

HAMMARLANDS KOMMUN

BUDGET OCH EKONOMIPLAN FÖR ÅREN 2022-2024



Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen den 29.11.2021

Antagen och godkänd av kommunfullmäktige den 22.12.2021

HAMMARLANDS KOMMUN

Innehållsförteckning

HAMMARLANDS KOMMUN	1
Innehållsförteckning	1
BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR	1
KOMMUNDIREKTÖRENS FÖRORD	1
1. EKONOMISKA LÄGET	3
2. BEFOLKNINGEN I KOMMUNEN	6
3. RESULTATRÄKNING OCH FINANSIERINGSANALYS	9
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	23
SAMMANDRAG DRIFTSDELENS EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER	28
C12 CENTRALNÄMNDEN/CENTRALVALNÄMNDEN	29
C 10. REVISORERNA	30
C 11. KOMMUNSTYRELSEN	31
C 20. ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN	37
C 30. UTBILDNINGSNÄMNDEN	49
C 40. BIBLIOTEKSNÄMNDEN	66
C 50. FRITIDSNÄMNDEN	69
C 60. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	71
C 70. GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN	82
C 80. LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN	84
C 89. FINANSIERINGSDEL	86
C2. INVESTERINGSDEL	88
KOMMUNSTYRELSENS BUDGETRAMAR AUGUSTI 2021 FÖR ÅR 2022	97
NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG JÄMFÖRT MED DIREKTIV	98
RESULTATRÄKNING ÅREN 2022-2024 INKLUSIVE INTERNA POSTER	99

BUDGETENS OCH EKONOMIPLANENS ALLMÄNNA MOTIVERINGAR

KOMMUNDIREKTÖRENS FÖRORD

Vi har fått leva med Coronaviruspandemin sedan våren 2020. Trots att Åland varit hårt drabbad av restriktionerna så har det här inte påverkat kommunens skatteinkomster på det sättet som befarades. Under 2020 ser det ut som om den beskattningsbara inkomsten i Hammarland skulle öka med ca 3,5 %. Prognosen i budgeten för år 2021 var att beskattningsbara inkomsten skulle minska med 5,0 % år 2020. Det är inte så lätt att förstå hur det här har varit möjligt med tanke på den arbetslöshet som pandemin förde med sig på Åland. De åländska passagerarrederierna har gjort stora förluster och fartyg har gått till försäljning för att rederier skall hitta sätt att komma vidare. Det är glädjande att skatteutvecklingen blev bättre för det underlättar betydligt finansieringen av kommunens verksamhet.

Arbetet med budgeten för år 2022 innebär en rätt omfattande ändring i budgetuppställningen. Inför budgeten 2022 öppnas nya resultatenheter under äldreomsorgsnämnden och utbildningsnämnden för att på ett bättre sätt administrera verksamheterna. Förändringarna är i grunden orsakade av den lagstiftning som trädde ikraft från år 2021. Resultatenheten för Kommunernas socialtjänst k.f. har flyttats under kommunstyrelsen då den verksamheten inte längre hör under någon av kommunens nämnder. Planen var att budgeten för år 2022 skulle ha kunnat göras i ett nytt ekonomisystem men projektet har fördröjts så kommunen använder fortsättningsvis det tidigare ekonomisystemet.

I budgeten är det mycket stora förändringar inom äldreomsorgen och betydande förändringar inom utbildningsnämndens uppgiftsområde. Från våren 2022 planeras uppstart av den tillbyggda enheten Hammargården. Istället kommer köptjänster att minskas från Oasen boende- och vårdcenter k.f..

Resultatet i budgeten för år 2022 visar - 80 T€. Resultatet är svagt med tanke på att åldringsvården kommer att behöva mera resurser framöver. Årsbidraget är 430 T€. Kommunen höjde inför år 2021 inkomstskatten från 17,25 % till 18,00 % så skattesatsen lämnas oförändrad inför år 2022.

Kommunstyrelsen har tillsatt flera arbetsgrupper för utvecklandet av olika delar av kommunens verksamhet. Sedan tidigare har kommunen en arbetsgrupp för marknadsföring samt för utredning av det kommuntekniska området. Den senaste arbetsgruppen som tillsatts skall titta på möjligheter att förbättra arbetshälsan.

Kommunen har idag kanske den största tomtreserven bland de åländska kommunerna. Det finns tomter för alla behov. Havsnära tomter på Ålands vackraste bostadsområde Öra strand och centrala tomter på Storängen. Förutsättningar finns för att få inflyttning även i fortsättningen. Det skulle vara positivt om Hammarland kunde locka tillbaka flera av de ungdomar som flyttat från kommunen för studier.

Hammarlands kommun har en bra basservice. Inom barnomsorgen har kommunen tillräckliga utrymmen för att ordna barnomsorg åt flera barn. Näfsby skola har ett stabilt elevunderlag vilket är en grundförutsättning för att skapa en bra skola. Kommunen har även en bra verksamhet inom bibliotek, fritidsverksamhet och fastighetsunderhåll.

För närvarande riktas inom västvärlden ett stort fokus på hållbarhet. Det finns även ett behov av att kommunen riktar uppmärksamhet mot att förändra servicen så att vi drar vårt strå till stacken vad gäller miljön. Ett betydande steg i den riktningen är bytet av värmesystem i Hammargården. Tidigare har kommunen för uppvärmningen av Hammargården använt 30 m³ olja per år. I fortsättningen värms byggnaden med bergvärme samt med grön el vilket gör att CO₂-utsläppen från kommunens verksamheter minskar.

Utmaningarna för framtiden är många och oftast så dyker det upp helt oväntade problem runt hörnet vilka måste lösas. Förutsättningarna för att hitta lösningar är trots det relativt goda i en liten kommun.

1. EKONOMISKA LÄGET

1.1 Det allmänna ekonomiska läget

Finansministeriet i Finland bedömer i den ekonomiska översikten hösten 2021 att bruttonationalprodukten ökar med 3,3 % under 2021. Återhämtningen efter covid-19 har varit snabb. Återhämtningen bedöms fortsätta under hösten särskilt inom branscher som berörs av restriktionerna. BNP beräknas öka med 2,9 % år 2022 och med 1,4 % år 2023.

Sysselsättningen har ökat under årets första hälft. Ekonomins återhämtning ökar antalet sysselsatta under 2022 och 2023 i synnerhet inom servicebranscherna.

Världsekonomin har återhämtat sig snabbt från coronaviruspandemin tack vare den finanspolitiska stimulansen och den uppdämda konsumtionsefterfrågan.

Virusepidemin ledde till en djup recession i världsekonomin. Världsekonomin minskade med 6,1 % under år 2020 och beräknas återhämta sig med 5,5 % år 2021. Euroområdet ekonomi minskade 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 har stigit brant i olika delar av världen. Åtgärderna för att stimulera ekonomin från centralbankerna har varit långvariga och enorma vilket bidrar till att inflationen ökar. Till en del beror inflationen på det uppdämda behovet av konsumtion som uppstått under pandemin. Den offentliga skuldsättningen har ökat på ett sätt som förutsätter anpassningsåtgärder för att hålla skulderna på en rimlig nivå. I Finland beräknas inflationen år 2021 vara 1,9 % och år 2022 1,5 %. Arbetslösheten i Finland är för närvarande 7,1 %. Arbetslösheten i Sverige är 8,8 %.

Bruttonationalprodukten (procentuell volymförändring)					
	2019	2020	2021	2022	2023
Förenta staterna	2,3	-3,5	6,6	3,5	2,3
Japan	0,0	-4,7	2,7	1,2	0,6
Euroområdet	1,4	-6,5	4,9	4,7	2,1
Finland	1,3	-2,9	3,3	2,9	1,4
Sverige	2,0	-2,9	4,7	3,1	2,4
Storbritannien	1,4	-9,8	5,3	4,8	1,5
Kina	6,0	2,3	7,9	6,2	5,6
Indien	4,1	-7,4	5,6	6,7	7,3
Ryssland	2,0	-3,0	3,5	2,1	1,3
Hela världen	3,0	-3,2	6,1	4,7	3,4
(Källa: Finansministeriets, ekonomiska översikt hösten 2021)					

1.2 Den åländska ekonomin

I Ålands statistik- och utredningsbyrås ekonomiska översikt hösten 2021 anges att BNP minskat på Åland år 2020 med hela 19 %. Under 2021 beräknas BNP till 9 % och 2022 till 7 %. Coronaviruspandemin har drabbat Åland hårt vilket till stor del beror på den svårt drabbade passagerartrafiken och därmed även servicenäringar inom turism. Arbetslösheten ökade från 3,5 % till 9,5 % år 2020 och den är för närvarande 6,9 % på årsbasis. Trots att arbetslösheten ökat så har inflyttningen till Åland fortsatt. Invånarantalet ökade under 2020 med 245 personer och den beräknas öka med ca 230 personer år 2021. Vid utgången av år 2020 var Ålands invånarantal 30 129 personer. Enligt Ålands statistik- och utredningsbyrå är det särskilt inflyttning från Sverige som varit positiv.

Den turisminriktade servicebranschen på land fick en betydligt bättre säsong år 2021 än år 2020 tack vare resande från Finland.

