710</b> | <b>-2 255</b> | <b>-2 256</b> | <b>-2 256</b> |

## C 310. Grundutbildning år 1-6

| Radetiketter                                     | Bokslut 2019         | Budget 2020       | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Anv. 2020            | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %        |
|--------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------|--------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                     | <b>-1 374 461,56</b> | <b>-1 269 226</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 125 855,40</b> | <b>-65 449</b> | <b>5 %</b>         |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                           |                      |                   |                   |                   |                      |                |                    |
| C310 GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6                      | -1 374 461,56        | -1 269 226        | -1 334 675        | -1 334 675        | -1 125 855,40        | -65 449        | 5 %                |
| <b>Extern</b>                                    | <b>-1 314 125,21</b> | <b>-1 206 891</b> | <b>-1 263 400</b> | <b>-1 263 400</b> | <b>-1 124 588,50</b> | <b>-56 509</b> | <b>5 %</b>         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                 | -1 314 125,21        | -1 206 891        | -1 263 400        | -1 263 400        | -1 124 588,50        | -56 509        | 5 %                |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                     | 22 195,68            | 33 423            | 33 757            | 33 757            | 5 281,43             | 334            | 1 %                |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                    | -1 292 737,65        | -1 196 463        | -1 253 028        | -1 253 028        | -1 129 869,93        | -56 565        | 5 %                |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR           | -43 583,24           | -43 851           | -44 129           | -44 129           |                      | -278           | 1 %                |
| <b>Intern</b>                                    | <b>-60 336,35</b>    | <b>-62 335</b>    | <b>-71 275</b>    | <b>-71 275</b>    | <b>-1 266,90</b>     | <b>-8 940</b>  | <b>14 %</b>        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                 | -60 336,35           | -62 335           | -71 275           | -71 275           | -1 266,90            | -8 940         | 14 %               |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER                     | 2 800,00             | 2 872             |                   |                   |                      | -2 872         |                    |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                    | -63 136,35           | -65 207           | -71 275           | -71 275           | -1 266,90            | -6 068         |                    |
| <b>Totalsumma</b>                                | <b>-1 374 461,56</b> | <b>-1 269 226</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 125 855,40</b> | <b>-65 449</b> | <b>-720 851,94</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                              |                      |                   |                   |                   |                      |                |                    |
| Antal elever                                     | 115,0                | 115,0             | 109,0             | 109,0             |                      | -6,0           | -5 %               |
| Kostnad/elev                                     | 12 169               | 11 352            | 12 554            | 12 554            |                      | 1 202          | 11 %               |
| Timresurs/elev                                   | 2,08                 | 2,10              | 2,19              | 2,19              |                      | 0,09           | 4 %                |
| Kostnad/elev inklusive köptjänster av lärare KHS | 12 779               | 11 986            | 13 158            | 13 158            |                      | 1 172          | 10 %               |
| Gemensamma lärare KHS                            | 70 093               | 72 885            | 65 803            | 65 803            |                      | -7 082         | -10 %              |

| Prestationstal               |                                                       |          |          |          |
|------------------------------|-------------------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Enhet                        | Kategori                                              | År 2020  | År 2021  | Skilnad: |
| Näfsby skola                 | Elever från Hammarland i allmän undervisning          | 106,00   | 104,00   | -2,00    |
| Näfsby skola                 | Elever från Hammarland i anpassad specialundervisning | 5,00     | 4,00     | -1,00    |
| Näfsby skola                 | Elever från främmande kommun i Näfsby skola           | 1,00     | 1,00     | 0,00     |
| Annan skola                  | Elever från Hammarland i främmande kommun (låg/hög)   | 0,00     | 0,00     | 0,00     |
| Elever i Näfsby skola TOTALT | Elever i Näfsby skola                                 | 112,00   | 109,00   | -3,00    |
| Näfsby skola                 | Antal undertim/år                                     | 239,00   | 239,00   | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Undertim/elev                                         | 2,10     | 2,19     | 0,09     |
| Näfsby skola                 | Antal anställda totalt                                | 20,05    | 19,21    | -0,84    |
| Näfsby skola                 | Skolledare                                            | 1,00     | 1,00     | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Klasslärare/timlärare                                 | 7,75     | 7,13     | -0,62    |
| Näfsby skola                 | Elevassistent                                         | 5,72     | 5,50     | -0,22    |
| Näfsby skola                 | Speciallärare samordnad                               | 0,58     | 0,58     | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Specialklasslärare                                    | 1,00     | 1,00     | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Kökspersonal                                          | 1,35     | 1,35     | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Städpersonal                                          | 2,65     | 2,65     | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Kvm                                                   | 1 734,00 | 1 734,00 | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Kvm/elev                                              | 15,21    | 15,91    | 0,70     |
| Näfsby skola                 | Elever som får skolskjuts                             | 109,00   | 109,00   | 0,00     |
| Näfsby skola                 | Skjuts %                                              | 97 %     | 100 %    | 0,03     |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar:  
Näfsby skola för årskurserna 1-6

### MÅLSÄTTNING:

Att de medel som är upptagna i denna budget räcker till för att förverkliga de mål och skrivningar som finns i våra styrdokument (grundskollagen, läroplanen för grundskolan, arbetsplanen och skolstadgan).

Att personalstyrkan bestående av en skolföreståndare, 7,13 klasslärare/timlärare, en specialklasslärare och tre SÅHD lärare; speciallärare, språklärare och musklärare räcker till för att förverkliga den föregående målsättningen. Dessutom arbetar 5,5 assistenter, tre städare och en kokerska. Denna personalstyrka förväntas räcka till för verksamheten budgetåret 2021.

#### TIMRESURSEN:

Begreppet timresurs är ett mått på antalet lärartimmar per vecka. Näfsby skolas totala timresurs är enligt följande:

| Timresurs                              | Antal lärartimmar |
|----------------------------------------|-------------------|
| Timresurs för allmän-undervisning (Au) | 192,00            |
| Timmar köpta av SÅHD (Au)              | 8,00              |
| Specialundervisning köpt av SÅHD       | 14,00             |
| Övrig timresurs                        | 0                 |
| Specialklassundervisning               | 25,00             |
| <b>SUMMA</b>                           | <b>239,00</b>     |

I timmarna ingår **inte** stödundervisning för elever med annat modersmål än svenska, 19h.

#### Klassammansättning och gruppindelningar 2020/2021 8.9.2020

| Undervisningsgrupp | Elevantal | Timfördelning |
|--------------------|-----------|---------------|
| Åk1                | 16        | 20            |
| Åk2                | 19        | 20            |
| Åk3                | 26        | 24            |
| Åk4                | 16        | 24            |
| Åk5                | 16        | 25            |
| Åk6                | 16        | 25            |
|                    | 109       | 138           |

Återstående timmar används till stödundervisning, specialundervisning, specialklassundervisning delningar, högstadiets gemensamma lärare samt undervisning i frivilligt språk.

#### Elevprognos

| Läsår     | Elevantal |
|-----------|-----------|
| 2020/2021 | 109       |
| 2021/2022 | 108       |
| 2022/2023 | 111       |
| 2023/2024 | 109       |

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 56 565,-

|                                |            |
|--------------------------------|------------|
| 1. Personalkostnader           | + 17 703,- |
| 2. Kundtjänster                | + 8 900,-  |
| 3. Skolskjutsar                | - 53 461,- |
| 4. Kontors- och experttjänster | - 10 557,- |
| 5. Övriga tjänster             | - 9 027,-  |
| 6. Livsmedel                   | - 10 000,- |
| 7. Övrigt                      | - 123,-    |

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**

-

**BUDGETANSVARIG:**

Skolföreståndare

**EKONOMIPLAN:**

| Radetiketter                           | Bokslut 2019         | Budget 2020       | Budget 2021       | Ek plan 2022      | Ek plan 2023      |
|----------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-1 374 461,56</b> | <b>-1 269 226</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 334 889</b> | <b>-1 335 474</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                 |                      |                   |                   |                   |                   |
| C310 GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6            |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Extern</b>                          | <b>-1 314 125,21</b> | <b>-1 206 891</b> | <b>-1 263 400</b> | <b>-1 263 118</b> | <b>-1 263 685</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -1 314 125,21        | -1 206 891        | -1 263 400        | -1 263 118        | -1 263 685        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 22 195,68            | 33 423            | 33 757            | 33 757            | 33 757            |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -1 292 737,65        | -1 196 463        | -1 253 028        | -1 253 028        | -1 253 028        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -43 583,24           | -43 851           | -44 129           | -43 847           | -44 414           |
| <b>Intern</b>                          | <b>-60 336,35</b>    | <b>-62 335</b>    | <b>-71 275</b>    | <b>-71 771</b>    | <b>-71 789</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -60 336,35           | -62 335           | -71 275           | -71 771           | -71 789           |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 2 800,00             | 2 872             |                   |                   |                   |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -63 136,35           | -65 207           | -71 275           | -71 771           | -71 789           |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-1 374 461,56</b> | <b>-1 269 226</b> | <b>-1 334 675</b> | <b>-1 334 889</b> | <b>-1 335 474</b> |



## C 320. Grundutbildning KHS

| Radetiketter                                        | Bokslut 2019         | Budget 2020       | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Anv. 2020            | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %  |
|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------------|----------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                        | <b>-1 145 180,96</b> | <b>-1 275 104</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 259 669,00</b> | <b>161 380</b> | <b>-13 %</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                              |                      |                   |                   |                   |                      |                |              |
| C320 GRUNDUTBILDNING KHS                            | -1 145 180,96        | -1 275 104        | -1 113 724        | -1 113 724        | -1 259 669,00        | 161 380        | -13 %        |
| Extern                                              | -1 145 180,96        | -1 275 104        | -1 113 724        | -1 113 724        | -1 259 669,00        | 161 380        | -13 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                    | -1 145 180,96        | -1 275 104        | -1 113 724        | -1 113 724        | -1 259 669,00        | 161 380        | -13 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                       | -1 135 223,94        | -1 271 708        | -1 109 975        | -1 109 975        | -1 259 669,00        | 161 733        | -13 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR              | -9 957,02            | -3 396            | -3 749            | -3 749            |                      | -353           | 10 %         |
| <b>Totalsumma</b>                                   | <b>-1 145 180,96</b> | <b>-1 275 104</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 259 669,00</b> | <b>161 380</b> | <b>-13 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                                 |                      |                   |                   |                   |                      |                |              |
| Antal elever Kyrkby högstadieskola                  | 63,0                 | 64,0              | 60,5              | 60,5              |                      | -3,5           | -5 %         |
| Kostnad/elev Kyrkby högstadieskola                  | 16 051               | 17 328            | 16 474            | 16 474            |                      | -854,4         | -5 %         |
| Kostnad/elev Kyrkby högstadieskola utan gem. lärare | 15 303               | 16 189            | 15 386            | 15 386            |                      | -803,2         | -5 %         |
| Antal elever i andra högstadieskolor                | 1,5                  | 1,5               | 0,5               | 0,5               |                      | -1,0           | -67 %        |
| Kostnad/elev i andra högstadieskolor                | 11 742               | 8 158             | 6 115             | 6 115             |                      | -2 043,0       | -25 %        |
| Antal elever Träningsundervisningen                 | 3,0                  | 3,0               | 2,0               | 2,0               |                      | -1,0           | -33 %        |
| Kostnad/elev Träningsundervisningen                 | 43 191               | 51 292            | 47 213            | 47 213            |                      | -4 079,2       | -8 %         |
| Antal elever Specialfritidshem                      |                      |                   | 2,0               | 2,0               |                      |                |              |
| Kostnad/elev Specialfritidshem                      |                      |                   | 32 902            | 32 902            |                      |                |              |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kyrkby högstadieskola med grundskola för årskurs 7-9.

Elevvårdstjänster för såväl barnomsorg som grundskola.

Gemensamma lärare i distriktet.

Träningsundervisning och specialfritidshemsverksamhet avsedd för elever med intellektuell funktionsnedsättning.

Driftskostnaderna regleras mellan avtalsparterna i förhållande till andelen elever i verksamheten.

### MÅLSÄTTNING:

Att ge bästa möjliga och goda förutsättningar för ett lugnt och tryggt arbetsklimat.

Att ha gruppstorlekar om 16 - 19 elever.

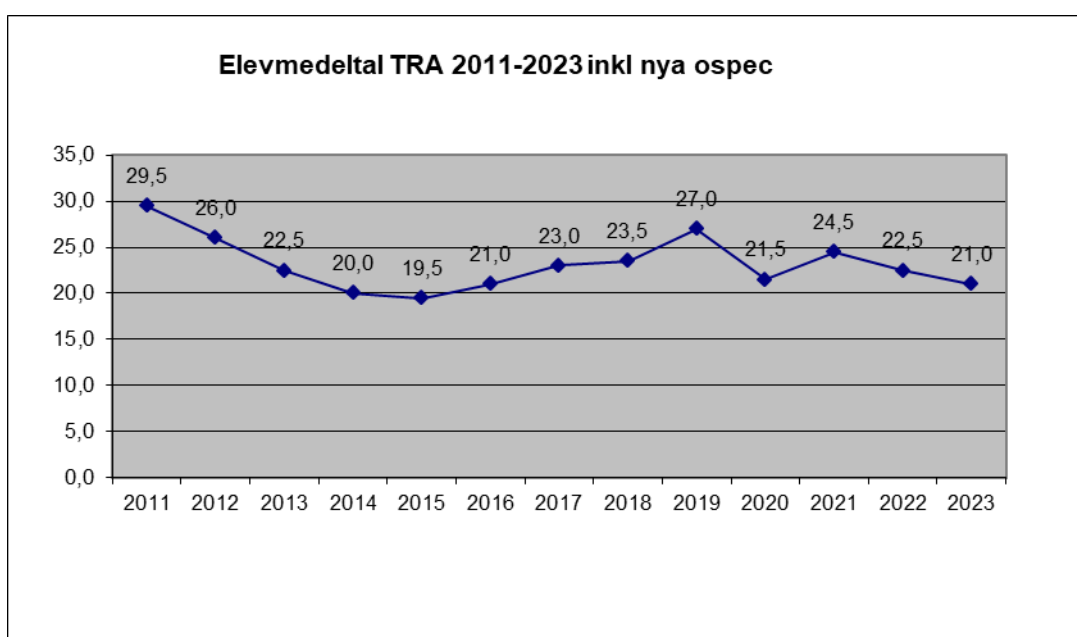
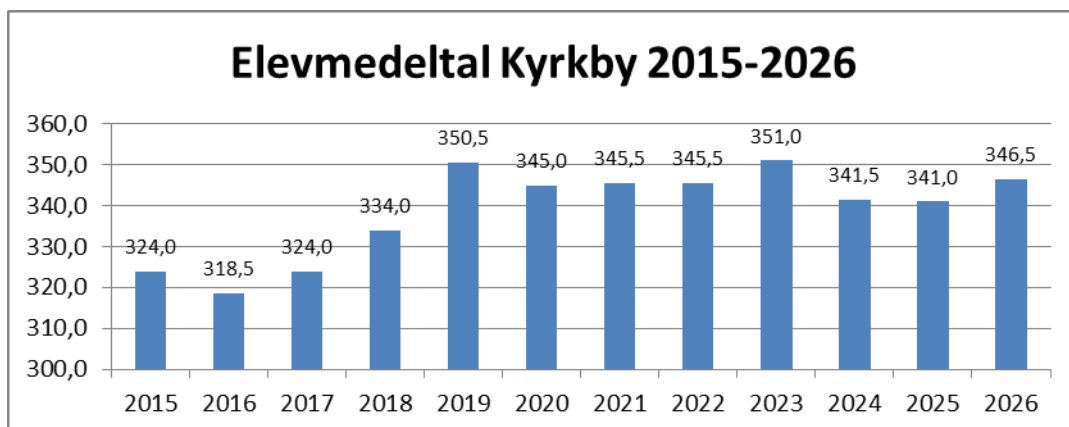
Att ge undervisning under devisen "en skola för alla"

Träningsundervisningen:

Att ge högkvalitativ undervisning anpassad till elevernas förutsättningar.