Några nyckeltal för den åländska ekonomin					
	2018	2019	2020	2021	2022
BNP	-6,9	7,0	-19,0	9,0	7,0
Arbetslöshet	3,5	3,5	9,5	6,9	5,0
Inflation	1,3	0,7	-0,4	1,6	1,6
(Källa: Åsub ekonomisk översikt hösten 2021)					

1.3 Landskapet Ålands ekonomi

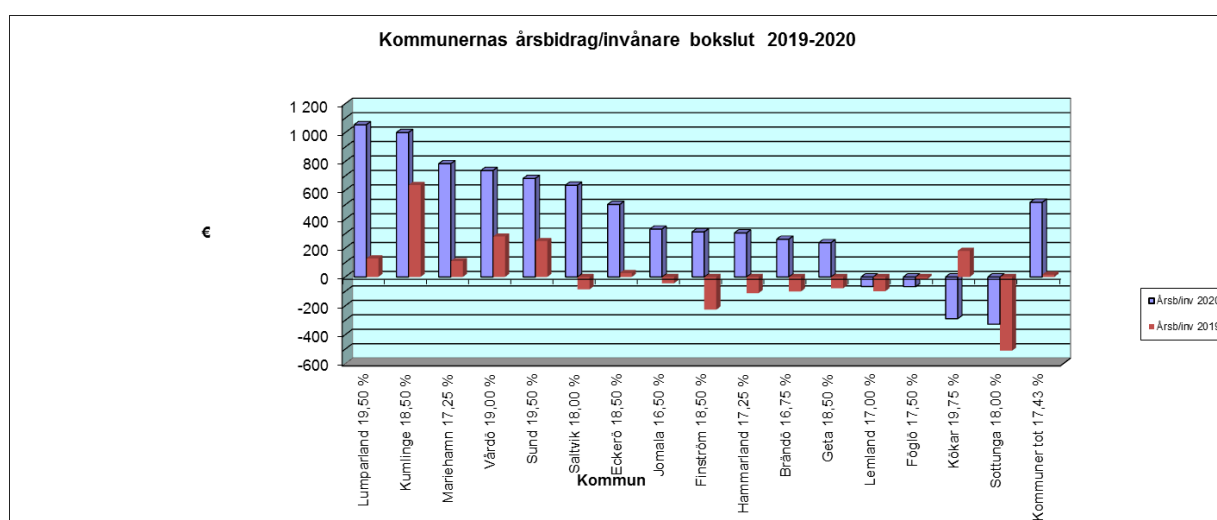
Landskapet Åland har fått ett nytt finansieringssystem från början av år 2021. Avräkningsbeloppet har höjts till 0,47 %. Tidigare fick landskapet 0,45 % av statens inkomster exklusive upplåning. I det nya systemet kommer inkomstskatter att exkluderas från avräkningsbasen vilket innebär att avräkningsbasen minskar. Nytt är även att det påverkar avräkningen ifall Ålands andel av den totala befolkningen förändras. Systemet för skattegottgörelsen har även reformerats fr.o.m. 2021. I det tidigare systemet blev skattegottgörelsen aktuell då de i landskapet debiterade inkomst- och förmögenhetsskatterna överstiger 0,5 % av motsvarande skatt för hela Finland. I det nya systemet behåller Landskapet Åland samtliga på Åland debiterade inkomstskatter (förvärs-, kapitalinkomst- och samfundsskatter inklusive tonnageskatter). Det här beloppet inklusive lotteriskatter kallas för skatteavräkning i det nya systemet.

Överföringar från statsbudgeten till landskapet Åland						
M€	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ökn 21-22	Ökn % 21-22
Avräkningsbelopp	244,6	219,5	188,6	202,2	13,6	7,2 %
Skattegottgörelse	11,7	7,3	13,6	6,5	-7,1	-52,2 %
Skatteavräkning	0,0	0,0	77,8	84,8	7,0	9,0 %
Lotteriskatt	12,6	12,0	10,2 *)			
TOTALT	268,9	238,8	290,2	293,5	3,3	1,1 %
(Källa: Landskapsregeringens årsredovisning 2021 och landskapets budget år 2022)						
*) Från 2022 ingår lotteriskatten i skatteavräkningen						

1.4 Kommunerna

Kommunernas sammanlagda verksamhetsbidrag för år 2020 var - 138,6 M€. Verksamhetsbidraget förbättrades från år 2019 med 3,7 M€ eller 2,6 %. Årsbidraget förbättrades från 0,5 M€ till 15,6 M€. Förändringen beror på 1,9 M€ förbättrade verksamhetsintäkter, 1,8 M€ minskade verksamhetskostnader, 6,1 M€ förbättrade skatteinkomster och 5,0 M€ högre landskapsandelar. Resultaten för kommunerna förbättrades från -10,4 M€ till 6,2 M€. Lånestocken i kommunerna ökade från 44,6 M€ till 49,3 M€. Kommunernas sammanlagda kassamedel var vid utgången av år 2020 32,5 M€.

I tabellen nedan finns återgivet kommunernas årsbidrag enligt boksluten 2019 och 2020. Med kommunens namn anges även med vilken skattesats årsbidraget för 2020 uppnåddes.



1.6 Reformen inom det kommunala

År 2021 var ett stort reformår inom kommunsektorn. Kommunernas socialtjänst k.f. startade sin verksamhet. Som grund för verksamheten finns en ny socialvårdslagstiftning. Äldreomsorgen har fått en ny äldre lag och utbildningssektorn en ny lag om barnomsorg och grundskola. Samtliga lagstiftningar innebär att kommunernas verksamhet får ett utvecklingstväg och den här utvecklingen medför ökade kostnader. Lagförslagen innebär att kommunernas skattetryck sannolikt kommer att öka.

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 fatalitetid.

För närvarande förändras även lagstiftningen om kommunstrukturen så att frivilliga kommunsammanslagningar möjliggörs. Tillika skall även lagstiftning utarbetas för att definiera ekonomiska nyckeltal för en kriskommun.

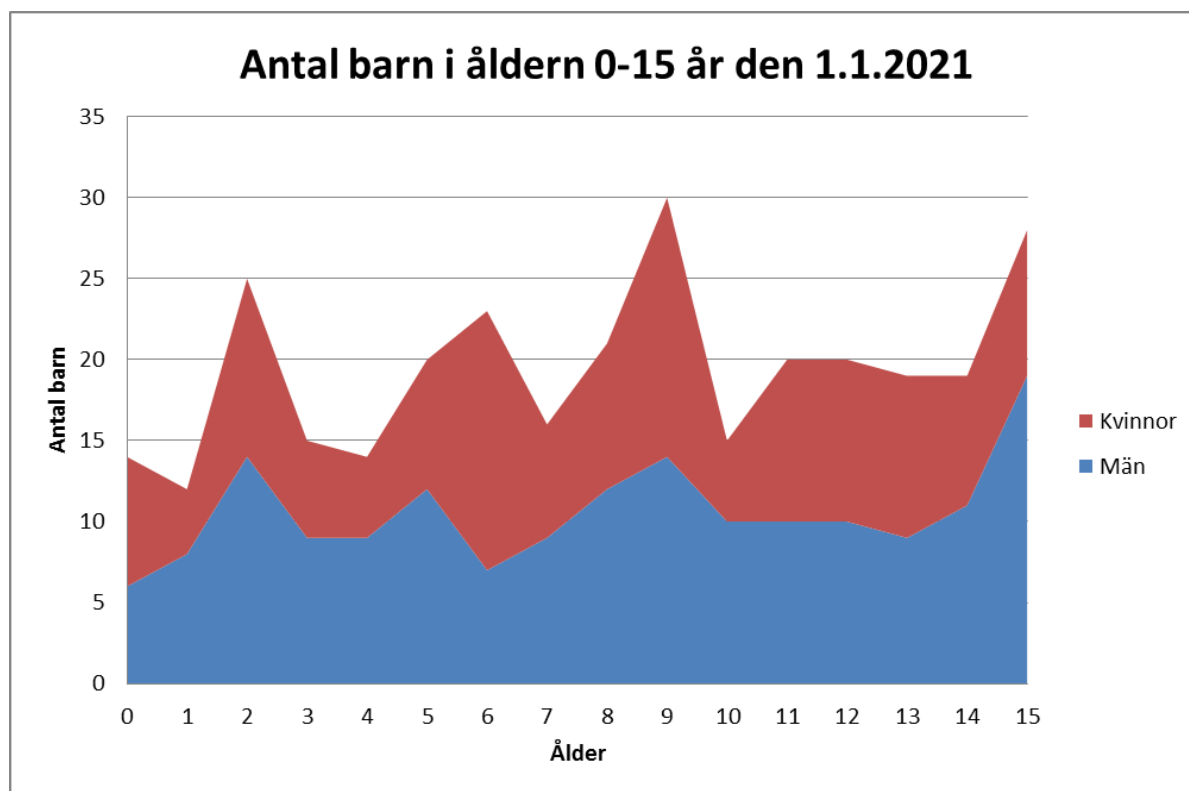
2. BEFOLKNINGEN I KOMMUNEN

Nedan återges några tabeller angående befolkningen.

Folkmängd 1.1.							
	1971	1980	1990	2000	2010	2020	2021
Kvinnor	533	561	599	674	723	769	778
Män	530	615	614	674	740	814	821
Sammanlagt	1 063	1 176	1 213	1 348	1 463	1 583	1 599

Folkmängd byar 1.1.							
By	1971	1980	1990	2000	2010	2020	2021
Prästgården	43	174	177	207	208	246	254
Frebberby	104	136	141	141	188	175	171
Torp	150	151	150	176	165	170	168
Mörby	80	79	83	109	111	125	131
Kattby	63	93	92	92	114	121	129
Postad	87	70	67	63	69	78	81
Bovik	53	50	51	52	81	81	78
Näfsby	79	86	85	92	81	71	73
Bredbolstad	47	46	45	67	62	71	72
Boda	67	49	54	53	64	65	65
Hellesby	31	31	41	54	50	60	57
Sålis	54	44	42	51	46	49	52
Lillbolstad	42	30	42	44	50	47	47
Strömman	46	25	25	30	37	45	43
Öra	6	8	6	7	6	37	36
Övriga	0	4	11	1	17	33	35
Djäkenböle	40	40	42	41	45	32	31
Vestmyra	15	13	12	9	13	25	24
Skarpnåtö	10	17	20	24	25	19	18
Byttböle	16	8	6	11	11	13	13
Drygsböle	7	10	14	14	9	10	11
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
Sammanlagt	1 063	1 176	1 213	1 348	1 463	1 583	1 599

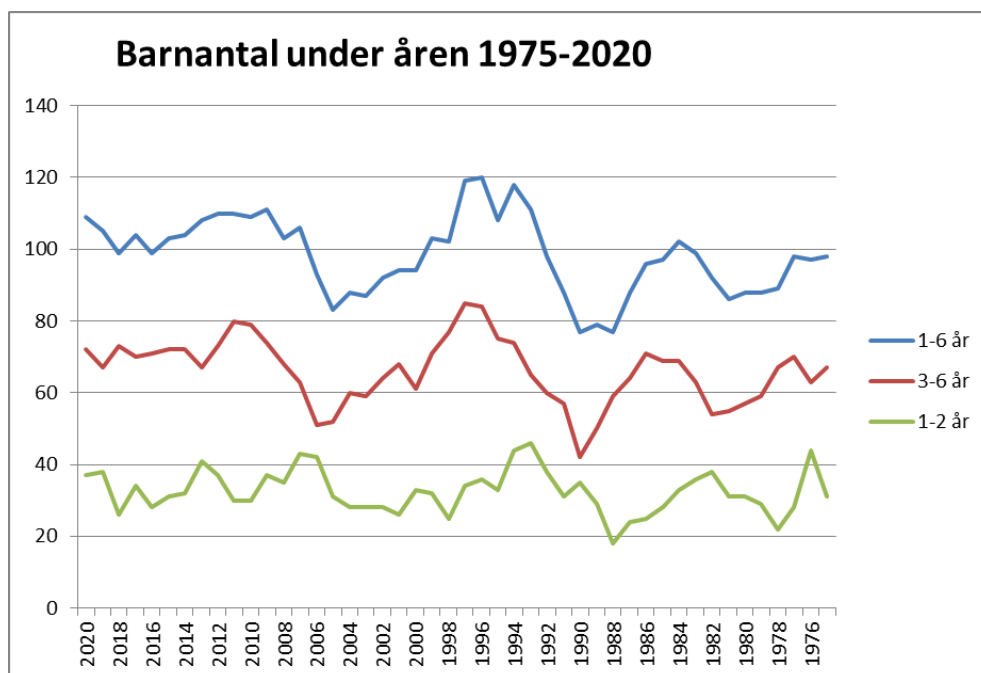
I tabellen nedan visas Hammarlands kommuns invånare i åldern 0-15 år enligt läget den 1.1.2021.



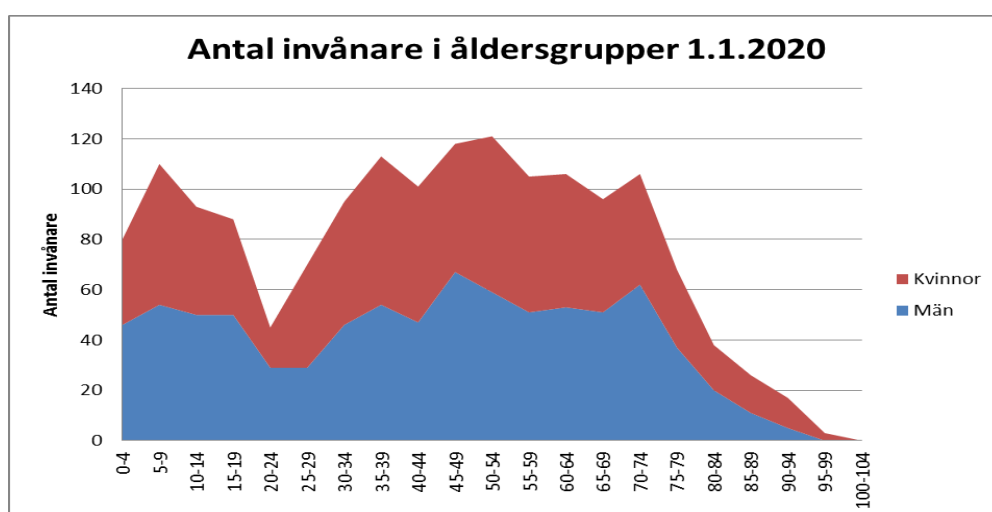
Med hjälp av tabellen kan vi se att antalet barn per åldersklass varierar rätt stort från år till år. År 2011 födda är 30 barn samt 2005 födda 28 barn. År 2018 födda är 25 barn. Antalet barn födda 2019 är 12 barn. Elevantalet i Kyrkby högstadieskola har toppat under år 2020 och de närmaste åren kommer elevantalet att minska något. Hur utvecklingen av barnantalet kommer att påverka antalet barn i barnomsorgen är alltid en fråga som fordrar både framförhållning och planering.

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 1975-2020. Den högsta noteringen gjordes år 1996 med 120 barn och år 1997 med 119 barn. År 2020 hade kommunen 109 barn i åldern 1-6 år och motsvarande siffra var 105 barn år 2019. Det är glädjande att barnantalet har en uppåtgående trend!



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 152 personer vilket utgör 9,5 % av befolkningen. 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 2022-2024

HAMMARLANDS KOMMUN

Förklaring	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv 1-11 2021	Ökn 21-22	Ökn % 21-22
HAMMARLANDS KOMMUN								
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	912 780	1 167 353	1 055 628	1 060 728	1 061 828	952 961	-111 725	-9,6 %
A3120 Försäljningsintäkter	383 277	612 171	453 138	454 138	452 138	523 332	-159 033	-26,0 %
A3170 Avgiftsintäkter	293 963	290 700	358 700	358 700	358 700	234 191	68 000	23,4 %
A3240 Understöd och bidrag	31 349	41 032	24 240	28 340	31 440	34 242	-16 792	-40,9 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	204 191	223 450	219 550	219 550	219 550	161 196	-3 900	-1,7 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 238 143	-8 360 120	-8 494 879	-8 372 143	-8 362 779	-7 216 017	-134 759	1,6 %
A4110 Personalkostnader	-3 514 896	-3 450 132	-4 053 846	-4 100 353	-4 093 715	-3 219 942	-603 714	17,5 %
A4170 Köp av tjänster	-3 651 168	-3 915 474	-3 441 202	-3 267 219	-3 264 973	-3 215 283	474 272	-12,1 %
A4200 Material, förmödenheter och varor	-569 368	-624 991	-671 911	-683 951	-683 561	-503 873	-46 920	7,5 %
A4230 Understöd	-469 429	-343 329	-300 610	-299 810	-299 810	-259 974	42 719	-12,4 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-33 281	-26 194	-27 310	-20 810	-20 720	-16 946	-1 116	4,3 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-7 325 363	-7 192 767	-7 439 251	-7 311 415	-7 300 951	-6 263 056	-246 484	3,4 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	4 391 526	4 425 002	4 788 787	4 788 787	4 788 787	4 428 423	363 785	8,2 %
5000 Kommunal inkomstskatt	4 181 280	4 233 002	4 589 787	4 589 787	4 589 787	4 198 473	356 785	8,4 %
5100 Fastighetsskatt	87 185	96 000	93 000	93 000	93 000	87 644	-3 000	-3,1 %
5200 Andel av samfundsskatt	95 780	75 000	85 000	85 000	85 000	115 786	10 000	13,3 %
5300 Källskatt	27 281	21 000	21 000	21 000	21 000	26 520	0	0,0 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	3 416 489	3 069 068	3 089 391	3 089 391	3 089 391	2 889 342	20 323	0,7 %
5505 Komplettering av skatteinkomster	1 917 114	2 025 197	2 056 521	2 056 521	2 056 521	1 857 291	31 324	1,5 %
5510 Kompensation för avdrag	126 753	39 000	0	0	0	44 795	-39 000	-100,0 %
5520 Kompensation för kapitalskatt	65 939	66 000	0	0	0	65 939	-66 000	-100,0 %
5530 Kompensation för minskad skattekraft	148 054	0	0	0	0	0	0	0,0 %
5600 Lr-andel för socialvård	727 841	215 131	223 429	223 429	223 429	217 856	8 298	0,0 %
5700 Ls-andel för undervisning och kultur	505 974	723 740	809 441	809 441	809 441	703 462	85 701	11,8 %
5850 Övriga statsandelar	-75 185	0	0	0	0	0	0	0,0 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	3 538	-6 083	-8 654	-8 066	-7 478	-1 988	-2 571	
A6110 Ränteintäkter	1 961	100	100	100	100	0	0	0,0 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	2 921	2 140	2 140	2 140	2 140	2 279	0	0,0 %
A6130 Räntekostnader	-308	-8 223	-10 794	-10 206	-9 618	-4 267	-2 571	31,3 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-1 035	-100	-100	-100	-100	0	0	0,0 %
ÅRSBIDRAG	486 191	295 220	430 273	558 697	569 749	1 052 720	135 053	45,7 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-439 547	-440 399	-510 026	-604 931	-614 060	-403 699	-69 627	15,8 %
A7110 Avskrivningar enligt plan	-439 547	-440 399	-510 026	-604 931	-614 060	-403 699	-69 627	15,8 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	46 644	-145 179	-79 753	-46 234	-44 311	649 021	65 426	-45,1 %

Resultatet för år 2022 uppskattas till - 80 T€. Verksamhetsbidraget är 246 T€ högre än i budgeten för år 2021 d.v.s. 7 439 T€. Skatteintäkterna ökar med 364 T€ (8,2 %). Landskapsandelarna ökar med 20 T€ (0,7 %). 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 430 T€ vilket är 269 €/invånare.