Kyrkby högstadieskola, elevantal från Hammarland

| Elevantal             | År 2019 | År 2020 | År 2021 | År 2022 |
|-----------------------|---------|---------|---------|---------|
| Kyrkby Högstadieskola | 61,50   | 64,00   | 60,50   | 56,00   |



#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 161 733,-

- |                                                      |            |
|------------------------------------------------------|------------|
| 1. Kyrkby högstadieskola (och andra högstadieskolor) | +115 066,- |
| 2. Träningsundervisningen                            | + 46 667,- |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Specialfritidshemsverksamhet ordnas i SÅHD: s regi fr.o.m. 1.1.2021. Psykolog för barnomsorg och grundskola sköts som en köptjänst från Mariehamns stad fr.o.m. 1.1.2021.

#### BUDGETANSVARIG:

Utbildningschef

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019         | Budget 2020       | Budget 2021       | Ek plan 2022      | Ek plan 2023      |
|----------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-1 145 180,96</b> | <b>-1 275 104</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                 |                      |                   |                   |                   |                   |
| C320 GRUNDUTBILDNING KHS               |                      |                   |                   |                   |                   |
| <b>Extern</b>                          | <b>-1 145 180,96</b> | <b>-1 275 104</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -1 145 180,96        | -1 275 104        | -1 113 724        | -1 113 724        | -1 113 724        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -1 135 223,94        | -1 271 708        | -1 109 975        | -1 109 975        | -1 109 975        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -9 957,02            | -3 396            | -3 749            | -3 749            | -3 749            |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-1 145 180,96</b> | <b>-1 275 104</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> | <b>-1 113 724</b> |

## C 330. Medborgarinstitutet

| Radetiketter                             | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 % |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>             | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b>   | <b>-31 312</b>   | <b>-28 202,40</b> | <b>1 648</b> | <b>-5 %</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                   |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| C330 MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET | -31 197,11        | -32 960        | -31 312          | -31 312          | -28 202,40        | 1 648        | -5 %        |
| <b>Extern</b>                            | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b>   | <b>-31 312</b>   | <b>-28 202,40</b> | <b>1 648</b> | <b>-5 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | -31 197,11        | -32 960        | -31 312          | -31 312          | -28 202,40        | 1 648        | -5 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -31 197,11        | -32 960        | -31 312          | -31 312          | -28 202,40        | 1 648        | -5 %        |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b>   | <b>-31 312</b>   | <b>-28 202,40</b> | <b>1 648</b> | <b>-5 %</b> |
| PRESTATIONER                             |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| Antal invånare                           | 1 583             | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                   | 6            | 0 %         |
| Kostnad per invånare                     | 20                | 21             | 20               | 20               |                   | -1           | -5 %        |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar kommunens betalningsandelar till Medborgarinstitutet. Beräkningsgrunden är antalet kommuninnevånare i åldern 18-79 år. Mariehamns Stad är huvudman för verksamheten.

Vart tredje år görs en justering i förhållandet mellan landskommunernas och Mariehamns stads andel.

## MÅLSÄTTNING:

Fortsatt praktiskt handhavande av kurser i bl.a. motionsgymnastik, textil och konsthantverk.

Att öka kunskapsnivån och välbefinnandet hos den vuxna befolkningen i kommunen.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 1 648,-

1. Köp av tjänster

+ 1 648,-

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

## BUDGETANSVARIG:

Utbildningschef

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                             | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>             | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> |
| <b>C30 SKOLNÄMNDEN</b>                   |                   |                |                |                |                |
| C330 MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET |                   |                |                |                |                |
| <b>Extern</b>                            | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | -31 197,11        | -32 960        | -31 312        | -31 312        | -31 312        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -31 197,11        | -32 960        | -31 312        | -31 312        | -31 312        |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>-31 197,11</b> | <b>-32 960</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> | <b>-31 312</b> |

## C 40. BIBLIOTEKSNÄMNDEN

### C 400. Biblioteksverksamhet

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-87 840,84</b> | <b>-97 013</b> | <b>-89 656</b>   | <b>-89 656</b>   | <b>-70 020,29</b> | <b>7 357</b> | <b>-8 %</b> |
| <b>C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN</b>           |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| C400 BIBLIOTEKSVERKSAMHET              | -87 840,84        | -97 013        | -89 656          | -89 656          | -70 020,29        | 7 357        | -8 %        |
| <b>Extern</b>                          | <b>-85 047,84</b> | <b>-93 910</b> | <b>-86 308</b>   | <b>-86 308</b>   | <b>-70 020,29</b> | <b>7 602</b> | <b>-8 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -85 047,84        | -93 910        | -86 308          | -86 308          | -70 020,29        | 7 602        | -8 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -80 255,14        | -89 118        | -81 516          | -81 516          | -70 020,29        | 7 602        | -9 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -4 792,70         | -4 792         | -4 792           | -4 792           |                   | 0            | 0 %         |
| <b>Intern</b>                          | <b>-2 793,00</b>  | <b>-3 103</b>  | <b>-3 348</b>    | <b>-3 348</b>    |                   | <b>-245</b>  | <b>8 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -2 793,00         | -3 103         | -3 348           | -3 348           |                   | -245         | 8 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -2 793,00         | -3 103         | -3 348           | -3 348           |                   | -245         | 8 %         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-87 840,84</b> | <b>-97 013</b> | <b>-89 656</b>   | <b>-89 656</b>   | <b>-70 020,29</b> | <b>7 357</b> | <b>-8 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| Antal invånare                         | 1 583             | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                   | 6            | 0 %         |
| Antal lån                              | 12 606            | 14 000         | 12 600           | 12 600           |                   | -1 400       | -10 %       |
| Antal besök                            | 7 901             | 7 000          | 7 900            | 7 900            |                   | 900          | 13 %        |
| Kostnad/invånare                       | 55                | 62             | 57               | 57               |                   | -5           | -8 %        |
| Kostnad/lån                            | 7                 | 7              | 7                | 7                |                   | 0            | 3 %         |
| Kostnad/besök                          | 11                | 14             | 11               | 11               |                   | -3           | -18 %       |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Biblioteket i Näfsby.

#### PERSONAL:

|               | Bokslut<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|---------------|-----------------|----------------|----------------|
| Bibliotekarie | 1,00            | 1,00           | 1,00           |
| Städare       | 0,18            | 0,18           | 0,18           |

#### MÅLSÄTTNING:

Biblioteksnämndens mål är att tillgodose allmänhetens behov av kunskap, bildning och förströelse samt främja intresset för litteratur och konst i mån av möjlighet. Samt ge en kvalitetsmässig service till kommuninvånarna.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 7 602,-

- |                                                         |           |
|---------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Personalkostnader                                    | + 102,-   |
| 2. Underhåll av fastigheter (södra fasaden ½ kostnaden) | + 7 500,- |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-87 840,84</b> | <b>-97 013</b> | <b>-89 656</b> | <b>-89 639</b> | <b>-89 591</b> |
| <b>C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN</b>           |                   |                |                |                |                |
| C400 BIBLIOTEKSVERKSAMHET              |                   |                |                |                |                |
| <b>Extern</b>                          | <b>-85 047,84</b> | <b>-93 910</b> | <b>-86 308</b> | <b>-86 259</b> | <b>-86 210</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -85 047,84        | -93 910        | -86 308        | -86 259        | -86 210        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -80 255,14        | -89 118        | -81 516        | -81 516        | -81 516        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -4 792,70         | -4 792         | -4 792         | -4 743         | -4 694         |
| <b>Intern</b>                          | <b>-2 793,00</b>  | <b>-3 103</b>  | <b>-3 348</b>  | <b>-3 380</b>  | <b>-3 381</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -2 793,00         | -3 103         | -3 348         | -3 380         | -3 381         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -2 793,00         | -3 103         | -3 348         | -3 380         | -3 381         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-87 840,84</b> | <b>-97 013</b> | <b>-89 656</b> | <b>-89 639</b> | <b>-89 591</b> |

## BUDGETANSVARIG:

Bibliotekarien

## C 410. Kulturverksamhet

| Radetiketter                     | Bokslut 2019  | Budget 2020   | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020    | Ökn 20-21  | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|--------------|------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-28,63</b> | <b>-2 057</b> | <b>-1 551</b>    | <b>-1 551</b>    | <b>62,00</b> | <b>506</b> | <b>-25 %</b> |
| <b>C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN</b>     |               |               |                  |                  |              |            |              |
| C410 KULTURVERKSAMHET            | -28,63        | -2 057        | -1 551           | -1 551           | 62,00        | 506        | -25 %        |
| <b>Extern</b>                    | <b>-25,63</b> | <b>-2 000</b> | <b>-1 500</b>    | <b>-1 500</b>    | <b>62,00</b> | <b>500</b> | <b>-25 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -25,63        | -2 000        | -1 500           | -1 500           | 62,00        | 500        | -25 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 72,58         |               |                  |                  | 145,16       | 0          |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -98,21        | -2 000        | -1 500           | -1 500           | -83,16       | 500        | -25 %        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-3,00</b>  | <b>-57</b>    | <b>-51</b>       | <b>-51</b>       |              | <b>6</b>   | <b>-11 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -3,00         | -57           | -51              | -51              |              | 6          | -11 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -3,00         | -57           | -51              | -51              |              | 6          | -11 %        |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-28,63</b> | <b>-2 057</b> | <b>-1 551</b>    | <b>-1 551</b>    | <b>62,00</b> | <b>506</b> | <b>-25 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>              |               |               |                  |                  |              |            |              |
| Antal invånare                   | 1 583         | 1 577         | 1 583            | 1 583            |              | 6          | 0 %          |
| Kostnad/invånare                 | 0,1           | 1,3           | 1,0              | 1,0              |              | 0          | -25 %        |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kulturverksamhet

## MÅLSÄTTNING:

Biblioteksnämndens mål är att öka förståelsen för den egna och andras kulturer främst genom böcker men även mindre utställningar då möjlighet och tid ges.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 500,-

1. Understöd

+ 500,-

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:****BUDGETANSVARIG:**

Bibliotekarien

**EKONOMIPLAN:**

| Radetiketter                     | Bokslut 2019  | Budget 2020   | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>     | <b>-28,63</b> | <b>-2 057</b> | <b>-1 551</b> | <b>-1 552</b> | <b>-1 552</b> |
| <b>C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN</b>     |               |               |               |               |               |
| C410 KULTURVERKSAMHET            |               |               |               |               |               |
| <b>Extern</b>                    | <b>-25,63</b> | <b>-2 000</b> | <b>-1 500</b> | <b>-1 500</b> | <b>-1 500</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -25,63        | -2 000        | -1 500        | -1 500        | -1 500        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER     | 72,58         |               |               |               |               |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -98,21        | -2 000        | -1 500        | -1 500        | -1 500        |
| <b>Intern</b>                    | <b>-3,00</b>  | <b>-57</b>    | <b>-51</b>    | <b>-52</b>    | <b>-52</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN | -3,00         | -57           | -51           | -52           | -52           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER    | -3,00         | -57           | -51           | -52           | -52           |
| <b>Totalsumma</b>                | <b>-28,63</b> | <b>-2 057</b> | <b>-1 551</b> | <b>-1 552</b> | <b>-1 552</b> |

## C 50. FRITIDSNÄMNDEN

### C 500. Idrotts- och friluftsliv

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020          | Ökn 20-21  | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|--------------------|------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-172 015,22</b> | <b>-167 639</b> | <b>-167 502</b>  | <b>-167 502</b>  | <b>-116 987,34</b> | <b>137</b> | <b>0 %</b>  |
| <b>C50 FRITIDSNÄMNDEN</b>              |                    |                 |                  |                  |                    |            |             |
| C500 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV          | -172 015,22        | -167 639        | -167 502         | -167 502         | -116 987,34        | 137        | 0 %         |
| Extern                                 | -145 457,38        | -138 063        | -137 453         | -137 453         | -116 983,24        | 610        | 0 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -145 457,38        | -138 063        | -137 453         | -137 453         | -116 983,24        | 610        | 0 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 2 275,36           | 2 450           | 2 450            | 2 450            | 1 203,38           | 0          | 0 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -136 414,69        | -140 513        | -139 903         | -139 903         | -118 186,62        | 610        | 0 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -11 318,05         |                 |                  |                  |                    | 0          |             |
| Intern                                 | -26 557,84         | -29 576         | -30 049          | -30 049          | -4,10              | -473       | 2 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -26 557,84         | -29 576         | -30 049          | -30 049          | -4,10              | -473       | 2 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -26 557,84         | -29 576         | -30 049          | -30 049          | -4,10              | -473       | 2 %         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-172 015,22</b> | <b>-167 639</b> | <b>-167 502</b>  | <b>-167 502</b>  | <b>-116 987,34</b> | <b>137</b> | <b>0 %</b>  |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                    |                 |                  |                  |                    |            |             |
| Antal invånare                         | 1 583              | 1 577           | 1 583            | 1 583            |                    | 6          | 0 %         |
| Kostnad/invånare                       | 110                | 108             | 107              | 107              |                    | 0          | 0 %         |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Idrott, ungdom och friluftsliv.  
Föreningsstöd.  
Handha anläggningar, bokningar och skötsel av dessa.

#### MÅLSÄTTNING:

Ordna en meningsfull fritid för kommunens invånare speciellt barn och ungdomar.  
Tillgodose föreningars behov inom ramen för tillgängliga medel samt informera.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 610,-

|                      |   |         |
|----------------------|---|---------|
| 1. Personalkostnader | + | 7 510,- |
| 2. Tjänster          | - |         |
| 3. Material -        | - |         |
| 4. Verksamhetsbidrag | - | 6 900,- |

#### BIDRAG TILL FÖRENINGAR 2020:

|       | Grundbidrag + | Aktivitetsbidrag | Renoveringsbidrag | TOTALT |
|-------|---------------|------------------|-------------------|--------|
| HIK   | 21 000        | 9 350 + 2 500    | 5 000             | 37 850 |
| HUF   | 18 000        | 12 000           | 5 000             | 35 000 |
| H 4-H |               | 2 000            | -                 | 2 000  |

Stöd till föreningar med annan hemort än Hammarland för aktiviteter  
till ungdomar med hemort i Hammarland enligt kommunens regelverk. 2 500,-  
(Stödet till föreningar med annan hemort än Hammarlands ströks p.g.a. inbesparingar)

HIK: s extra aktivitetsbidrag 2 500 € är för att få igång verksamheter för ungdomar i föreningen och det kan lyftas endast vid uppvisande av aktivitet.



Renoveringsbidraget till HIK skall användas till avrinningen från klubbhus samt genomgång av fasadens skador. Föreningen skall även begära hyra vid uthyrning av plan, för att få inkomster till att färdigställa bastun i gästomklädningsrummet.

BIDRAG TILL FÖRENINGAR 2021:

|                       | Grundbidrag + | Aktivitetsbidrag | Renoveringsbidrag | TOTALT |
|-----------------------|---------------|------------------|-------------------|--------|
| HIK                   | 15 000        | 16 000           | 5 000             | 36 000 |
| HUF                   | 18 000        | 12 000           | 3 250             | 33 250 |
| H 4-H                 |               | 1 000            | -                 | 1 000  |
| HFBK juniorverksamhet |               | 5 000            |                   | 5 000  |

**Beslut Kfge:** Hammarlands FBK r.f. bör redovisa kostnaderna för hur verksamhetsbidraget använts för juniorverksamheten.

Stöd till föreningar med annan hemort än Hammarland för aktiviteter till ungdomar med hemort i Hammarland enligt kommunens regelverk. 1 500,-

Renoveringsbidrag om 5 000,- € är upptaget och det kan ansökas om för akuta renoveringar av HIK och HUF enligt prövning.