Verksamhetskostnaderna enligt resultaträkningen är 8 495 T€ vilket innebär en ökning med 135 T€ eller 1,6 %. Personalkostnaderna ökar med 604 T€ (17,5 %). Köptjänsterna minskar med 474 T€ vilket är 12,1 % lägre än 2021. Enligt kommunstyrelsens budgetdirektiv eftersträvades att kostnaderna skulle uppgå till maximalt 8 200 T€ (exklusive avskrivningar). Nämndernas förslag är för år 2022 8 536 T€ eller 337 T€ högre än kommunstyrelsens budgetdirektiv. (Jfr Budgetdirektiv s. 94-95)

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 2022 beräknas nettoinvesteringarna vara 1 199 T€. Avskrivningarna har ökat från år 2021 till 2022 med 74 T€ till 514 T€.

I budgetförslaget har årslönerna för den ordinarie personalen beräknats enligt gällande lönenivå hösten 2021 jämte en ökning om 1,0 % för avtalsenliga justeringar.

Vid beräkning av kommunens likviditet under planeperioden 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 planeperioden den 31.12.2024 uppskattas kommunens kassa till 1 722 T€. Under planeperioden beräknas det inte finnas något lånebehov.

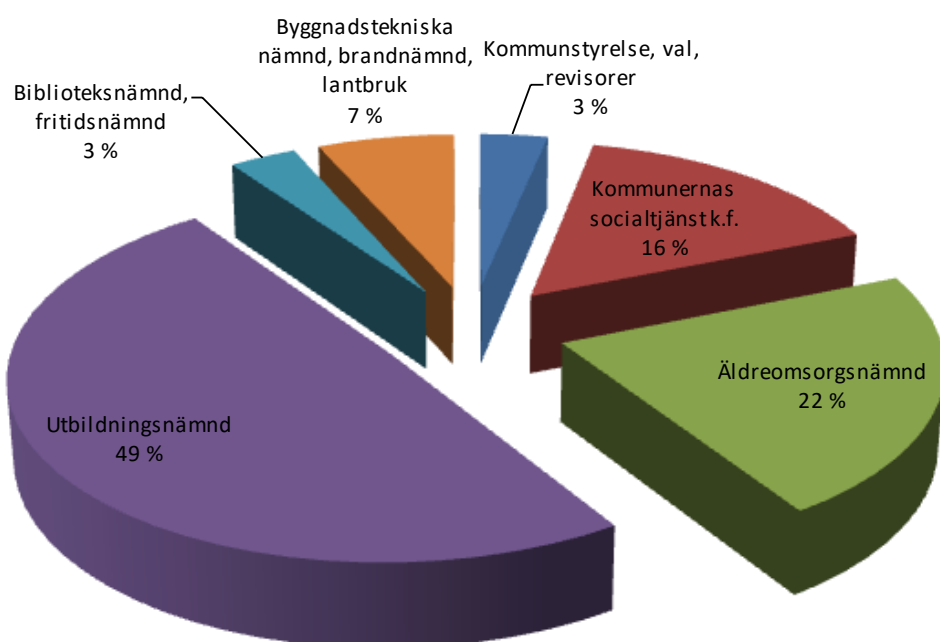
FINANSIERINGSANALYS 2022-2024								
HAMMARLANDS KOMMUN								
Förklaring	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 1-11 2021	Ökn 21-22	Ökn % 21-22
HAMMARLANDS KOMMUN								
Årsbidrag	486 191,12	295 220	430 273	558 697	569 749	1 052 720	135 053	45,7 %
Korrektivposter till intena tillförda medel	-47 750,19	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-8 691	0	0,0 %
Kassaflödet i verksamheten	438 440,93	245 220	380 273	508 697	519 749	1 044 030	135 053	55,1 %
Investeringsutgifter								
Investeringar utgifter	-2 679 086,08	-2 888 857	-1 352 938	-576 660	-266 400	-1 389 875	1 535 919	-53,2 %
Finansieringsandelar för investeringsutgifter		568 000	0	5 715	0	700 000	-568 000	-100,0 %
Försäljn. ink. av tillgångar bland best. aktiva	70 612,00	105 000	105 000	105 000	105 000	26 211	0	0,0 %
Kassaflödet för investeringarnas del	-2 608 474,08	-2 215 857	-1 247 938	-465 945	-161 400	-663 664	967 919	-43,7 %
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-2 170 033,15	-1 970 637	-867 665	42 752	358 349	380 365	1 102 972	-56,0 %
Kassaflöde för finansieringens del								
Ökning av långfristiga lån	1 000 000,00	1 400 000				1 400 000		100,0 %
Minskning av långfristiga lån	-117 074,00	-120 000	-120 000	-120 000	-120 000	0		100,0 %
Förändring av kortfristiga lån	115 272,84					-117 073		
Förändringar i lånebeståndet	998 198,84	1 280 000	-120 000	-120 000	-120 000	1 282 927	-1 400 000	100,0 %
Övriga förändringar av likviditeten								
Förändringar av förvaldade medel och förv.kapital	31 884,82					1 344		
Förändringar i fordringar	-374 937,36					492 402		
Förändringar i räntefria skulder	116 346,25					-370 163		
Övriga förändringar av likviditeten	-226 706,29					123 584		
Kassaflödet för finansieringens del	771 492,55	1 280 000	-120 000	-120 000	-120 000	1 406 511	-1 400 000	100,0 %
Förändringar av likvida medel	-1 398 540,60	-690 637	-987 665	-77 248	238 349	1 786 876	-297 028	43,0 %
Likvida medel 31.12	1 259 330,73	1 967 234	1 512 335	1 435 087	1 673 436	3 046 207	-454 899	-23,1 %
Likvida medel 1.1	2 657 871,33	2 657 871	2 500 000	1 512 335	1 435 087	1 259 331	-157 871	-5,9 %
Förändringar av likvida medel	-1 398 540,60	-690 637	-987 665	-77 248	238 349	1 786 876	-297 028	43,0 %

Budgetens nyckeltal			
	2020	2021	2022
Invånarantal	1 583	1 599	1 599
Skattesats	17,25	18,00	18,00
Verksamhetens kostnader T€	8 238	8 360	8 495
Förändrings %		1,5 %	1,6 %
Verksamhetens kostnader/invånare	5 204	5 228	5 313
Verksamhetens intäkter T€	913	1 167	1 056
Förändrings %		27,9 %	-9,6 %
Verksamhetsbidrag T€	-7 325	-7 193	-7 439
Förändrings %		-1,8 %	3,4 %
Verksamhetsbidrag T €/invånare	-4 628	-4 498	-4 652
Skatteintäkter totalt T€	4 392	4 425	4 789
Skatteintäkter €/invånare	2 774	2 767	2 995
Landskapsandelar T €	3 416	3 069	3 089
Landskapsandelar €/invånare	2 158	1 919	1 932
Årsbidrag T€	486	295	430
Årsbidrag €/invånare	307	185	269
Årsbidrag i % av avskrivningar	111 %	67 %	84 %
Investeringar netto T€	2 608	2 216	1 199
Investeringar €/invånare	1 648	1 386	750
Lånestock T€	1 000	2 280	2 160
Lånestock €/invånare	632	1 426	1 351
Lånskötselbidrag	4,04	2,37	3,37

Kommunens nettokostnader fördelar sig på följande sätt enligt budgetförslaget.

Budgetområde	Nettokostnad
Kommunstyrelse, val, revisorer	261 599
Kommunernas socialtjänst k.f.	1 239 847
Äldreomsorgsnämnd	1 742 508
Utbildningsnämnd	3 914 557
Biblioteksnämnd, fritidsnämnd	259 646
Byggnadstekniska nämnd, brandnämnd, lantbruk	529 070
TOTALT	7 947 227

Nettodriftskostnad 2022, 7,9 M€



4. SKATTEINKOMSTER

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

KOMMUNALSKATTER 2020-2024						
Förklaring	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ökn/min 21-22 %
Kommunalskatt	4 181 280	4 233 002	4 589 787	4 589 787	4 589 787	8,43 %
Fastighetsskatt	87 185	96 000	93 000	93 000	93 000	-3,13 %
Andel av samfundsskatt	95 780	75 000	85 000	85 000	85 000	13,33 %
Källskatt	27 281	21 000	21 000	21 000	21 000	0,00 %
TOTALT	4 391 526	4 425 002	4 788 787	4 788 787	4 788 787	8,22 %

Enligt den färdigställda redovisningen den 10.11.2021 är de beskattningsbara förvärsinkomsterna för år 2020 24 751 328 skatteören. Det här innebär en ökning med 3,5 % från skatteår 2019.

Den beskattningsbara inkomsten i budgeten för år 2022 beräknas till 25 498 818. Den beskattningsbara inkomsten härleds genom att utgå från beskattningsbar inkomst för år 2020 så att den beskattningsbara inkomsten ökar med 1,0 % för år 2021 och 2,0 % för år 2022.

Antalet förvärsören			
Skatteform	Inkomst- skattesats	Förvärsören	Förändrings %
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 (enligt läge 10.11.2021)	17,25 %	24 751 328	3,5%
Skatteår 2021 prognos	18,00 %	24 998 841	1,0%
Skatteår 2022 prognos	18,00 %	25 498 818	2,0%

Finlands kommunförbunds uppskattning av förvärvsinkomstskatte kalkyl för år 2021 kan studeras nedan. Finlands kommunförbund kalkylerar med att den beskattningsbara inkomsten i Hammarland för år 2022 är 26 206 000 skatteören.