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

#### BUDGETANSVARIG:

Fritidsledaren

#### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-172 015,22</b> | <b>-167 639</b> | <b>-167 502</b> | <b>-167 558</b> | <b>-167 560</b> |
| <b>C50 FRITIDSNÄMNDEN</b>              |                    |                 |                 |                 |                 |
| C500 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV          |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-145 457,38</b> | <b>-138 063</b> | <b>-137 453</b> | <b>-137 453</b> | <b>-137 453</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -145 457,38        | -138 063        | -137 453        | -137 453        | -137 453        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 2 275,36           | 2 450           | 2 450           | 2 450           | 2 450           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -136 414,69        | -140 513        | -139 903        | -139 903        | -139 903        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -11 318,05         |                 |                 |                 |                 |
| <b>Intern</b>                          | <b>-26 557,84</b>  | <b>-29 576</b>  | <b>-30 049</b>  | <b>-30 105</b>  | <b>-30 107</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -26 557,84         | -29 576         | -30 049         | -30 105         | -30 107         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -26 557,84         | -29 576         | -30 049         | -30 105         | -30 107         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-172 015,22</b> | <b>-167 639</b> | <b>-167 502</b> | <b>-167 558</b> | <b>-167 560</b> |

## C 60. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

### C 600. Byggnadstillsyn

| Radetiketter                        | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 %  |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>        | <b>-23 244,64</b> | <b>-33 609</b> | <b>-28 687</b>   | <b>-28 687</b>   | <b>-43 146,94</b> | <b>4 922</b>   | <b>-15 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b> |                   |                |                  |                  |                   |                |              |
| C600 BYGGNADSTILLSYN                | -23 244,64        | -33 609        | -28 687          | -28 687          | -43 146,94        | 4 922          | -15 %        |
| <b>Extern</b>                       | <b>-52 510,64</b> | <b>-62 762</b> | <b>-83 297</b>   | <b>-83 297</b>   | <b>-44 419,02</b> | <b>-20 535</b> | <b>33 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -52 510,64        | -62 762        | -83 297          | -83 297          | -44 419,02        | -20 535        | 33 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER        | 14 667,43         | 18 000         | 18 000           | 18 000           | 19 400,00         | 0              | 0 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -67 178,07        | -80 762        | -101 297         | -101 297         | -63 819,02        | -20 535        | 25 %         |
| <b>Intern</b>                       | <b>29 266,00</b>  | <b>29 153</b>  | <b>54 610</b>    | <b>54 610</b>    | <b>1 272,08</b>   | <b>25 457</b>  | <b>87 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | 29 266,00         | 29 153         | 54 610           | 54 610           | 1 272,08          | 25 457         | 87 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER        | 32 249,00         | 32 548         | 59 178           | 59 178           | 1 272,08          | 26 630         | 82 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -2 983,00         | -3 395         | -4 568           | -4 568           |                   | -1 173         | 35 %         |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-23 244,64</b> | <b>-33 609</b> | <b>-28 687</b>   | <b>-28 687</b>   | <b>-43 146,94</b> | <b>4 922</b>   | <b>-15 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                 |                   |                |                  |                  |                   |                |              |
| Behandlade byggnadstillstånd        | 35                | 60             | 55               | 55               |                   | -5             | -8 %         |
| Behandlade avloppstillstånd         | 19                | 15             | 20               | 20               |                   | 5              | 33 %         |
| Behandlade tillstånd totalt         | 54                | 75             | 75               | 75               |                   | 0              | 0 %          |
| Kostnad/tillstånd                   | 702               | 688            | 622              | 622              |                   | -66            | -10 %        |
| Avgifternas finansieringsgrad       | 39 %              | 35 %           | 39 %             | 39 %             |                   | 4 %            | 11 %         |

#### PERSONAL:

|                                  | Bokslut<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Kommuntekniker/byggnadsinspektör | 1,0             | 1,0            | 1,0            |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Byggnadstekniska nämnden och byggnadskansliet.

#### MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att upprätthålla en effektiv och serviceinriktad byggnadsrådgivning samt övervakning.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 20 535,-

|                             |   |          |
|-----------------------------|---|----------|
| 1. Byggnadstekniska nämnden | + | 650,-    |
| 2. Personalkostnader        | + | 115,-    |
| 3. Köp av tjänster          | - | 24 400,- |
| 4. Material                 | + | 3 100,-  |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Engångsersättning för inköp av byggnadslovshanteringsprogram belastar inte 2021 års budget.

**Beslut Kfge:** Kostnaden för köptjänst motsvarande 40 % av heltid för en byggnadsinspektör från Eckerö kommun binds till kommunfullmäktige för att kunna frigöras efter att en ordentlig utredning presenterats av kommunstyrelsen inför kommunfullmäktige om vilka uppgifter som förutsätter en utökning av resursen.

Kommunstyrelsen föreslår i budget och ekonomiplan medel för en köptjänst motsvarande 40 % av heltid under byggnadskansliet för en tid om två år där Hammarlands kommun köper tjänster

motsvarande 40 % av heltid för en byggnadsinspektör. Den arbetstid som Hammarlands kommun köper bör utföras i Hammarland.

#### BUDGETANSVARIG:

Byggnadsinspektör

#### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                        | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|-------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>        | <b>-23 244,64</b> | <b>-33 609</b> | <b>-28 687</b> | <b>-27 340</b> | <b>-27 341</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b> |                   |                |                |                |                |
| C600 BYGGNADSTILLSYN                |                   |                |                |                |                |
| <b>Extern</b>                       | <b>-52 510,64</b> | <b>-62 762</b> | <b>-83 297</b> | <b>-81 955</b> | <b>-81 955</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -52 510,64        | -62 762        | -83 297        | -81 955        | -81 955        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER        | 14 667,43         | 18 000         | 18 000         | 18 000         | 18 000         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -67 178,07        | -80 762        | -101 297       | -99 955        | -99 955        |
| <b>Intern</b>                       | <b>29 266,00</b>  | <b>29 153</b>  | <b>54 610</b>  | <b>54 615</b>  | <b>54 614</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | 29 266,00         | 29 153         | 54 610         | 54 615         | 54 614         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER        | 32 249,00         | 32 548         | 59 178         | 59 178         | 59 178         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -2 983,00         | -3 395         | -4 568         | -4 563         | -4 564         |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-23 244,64</b> | <b>-33 609</b> | <b>-28 687</b> | <b>-27 340</b> | <b>-27 341</b> |

### C 610. Samhällsplanering

| Radetiketter                        | Bokslut 2019     | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020      | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 %  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|--------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>        | <b>-5 511,82</b> | <b>-10 283</b> | <b>-9 306</b>    | <b>-9 306</b>    | <b>-777,60</b> | <b>977</b>   | <b>-10 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b> |                  |                |                  |                  |                |              |              |
| C610 SAMHÄLLSPANERING               | -5 511,82        | -10 283        | -9 306           | -9 306           | -777,60        | 977          | -10 %        |
| <b>Extern</b>                       | <b>-5 361,82</b> | <b>-10 000</b> | <b>-9 000</b>    | <b>-9 000</b>    | <b>-777,60</b> | <b>1 000</b> | <b>-10 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -5 361,82        | -10 000        | -9 000           | -9 000           | -777,60        | 1 000        | -10 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -5 361,82        | -10 000        | -9 000           | -9 000           | -777,60        | 1 000        | -10 %        |
| <b>Intern</b>                       | <b>-150,00</b>   | <b>-283</b>    | <b>-306</b>      | <b>-306</b>      |                | <b>-23</b>   | <b>8 %</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -150,00          | -283           | -306             | -306             |                | -23          | 8 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -150,00          | -283           | -306             | -306             |                | -23          | 8 %          |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-5 511,82</b> | <b>-10 283</b> | <b>-9 306</b>    | <b>-9 306</b>    | <b>-777,60</b> | <b>977</b>   | <b>-10 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                 |                  |                |                  |                  |                |              |              |
| Antal invånare                      | 1 583            | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                | 6            | 0 %          |
| Nettokostnad/invånare               | 3                | 7              | 6                | 6                |                | -1           | -10 %        |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Fysisk planering enligt plan- och bygglagen.

#### MÅLSÄTTNING:

Inventering och katalogisering av enskilda avlopp i kommunen. Förbättra Va-nätet.

Konsulttjänster som inte är budgeterat till investeringar.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 1 000,-

1. Tjänster

+ 1 000,-

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Minskning av planeringskostnader.

## BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                        | Bokslut 2019     | Budget 2020    | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|-------------------------------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>        | <b>-5 511,82</b> | <b>-10 283</b> | <b>-9 306</b> | <b>-9 310</b> | <b>-9 310</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b> |                  |                |               |               |               |
| C610 SAMHÄLLSPLANERING              |                  |                |               |               |               |
| <b>Extern</b>                       | <b>-5 361,82</b> | <b>-10 000</b> | <b>-9 000</b> | <b>-9 000</b> | <b>-9 000</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -5 361,82        | -10 000        | -9 000        | -9 000        | -9 000        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -5 361,82        | -10 000        | -9 000        | -9 000        | -9 000        |
| <b>Intern</b>                       | <b>-150,00</b>   | <b>-283</b>    | <b>-306</b>   | <b>-310</b>   | <b>-310</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN    | -150,00          | -283           | -306          | -310          | -310          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER       | -150,00          | -283           | -306          | -310          | -310          |
| <b>Totalsumma</b>                   | <b>-5 511,82</b> | <b>-10 283</b> | <b>-9 306</b> | <b>-9 310</b> | <b>-9 310</b> |

## C 620. Parker och allmänna områden

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21       | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-10 552,59</b>  | <b>644</b>      | <b>2 402</b>     | <b>2 402</b>     | <b>-77 153,72</b> | <b>1 758</b>    | <b>273 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                    |                 |                  |                  |                   |                 |              |
| C620 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN       | -10 552,59         | 644             | 2 402            | 2 402            | -77 153,72        | 1 758           | 273 %        |
| <b>Extern</b>                          | <b>-114 384,59</b> | <b>-111 529</b> | <b>-107 382</b>  | <b>-107 382</b>  | <b>-77 153,72</b> | <b>4 147</b>    | <b>-4 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -114 384,59        | -111 529        | -107 382         | -107 382         | -77 153,72        | 4 147           | -4 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 53 478,95          | 59 600          | 59 700           | 59 700           | 56 485,32         | 100             | 0 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -147 699,92        | -146 397        | -142 012         | -142 012         | -133 639,04       | 4 385           | -3 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -20 163,62         | -24 732         | -25 070          | -25 070          |                   | -338            | 1 %          |
| <b>Intern</b>                          | <b>103 832,00</b>  | <b>112 173</b>  | <b>109 784</b>   | <b>109 784</b>   |                   | <b>-2 389</b>   | <b>-2 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 103 832,00         | 112 173         | 109 784          | 109 784          |                   | -2 389          | -2 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 119 934,00         | 129 197         | 127 312          | 127 312          |                   | -1 885          | -1 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -16 102,00         | -17 024         | -17 528          | -17 528          |                   | -504            | 3 %          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-10 552,59</b>  | <b>644</b>      | <b>2 402</b>     | <b>2 402</b>     | <b>-77 153,72</b> | <b>1 758,00</b> | <b>273 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                    |                 |                  |                  |                   |                 |              |
| Antal invånare                         | 1583               | 1577            | 1583             | 1583             |                   | 6               | 0 %          |
| Kostnad/invånare                       | 116                | 119             | 117              | 117              |                   | -3              | -2 %         |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar parker, allmänna områden, garaget, friluftsområden (ss. busskurar samt simstränder vid Marsund, Öra och Bovik) vars underhåll och skötsel handhas av byggnadstekniska nämnden samt övriga områden och byggnader som inte kan hänföras till något särskilt resultatområde.

**PERSONAL:**

|                   | Bokslut<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|-------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Fastighetsskötare | 3,0             | 2,9            | 3,0            |

**MÅLSÄTTNING:**

Genom fortlöpande underhåll och skötsel hålla områden och anläggningar i respektabelt skick.

**KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:**

+ 4 385,-

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 1. Personalkostnader | + 1 885,- |
| 2. Tjänster          | + 2 000,- |
| 3. Material          | + 500,-   |

**VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**

Förstorade grön, plane- och fritidsområden medför ökad arbetsbörda. Åldrande avlopps- och vattensystem ökar arbetsbelastningen. Pågående tillbyggnad av Hammargården inverkar också på arbetsbördan.

**BUDGETANSVARIG:**

Kommuntekniker

**EKONOMIPLAN:**

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-10 552,59</b>  | <b>644</b>      | <b>2 402</b>    | <b>-366</b>     | <b>-5 759</b>   |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                    |                 |                 |                 |                 |
| C620 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN       |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-114 384,59</b> | <b>-111 529</b> | <b>-107 382</b> | <b>-110 094</b> | <b>-115 485</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -114 384,59        | -111 529        | -107 382        | -110 094        | -115 485        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 53 478,95          | 59 600          | 59 700          | 59 700          | 59 700          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -147 699,92        | -146 397        | -142 012        | -142 012        | -142 012        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -20 163,62         | -24 732         | -25 070         | -27 782         | -33 173         |
| <b>Intern</b>                          | <b>103 832,00</b>  | <b>112 173</b>  | <b>109 784</b>  | <b>109 728</b>  | <b>109 726</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 103 832,00         | 112 173         | 109 784         | 109 728         | 109 726         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 119 934,00         | 129 197         | 127 312         | 127 312         | 127 312         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -16 102,00         | -17 024         | -17 528         | -17 584         | -17 586         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-10 552,59</b>  | <b>644</b>      | <b>2 402</b>    | <b>-366</b>     | <b>-5 759</b>   |

## C 630. Byggnader och anläggningar

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21     | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-75 890,97</b> | <b>-114 875</b> | <b>-55 212</b>   | <b>-55 212</b>   | <b>45 139,74</b> | <b>59 663</b> | <b>-52 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                   |                 |                  |                  |                  |               |              |
| C630 BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR        | -75 890,97        | -114 875        | -55 212          | -55 212          | 45 139,74        | 59 663        | -52 %        |
| Extern                                 | -56 855,37        | -93 970         | -32 613          | -32 613          | 53 707,59        | 61 357        | -65 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -56 855,37        | -93 970         | -32 613          | -32 613          | 53 707,59        | 61 357        | -65 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 142 468,56        | 146 560         | 160 800          | 160 800          | 146 765,19       | 14 240        | 10 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -134 001,13       | -142 039        | -128 276         | -128 276         | -93 057,60       | 13 763        | -10 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -65 322,80        | -98 491         | -65 137          | -65 137          |                  | 33 354        | -34 %        |
| Intern                                 | -19 035,60        | -20 905         | -22 599          | -22 599          | -8 567,85        | -1 694        | 8 %          |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -19 035,60        | -20 905         | -22 599          | -22 599          | -8 567,85        | -1 694        | 8 %          |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 15 730,00         | 15 925          | 16 297           | 16 297           |                  | 372           | 2 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -34 765,60        | -36 830         | -38 896          | -38 896          | -8 567,85        | -2 066        | 6 %          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-75 890,97</b> | <b>-114 875</b> | <b>-55 212</b>   | <b>-55 212</b>   | <b>45 139,74</b> | <b>59 663</b> | <b>-52 %</b> |
| PRESTATIONER                           |                   |                 |                  |                  |                  |               |              |
| Antal m² för uthyrning                 | 1 888,00          | 1 917           | 1 917            | 1 917            |                  | 0             | 0 %          |
| Kostnad/m²/mån                         | 10,33             | 12,06           | 10,10            | 10,10            |                  | -2            | -16 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar gemensam fastighetsskötsel och kommunens hyresfastigheter.

### PERSONAL:

|         | Bokslut<br>2019 | Budget<br>2020 | Budget<br>2021 |
|---------|-----------------|----------------|----------------|
| Städare | 0,35            | 0,35           | 0,35           |

### MÅLSÄTTNING:

Genom fortlöpande underhåll och reparationer hålla bostadslägenheterna och tomterna i skick.

Byggnadstekniska nämnden bör en gång per år förrätta en inspektion av alla kommunens byggnader. Protokoll från inspektioner bör delges till kommunstyrelsen.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 13 763,-

|                                                                  |            |
|------------------------------------------------------------------|------------|
| 1. Gemensamma tjänster                                           | -          |
| 2. Blåängen och Förgätmigej (underhåll maskiner och anordningar) | + 1 662,-  |
| 3. Catharinahemmet I och II (underhåll av byggnader och områden) | + 1 700,-  |
| 4. Hammarcenter                                                  | - 161,-    |
| 5. Lärarbostäder                                                 | + 10 562,- |

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Utbyggnad av Hammargården kommer att påverka verksamheten vid budgetårets slut. Renoveringskostnader för Lärarbostäderna som upptogs i budget 2020 utgår 2021. Inga större renoveringar av kommunens fastigheter budgeteras under 2021.

## BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020     | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-75 890,97</b> | <b>-114 875</b> | <b>-55 212</b> | <b>-91 964</b> | <b>-131 284</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                   |                 |                |                |                 |
| C630 BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR        |                   |                 |                |                |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-56 855,37</b> | <b>-93 970</b>  | <b>-32 613</b> | <b>-69 292</b> | <b>-108 613</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -56 855,37        | -93 970         | -32 613        | -69 292        | -108 613        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 142 468,56        | 146 560         | 160 800        | 161 060        | 160 800         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -134 001,13       | -142 039        | -128 276       | -128 892       | -128 832        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -65 322,80        | -98 491         | -65 137        | -101 460       | -140 581        |
| <b>Intern</b>                          | <b>-19 035,60</b> | <b>-20 905</b>  | <b>-22 599</b> | <b>-22 672</b> | <b>-22 671</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -19 035,60        | -20 905         | -22 599        | -22 672        | -22 671         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 15 730,00         | 15 925          | 16 297         | 16 297         | 16 297          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -34 765,60        | -36 830         | -38 896        | -38 969        | -38 968         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-75 890,97</b> | <b>-114 875</b> | <b>-55 212</b> | <b>-91 964</b> | <b>-131 284</b> |

## C 640. Vatten- och avloppsverket

| Radetiketter                             | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020        | Ökn 20-21     | Ökn 20-21 %   |
|------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>             | <b>-54 438,34</b> | <b>-52 165</b> | <b>5 977</b>     | <b>5 977</b>     | <b>99 293,59</b> | <b>58 142</b> | <b>-111 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>      |                   |                |                  |                  |                  |               |               |
| C640 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK             | -54 438,34        | -52 165        | 5 977            | 5 977            | 99 293,59        | 58 142        | -111 %        |
| <b>Extern</b>                            | <b>-46 053,74</b> | <b>-42 894</b> | <b>15 381</b>    | <b>15 381</b>    | <b>84 500,79</b> | <b>58 275</b> | <b>-136 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | -46 053,74        | -42 894        | 15 381           | 15 381           | 84 500,79        | 58 275        | -136 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER             | 254 066,66        | 268 300        | 321 300          | 321 300          | 265 348,92       | 53 000        | 20 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -208 261,34       | -218 950       | -207 350         | -207 350         | -180 848,13      | 11 600        | -5 %          |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR   | -91 859,06        | -92 244        | -98 569          | -98 569          |                  | -6 325        | 7 %           |
| <b>Intern</b>                            | <b>-8 384,60</b>  | <b>-9 271</b>  | <b>-9 404</b>    | <b>-9 404</b>    | <b>14 792,80</b> | <b>-133</b>   | <b>1 %</b>    |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | -8 384,60         | -9 271         | -9 404           | -9 404           | 14 792,80        | -133          | 1 %           |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER             | 14 883,53         | 15 296         | 19 119           | 19 119           | 15 596,40        | 3 823         | 25 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -23 268,13        | -24 567        | -28 523          | -28 523          | -803,60          | -3 956        | 16 %          |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>-54 438,34</b> | <b>-52 165</b> | <b>5 977</b>     | <b>5 977</b>     | <b>99 293,59</b> | <b>58 142</b> | <b>-111 %</b> |
| PRESTATIONER                             |                   |                |                  |                  |                  |               |               |
| Köpt vattenmängd m³                      | 101 927           | 100 000        | 100 000          | 100 000          |                  | 0             | 0 %           |
| Såld vattenmängd m³                      | 83 386            | 83 000         | 83 000           | 83 000           |                  | 0             | 0 %           |
| Levererat avloppsvatten Lotsbroverket m³ | 47 307            | 46 000         | 46 000           | 46 000           |                  | 0             | 0 %           |
| Debiterade m³ avloppsvatten              | 33 732            | 35 000         | 35 000           | 35 000           |                  | 0             | 0 %           |
| Kostnad/m³ vatten (såld)                 | 1,85              | 1,91           | 1,89             | 1,89             |                  | 0             | -1 %          |
| Kostnad/m³ avloppsvatten                 | 5,03              | 5,07           | 5,07             | 5,07             |                  | 0,00          | 0 %           |

## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar vatten- och avloppsverkets förvaltning, gemensamma tjänster, skötsel och underhåll av ledningsnätet och anläggningar, samt debitering av vatten- och avloppsavgifter.

Avloppsverkets verksamhetsområde gäller områden med fastställda detaljplaner i Prästgården, Kattby och Öra samt även övriga områden i Frebbenby, Kattby, Näfsby, Postad, Torp, Öra och Mörby där avloppsledning ligger inom 100 m från befintlig avloppsledning med självfall samt runt överföringsledningen Kattby - Östanträsk.

## MÅLSÄTTNING:

Att ge möjlighet för så många fastigheter som möjligt att ansluta sig till ledningsnätet.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 11 600,-

- |                                                         |           |
|---------------------------------------------------------|-----------|
| 1. Vattenverkets kostnader (främst vatteninköp 5 000,-) | + 6 000,- |
| 2. Avloppswerkets kostnader (främst underhåll)          | + 5 600,- |

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Kostnader för förnyande av avloppspumpar dras ner med 5 000 € för 2021. Budget för inköp av vatten dras ned i budget 2021.

## BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-54 438,34</b> | <b>-52 165</b> | <b>5 977</b>  | <b>4 078</b>  | <b>1 737</b>  |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                   |                |               |               |               |
| C640 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK           |                   |                |               |               |               |
| <b>Extern</b>                          | <b>-46 053,74</b> | <b>-42 894</b> | <b>15 381</b> | <b>13 563</b> | <b>11 226</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -46 053,74        | -42 894        | 15 381        | 13 563        | 11 226        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 254 066,66        | 268 300        | 321 300       | 321 300       | 321 300       |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -208 261,34       | -218 950       | -207 350      | -207 350      | -207 350      |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -91 859,06        | -92 244        | -98 569       | -100 387      | -102 724      |
| <b>Intern</b>                          | <b>-8 384,60</b>  | <b>-9 271</b>  | <b>-9 404</b> | <b>-9 485</b> | <b>-9 489</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -8 384,60         | -9 271         | -9 404        | -9 485        | -9 489        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 14 883,53         | 15 296         | 19 119        | 19 119        | 19 119        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -23 268,13        | -24 567        | -28 523       | -28 604       | -28 608       |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-54 438,34</b> | <b>-52 165</b> | <b>5 977</b>  | <b>4 078</b>  | <b>1 737</b>  |

## C 650. Hamnverksamhet

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020       | Ökn 20-21  | Ökn 20-21 %  |
|----------------------------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|-----------------|------------|--------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>2 396,39</b>  | <b>-336</b>   | <b>-174</b>      | <b>-174</b>      | <b>5 656,98</b> | <b>162</b> | <b>-48 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                  |               |                  |                  |                 |            |              |
| C650 HAMNSVERKSAMHET                   | 2 396,39         | -336          | -174             | -174             | 5 656,98        | 162        | -48 %        |
| <b>Extern</b>                          | <b>4 965,77</b>  | <b>1 784</b>  | <b>1 984</b>     | <b>1 984</b>     | <b>5 812,78</b> | <b>200</b> | <b>11 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 4 965,77         | 1 784         | 1 984            | 1 984            | 5 812,78        | 200        | 11 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 8 775,16         | 7 950         | 7 950            | 7 950            | 9 741,46        | 0          | 0 %          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 573,24        | -5 930        | -5 730           | -5 730           | -3 928,68       | 200        | -3 %         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -236,15          | -236          | -236             | -236             |                 | 0          | 0 %          |
| <b>Intern</b>                          | <b>-2 569,38</b> | <b>-2 120</b> | <b>-2 158</b>    | <b>-2 158</b>    | <b>-155,80</b>  | <b>-38</b> | <b>2 %</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -2 569,38        | -2 120        | -2 158           | -2 158           | -155,80         | -38        | 2 %          |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           |                  | 698           | 705              | 705              |                 | 7          |              |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -2 569,38        | -2 818        | -2 863           | -2 863           | -155,80         | 7          | 0 %          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>2 396,39</b>  | <b>-336</b>   | <b>-174</b>      | <b>-174</b>      | <b>5 656,98</b> | <b>-45</b> | <b>2 %</b>   |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                  |               |                  |                  |                 |            |              |
| Antal invånare                         | 1 583            | 1 577         | 1 583            | 1 583            |                 | 6          | 0 %          |
| Kostnad/invånare                       | 4                | 6             | 6                | 6                |                 | 0          | -2 %         |



## VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar besökshamn, småbåtshamn, kaj för bränsleförsäljning samt fiskehamn jämte servicehus, innehållande allmän toalett och dusch samt förvaltning av ovanstående.

## MÅLSÄTTNING:

Genom fortlöpande underhåll och reparationer hålla byggnader och anläggningar i acceptabelt skick.

## KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 200,-

1. Köp av tjänster + 200,-

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

-

## BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>2 396,39</b>  | <b>-336</b>   | <b>-174</b>   | <b>-176</b>   | <b>-176</b>   |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                  |               |               |               |               |
| C650 HAMNSVERKSAMHET                   |                  |               |               |               |               |
| <b>Extern</b>                          | <b>4 965,77</b>  | <b>1 784</b>  | <b>1 984</b>  | <b>1 984</b>  | <b>1 984</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | 4 965,77         | 1 784         | 1 984         | 1 984         | 1 984         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 8 775,16         | 7 950         | 7 950         | 7 950         | 7 950         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 573,24        | -5 930        | -5 730        | -5 730        | -5 730        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -236,15          | -236          | -236          | -236          | -236          |
| <b>Intern</b>                          | <b>-2 569,38</b> | <b>-2 120</b> | <b>-2 158</b> | <b>-2 160</b> | <b>-2 160</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -2 569,38        | -2 120        | -2 158        | -2 160        | -2 160        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           |                  | 698           | 705           | 705           | 705           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -2 569,38        | -2 818        | -2 863        | -2 865        | -2 865        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>2 396,39</b>  | <b>-336</b>   | <b>-174</b>   | <b>-176</b>   | <b>-176</b>   |

## C 660. Förvaltning

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv 2020         | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-31 945,03</b> | <b>-37 270</b> | <b>-54 815</b>   | <b>-54 815</b>   | <b>-9 413,11</b> | <b>-17 545</b> | <b>47 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                   |                |                  |                  |                  |                |             |
| C660 FÖRVALTNING                       | -31 945,03        | -37 270        | -54 815          | -54 815          | -9 413,11        | -17 545        | 47 %        |
| Extern                                 | -11 776,03        | -16 650        | -17 909          | -17 909          | -9 413,11        | -1 259         | 8 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -11 776,03        | -16 650        | -17 909          | -17 909          | -9 413,11        | -1 259         | 8 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -10 346,35        | -15 850        | -15 050          | -15 050          | -9 413,11        | 800            | -5 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -1 429,68         | -800           | -2 859           | -2 859           |                  | -2 059         | 257 %       |
| Intern                                 | -20 169,00        | -20 620        | -36 906          | -36 906          |                  | -16 286        | 79 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -20 169,00        | -20 620        | -36 906          | -36 906          |                  | -16 286        | 79 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -20 169,00        | -20 620        | -36 906          | -36 906          |                  | -16 286        | 79 %        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-31 945,03</b> | <b>-37 270</b> | <b>-54 815</b>   | <b>-54 815</b>   | <b>-9 413,11</b> | <b>-17 545</b> | <b>47 %</b> |
| PRESTATIONER                           |                   |                |                  |                  |                  |                |             |
| Antal invånare                         | 1 583             | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                  | 6              | 0 %         |
| Kostnad/invånare                       | 20                | 24             | 35               | 35               |                  | 11             | 47 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar tekniska kansliet, konsultarbeten samt vägbelysning.

### MÅLSÄTTNING:

Genom fortlöpande underhåll och reparationer hålla byggnader och övriga anläggningar i skick samt framtagandet av planer för den fortsatta utvecklingen i kommunen.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 800,-

|                      |   |       |
|----------------------|---|-------|
| 1. Tekniska kansliet | + | 300,- |
| 2. Vägbelysning      | + | 500,- |

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

### BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-31 945,03</b> | <b>-37 270</b> | <b>-54 815</b> | <b>-56 488</b> | <b>-58 155</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                   |                |                |                |                |
| C660 FÖRVALTNING                       |                   |                |                |                |                |
| Extern                                 | -11 776,03        | -16 650        | -17 909        | -19 576        | -21 243        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -11 776,03        | -16 650        | -17 909        | -19 576        | -21 243        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -10 346,35        | -15 850        | -15 050        | -15 050        | -15 050        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -1 429,68         | -800           | -2 859         | -4 526         | -6 193         |
| Intern                                 | -20 169,00        | -20 620        | -36 906        | -36 912        | -36 912        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -20 169,00        | -20 620        | -36 906        | -36 912        | -36 912        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -20 169,00        | -20 620        | -36 906        | -36 912        | -36 912        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-31 945,03</b> | <b>-37 270</b> | <b>-54 815</b> | <b>-56 488</b> | <b>-58 155</b> |

## C 670. Miljövård och avfallshantering

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Förslag 2021  | Budget Kfge 2021 | Anv 2020         | Ökn 20-21   | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|------------------|---------------|---------------|------------------|------------------|-------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-4 216,72</b> | <b>-3 539</b> | <b>-3 686</b> | <b>-3 686</b>    | <b>-3 260,03</b> | <b>-147</b> | <b>4 %</b>  |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                  |               |               |                  |                  |             |             |
| C670 MILJÖVÅRD OCH AVFALLSHANTERING    | -4 216,72        | -3 539        | -3 686        | -3 686           | -3 260,03        | -147        | 4 %         |
| <b>Extern</b>                          | <b>-4 118,72</b> | <b>-3 459</b> | <b>-3 575</b> | <b>-3 575</b>    | <b>-3 260,03</b> | <b>-116</b> | <b>3 %</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -4 118,72        | -3 459        | -3 575        | -3 575           | -3 260,03        | -116        | 3 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 492,28        | -2 833        | -3 261        | -3 261           | -3 260,03        | -428        | 15 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -626,44          | -626          | -314          | -314             |                  | 312         | -50 %       |
| <b>Intern</b>                          | <b>-98,00</b>    | <b>-80</b>    | <b>-111</b>   | <b>-111</b>      |                  | <b>-31</b>  | <b>39 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -98,00           | -80           | -111          | -111             |                  | -31         | 39 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -98,00           | -80           | -111          | -111             |                  | -31         | 39 %        |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-4 216,72</b> | <b>-3 539</b> | <b>-3 686</b> | <b>-3 686</b>    | <b>-3 260,03</b> | <b>-147</b> | <b>0</b>    |
| PRESTATIONER                           |                  |               |               |                  |                  |             |             |
| Antal invånare                         | 1 583            | 1 577         | 1 583         | 1 583            |                  | 6           | 0 %         |
| Kostnad/invånare                       | 3                | 2             | 2             | 2                |                  | 0           | 4 %         |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Anslag upptas för provtagning från den avslutade deponin i Kattby.