Hammarland	Mata in kommunens uppgifter i de gula fälten					1 000 €
KOMMUNALSKATTENS SKATTEGRUND						
SKATTEÅR	2019	2020	2021**	2022**	2023**	2024**
BEFOLKNING, åldersgruppsvis 31.12						
0-24 åringar.	418	416	426	429	430	431
Ändring %	-1,4	-0,5	2,4	0,7	0,2	0,2
25-64 åringar.	818	829	830	840	840	836
Ändring %	0,9	1,3	0,1	1,2	0,0	-0,5
+65 åringar.	347	354	360	359	368	378
Ändring %	1,5	2,0	1,7	-0,3	2,5	2,7
Invånarantal i slutet av året	1 583	1 599	1 616	1 628	1 638	1 645
Ändring %	0,4	1,0	1,1	0,7	0,6	0,4
FÖRVÄRVINKOMSTER						
Löneinkomster	23 429	23 626	24 615	25 434	26 501	27 253
Ändring %	1,6	0,8	4,2	3,3	4,2	2,8
Pensionsinkomster	7 807	8 073	8 258	8 489	8 584	8 946
Ändring %	7,5	3,4	2,3	2,8	1,1	4,2
Övriga inkomster	6 522	7 178	7 089	6 848	6 953	7 094
Ändring %	-1,1	10,1	-1,2	-3,4	1,5	2,0
Sammanlagt	37 758	38 876	39 963	40 771	42 038	43 293
Ändring %	2,3	3,0	2,8	2,0	3,1	3,0
AVDRAG (rikets)						
Arb tagarnas försäkringspremier	2 299	2 258	2 434	2 510	2 623	2 699
% av lönerna	9,8	9,6	9,9	9,9	9,9	9,9
Förvärvsinkomstavdraget	1 974	1 980	1 969	1 939	1 979	1 979
Övr. avdrag för inkomstens förv.	751	739	756	762	776	781
Pensionsinkomstsvdrag	1 531	1 577	1 553	1 526	1 659	1 698
% av lönerna	19,6	19,5	18,8	18,0	19,3	19,0
Grundavdraget	886	985	1 037	1 069	1 113	1 130
Avdrag för resekostnader + övriga	1 281	951	1 046	1 220	1 235	1 235
Sammanlagt	8 721	8 489	8 794	9 026	9 384	9 521
AVDRAG (åländska)						
Resekostnadsavdrag	708	697	713	719	732	737
Sjukdomskostnadsavdrag	296	309	309	309	308	315
Studie- studielåne- och hyresavdrag	19	18	18	17	13	13
Sammanlagt	1 023	1 024	1 040	1 045	1 054	1 066
AVDRAGEN SAMMANLAGT						
	9 744	9 512	9 835	10 071	10 438	10 587
Ändring, %	-2,7	-2,4	3,4	2,4	3,6	1,4
KOMMUNALSKATT SOM SKALL BETALAS						
Beskattningsbar inkomst	2019	2020**	2021**	2022**	2023**	2024**
Förvärvsinkomst - avdrag	28 014	29 364	30 128	30 700	31 600	32 706
Skatteprocent	17,25	17,25	18,00	18,00	18,00	18,00
KALKYLERAD SKATT	4 832	5 065	5 423	5 526	5 688	5 887
Arbetsinkomstsvdrag	418	481	521	511	517	517
Arbets - och pensionsinkomstsvdrag + övr.	287	319	300	299	291	302
DEBITERAS	4 127	4 265	Enligt Skatteförvaltningens förhandsuppgift per 20.9.2021		4 880	5 068
Ändring %	3,9	3,3	8,2	2,2	3,5	3,8
Inflyter inte, (ca 0,5-1 %)	29	30	32	33	34	35
INFLYTER UNDER TRE ÅR	4 098	4 235	4 582	4 684	4 846	5 032
Beskattningsbar ink. 1000 €	23 923	24 725	25 633	26 206	27 113	28 155
Ändring %	3,9	3,3	3,7	2,2	3,5	3,8
Besk. bar inkomst €/Invånare	15 113	15 463	15 862	16 097	16 553	17 116
Ändring %	3,5	2,3	2,6	1,5	2,8	3,4
Effektiv skattegrad %	10,93	10,97	11,55	11,57	11,61	11,71

Den kommunalskatt som beräknas flyta in under år 2022 är 4 590 T€. Det här är en ökning med 358 T€ (8,4 %) från budgeten för år 2021.

Kommunens skattekraft/invånare är under genomsnittet på Åland. År 2020 var kommunens förvärvsinkomster/invånare 15 479 €. Med den här skattekraften ligger Hammarland på en 12: te plats bland de åländska kommunerna.

BESKATTNINGEN AV FÖRÄRVINKOMSTER (jämförelse mellan 2019 och 2020 års beskattning där 2020 års uppgifter är enligt läget den 10.11.2021)							
KOMMUN	Kommunalskatt 2019 02.11.2020	Kommunalskatt 2020 10.11.2021	Besk förv ink 2019	Besk förv ink. 2020	Ökn. Minsk. 19-20	Ökn minskn. 19-20 %	Beskbar ink per inv 2020
MARIEHAMN	41 617 727	41 669 610	241 262 186	241 562 957	300 771	0,12 %	20 638
BRÄNDÖ	1 370 857	1 534 169	8 184 221	9 159 218	974 997	11,91 %	20 399
JOMALA	16 319 335	17 149 949	98 905 061	103 939 085	5 034 024	5,09 %	19 298
KUMLINGE	1 080 512	1 084 548	5 840 605	5 862 422	21 817	0,37 %	19 096
LEMLAND	6 206 268	6 537 845	37 052 346	38 457 912	1 405 566	3,79 %	18 192
LUMPARLAND	1 326 547	1 309 895	6 802 805	6 717 410	-85 395	-1,26 %	18 058
SUND	3 306 398	3 402 720	16 955 887	17 449 846	493 959	2,91 %	17 329
SALTVIK	5 283 920	5 591 229	30 631 420	31 062 383	430 963	1,41 %	17 200
SOTTUNGA	311 761	311 877	1 732 006	1 732 650	644	0,04 %	17 155
FINSTRÖM	8 089 631	8 237 998	43 727 735	44 529 719	801 984	1,83 %	17 107
FÖGLÖ	1 442 134	1 450 756	8 240 766	8 290 034	49 268	0,60 %	15 761
HAMMARLAND	4 125 733	4 269 604	23 917 293	24 751 328	834 035	3,49 %	15 479
ECKERÖ	2 645 732	2 738 690	14 301 254	14 803 730	502 476	3,51 %	15 453
KÖKAR	697 891	682 529	3 533 625	3 455 843	-77 782	-2,20 %	15 359
VÄRDÖ	1 317 088	1 308 981	6 932 042	6 889 374	-42 668	-0,62 %	14 977
GETA	1 135 100	1 124 656	6 135 676	6 079 222	-56 454	-0,92 %	11 897
TOTALT	96 276 634	98 405 056	554 154 928	564 743 133	10 588 205	1,91 %	18 744

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 93 T€ under år 2022. Beskattningsvärdet för byggnader uppskattas år 2022 vara för stadigvarande boende 30 606 T€, annan bostad 6 785 T€ och allmänna 16 744 T€. Ett uttag av fastighetsskatt för stadigvarande boende motsvarande 0,1 % innebär därmed 30 606 € i skatteinkomster. Motsvarande siffra för allmänna är 16 744 € 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 2022 beräknas inkomsten från samfundsskatten till 85 T€. Nedan kan Finlands kommunförbunds samfundsskatteprognos för Hammarlands kommun studeras.

Hammarland							1 000 €
SAMFUNDSSKATT SOM SKALL BETALAS							
SKATTEÅR	2019*	2020**	2021**	2022**	2023**	2024**	
Andel på Åland, 1000 €	10 226	9 970	10 169	8 185	5 746	6 077	
Ändring %	3,8	-2,5	2,0	-19,5	-29,8	5,8	
Kommunens utdelningsandel	0,009312380	0,009265150	0,011683460	0,0116835	0,0116835	0,0116835	
Kommunens andel, €	95	92	119	96	67	71	
Ändring %	-2,3	-3,0	28,6	-19,5	-29,8	5,8	

För år 2022 beräknas källskatten bli 21 T€.

5. LANDSKAPSANDELARNA

Landskapsandelarna har uppskattats enligt tabellen nedan:

LANDSKAPSANDELAR 2020-2024						
Ändamål	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Ökn/min 21-22 %
Allmän landskapsandel	0	0	0	0	0	
Komplettering av skatteinkomst	1 917 114	2 025 197	2 056 521	2 056 521	2 056 521	1,5 %
Landskapsandel för socialvården	727 841	215 131	223 429	223 429	223 429	3,9 %
Landskapsandel för undervisning och kultur	505 974	723 740	809 441	809 441	809 441	11,8 %
Kompensation för minskad skattekraft	148 054	0	0	0	0	0,0 %
Komplettering av kapitalskatt	65 939	66 000	0	0	0	-100,0 %
Kompensation avdrag	126 753	39 000	0	0	0	-100,0 %
Kompensation övergång	-75 185	0	0	0	0	
TOTALT	3 416 489	3 069 068	3 089 391	3 089 391	3 089 391	0,7 %

Det nya landskapsandelssystemet är invecklat. Det tar även för liten hänsyn till de kostnadsökningar som föranleds av ny lagstiftning. Från år 2021 infördes 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. Från hösten 2021 betalas även en särskild landskapsandel för förberedande undervisning och grundskola för andra än läropliktiga.

Nuvarande landskapsandelssystem började tillämpas från år 2018. Landskapsandelen består till 42,5 % av skattekomplettering d.v.s. 15,4 M€ av totala 36,2 M€. För Hammarlands del är skattekompletteringen t.o.m. 63,0 % av de totala landskapsandelarna. De uppgiftsbaserade landskapsandelarna för grundskola och barnomsorg är 11,8 M€ (32,7 %) och socialvårdens 8,4 M€ (23,2 %). För kulturverksamhet finns en landskapsandel om 0,5 M€ (1,3 %). I jämförelse med budgeten för år 2021 ökar Hammarlands kommuns totala landskapsandel inklusive kompensationer med 20 T€ (0,7 %).

Landskapsregeringens sammanställning av landskapsandelarna för år 2022 finns i nedanstående tabell.

	Skattekomp- lettering	Grundskola	Barnomsorg	STR	Grundvux, förberedande undervisning	Specialfritids	Socialvård (äldreomsorg)	Socialtjänst (till KST)	Kultur	Medis	Summa	Eur/inv
Brändö	216 981	346 401	70 467	0	33 679	0	265 050	49 472	7 097	0	989 147	2 203
Eckerö	1 206 608	344 264	119 851	65 869	0	0	172 258	105 555	15 143	0	2 029 548	2 119
Finström	2 545 237	431 231	379 530	32 935	108 326	0	345 165	286 806	41 146	0	4 170 375	1 602
Föglö	476 367	389 118	148 298	32 935	0	0	272 379	57 956	8 314	0	1 385 367	2 634
Geta	954 329	293 778	65 918	65 869	11 226	0	87 365	56 304	8 077	0	1 542 867	3 019
Hammarland	2 056 521	393 367	245 696	32 935	101 036	11 133	223 429	176 183	25 275	0	3 265 575	2 042
Jomala	2 209 239	562 854	1 060 685	329 346	0	89 061	422 361	593 446	85 137	0	5 352 128	994
Kumlinge	290 024	178 449	74 871	0	48 258	0	236 351	33 826	4 853	0	866 633	2 823
Kökar	312 692	94 473	4 404	0	0	0	153 661	24 791	3 557	0	593 578	2 638
Lemland	1 731 485	417 408	423 475	32 935	7 290	11 133	205 550	232 927	33 416	0	3 095 618	1 464
Lumparland	318 862	233 195	31 960	32 935	0	0	66 073	40 988	5 880	0	729 893	1 962
Salftvik	1 261 547	390 662	257 681	65 869	11 226	11 133	315 866	198 991	28 547	0	2 541 522	1 407
Sottunga	45 328	52 485	26 425	0	0	0	72 174	11 128	1 597	0	209 137	2 071
Sund	1 122 069	360 131	113 859	32 935	0	0	149 577	110 954	15 918	0	1 905 442	1 892
Vårdö	642 574	411 911	140 693	32 935	11 226	11 133	241 756	50 684	7 271	0	1 550 183	3 370
Mariehamn	0	686 965	1 416 245	164 673	212 716	33 398	1 850 298	1 289 692	185 021	108 013	5 947 020	508
Åland	15 389 863	5 586 693	4 580 059	922 168	544 983	166 989	5 079 314	3 319 705	476 249	108 013	36 174 035	1 201
											36 174 035	

Skattekompletteringen kan under kommande år få en utveckling som kan överraska. I det nya landskapsandelssystemet saknas även andelar för kommunernas investeringar. I samband med vårdreformen i riket skärs kommunernas andel av samfundsskatten från ca 34 % till 23 % från skatteår 2023. Förändringen hanteras mellan riket och Åland så att den samfundsskatt som debiterats på Åland återförs till landskapet i skatteavräkningen. Då det här torde innebära lägre samfundsskatt för kommunerna från år 2023 kommer det här även att påverka skattekompletteringen under kommande år.

Landskapsandelarna inklusive compensationerna utgör totalt 36,4 % av kommunens verksamhetskostnader.

6. FÖRÄNDRINGAR I TJÄNSTER I BUDGETFÖRSLAGET

I kommunstyrelsens förslag till budget för år 2022 finns följande förändringar i tjänsterna:

Benämning	Förändring
Omvårdnadsledare	0,80
Aktivitetskoordinator	0,20
Närvårdare serviceboende	3,65
Närvårdare natt serviceboende	1,80
Närvårdare hemservice	1,20
Köksbiträde	0,75
Städare	0,61
Matutkörare	0,30
Lärare i barnomsorg	0,90
Barnskötare	1,00
Assistent barnomsorg	-0,26
Elevassistent	0,33
Speciallärare	1,00
Kommuntekniker-byggnadsinspektör	0,50
Netto	12,78

7. EKONOMIPLAN

Verksamheternas kostnader och intäkter för planeåren 2023-2024 har beräknats enligt samma kostnadsnivå som under år 2022. 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

Enligt budget och ekonomiplan för åren 2022-2024 upptas inte nya lån. Lån amorteras i kommunen enligt tabellen nedan.

Nya lån	
År	€
2021	1 400 000
2022	0
2023	0
2024	0

Amorteringar åren 2020-2024	
År	€
2020	1 801
2021	117 073
2022	117 073
2023	117 073
2024	117 073

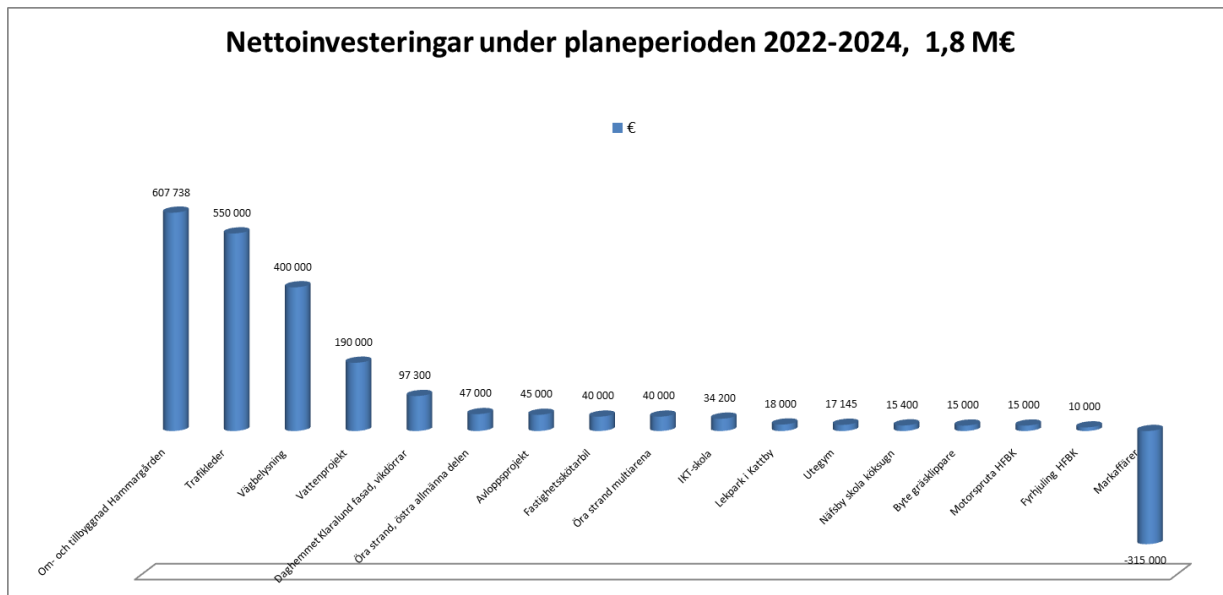
Kommunens lån beräknas ha följande utveckling:

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	-111 669	1 577	-71		
2019	1 801	1 583	1		
2020	1 000 000	1 599	625		
2021	2 282 927	1 599	1 428	*) Uppskattning	
2022	2 165 854	1 599	1 355	*) Uppskattning	
2023	2 048 781	1 599	1 281	*) Uppskattning	
2024	1 931 708	1 599	1 208	*) Uppskattning	

I bokslutet för år 2020 var kommunens skuldsättning 625 €/invånare.

9. INVESTERINGARNA

För år 2022 beräknas nettokostnaderna för investeringar uppgå till 1 248 T€, år 2023 till 466 T€ samt år 2024 till 161 T€. Den största investeringen under planeperioden är om- och tillbyggnaden av Hammargården till ett belopp om 608 T€ samt trafikleder med 550 T€.



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

Driftsekonomidelen

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

Investeringsdelen

Investeringsdelens anslag är bundna på nettonivå.

Finansieringsdelen

I finansieringsdelen ingår följande anslag som är bindande gentemot fullmäktige:

Ökning av upplåning

Minskning av upplåning

Långfristiga lån på nettonivå

Radetiketter
C1 HAMMARLANDS KOMMUN
C10 REVISORERNA
C100 REVISION
1010 Revision
C11 KOMMUNSTYRELSEN
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
C270 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST
2730 Finansieringskostnader inom specialomsorgen
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING
2000 Äldreomsorgsnämnd
2010 Äldreomsorgskansli
C230 INSTITUTIONSVÅRD
2300 Oasen
C240 SERVICEBOENDE
2400 Serviceboende
C245 HEMTJÄNST UTE
2450 Hemtjänst ute
2410 Stödtjänster
2530 Närståendevård för äldre

2540 Frontveteraner
C250 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE
2500 Servicehuset/Hammargården
C30 UTBILDNINGSNÄMND
C300 UTBILDNINGSFÖRVALTNING
3000 Utbildningsnämnd
C210 DAGVÅRD AV BARN
2050 Barnomsorgskansli
2100 Klaralund
2110 Björkdungen
2120 Enskilda daghem
C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD
2200 Familjedagvård
2220 Hemvårdsstöd för barn
2230 Eftermiddagshem
C310 GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6
3100 Näfsby grundskola
3150 Skolgång i annan kommun lågstadiet
C320 GRUNDUTBILDNING KHS
3200 Högstadieskolor
3250 Skolgång i annan kommun högstadiet
3210 Specialskolor/träningsundervisning
C330 MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET
3300 Medborgarinstitutet i Mariehamn
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN
C400 BIBLIOTEKSVERKSAMHET
4000 Biblioteksnämnden
4010 Hammarlands bibliotek
C410 KULTURVERKSAMHET
4100 Kulturverksamhet
C50 FRITIDSNÄMNDEN
C500 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV
5000 Fritidsnämnden
5010 Verksamhetsbidrag HUF och 4H
5020 Övrig verksamhetsbidrag
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN
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
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	HAMNSVERKSAMHET
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
C70	GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN
C700	BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET
7000	Släckning och räddningsverksamhet
7010	Verksamhetsbidrag
7020	Befolkningsskyddet
C80	LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN
C800	UTVECKLING AV GÅRDSBRUK
8000	Lantbruks- och skogsnämnden
C89	FINANSIERINGSDEL
C899	KOMMUNSTYRELSEN
8999	Kommunstyrelsen