### MÅLSÄTTNING:

Att genom ett gott samarbete med Ålands miljösevice k.f. upprätthålla renhållningen inom kommunen på ett ändamålsenligt sätt.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 428,-

1. Provtagningskostnader

- 428,-

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

### BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019     | Budget 2020   | Budget 2021   | Ek plan 2022  | Ek plan 2023  |
|----------------------------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-4 216,72</b> | <b>-3 539</b> | <b>-3 686</b> | <b>-3 373</b> | <b>-3 373</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                  |               |               |               |               |
| C670 MILJÖVÅRD OCH AVFALLSHANTERING    |                  |               |               |               |               |
| <b>Extern</b>                          | <b>-4 118,72</b> | <b>-3 459</b> | <b>-3 575</b> | <b>-3 261</b> | <b>-3 261</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -4 118,72        | -3 459        | -3 575        | -3 261        | -3 261        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 492,28        | -2 833        | -3 261        | -3 261        | -3 261        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -626,44          | -626          | -314          |               |               |
| <b>Intern</b>                          | <b>-98,00</b>    | <b>-80</b>    | <b>-111</b>   | <b>-112</b>   | <b>-112</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -98,00           | -80           | -111          | -112          | -112          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -98,00           | -80           | -111          | -112          | -112          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-4 216,72</b> | <b>-3 539</b> | <b>-3 686</b> | <b>-3 373</b> | <b>-3 373</b> |

## C 680 Trafikleder

| Radetiketter                                    | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv 2020          | Ökn 20-21      | Ökn 20-21 % |
|-------------------------------------------------|--------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>                    | <b>-178 751,10</b> | <b>-174 721</b> | <b>-202 732</b>  | <b>-202 732</b>  | <b>-22 240,60</b> | <b>-28 011</b> | <b>16 %</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>             |                    |                 |                  |                  |                   |                |             |
| C680 TRAFIKLEDER                                | -178 751,10        | -174 721        | -202 732         | -202 732         | -22 240,60        | -28 011        | 16 %        |
| <b>Extern</b>                                   | <b>-167 915,10</b> | <b>-163 491</b> | <b>-183 902</b>  | <b>-183 902</b>  | <b>-22 240,60</b> | <b>-20 411</b> | <b>12 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                | -167 915,10        | -163 491        | -183 902         | -183 902         | -22 240,60        | -20 411        | 12 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                   | -62 220,28         | -40 900         | -68 750          | -68 750          | -22 240,60        | -27 850        | 68 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR          | -105 694,82        | -122 591        | -115 152         | -115 152         |                   | 7 439          | -6 %        |
| <b>Intern</b>                                   | <b>-10 836,00</b>  | <b>-11 230</b>  | <b>-18 830</b>   | <b>-18 830</b>   |                   | <b>-7 600</b>  | <b>68 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN                | -10 836,00         | -11 230         | -18 830          | -18 830          |                   | -7 600         | 68 %        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER                   | -10 836,00         | -11 230         | -18 830          | -18 830          |                   | -7 600         | 68 %        |
| <b>Totalsumma</b>                               | <b>-178 751,10</b> | <b>-174 721</b> | <b>-202 732</b>  | <b>-202 732</b>  | <b>-22 240,60</b> | <b>-28 011</b> | <b>16 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                             |                    |                 |                  |                  |                   |                |             |
| Antal km kommunalväg                            | 31,24              | 31,20           | 31,20            | 31,20            |                   | 0              | 0 %         |
| - därav i % som grusväg                         | 9 %                | 10 %            | 5 %              | 5 %              |                   | 0              | -50 %       |
| - därav i % ytbelagt                            | 91 %               | 90 %            | 95 %             | 95 %             |                   | 0              | 6 %         |
| Antal invånare                                  | 1 583              | 1 577           | 1 583            | 1 583            |                   | 6              | 0 %         |
| Underhållskostnad /km kommunalväg               | 3 943              | 3 976           | 4 266            | 4 266            |                   | 290            | 7 %         |
| Kostnad/inv. Byggnadsplanevägar och privatvägar | 29                 | 25              | 32               | 32               |                   | 7              | 28 %        |

### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar vägnämndens kansli och underhåll av detaljplanevägar, kommunalvägar, enskilda vägar och övrig verksamhet bl. a. understöd av privata vägar.

### MÅLSÄTTNING:

Genom fortlöpande underhåll, reparationer och grundförbättringar försöka hålla vägarna i skick, samt framtagandet av vägplaner för den fortsatta utvecklingen.

### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 27 850,-

|                                                  |            |
|--------------------------------------------------|------------|
| 1. Vägnämndens kansli                            | + 150,-    |
| 2. Privata och detaljplanevägars sommarunderhåll | + 1 000,-  |
| 3. Privata och detaljplanevägars vinterunderhåll | - 13 000,- |
| 4. Kommunalvägars sommarunderhåll                | + 1 000,-  |
| 5. Kommunalvägars vinterunderhåll                | - 17 000,- |

### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Kostnader för sommarunderhåll dras ned.

### BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020     | Budget 2021     | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-178 751,10</b> | <b>-174 721</b> | <b>-202 732</b> | <b>-212 518</b> | <b>-231 540</b> |
| <b>C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>    |                    |                 |                 |                 |                 |
| C680 TRAFIKLEDER                       |                    |                 |                 |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-167 915,10</b> | <b>-163 491</b> | <b>-183 902</b> | <b>-193 661</b> | <b>-212 684</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -167 915,10        | -163 491        | -183 902        | -193 661        | -212 684        |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -62 220,28         | -40 900         | -68 750         | -68 800         | -68 750         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -105 694,82        | -122 591        | -115 152        | -124 861        | -143 934        |
| <b>Intern</b>                          | <b>-10 836,00</b>  | <b>-11 230</b>  | <b>-18 830</b>  | <b>-18 857</b>  | <b>-18 856</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -10 836,00         | -11 230         | -18 830         | -18 857         | -18 856         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -10 836,00         | -11 230         | -18 830         | -18 857         | -18 856         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-178 751,10</b> | <b>-174 721</b> | <b>-202 732</b> | <b>-212 518</b> | <b>-231 540</b> |

## C 70. GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN

### C 700. Brand- och räddningsväsendet

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-104 381,92</b> | <b>-99 911</b> | <b>-91 000</b>   | <b>-95 042</b>   | <b>-92 327,36</b> | <b>4 869</b> | <b>-5 %</b> |
| <b>C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN</b>     |                    |                |                  |                  |                   |              |             |
| C700 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET      | -104 381,92        | -99 911        | -91 000          | -95 042          | -92 327,36        | 4 869        | -5 %        |
| Extern                                 | -97 243,92         | -92 183        | -82 932          | -86 974          | -92 560,67        | 5 209        | -6 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -97 243,92         | -92 183        | -82 932          | -86 974          | -92 560,67        | 5 209        | -6 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 5 424,95           | 2 400          | 2 600            | 2 600            | 2 285,37          | 200          | 8 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -100 792,63        | -93 243        | -84 728          | -84 728          | -94 846,04        | 8 515        | -9 %        |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -1 876,24          | -1 340         | -804             | -4 846           |                   | -3 506       | 262 %       |
| Intern                                 | -7 138,00          | -7 728         | -8 068           | -8 068           | 233,31            | -340         | 4 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -7 138,00          | -7 728         | -8 068           | -8 068           | 233,31            | -340         | 4 %         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           |                    |                |                  |                  | 233,31            | 0            |             |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -7 138,00          | -7 728         | -8 068           | -8 068           |                   | -340         | 4 %         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-104 381,92</b> | <b>-99 911</b> | <b>-91 000</b>   | <b>-95 042</b>   | <b>-92 327,36</b> | <b>-340</b>  | <b>4 %</b>  |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                    |                |                  |                  |                   |              |             |
| Antal invånare                         | 1 583              | 1 577          | 1 583            | 1 583            |                   | 6            | 0 %         |
| Kostnad/invånare                       | 69                 | 65             | 59               | 62               |                   | -3           | -5 %        |
| Avgiftsfinansieringsgrad               | 0,4 %              | 2 %            | 2 %              | 2 %              |                   | 0 %          | 5 %         |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Omhänderhavandet av brand- och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen.

#### MÅLSÄTTNING:

Att understöda kommunens avtalsbrandkår på så sätt att dess verksamhet kan fortgå och med hänsyn av tillgängliga budgetmedel möjliggöra för fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsutrustningen. Vidare att kommunens avtalsbrandkår bibehåller minst sin nuvarande nivå och även uppmuntras så att dess juniorverksamhet kan hållas livskraftig för att få fram duktiga brandmän till kåren. Utbilda personal inom olika yrkessektorer i brand och räddning. Årligen arrangera utrymningsövning i kommunens skola för att eleverna skall inneha kunskap om utrymning av fastighet i händelse av olycka. Bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal. Beslut av reviderad servicenivå.

Befolkningsskyddet:

I samarbetsområdet för befolkningsskyddet upprätthålla kommunens befolkningsskydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning samt att kommunens räddnings- och sektorplaner hålls uppdaterade.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 2 515,-

|                                                             |   |         |
|-------------------------------------------------------------|---|---------|
| 1. Kostnader för gemensam räddningschef och befälsberedskap | - | 7 221,- |
| 2. Underhållskostnad för byggnader (branddepå)              | + | 7 500,- |
| 3. Personalkostnader                                        | + | 29,-    |
| 4. Verksamhetsbidrag för HFBK                               | - | -       |
| 5. Tjänster (förutom räddningschef och befälsberedskap)     | - | 1 375,- |
| 6. Material                                                 | + | 3 500,- |
| 7. Övrigt                                                   | + | 80,-    |
| 8. Befolkningsskyddet                                       | + | 2,-     |

## VERKSAMHETSBIDRAGET HFBK:

|                       |          |
|-----------------------|----------|
| Bidrag bokslut 2019:  | 17 200,- |
| Bidrag i budget 2020: | 19 995,- |
| Bidrag i budget 2021: | 19 995,- |

## VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Hammarlands andel för det fortsatta samarbetet beräknas förändra till 10,89 % (10,96 %). Upprätthållande av kårens beredskapsförmåga och verksamhet skall fortlöpa som tidigare. I budgetförslagets driftdel har beaktats de nödvändiga anskaffningarna för kommunens avtalsbrandkår för personlig skyddsutrustning.

I ramen för RÅL har upptagits ett anslag för inrättande av en tjänst som brandmästare vilket inkluderas i ramen 7000. Hammarlands ökade kostnader beräknas till 8 280 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även löneförhöjningar, ökade jourersättningar samt förhöjda mötesarvoden i den gemensamma räddningsnämnden och därtill utbyte av ledningsbil. Tjänsten som kanslist 15 % inom RÅL föreslås strykas. RÅL ställer sig positiv för att diskutera tillsynen av OVK, obligatorisk ventilationskontroll som från 1.1.2021 går i full kraft vilket kommunerna ska ansvara över. Vidare bör Hammarlands kommun se över och besluta om avgifter för brand- och räddningsväsendet gällande syneverksamheten så som eldstad/kanalsyn, ibruktagningssyn, slutsyn, brandsektioneringssyn, tilläggsavgift för extra syn samt avgift för genomgång och godkännande av ritningar.

**Beslut Kfge:** Kommunstyrelsen anser att byte av ledningsbil kan skjutas fram samt att höjda löner inte får överstiga den centrala avtalsuppgörelsen i Akta.

## BUDGETANSVARIG:

Räddningschefen och befolkningsskyddschefen.

## EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                           | Bokslut 2019       | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    |
|----------------------------------------|--------------------|----------------|----------------|-----------------|-----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-104 381,92</b> | <b>-99 911</b> | <b>-95 042</b> | <b>-100 212</b> | <b>-102 713</b> |
| <b>C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN</b>     |                    |                |                |                 |                 |
| C700 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET      |                    |                |                |                 |                 |
| <b>Extern</b>                          | <b>-97 243,92</b>  | <b>-92 183</b> | <b>-86 974</b> | <b>-92 074</b>  | <b>-94 574</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -97 243,92         | -92 183        | -86 974        | -92 074         | -94 574         |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 5 424,95           | 2 400          | 2 600          | 2 600           | 2 600           |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -100 792,63        | -93 243        | -84 728        | -85 787         | -85 787         |
| A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR | -1 876,24          | -1 340         | -4 846         | -8 887          | -11 387         |
| <b>Intern</b>                          | <b>-7 138,00</b>   | <b>-7 728</b>  | <b>-8 068</b>  | <b>-8 138</b>   | <b>-8 139</b>   |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -7 138,00          | -7 728         | -8 068         | -8 138          | -8 139          |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -7 138,00          | -7 728         | -8 068         | -8 138          | -8 139          |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-104 381,92</b> | <b>-99 911</b> | <b>-95 042</b> | <b>-100 212</b> | <b>-102 713</b> |

## C 80. LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN

### C 800. Utveckling av gårdsbruk

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020         | Ökn 20-21    | Ökn 20-21 % |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|-------------------|--------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-25 011,65</b> | <b>-21 747</b> | <b>-20 649</b>   | <b>-20 649</b>   | <b>-21 519,74</b> | <b>1 098</b> | <b>-5 %</b> |
| <b>C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN</b> |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| C800 UTVECKLING AV GÅRDSBRUK           | -25 011,65        | -21 747        | -20 649          | -20 649          | -21 519,74        | 1 098        | -5 %        |
| Extern                                 | -21 166,65        | -17 794        | -16 407          | -16 407          | -21 519,74        | 1 387        | -8 %        |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -21 166,65        | -17 794        | -16 407          | -16 407          | -21 519,74        | 1 387        | -8 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 32 896,00         | 37 804         | 38 259           | 38 259           | 26 778,00         | 455          | 1 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -54 062,65        | -55 598        | -54 666          | -54 666          | -48 297,74        | 932          | -2 %        |
| Intern                                 | -3 845,00         | -3 953         | -4 242           | -4 242           |                   | -289         | 7 %         |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -3 845,00         | -3 953         | -4 242           | -4 242           |                   | -289         | 7 %         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 845,00         | -3 953         | -4 242           | -4 242           |                   | -289         | 7 %         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-25 011,65</b> | <b>-21 747</b> | <b>-20 649</b>   | <b>-20 649</b>   | <b>-21 519,74</b> | <b>1 098</b> | <b>-5 %</b> |
| <b>PRESTATIONER</b>                    |                   |                |                  |                  |                   |              |             |
| Antal gårdar                           | 92                | 95             | 92               | 92               |                   | -3           | -3 %        |
| Kostnad/gård                           | 629               | 627            | 640              | 640              |                   | 13           | 2 %         |

#### VERKSAMHETSOMRÅDE:

Lantbruksförvaltningen enligt LL om lantbruksnämnder 85/1998 och LL om främjande av gårdsbruk 54/1998, lagen om förvaltningen av landsbygdsnärings i kommunerna ändrad genom lag 48/2000 samt livsmedelsverkets direktiv angående administrationen av frågor rörande understöd till lantbruket.

#### MÅLSÄTTNING:

Att sköta de uppgifter inom lantbruksförvaltningen som ålagts kommunerna.

#### KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 932,-

|                                |   |       |
|--------------------------------|---|-------|
| 1. Personalkostnader           | + | 109,- |
| 2. Köptjänster                 | + | 250,- |
| 3. Material                    | + | 530,- |
| 4. Övriga verksamhetskostnader | + | 43,-  |

Kostnadsfördelning mellan samarbetskommuner:

|            |         |          |
|------------|---------|----------|
| Eckerö     | 26,68 % | 15 611,- |
| Föglö      | 17,18 % | 10 053,- |
| Hammarland | 43,16 % | 25 255,- |
| Lumparland | 12,98 % | 7 595,-  |
| TOTALT     |         | 58 514,- |

#### VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

#### BUDGETANSVARIG:

Lantbrukssekreteraren



# **EKONOMIPLAN:**

| Radetiketter                           | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Budget 2021    | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   |
|----------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>           | <b>-25 011,65</b> | <b>-21 747</b> | <b>-20 649</b> | <b>-20 670</b> | <b>-20 671</b> |
| <b>C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN</b> |                   |                |                |                |                |
| C800 UTVECKLING AV GÅRDSBRUK           |                   |                |                |                |                |
| <b>Extern</b>                          | <b>-21 166,65</b> | <b>-17 794</b> | <b>-16 407</b> | <b>-16 407</b> | <b>-16 407</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -21 166,65        | -17 794        | -16 407        | -16 407        | -16 407        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER           | 32 896,00         | 37 804         | 38 259         | 38 259         | 38 259         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -54 062,65        | -55 598        | -54 666        | -54 666        | -54 666        |
| <b>Intern</b>                          | <b>-3 845,00</b>  | <b>-3 953</b>  | <b>-4 242</b>  | <b>-4 263</b>  | <b>-4 264</b>  |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN       | -3 845,00         | -3 953         | -4 242         | -4 263         | -4 264         |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER          | -3 845,00         | -3 953         | -4 242         | -4 263         | -4 264         |
| <b>Totalsumma</b>                      | <b>-25 011,65</b> | <b>-21 747</b> | <b>-20 649</b> | <b>-20 670</b> | <b>-20 671</b> |

## C 89. FINANSIERINGSDEL

### C899. Kommunstyrelsen

| Radetiketter                             | Bokslut 2019        | Budget 2020      | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Anv. 2020           | Ökn 20-21       | Ökn 20-21 % |
|------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|-----------------|-------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>             | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 442 490,26</b> | <b>-112 782</b> | <b>-1 %</b> |
| <b>C89 FINANSIERINGSDEL</b>              |                     |                  |                  |                  |                     |                 |             |
| C899 KOMMUNSTYRELSEN                     | 7 257 162,36        | 7 598 719        | 7 485 937        | 7 485 937        | 7 442 490,26        | -112 782        | -1 %        |
| <b>Extern</b>                            | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 442 490,26</b> | <b>-112 782</b> | <b>-1 %</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | 7 257 162,36        | 7 598 719        | 7 485 937        | 7 485 937        | 7 442 490,26        | -112 782        | -1 %        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER             | 1 159,44            |                  |                  |                  |                     |                 |             |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -2 286,45           | -2 500           | -2 050           | -2 050           | -1 964,77           | 450             | -18 %       |
| A5100 SKATTEINKOMSTER                    | 4 053 221,08        | 4 421 400        | 4 425 002        | 4 425 002        | 4 020 261,23        | 3 602           | 0 %         |
| A5110 LANDSKAPSANDELAR                   | 3 194 448,61        | 3 172 934        | 3 069 068        | 3 069 068        | 3 416 489,41        | -103 866        | -3 %        |
| A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | 10 619,68           | 6 885            | -6 083           | -6 083           | 7 704,39            | -12 968         | -188 %      |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 442 490,26</b> | <b>-112 782</b> | <b>-1 %</b> |

#### BUDGETANSVARIG:

Kommunstyrelsen

#### EKONOMIPLAN:

| Radetiketter                             | Bokslut 2019        | Budget 2020      | Budget 2021      | Ek plan 2022     | Ek plan 2023     |
|------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>C1 HAMMARLANDS KOMMUN</b>             | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 483 105</b> | <b>7 483 695</b> |
| <b>C89 FINANSIERINGSDEL</b>              |                     |                  |                  |                  |                  |
| C899 KOMMUNSTYRELSEN                     |                     |                  |                  |                  |                  |
| <b>Extern</b>                            | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 483 105</b> | <b>7 483 695</b> |
| A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN         | 7 257 162,36        | 7 598 719        | 7 485 937        | 7 483 105        | 7 483 695        |
| A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER             | 1 159,44            |                  |                  |                  |                  |
| A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER            | -2 286,45           | -2 500           | -2 050           | -2 050           | -2 050           |
| A5100 SKATTEINKOMSTER                    | 4 053 221,08        | 4 421 400        | 4 425 002        | 4 425 002        | 4 425 002        |
| A5110 LANDSKAPSANDELAR                   | 3 194 448,61        | 3 172 934        | 3 069 068        | 3 069 068        | 3 069 068        |
| A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER | 10 619,68           | 6 885            | -6 083           | -8 915           | -8 325           |
| <b>Totalsumma</b>                        | <b>7 257 162,36</b> | <b>7 598 719</b> | <b>7 485 937</b> | <b>7 483 105</b> | <b>7 483 695</b> |

## INVESTERINGSDEL

## C2. INVESTERINGSDEL

### C91. Kommunstyrelsen

| Radetiketter                                                                  | Bokslut 2019     | Budget 2020     | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   | Anv. 2020        |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                                                      | <b>39 880,00</b> | <b>-1 000</b>   | <b>105 000</b>   | <b>105 000</b>   | <b>105 000</b> | <b>105 000</b> | <b>70 612,00</b> |
| <b>C91 KOMMUNSTYRELSEN</b>                                                    |                  |                 |                  |                  |                |                |                  |
| 9110 Allmän administration                                                    |                  | -106 000        |                  |                  |                |                | 0,00             |
| <b>Ekonomisystem</b>                                                          |                  |                 |                  |                  |                |                | <b>0,00</b>      |
| A9001 Investeringar                                                           |                  |                 |                  |                  |                |                | 0,00             |
| <b>Grundkapital till kommunernas socialtjänst</b>                             |                  | <b>-106 000</b> |                  |                  |                |                |                  |
| A9001 Investeringar                                                           |                  | -106 000        |                  |                  |                |                |                  |
| 9130 Främjandet av näringslivet                                               |                  |                 |                  |                  |                |                | 26 200,00        |
| <b>Försäljning av företagsmark</b>                                            |                  |                 |                  |                  |                |                | <b>26 200,00</b> |
| A9003 Försäljning av anläggningstillgångar                                    |                  |                 |                  |                  |                |                | 26 200,00        |
| 9162 Parker och allmänna områden                                              | 39 880,00        | 105 000         | 105 000          | 105 000          | 105 000        | 105 000        | 44 412,00        |
| <b>Försäljning av tomtmark Björkhagen-Kvarnhagen 5:14 el 5:24 Prestgården</b> |                  | <b>5 000</b>    | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>     | <b>5 000</b>   | <b>5 000</b>   |                  |
| A9003 Försäljning av anläggningstillgångar                                    |                  | 5 000           | 5 000            | 5 000            | 5 000          | 5 000          |                  |
| <b>Försäljning av tomtmark Öra</b>                                            | <b>39 880,00</b> | <b>80 000</b>   | <b>80 000</b>    | <b>80 000</b>    | <b>80 000</b>  | <b>80 000</b>  | <b>44 412,00</b> |
| A9003 Försäljning av anläggningstillgångar                                    | 39 880,00        | 80 000          | 80 000           | 80 000           | 80 000         | 80 000         | 44 412,00        |
| <b>Försäljning av tomtmark Storäng</b>                                        |                  | <b>20 000</b>   | <b>20 000</b>    | <b>20 000</b>    | <b>20 000</b>  | <b>20 000</b>  |                  |
| A9003 Försäljning av anläggningstillgångar                                    |                  | 20 000          | 20 000           | 20 000           | 20 000         | 20 000         |                  |
| <b>Totalsumma</b>                                                             | <b>39 880,00</b> | <b>-1 000</b>   | <b>105 000</b>   | <b>105 000</b>   | <b>105 000</b> | <b>105 000</b> | <b>70 612,00</b> |

År 2021:

Försäljning av tomtmark Kattby bostadsområde 5 000,-

Försäljning av tomtmark Öra 80 000,-

Försäljning av tomtmark Storäng 20 000,-

År 2022:

Försäljning av tomtmark Kattby bostadsområde 5 000,-

Försäljning av tomtmark Öra 80 000,-

Försäljning av tomtmark Storäng 20 000,-

År 2023:

Försäljning av tomtmark Kattby bostadsområde 5 000,-

Försäljning av tomtmark Öra 80 000,-

Försäljning av tomtmark Storäng 20 000,-

## C92. Socialnämnden

| Radetiketter                                     | Bokslut 2019      | Budget 2020       | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Ek plan 2022       | Ek plan 2023 | Anv. 2020            |
|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|----------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                         | <b>-99 047,59</b> | <b>-1 902 500</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-160 000,00</b> |              | <b>-2 413 721,78</b> |
| <b>C92 SOCIALNÄMNDEN</b>                         |                   |                   |                   |                   |                    |              |                      |
| 9250 Äldringvården                               | -99 047,59        | -1 902 500        | -2 105 957        | -2 105 957        | -160 000,00        |              | -2 413 721,78        |
| <b>Utbyggnad HG effektiviserat serviceboende</b> | <b>-99 047,59</b> | <b>-1 902 500</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-160 000,00</b> |              | <b>-2 413 721,78</b> |
| A9001 Investeringsutgifter                       | -99 047,59        | -2 462 500        | -2 665 957        | -2 665 957        | -300 000,00        |              | -2 413 721,78        |
| A9002 Investeringsinkomster                      |                   | 560 000           | 560 000           | 560 000           | 140 000,00         |              |                      |
| <b>Totalsumma</b>                                | <b>-99 047,59</b> | <b>-1 902 500</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-2 105 957</b> | <b>-160 000,00</b> |              | <b>-2 413 721,78</b> |

År 2021:

Projektering samt om- och tillbyggnad av Hammargården med ca 1 008 m<sup>2</sup> - 2 665 957,-  
 Stöd från landskapsregeringen miljöbyggnad 3.0 20 % + 560 000,-  
 Av kommunfullmäktige den 17.6.2020 fastställd  
 kostnads kalkyl 4 518 164,- € ökat med 60 000,- € totalt 4 578 164,-  
 Användning tidigare år 112 206,54 €  
 Uppskattad användning 2020 1 500 000,-

**Beslut Kfge:** Kommunstyrelsen föreslår höjd kostnads kalkyl och anslag med 60 000,- € då det ursprungliga anslaget saknar förstainredning.

År 2022:

Om- och tillbyggnad av Hammargården - 300 000,-  
 Stöd från landskapsregeringen miljöbyggnad 3.0 20 % + 140 000

## C93. Skolnämnden

| Radetiketter                                      | Bokslut 2019    | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2021   | Ek plan 2023   | Anv. 2020        |
|---------------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                          | <b>1 148,63</b> | <b>-11 400</b> | <b>-11 400</b>   | <b>-11 400</b>   | <b>-11 400</b> | <b>-11 400</b> | <b>-9 485,25</b> |
| <b>C93 SKOLNÄMNDEN</b>                            |                 |                |                  |                  |                |                |                  |
| 9300 Näfsby skola                                 | 1 148,63        | -11 400        | -11 400          | -11 400          | -11 400        | -11 400        | -9 485,25        |
| Anskaffning av IKT utrustning                     | -8 301,37       | -11 400        | -11 400          | -11 400          | -11 400        | -11 400        | -9 485,25        |
| A9001 Investeringsutgifter                        | -8 301,37       | -11 400        | -11 400          | -11 400          | -11 400        | -11 400        | -9 485,25        |
| Näfsby skola renovering av dusch- och omklädn.rum |                 | 0              |                  |                  |                |                |                  |
| A9001 Investeringsutgifter                        |                 | 0              |                  |                  |                |                |                  |
| Utredning för byggandet av högstadieskola         | 9 450,00        |                |                  |                  |                |                |                  |
| A9001 Investeringsutgifter                        | 9 450,00        |                |                  |                  |                |                |                  |
| <b>Totalsumma</b>                                 | <b>1 148,63</b> | <b>-11 400</b> | <b>-11 400</b>   | <b>-11 400</b>   | <b>-11 400</b> | <b>-11 400</b> | <b>-9 485,25</b> |

År 2021:

Anskaffning av IKT utrustning enligt  
av skolnämnden godkänd anskaffningsplan - 11 400,-

År 2022:

Anskaffning av IKT utrustning enligt  
av skolnämnden godkänd anskaffningsplan - 11 400,-

År 2023:

Anskaffning av IKT utrustning enligt  
av skolnämnden godkänd anskaffningsplan - 11 400,-

## C96. Byggnadstekniska nämnden, 9612-9630

| Radetiketter                                      | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   | Anv. 2020         |
|---------------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                          | -58 935,47        | -61 850        | -44 000          | -44 000          | -33 750        | -87 000        | -41 456,02        |
| <b>C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>               |                   |                |                  |                  |                |                |                   |
| 9620 Parker och allmänna områden                  | -58 673,58        | -20 000        | -44 000          | -44 000          | -33 750        | -87 000        |                   |
| Gräsklippare                                      | -15 580,24        |                |                  |                  | -15 000        |                |                   |
| A9001 Investeringar                               | -15 580,24        |                |                  |                  | -15 000        |                |                   |
| Nytt bostadsområde Storäng                        | -21 622,77        |                |                  |                  |                |                |                   |
| A9001 Investeringar                               | -21 622,77        |                |                  |                  |                |                |                   |
| Utbyte av fastighetsskötarbil                     | -21 470,57        |                |                  |                  |                | -40 000        |                   |
| A9001 Investeringar                               | -21 470,57        |                |                  |                  |                | -40 000        |                   |
| Öra strand multiarena, beachvolley- och bouleplan |                   | 0              | -24 000          | -24 000          |                |                |                   |
| A9001 Investeringar                               |                   | 0              | -32 000          | -32 000          |                |                |                   |
| A9002 Investeringar                               |                   |                | 8 000            | 8 000            |                |                |                   |
| Prästgården bostadsområde multiarena              |                   |                |                  |                  | -18 750        |                |                   |
| A9001 Investeringar                               |                   |                |                  |                  | -25 000        |                |                   |
| A9002 Investeringar                               |                   |                |                  |                  | 6 250          |                |                   |
| Öra strand kommunalteknik östra allmänna delen    |                   | -20 000        | -20 000          | -20 000          |                | -47 000        |                   |
| A9001 Investeringar                               |                   | -20 000        | -20 000          | -20 000          |                |                |                   |
| A9003 Försäljning av anläggningstillgångar        |                   |                |                  |                  |                | -47 000        |                   |
| 9630 Byggnader och anläggningar                   | -261,89           | -41 850        |                  |                  |                |                | -41 456,02        |
| Chatrinahemmet föräldshus                         | -261,89           | -41 850        |                  |                  |                |                | -41 456,02        |
| A9001 Investeringar                               | -261,89           | -41 850        |                  |                  |                |                | -41 456,02        |
| <b>Totalsumma</b>                                 | <b>-58 935,47</b> | <b>-61 850</b> | <b>-44 000</b>   | <b>-44 000</b>   | <b>-33 750</b> | <b>-87 000</b> | <b>-41 456,02</b> |

År 2021:

Öra strand Multiarena mm - 32 000,-  
**Beslut Kfge:** Ansökt stöd 25 % PAF-medel + 8 000,-

Öra strand GC-led nordöstra delen samt parkeringar. - 20 000,-

År 2022:

Byte av gräsklippare + utrustning - 15 000,-  
 Prästgården bostadsområde Multiarena - 25 000,-  
**Beslut Kfge:** Ansökt stöd 25 % PAF medel + 6 250,-  
 Inkomstanslag upptas för stöd

År 2023:

Byte av fastighetsskötarbil - 40 000,-  
 Öra strand kommunalteknik Östra allmänna del - 47 000,-

## C 96 Byggnadstekniska nämnden, 9640 Vattenverket

| Radetiketter                                                  | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   | Anv. 2020         |
|---------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                                      | <b>-32 440,44</b> | <b>-68 000</b> | <b>-71 000</b>   | <b>-71 000</b>   | <b>-90 000</b> | <b>-20 000</b> | <b>-23 530,04</b> |
| <b>C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>                           |                   |                |                  |                  |                |                |                   |
| 9640 Vattenverket                                             | -32 440,44        | -68 000        | -71 000          | -71 000          | -90 000        | -20 000        | -23 530,04        |
| Nya vattenabonnenter                                          | -10 932,43        | -20 000        | -20 000          | -20 000          | -20 000        | -20 000        | -11 085,45        |
| A9001 Investeringsutgifter                                    | -10 932,43        | -20 000        | -20 000          | -20 000          | -20 000        | -20 000        | -11 085,45        |
| Kommunalteknik Öra                                            |                   | -28 000        | -28 000          | -28 000          |                |                | -316,00           |
| A9001 Investeringsutgifter                                    |                   | -28 000        | -28 000          | -28 000          |                |                | -316,00           |
| Nytt bostadsområde Storäng                                    | -21 508,01        |                |                  |                  |                |                | -887,50           |
| A9001 Investeringsutgifter                                    | -21 508,01        |                |                  |                  |                |                | -887,50           |
| Förbättring av vattenledning i Bovik sjön                     |                   | -10 000        | -10 000          | -10 000          | -70 000        |                |                   |
| A9001 Investeringsutgifter                                    |                   | -10 000        | -10 000          | -10 000          | -70 000        |                |                   |
| Vattenledningar för att lösa problem med dålig vattenkvalitet |                   | -10 000        |                  |                  |                |                | -11 241,09        |
| A9001 Investeringsutgifter                                    |                   | -10 000        |                  |                  |                |                | -11 241,09        |
| Vattenmätare, distributions ledningar                         |                   |                | -13 000          | -13 000          |                |                |                   |
| A9001 Investeringsutgifter                                    |                   |                | -13 000          | -13 000          |                |                |                   |
| <b>Totalsumma</b>                                             | <b>-32 440,44</b> | <b>-68 000</b> | <b>-71 000</b>   | <b>-71 000</b>   | <b>-90 000</b> | <b>-20 000</b> | <b>-23 530,04</b> |

År 2021:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-

Öra vatten (Ombudgetering) - 28 000,-

Projektering av en vattenledning från Bovik sjön  
till Småkärsvägen för att förbättra vattenkvaliteten - 10 000,-

Vattenmätare, distributions ledningar - 13 000,-

År 2022:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-

Förbättring av vattenledningsnät från Bovik sjön  
till Småkärsvägen - 70 000,-

År 2023:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-



## C 96 Byggnadstekniska nämnden, 9641 Avloppsverket

| Radetiketter                               | Bokslut 2019      | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2022   | Ek plan 2023   | Anv. 2020        |
|--------------------------------------------|-------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                   | <b>-77 294,24</b> | <b>-20 000</b> | <b>-30 000</b>   | <b>-30 000</b>   | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> | <b>-8 122,17</b> |
| <b>C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>        |                   |                |                  |                  |                |                |                  |
| 9641 Avloppsverket                         | -77 294,24        | -20 000        | -30 000          | -30 000          | -15 000        | -15 000        | -8 122,17        |
| <b>Nya avloppsabonnenter</b>               |                   | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b>   | <b>-15 000</b>   | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> | <b>-3 424,10</b> |
| A9001 Investeringsutgifter                 |                   | -15 000        | -15 000          | -15 000          | -15 000        | -15 000        | -3 424,10        |
| <b>Nytt bostadsområde Storäng</b>          | <b>-61 423,27</b> |                |                  |                  |                |                |                  |
| A9001 Investeringsutgifter                 | -61 423,27        |                |                  |                  |                |                |                  |
| <b>Byte av övervakningssystem (avlopp)</b> | <b>-15 870,97</b> | <b>-5 000</b>  |                  |                  |                |                | <b>-4 698,07</b> |
| A9001 Investeringsutgifter                 | -15 870,97        | -5 000         |                  |                  |                |                | -4 698,07        |
| <b>Ny pumpstation Frebbenby</b>            |                   |                | <b>-15 000</b>   | <b>-15 000</b>   |                |                |                  |
| A9001 Investeringsutgifter                 |                   |                | -15 000          | -15 000          |                |                |                  |
| <b>Totalsumma</b>                          | <b>-77 294,24</b> | <b>-20 000</b> | <b>-30 000</b>   | <b>-30 000</b>   | <b>-15 000</b> | <b>-15 000</b> | <b>-8 122,17</b> |

År 2021:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

Ny pumpstation Frebbenby - 15 000,-

År 2022:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

År 2023:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

## C 96. Byggnadstekniska nämnden, 9680 Trafikleder

| Radetiketter                                              | Bokslut 2019       | Budget 2020    | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021 | Ek plan 2022    | Ek plan 2023    | Anv. 2020         |
|-----------------------------------------------------------|--------------------|----------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>                                  | <b>-348 327,24</b> | <b>-88 000</b> |                  |                  | <b>-400 000</b> | <b>-200 000</b> | <b>-57 166,06</b> |
| <b>C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN</b>                       |                    |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| 9680 Trafikleder                                          | -348 327,24        | -88 000        |                  |                  | -400 000        | -200 000        | -57 166,06        |
| Nytt bostadsområde Storäng                                | -52 832,22         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       | -52 832,22         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| Berghamnsvägen, grundförbättring                          |                    | -30 000        |                  |                  | -280 000        |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    | -30 000        |                  |                  | -280 000        |                 |                   |
| Berghamnsvägen, beläggning                                |                    |                |                  |                  |                 | -120 000        |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  |                 | -120 000        |                   |
| Byttbölevägen                                             | -68 670,32         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       | -68 670,32         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| Drygsbölevägen                                            | -156 422,70        | -58 000        |                  |                  |                 |                 | -57 166,06        |
| A9001 Investeringar                                       | -156 422,70        | -58 000        |                  |                  |                 |                 | -57 166,06        |
| Gatubelysning Öra GC-väg                                  | -22 156,00         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       | -22 156,00         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| Östergårdsvägen                                           |                    |                |                  |                  |                 | -40 000         |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  |                 | -40 000         |                   |
| Norragatan Mörbj, stabiliseringsfräsning och ytbeläggning | -48 246,00         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       | -48 246,00         |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| Mariavägen stabiliseringsfräsning, asfalt                 |                    |                |                  |                  | -45 000         |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  | -45 000         |                 |                   |
| Kristinavägen stabiliseringsfräsning, asfalt              |                    |                |                  |                  | -25 000         |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  | -25 000         |                 |                   |
| Gatubelysning Storäng                                     |                    |                |                  |                  | -50 000         |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  | -50 000         |                 |                   |
| Storäng bostadsområde, asfaltering                        |                    |                |                  |                  |                 | -40 000         |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  |                 | -40 000         |                   |
| Kristinavägen stabiliseringsfräsning, asfalt              |                    |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| A9001 Investeringar                                       |                    |                |                  |                  |                 |                 |                   |
| <b>Totalsumma</b>                                         | <b>-348 327,24</b> | <b>-88 000</b> |                  |                  | <b>-400 000</b> | <b>-200 000</b> | <b>-57 166,06</b> |

År 2022:

Berghamnsvägen, grundförbättring 2 km - 280 000,-

Stabiliseringsfräsning + asfalt Mariavägen mm - 45 000,-

Grundförbättring + asfalt Kristinavägen - 25 000,-

Gatubelysning Storäng - 50 000,-

År 2023:

Berghamnsvägen, ytbeläggning 2 km - 120 000,-

Östergårdsvägen, grundförbättring - 40 000,-

Storäng bostadsområde asfaltering - 40 000,-

## C 97. Gemensamma räddningsnämnden

| Radetiketter                   | Bokslut 2019 | Budget 2020 | Förslag Kst 2021 | Budget Kfge 2021  | Ek plan 2022 | Ek plan 2023      | Anv. 2020 |
|--------------------------------|--------------|-------------|------------------|-------------------|--------------|-------------------|-----------|
| <b>C2 INVESTERINGDEL</b>       |              |             |                  | <b>-48 500,00</b> |              | <b>-20 000,00</b> |           |
| <b>C97 GEMENSAM BRANDNÄMND</b> |              |             |                  |                   |              |                   |           |
| Manskapsbil                    |              |             |                  | -48 500,00        |              |                   |           |
| A9001 Investeringsutgifter     |              |             |                  | -48 500,00        |              |                   |           |
| Motorspruta                    |              |             |                  |                   |              | -20 000,00        |           |
| A9001 Investeringsutgifter     |              |             |                  |                   |              | -20 000,00        |           |
| <b>Totalsumma</b>              |              |             |                  | <b>-48 500,00</b> |              | <b>-20 000,00</b> |           |

År 2021:

Manskapsbil - 48 500,-

Upphandlingen kan genomföras efter att Hammarlands Frivilliga brandkår r.f. till kommunstyrelsen redovisat huruvida tillstånd att påbörja anskaffningen måste sökas från brandskyddsfonden utan att det påverkar beviljandet av bidrag eller om det är tillåtet att göra anskaffningen innan stöd ansöks. Vd anskaffning av ny manskapsbil bör befintlig Volvo avyttras. Eventuellt stöd från brandskyddsfonden och inkomsten från avyttring av Volvo bör tillfalla kommunen.

År 2023:

Motorspruta - 20 000,-

# KOMUNSTYRELSENS BUDGETRAMAR AUGUSTI 2020 FÖR ÅR 2021

| HAMMARLANDS KOMMUN - EKONOMISKA RAMAR 2021 - EXTERNA UTGIFTER |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------|---------------------|--------------------|------------------|------------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|
| (ek. Avskrivningar och kostnadsberäknade poster) EURO         |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
| DRIFTSEKONOMIDEL                                              |                                   |                                     | U T G I F T E R (exkl. interna poster) |                     |                    |                  | I N K O M S T E R (exkl. interna poster) |                     |                  |                  |
|                                                               |                                   |                                     | Budget 2020                            | Bokslut 2019        | Ram 2021           | Ram 2021         | Budget 2020                              | Bokslut 2019        | Ram 2021         | Ram 2021         |
| C112                                                          | Centralnämnd                      | Val                                 | 0                                      | 7 705               | 0                  | 0                | 0                                        | 6 425               | 0                | 0                |
| C100                                                          | Revisorerna                       | Revision                            | 5 925                                  | 6 127               | 5 629              | 5 629            | 0                                        | 0                   | 0                | 0                |
| C110                                                          | Kommunstyrelsen                   | Allmän administration               | 405 257                                | 425 165             | 384 994            |                  | 33 300                                   | 47 495              | 33 300           |                  |
| C120                                                          | Kommunstyrelsen                   | Kollektivtrafik                     | 7 000                                  | 0                   | 6 650              |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C130                                                          | Kommunstyrelsen                   | Främjandet av näringslivet          | 16 050                                 | 4 865               | 15 248             | 406 892          | 300                                      | 263                 | 300              | 33 600           |
| C200                                                          | Socialnämnden                     | Socialförvaltning                   | 123 863                                | 127 103             | 117 670            |                  | 50                                       | 0                   | 50               |                  |
| C210                                                          | Socialnämnden                     | Dagvård av barn                     | 1 029 290                              | 1 028 346           | 977 826            |                  | 110 695                                  | 110 591             | 110 695          |                  |
| C220                                                          | Socialnämnden                     | Övrig barndagvård                   | 242 427                                | 258 336             | 230 306            |                  | 21 100                                   | 24 344              | 24 344           |                  |
| C230                                                          | Socialnämnden                     | Vård på äldreboende                 | 595 103                                | 607 425             | 565 348            |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C240                                                          | Socialnämnden                     | Hemtjänst                           | 876 646                                | 821 025             | 832 814            |                  | 44 000                                   | 44 489              | 44 489           |                  |
| C250                                                          | Socialnämnden                     | Annan service för äldre             | 509 377                                | 529 310             | 483 908            |                  | 95 000                                   | 106 812             | 115 296          |                  |
| C260                                                          | Socialnämnden                     | Missbrukarvård                      | 20 000                                 | 24 358              | 19 000             |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C270                                                          | Socialnämnden                     | Specialomsorger för utomstående     | 935 152                                | 818 358             | 888 394            |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C280                                                          | Socialnämnden                     | Övrig socialvård                    | 241 092                                | 173 470             | 229 037            | 4 344 303        | 4 800                                    | 4 975               | 4 800            | 299 674          |
| C300                                                          | Skolnämnden                       | Skolförvaltning                     | 4 580                                  | 11 183              | 4 351              |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C310                                                          | Skolnämnden                       | Grundutbildning år 1-6              | 1 289 924                              | 1 292 738           | 1 225 428          |                  | 33 423                                   | 22 196              | 33 423           |                  |
| C320                                                          | Skolnämnden                       | Grundutbildning KHS                 | 1 271 708                              | 1 135 224           | 1 208 123          |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C330                                                          | Skolnämnden                       | Medborgarinstitutets kostnader      | 32 960                                 | 31 197              | 31 312             | 2 469 213        | 0                                        | 0                   | 0                | 33 423           |
| C400                                                          | Biblioteks- och kultursamfundet   | Biblioteksverksamhet                | 89 118                                 | 80 255              | 84 662             |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C410                                                          | Biblioteks- och kultursamfundet   | Kulturverksamhet                    | 2 000                                  | 98                  | 1 900              | 86 562           | 0                                        | 73                  | 0                | 0                |
| C500                                                          | Fritidsnämnden                    | Idrotts- och friluftsliv            | 143 013                                | 136 415             | 135 862            | 135 862          | 2 450                                    | 2 275               | 2 450            | 2 450            |
| C600                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Byggnadstillsyn                     | 80 762                                 | 67 178              | 76 724             |                  | 18 000                                   | 14 667              | 18 000           |                  |
| C610                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Samhällsplanering                   | 10 000                                 | 5 362               | 9 500              |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C620                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Parker och allmänna ordningsområden | 146 397                                | 147 700             | 139 077            |                  | 59 600                                   | 53 479              | 59 600           |                  |
| C630                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Byggnader och anläggningar          | 142 039                                | 134 001             | 134 937            |                  | 146 560                                  | 142 469             | 160 156          |                  |
| C640                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Vatten- och avloppssystem           | 218 950                                | 208 261             | 208 003            |                  | 268 300                                  | 254 067             | 321 790          |                  |
| C650                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Hamnverksamhet                      | 5 930                                  | 3 573               | 5 634              |                  | 7 950                                    | 8 775               | 7 950            |                  |
| C660                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Förvaltning                         | 15 850                                 | 10 346              | 15 058             |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C670                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Miljövård och avfallshantering      | 2 833                                  | 3 492               | 2 691              |                  | 0                                        | 0                   | 0                |                  |
| C680                                                          | Byggnadstekniska nämnden          | Trafikleder                         | 70 900                                 | 62 220              | 67 355             | 658 978          | 0                                        | 0                   | 0                | 567 496          |
| C700                                                          | Gemensamhetsförbundet             | Brand- och räddningstjänst          | 87 243                                 | 100 793             | 82 881             | 82 881           | 2 400                                    | 5 425               | 2 400            | 2 400            |
| C800                                                          | Lantbruks- och utvecklingsnämnden | Utveckling av gårdsbruk             | 56 398                                 | 54 063              | 53 578             | 53 578           | 37 804                                   | 32 896              | 37 804           | 37 804           |
| C899                                                          | Kommunstyrelsen                   | Skatter                             | -                                      | -                   | -                  | -                | 4 421 400                                | 4 053 221           | 4 350 560        | 4 350 560        |
| C899                                                          | Kommunstyrelsen                   | Landskapsandelar                    | -                                      | -                   | -                  | -                | 3 172 934                                | 3 194 449           | 3 172 934        | 3 172 934        |
| C899                                                          | Kommunstyrelsen                   | Övrigt                              | 2 500                                  | 2 286               | 2 375              | 2 375            | 6 885                                    | 11 779              | 6 885            | 6 885            |
|                                                               |                                   | Avskrivningar                       | 471 607                                | 435 491             | 530 866            | 530 866          | 0                                        | -                   | -                | -                |
| <b>DRIFTSEKONOMIDEL TOTALT</b>                                |                                   |                                     | <b>9 151 894</b>                       | <b>8 753 468,40</b> | <b>8 777 139</b>   | <b>8 777 139</b> | <b>8 486 951</b>                         | <b>8 141 163,04</b> | <b>8 507 226</b> | <b>8 507 226</b> |
| Ökning budget 2020 - ram 2021                                 |                                   |                                     |                                        |                     | -374 755           | -4,09 %          |                                          | 7 259 357           | 20 275           | 0,24 %           |
| Ökning bokslut 2019 - ram 2021                                |                                   |                                     |                                        |                     | 23 670             | 0,27 %           |                                          |                     | 366 063          | 4,50 %           |
|                                                               |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
|                                                               |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
|                                                               |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
| <b>RESULTATBERÄKNING ENLIGT BUDGET</b>                        |                                   |                                     |                                        |                     |                    |                  |                                          |                     |                  |                  |
|                                                               |                                   |                                     | <b>Budget 2020</b>                     | <b>Bokslut 2019</b> | <b>Budget 2021</b> |                  |                                          |                     |                  |                  |
| <b>KOSTNADER</b>                                              |                                   |                                     | <b>9 151 894</b>                       | <b>8 753 468</b>    | <b>8 777 139</b>   |                  |                                          |                     |                  |                  |
| <b>INTÄKTER</b>                                               |                                   |                                     | <b>8 486 951</b>                       | <b>8 141 163</b>    | <b>8 507 226</b>   |                  |                                          |                     |                  |                  |
| <b>RESULTAT</b>                                               |                                   |                                     | <b>-664 943</b>                        | <b>-612 305</b>     | <b>-269 913</b>    |                  |                                          |                     |                  |                  |

# NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG JÄMFÖRT MED DIREKTIV

| KOMMUNSTYRELSENS BUDGETDIREKTIV I JÄMFÖRELSE MED NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG 2021 |                      |                                     |           |           |                |            |           |           |                |            |
|--------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------|-----------|-----------|----------------|------------|-----------|-----------|----------------|------------|
| DRIFTSEKONOMIDEL                                                               |                      |                                     | Ram 2021  | Ram 2021  | Förslag N 2021 | Över/under | Ram 2021  | Ram 2021  | Förslag N 2021 | Över/under |
| C112                                                                           | Centralnämnden/cent  | Val                                 | 0         | 0         | 0              | 0          | 0         | 0         | 0              | 0          |
| C100                                                                           | Revisorerna          | Revision                            | 5 629     | 5 629     | 5 890          | -261       | 0         | 0         | 0              | 0          |
| C110                                                                           | Kommunstyrelsen      | Allmän administration               | 384 994   |           | 413 958        | -28 964    | 33 300    |           | 36 470         | 3 170      |
| C120                                                                           | Kommunstyrelsen      | Kollektivtrafik                     | 6 650     |           | 0              | 6 650      | 0         |           | 0              | 0          |
| C130                                                                           | Kommunstyrelsen      | Främjandet av näringslivet          | 15 248    | 406 892   | 10 500         | 4 748      | 300       | 33 600    | 250            | -50        |
| C200                                                                           | Socialnämnden        | Socialförvaltning                   | 117 670   |           | 6 055          | 111 615    | 50        |           | 0              | -50        |
| C210                                                                           | Socialnämnden        | Dagvård av barn                     | 977 826   |           | 979 309        | -1 484     | 110 695   |           | 97 542         | -13 153    |
| C220                                                                           | Socialnämnden        | Övrig barn dagvård                  | 230 306   |           | 286 114        | -55 808    | 24 344    |           | 24 000         | -344       |
| C230                                                                           | Socialnämnden        | Vård på äldreboende                 | 565 348   |           | 614 551        | -49 203    | 0         |           | 0              | 0          |
| C240                                                                           | Socialnämnden        | Hemtjänst                           | 832 814   |           | 917 966        | -85 152    | 44 489    |           | 116 575        | 72 086     |
| C250                                                                           | Socialnämnden        | Annan service för äldre och hand    | 483 908   |           | 314 412        | 169 496    | 115 296   |           | 101 700        | -13 596    |
| C260                                                                           | Socialnämnden        | Missbrukarvård                      | 19 000    |           | 0              | 19 000     | 0         |           | 0              | 0          |
| C270                                                                           | Socialnämnden        | Specialomsorger för utvecklingsstör | 888 394   |           | 1 207 551      | -319 157   | 0         |           | 0              | 0          |
| C280                                                                           | Socialnämnden        | Övrig socialvård                    | 229 037   | 4 344 303 | 0              | 229 037    | 4 800     | 299 674   | 0              | -4 800     |
| C300                                                                           | Skolnämnden          | Skolförvaltning                     | 4 351     |           | 2 181          | 2 170      | 0         |           | 0              | 0          |
| C310                                                                           | Skolnämnden          | Grundutbildning år 1-6              | 1 225 428 |           | 1 258 475      | -33 047    | 33 423    |           | 33 757         | 334        |
| C320                                                                           | Skolnämnden          | Grundutbildning KHS                 | 1 208 123 |           | 1 109 087      | 99 036     | 0         |           | 0              | 0          |
| C330                                                                           | Skolnämnden          | Medborgarinstitutets kursverksamhet | 31 312    | 2 469 213 | 31 312         | 0          | 0         | 33 423    | 0              | 0          |
| C400                                                                           | Biblioteksnämnden    | Biblioteksverksamhet                | 84 662    |           | 81 552         | 3 110      | 0         |           | 0              | 0          |
| C410                                                                           | Biblioteksnämnden    | Kulturverksamhet                    | 1 900     | 86 562    | 1 500          | 400        | 0         | 0         | 0              | 0          |
| C500                                                                           | Fritidsnämnden       | Idrotts- och friluftsliv            | 135 862   | 135 862   | 135 149        | 713        | 2 450     | 2 450     | 2 450          | 0          |
| C600                                                                           | Byggnadstekniska när | Byggnadstillsyn                     | 76 724    |           | 74 771         | 1 953      | 18 000    |           | 18 000         | 0          |
| C610                                                                           | Byggnadstekniska när | Samhällsplanering                   | 9 500     |           | 9 000          | 500        | 0         |           | 0              | 0          |
| C620                                                                           | Byggnadstekniska när | Parker och allmänna områden         | 139 077   |           | 142 012        | -2 935     | 59 600    |           | 59 700         | 100        |
| C630                                                                           | Byggnadstekniska när | Byggnader och anläggningar          | 134 937   |           | 128 276        | 6 661      | 160 156   |           | 160 800        | 644        |
| C640                                                                           | Byggnadstekniska när | Vatten- och avloppsvverk            | 208 003   |           | 207 350        | 653        | 321 790   |           | 321 300        | -490       |
| C650                                                                           | Byggnadstekniska när | Hamnverksamhet                      | 5 634     |           | 5 730          | -97        | 7 950     |           | 7 950          | 0          |
| C660                                                                           | Byggnadstekniska när | Förvaltning                         | 15 058    |           | 15 050         | 8          | 0         |           | 0              | 0          |
| C670                                                                           | Byggnadstekniska när | Miljövärd och avfallshantering      | 2 691     |           | 3 333          | -642       | 0         |           | 0              | 0          |
| C680                                                                           | Byggnadstekniska när | Trafikleder                         | 67 355    | 658 978   | 68 750         | -1 395     | 0         | 567 496   | 0              | 0          |
| C700                                                                           | Gemensamma brandn    | Brand- och räddningsväsendet        | 82 881    | 82 881    | 84 756         | -1 875     | 2 400     | 2 400     | 2 600          | 200        |
| C800                                                                           | Lantbruks- och skogs | Utveckling av gårdsbruk             | 53 578    | 53 578    | 54 561         | -983       | 37 804    | 37 804    | 38 259         | 455        |
| C899                                                                           | Kommunstyrelsen-Fi   | Skatter                             | -         | -         |                |            | 4 350 560 | 4 350 560 | 4 489 672      | 139 112    |
| C899                                                                           | Kommunstyrelsen-Fi   | Landskapsandelar                    | -         | -         |                |            | 3 172 934 | 3 172 934 | 3 139 735      | -33 199    |
| C899                                                                           | Kommunstyrelsen-Fi   | Övrigt                              | 2 375     | 2 375     | 2 050          | 325        | 6 885     | 6 885     | -6 083         | -12 968    |
|                                                                                | Avskrivningar        |                                     | 530 866   | 530 866   | 450 157        | 80 709     | -         | -         | -              | -          |
| DRIFTSEKONOMIDEL TOTALT                                                        |                      |                                     | 8 777 139 | 8 777 139 | 8 621 358      | 155 781    | 8 507 226 | 8 507 226 | 8 644 677      | 137 451    |

# RESULTATRÄKNING ÅREN 2021-2023 INKLUSIVE INTERNA POSTER

| RESULTATRÄKNING FÖR ÅREN 2021-2023 inklusive interna poster |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                 |                  |
|-------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| HAMMARLANDS KOMMUN                                          |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                 |                  |
| Förklaring                                                  | Bokslut 2019      | Budget 2020       | Nämnd 2021        | Förslag Kst 2021  | Budget Kfge 2021  | Ek plan 2022      | Ek plan 2023      | Ökn 20-21       | Ökn % 20-21      |
| <b>HAMMARLANDS KOMMUN</b>                                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                   |                 |                  |
| <b>A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER</b>                         | <b>1 504 691</b>  | <b>1 522 359</b>  | <b>1 482 901</b>  | <b>1 569 485</b>  | <b>1 569 485</b>  | <b>1 569 773</b>  | <b>1 573 614</b>  | <b>47 126</b>   | <b>3,1 %</b>     |
| A3120 Försäljningsintäkter                                  | 894 708           | 906 030           | 848 396           | 943 483           | 943 483           | 943 571           | 943 512           | 37 453          | 4,1 %            |
| A3170 Avgiftsintäkter                                       | 357 426           | 359 217           | 365 645           | 356 763           | 356 763           | 356 763           | 356 763           | -2 454          | -0,7 %           |
| A3240 Understöd och bidrag                                  | 36 599            | 30 366            | 34 792            | 34 792            | 34 792            | 34 792            | 38 892            | 4 426           | 14,6 %           |
| A3250 Övriga verksamhetsintäkter                            | 215 959           | 226 746           | 234 068           | 234 447           | 234 447           | 234 647           | 234 447           | 7 701           | 3,4 %            |
| <b>A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER</b>                        | <b>-8 939 795</b> | <b>-9 142 007</b> | <b>-8 594 884</b> | <b>-8 788 032</b> | <b>-8 788 032</b> | <b>-8 721 099</b> | <b>-8 718 938</b> | <b>353 975</b>  | <b>-3,9 %</b>    |
| A4110 Personalkostnader                                     | -3 523 178        | -3 537 619        | -3 355 701        | -3 420 932        | -3 420 932        | -3 375 442        | -3 372 125        | 116 687         | -3,3 %           |
| A4170 Köp av tjänster                                       | -4 161 954        | -4 339 771        | -4 160 074        | -4 290 029        | -4 290 029        | -4 268 486        | -4 269 602        | 49 742          | -1,1 %           |
| A4200 Material, förnödenheter och varor                     | -711 686          | -711 114          | -697 227          | -689 751          | -689 751          | -689 751          | -689 891          | 21 363          | -3,0 %           |
| A4230 Understöd                                             | -489 333          | -501 517          | -338 329          | -343 329          | -343 329          | -343 329          | -343 329          | 158 188         | -31,5 %          |
| A4270 Övriga verksamhetskostnader                           | -53 643           | -51 986           | -43 553           | -43 991           | -43 991           | -44 091           | -43 991           | 7 995           | -15,4 %          |
| <b>VERKSAMHETSBI DRAG</b>                                   | <b>-7 435 104</b> | <b>-7 619 648</b> | <b>-7 111 983</b> | <b>-7 218 547</b> | <b>-7 218 547</b> | <b>-7 151 326</b> | <b>-7 145 324</b> | <b>401 101</b>  | <b>-5,3 %</b>    |
| <b>A5100 SKATTEINKOMSTER</b>                                | <b>4 053 221</b>  | <b>4 421 400</b>  | <b>4 489 672</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>4 425 002</b>  | <b>3 602</b>    | <b>0,1 %</b>     |
| 5000 Kommunal inkomstskatt                                  | 3 867 313         | 4 235 400         | 4 297 672         | 4 233 002         | 4 233 002         | 4 233 002         | 4 233 002         | -2 398          | -0,1 %           |
| 5100 Fastighetsskatt                                        | 92 107            | 95 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 96 000            | 1 000           | 1,1 %            |
| 5200 Andel av samfundsskatt                                 | 71 061            | 70 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 75 000            | 5 000           | 7,1 %            |
| 5300 Källskatt                                              | 22 740            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            | 21 000            |                 | 0,0 %            |
| <b>A5110 LANDSKAPSANDELAR</b>                               | <b>3 194 449</b>  | <b>3 172 934</b>  | <b>3 118 735</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>3 069 068</b>  | <b>-103 866</b> | <b>-3,3 %</b>    |
| 5505 Komplettering av skatteinkomster                       | 1 800 774         | 1 917 114         | 1 997 890         | 2 025 197         | 2 025 197         | 2 025 197         | 2 025 197         | 108 083         | 5,6 %            |
| 5510 Kompensation för avdrag                                | 202 095           | 94 224            | 126 753           | 39 000            | 39 000            | 39 000            | 39 000            | -55 224         |                  |
| 5520 Kompensation för kapitalskatt                          | 65 939            | 68 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | 66 000            | -2 000          | -2,9 %           |
| 5600 Lr-andel för socialvård                                | 782 905           | 646 594           | 215 091           | 215 131           | 215 131           | 215 131           | 215 131           | -431 463        | -66,7 %          |
| 5700 Ls-andel för undervisning och kultur                   | 493 105           | 522 187           | 713 001           | 723 740           | 723 740           | 723 740           | 723 740           | 201 553         | 38,6 %           |
| 5850 Övriga statsandelar                                    | -150 370          | -75 185           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 75 185          |                  |
| <b>A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER</b>             | <b>10 620</b>     | <b>6 885</b>      | <b>-6 083</b>     | <b>-6 083</b>     | <b>-6 083</b>     | <b>-8 915</b>     | <b>-8 325</b>     | <b>-12 968</b>  | <b>-188,4 %</b>  |
| A6110 Räntointäkter                                         | 7 704             | 6 000             | 100               | 100               | 100               | 100               | 100               | -5 900          | -98,3 %          |
| A6120 Övriga finansiella intäkter                           | 3 160             | 1 910             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 2 140             | 230             | 12,0 %           |
| A6130 Räntekostnader                                        | -27               | -825              | -8 223            | -8 223            | -8 223            | -11 055           | -10 465           | -7 398          | 896,7 %          |
| A6140 Övriga finansiella kostnader                          | -218              | -200              | -100              | -100              | -100              | -100              | -100              | 100             | -50,0 %          |
| <b>ÅRSBI DRAG</b>                                           | <b>-176 814</b>   | <b>-18 429</b>    | <b>490 341</b>    | <b>269 440</b>    | <b>269 440</b>    | <b>333 829</b>    | <b>340 421</b>    | <b>287 869</b>  | <b>-1562,0 %</b> |
| <b>A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>               | <b>-435 491</b>   | <b>-471 607</b>   | <b>-446 710</b>   | <b>-436 357</b>   | <b>-440 399</b>   | <b>-504 514</b>   | <b>-586 288</b>   | <b>31 208</b>   | <b>-6,6 %</b>    |
| A7110 Avskrivningar enligt plan                             | -435 491          | -471 607          | -446 710          | -436 357          | -440 399          | -504 514          | -586 288          | 31 208          | -6,6 %           |
| A7130 Nedskrivningar                                        | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                 |                 |                  |
| <b>RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT</b>                         | <b>-612 305</b>   | <b>-490 036</b>   | <b>43 631</b>     | <b>-166 917</b>   | <b>-170 959</b>   | <b>-170 685</b>   | <b>-245 867</b>   | <b>319 077</b>  | <b>-65,1 %</b>   |