DRIFTS- OCH FINANSIERINGSDEL

SAMMANDRAG DRIFTSDELENS EXTERNA KOSTNADER OCH INTÄKTER

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag nämnd 2022	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-7 764 909,35	-7 633 166	-7 952 062	-7 953 318	-7 949 277	-316 111	4,1 %
C10 REVISORERNA							
Extern	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100	-210	3,6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100	-210	3,6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100	-210	3,6 %
C11 KOMMUNSTYRELSEN							
Extern	-1 325 275,57	-1 620 665	-1 713 143	-1 685 141	-1 685 141	-64 476	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 325 275,57	-1 620 665	-1 713 143	-1 685 141	-1 685 141	-64 476	4,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	38 027,23	36 720	36 340	36 340	36 340	-380	-1,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 351 799,05	-1 648 843	-1 742 751	-1 716 480	-1 716 480	-67 637	4,1 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-11 503,75	-8 542	-6 732	-5 001	-5 001	3 541	-41,5 %
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND							
Extern	-2 227 842,11	-1 592 192	-1 694 913	-1 682 386	-1 682 386	-90 194	5,7 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 227 842,11	-1 592 192	-1 694 913	-1 682 386	-1 682 386	-90 194	5,7 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	168 092,48	351 975	227 931	227 931	227 931	-124 044	-35,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 379 580,48	-1 927 812	-1 882 250	-1 869 050	-1 869 050	58 762	-3,0 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 354,11	-16 355	-40 594	-41 267	-41 267	-24 912	152,3 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
Extern	-3 520 313,65	-3 663 414	-3 752 536	-3 756 525	-3 756 525	-93 111	2,5 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 520 313,65	-3 663 414	-3 752 536	-3 756 525	-3 756 525	-93 111	2,5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146 232,69	155 299	164 885	164 885	164 885	9 586	6,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 568 738,84	-3 720 186	-3 817 939	-3 817 219	-3 817 219	-97 033	2,6 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-97 807,50	-98 527	-99 482	-104 191	-104 191	-5 664	5,7 %
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN							
Extern	-85 025,77	-87 808	-89 694	-89 501	-89 501	-1 693	1,9 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-85 025,77	-87 808	-89 694	-89 501	-89 501	-1 693	1,9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	145,16					0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 378,23	-83 016	-84 902	-84 758	-84 758	-1 742	2,1 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 792,70	-4 792	-4 792	-4 743	-4 743	49	-1,0 %
C50 FRITIDSNÄMNDEN							
Extern	-118 659,19	-137 453	-135 698	-136 373	-136 373	1 080	-0,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-118 659,19	-137 453	-135 698	-136 373	-136 373	1 080	-0,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 176,15	2 450	3 000	3 000	3 000	550	22,4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-121 835,34	-139 903	-138 698	-139 373	-139 373	530	-0,4 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR							
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
Extern	-367 571,72	-420 313	-436 033	-478 414	-478 414	-58 101	13,8 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-367 571,72	-420 313	-436 033	-478 414	-478 414	-58 101	13,8 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	517 539,73	580 050	581 750	581 750	581 750	1 700	0,3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-577 363,04	-693 026	-710 760	-710 186	-710 186	-17 160	2,5 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-307 748,41	-307 337	-307 023	-349 978	-349 978		
C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN							
Extern	-98 729,88	-86 974	-104 803	-99 758	-95 717	-8 743	10,1 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-98 729,88	-86 974	-104 803	-99 758	-95 717	-8 743	10,1 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 823,56	2 600	2 700	2 700	2 700	100	3,8 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 213,19	-84 728	-96 116	-93 571	-93 571	-8 843	10,4 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 340,25	-4 846	-11 387	-8 887	-4 846		
C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN							
Extern	-13 148,17	-16 407	-17 092	-17 070	-17 070	-663	4,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-13 148,17	-16 407	-17 092	-17 070	-17 070	-663	4,0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 743,00	38 259	39 022	39 022	39 022	763	2,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 891,17	-54 666	-56 114	-56 092	-56 092		
C89 FINANSIERINGSDEL							
Extern	-2 102,25	-2 050	-2 050	-2 050	-2 050	0	0,0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 102,25	-2 050	-2 050	-2 050	-2 050	0	0,0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 102,25	-2 050	-2 050	-2 050	-2 050	0	0,0 %
Totalsumma	-7 764 909,35	-7 633 166	-7 952 062	-7 953 318	-7 949 277	-316 111	4,1 %

C 12 CENTRALNÄMNDEN/CENTRALVALNÄMNDEN

C112. Val

Radetiketter 	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
PRESTATIONER							
Antal invånare							
Kostnad per invånare							

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Centralvalnämndens kostnader för upprätthållandet av val i Hammarlands kommun. Nästa allmänna val ordnas år 2023 då det ordnas lagtings- och kommunalval samt riksdagsval. År 2024 ordnas presidentval och europaparlamentsval.

MÅLSÄTTNING:

Genomföra val enligt gällande lagstiftning.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Ordförande centralnämnd

EKONOMIPLAN:

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN				-1 727	2 253
C12 CENTRALNÄMNDEN/ CENTRALVALNÄMNDEN					
C112 VAL					
Extern				-1 555	2 425
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				-1 555	2 425
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER				4 100	7 200
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				-5 655	-4 775
Intern				-172	-172
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN				-172	-172
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER				-172	-172
Totalsumma				-1 727	2 253

C 10. REVISORERNA

C 100. Revision

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-6 417,04	-6 091	-6 308	-6 308	-7 529,96	-217	4 %
C10 REVISORERNA						0	
C100 REVISION	-6 417,04	-6 091	-6 308	-6 308	-7 529,96	-217	4 %
Extern	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-7 481,66	-210	4 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-7 481,66	-210	4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-7 481,66	-210	4 %
Intern	-176,00	-201	-208	-208	-48,30	-7	3 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-176,00	-201	-208	-208	-48,30	-7	3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-176,00	-201	-208	-208	-48,30	-7	3 %
Totalsumma	-6 417,04	-6 091	-6 308	-6 308	-7 529,96	-217	4 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1,0 %
Kostnad per invånare	4	4	4	4		0	3 %

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:

- 210,-

- | | | |
|----------------------|---|-------|
| 1. Köp av tjänster | - | 200,- |
| 2. Personalkostnader | - | 10,- |

BUDGETANSVARIG:

Ordförande revisorer

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-6 417,04	-6 091	-6 308	-6 285	-6 285
C10 REVISORERNA					
C100 REVISION					
Extern	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 241,04	-5 890	-6 100	-6 100	-6 100
Intern	-176,00	-201	-208	-185	-185
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-176,00	-201	-208	-185	-185
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-176,00	-201	-208	-185	-185
Totalsumma	-6 417,04	-6 091	-6 308	-6 285	-6 285

C 11. KOMMUNSTYRELSEN

C 110. Allmän administration

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-215 936,10	-221 600	-235 296	-235 296	-353 357,77	-13 696	6 %
C11 KOMMUNSTYRELSEN							
C110 ALLMÄN ADMINISTRATION	-215 936,10	-221 600	-235 296	-235 296	-353 357,77	-13 696	6 %
Extern	-365 912,88	-388 196	-425 572	-425 572	-352 655,50	-37 376	10 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-365 912,88	-388 196	-425 572	-425 572	-352 655,50	-37 376	10 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	37 880,46	36 470	36 090	36 090	21 838,32	-380	-1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-395 825,13	-419 292	-458 883	-458 883	-374 493,82	-39 591	9 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 968,21	-5 374	-2 779	-2 779		2 595	-48 %
Intern	149 976,78	166 596	190 276	190 276	-702,27	23 680	14 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	149 976,78	166 596	190 276	190 276	-702,27	23 680	14 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	166 814,00	186 689	211 878	211 878		25 189	13 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 837,22	-20 093	-21 602	-21 602	-702,27	-1 509	8 %
Totalsumma	-215 936,10	-221 600	-235 296	-235 296	-353 357,77	-13 696	6 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599	1 583	16	1 %
Kostnad per invånare	263	281	302	302	237	21	8 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

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

PERSONAL:

	2020	2021	2022
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

Budgeten innehåller anslag för planerad övergång vid personalbyte i kommunkansliet.

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.
4. Uppgradering till en ny hemsida.
5. Påbörja beräkning av CO₂ utsläpp från energianvändning i kommunen.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 39 591,-

1. Personalkostnader kansliet och arvoden förtroendevalda	- 30 326,-
2. Övriga kostnader kommunstyrelsen	- 1 880,-
2. Tjänster kansliet (Nytt ekonomisystem 17 500,-)	+ 3 296,-
3. Ny hemsida	- 10 775,-
4. Material kansliet (varav värme 1 225,-)	- 1 365,-
5. Personalhälsovården (ca 1/3-del av personalen per år)	- 0,-
6. Beskattningskostnader	+ 2 475,-
7. Understöd till föreningar	- 900,-
8. Ålands kommunförbund k.f.	- 434,-
9. Övrigt	+ 318,-

ALLMÄNNA UNDERSTÖD:

Verksamhetsbidrag har upptagits för följande föreningar och organisationer:

1. Hammarlands Torp byalag r.f.	700,-
2. Hammarlands Marthaförening r.f. för takreparation Marthabo	700,-
3. Norra Ålands pensionärer r.f.	100,-
TOTALT	1 400,-

MEDLEMSSKAP I FÖRENINGAR:

Anslag finns upptaget för följande föreningar:

1. Leader Åland r.f.	1 599,-
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.

Implementeringen av det nya ekonomisystemet har framskjutits då projektet fortskridit långsammare än beräknat. Medel är upptaget för avropandet av systemet under år 2022 samt planerad i bruk tagning under år 2022. Kostnaden för ibruktageandet uppskattas till 17 500,- €.

BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-215 936,10	-221 600	-235 296	-219 469	-217 395
C11 KOMMUNSTYRELSEN					
C110 ALLMÄN ADMINISTRATION					
Extern	-365 912,88	-388 196	-425 572	-391 431	-389 357
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-365 912,88	-388 196	-425 572	-391 431	-389 357
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	37 880,46	36 470	36 090	36 090	36 090
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-395 825,13	-419 292	-458 883	-424 742	-422 668
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-7 968,21	-5 374	-2 779	-2 779	-2 779
Intern	149 976,78	166 596	190 276	171 962	171 962
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	149 976,78	166 596	190 276	171 962	171 962
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	166 814,00	186 689	211 878	190 985	190 985
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 837,22	-20 093	-21 602	-19 023	-19 023
Totalsumma	-215 936,10	-221 600	-235 296	-219 469	-217 395

C 120. Kollektivtrafik

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-6 075,39	-6 381	-10 631	-10 631	-5 362,00	-4 250	67 %
C11 KOMMUNSTYRELSEN							
C120 KOLLEKTIVTRAFIK	-6 075,39	-6 381	-10 631	-10 631	-5 362,00	-4 250	67 %
Extern	-6 075,39	-6 381	-10 631	-10 631	-5 362,00	-4 250	67 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 075,39	-6 381	-10 631	-10 631	-5 362,00	-4 250	67 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 194,00	-5 500	-9 750	-9 750	-5 362,00	-4 250	77 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-881,39	-881	-881	-881		0	0 %
Totalsumma	-6 075,39	-6 381	-10 631	-10 631	-5 362,00	-4 250	67 %
Antal invånare	1 599	1 577	1 599	1 599		22	1 %
Kostnad/invånare	4	4	7	7		3	70 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Lokal kollektivtrafik.

MÅLSÄTTNING:

Matartrafiken är för närvarande nedlagd.

Anläggande av 3 st. Busskurer varav 2 st. vid Korsbro och 1 st. vid Kattby, Mariavägen.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 4 250,-

1. Köp av busskurer

- 4 250,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-6 075,39	-6 381	-10 631	-881	-821
C11 KOMMUNSTYRELSEN					
C120 KOLLEKTIVTRAFIK					
Extern	-6 075,39	-6 381	-10 631	-881	-821
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 075,39	-6 381	-10 631	-881	-821
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-5 194,00	-5 500	-9 750		
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-881,39	-881	-881	-881	-821
Totalsumma	-6 075,39	-6 381	-10 631	-881	-821

C 130. Främjande av näringslivet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-9 928,03	-18 894	-9 364	-9 364	-3 308,83	9 530	-50 %
C11 KOMMUNSTYRELSEN							
C130 FRÄMJANDET AV NÄRINGSLIVET	-9 928,03	-18 894	-9 364	-9 364	-3 308,83	9 530	-50 %
Extern	-9 724,03	-18 537	-9 091	-9 091	-3 308,83	9 446	-51 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 724,03	-18 537	-9 091	-9 091	-3 308,83	9 446	-51 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146,77	250	250	250	237,09	0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 216,65	-16 500	-8 000	-8 000	-3 545,92	8 500	-52 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 654,15	-2 287	-1 341	-1 341		946	-41 %
Intern	-204,00	-357	-273	-273		84	-24 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-204,00	-357	-273	-273		84	-24 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-204,00	-357	-273	-273		84	-24 %
Totalsumma	-9 928,03	-18 894	-9 364	-9 364	-3 308,83	9 530	-50 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Nettokostnad per invånare	6	12	6	6		-6	-51 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Främjande av näringslivet

MÅLSÄTTNING:

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

Ordna underhållet av Sadelinleden.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 8 500,-

1. Köptjänster	+ 7 800,-
2. Material	+ 600,-
3. Övrigt	+ 100,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-9 928,03	-18 894	-9 364	-8 470	-8 090
C11 KOMMUNSTYRELSEN					
C130 FRÄMJANDET AV NÄRINGSLIVET					
Extern	-9 724,03	-18 537	-9 091	-8 227	-7 847
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 724,03	-18 537	-9 091	-8 227	-7 847
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	146,77	250	250	250	250
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 216,65	-16 500	-8 000	-8 000	-8 000
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 654,15	-2 287	-1 341	-477	-97
Intern	-204,00	-357	-273	-243	-243
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-204,00	-357	-273	-243	-243
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-204,00	-357	-273	-243	-243
Totalsumma	-9 928,03	-18 894	-9 364	-8 470	-8 090

C 270. Kommunernas socialtjänst k.f.

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-954 699,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
C11 KOMMUNSTYRELSEN							
C270 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST	-954 699,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
Extern	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
Intern	-11 136,00					0	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-11 136,00					0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 136,00					0	
Totalsumma	-954 699,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 209 994,97	-32 296	3 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Nettokostnad/invånare	597	763	775	775		13	2 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Från och med den 1.1.2021 har Kommunernas socialtjänst k.f. startat sin verksamhet. I kommunalförbundet kommer all socialservice att ordnas förutom äldreomsorgen. Sedan tidigare har kommunalförbundet även ansvaret för specialomsorgen.

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:

- 32 296,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Kommundirektör

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-954 699,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 239 847
C11 KOMMUNSTYRELSEN					
C270 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST					
Extern	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 239 847
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 239 847
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-943 563,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 239 847
Intern	-11 136,00				
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-11 136,00				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 136,00				
Totalsumma	-954 699,27	-1 207 551	-1 239 847	-1 239 847	-1 239 847

C 20 ÄLDREOMSORGSNÄMNDEN

C 200. Äldreomsorgsförvaltning

Radetiketter	⌵	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN		0,00	0	0	0	-47 598,62	0	
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND								
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING		0,00	0	0	0	-47 598,62	0	
Extern		-130 513,59	-40 373	-32 812	-32 812	-47 598,62	7 561	-19 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		-130 513,59	-40 373	-32 812	-32 812	-47 598,62	7 561	-19 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			30 000	14 431	14 431	20 625,71	-15 569	-52 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-130 513,59	-70 373	-47 243	-47 243	-68 224,33	23 130	-33 %
Intern		130 513,59	40 373	32 812	32 812		-7 561	-19 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN		130 513,59	40 373	32 812	32 812		-7 561	-19 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		139 191,59	42 769	35 922	35 922		-6 847	-16 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER		-8 678,00	-2 396	-3 110	-3 110		-714	30 %
Totalsumma		0,00	0	0	0	-47 598,62	0	
PRESTATIONER								
Antal invånare		1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad per invånare		87	46	31	31		-14	-31 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Äldreomsorgsnämnden, nämnd för administration av äldreomsorgen. Äldreomsorgskansli med ansvarig tjänsteinnehavare.

PERSONAL:

	2020	2021	2022
Socialsekreterare	1	-	-
Socialarbetare	1	-	-
Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare	-	1	0,5
Totalt	2	1	0,5

Tjänsten som äldreomsorgs- och barnomsorgsledare har varit tillsatt sedan början av året 2021 och är en heltidstjänst under en projekttid om två år för åren 2021 och 2022 och 50 % av tjänsten säljs till Eckerö kommun. Tjänsteinnehavaren arbetar även fortsättningsvis 50 % av sin arbetstid med äldreomsorgsfrågor för Hammarlands och Eckerös kommuner.

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att ha en kompetent och effektiv övergripande ledning av äldreomsorgen för att arbeta mot de målen som äldreomsorgen har om värdig, rättssäker och kvalitativ omsorg om de äldre som vistas i kommunen.

Delmålen för 2022 är:

- Att skapa en första plan för att stöda den äldre befolkningen i Hammarlands kommun.
- Samt att fastställa kriterier för beviljande av boendeserviceplatser.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 23 130,-

1. Personalkostnader	+ 23 550,-
2. Köptjänster	- 600,-
3. Materialinköp	+ 180,-

Kostnaden för kombinationstjänsten har år 2021 belastat äldreomsorgens budget medan kostnaderna för äldreomsorgs- respektive barnomsorgsdelen har separerats i budgeten för år 2022. Detta speglas i beloppen för personalkostnader och för inkomster för sälj av tjänster (övriga samarbetsersättningar).

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Ansvärig tjänsteperson äldreomsorgs- och barnomsorgsledare arbetar även fortsättningsvis övergripande med utveckling, övervakning, administration och ledning av äldreomsorgen i Hammarlands kommun. 25 % av tjänsten som äldreomsorgsledare säljs till Eckerö kommun och samarbetstjänsten strävar även efter att skapa samordningsvinster i form av eventuella gemensamma rekryteringar, utbildningar och stöd i arbete inom äldreomsorgen i båda kommunerna.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	0,00	0	0		
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND					
C200 ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING					
Extern	-130 513,59	-40 373	-32 812	-32 812	-32 812
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-130 513,59	-40 373	-32 812	-32 812	-32 812
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER		30 000	14 431	14 431	14 431
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-130 513,59	-70 373	-47 243	-47 243	-47 243
Intern	130 513,59	40 373	32 812	32 812	32 812
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	130 513,59	40 373	32 812	32 812	32 812
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	139 191,59	42 769	35 922	35 745	35 745
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 678,00	-2 396	-3 110	-2 933	-2 933
Totalsumma	0,00	0	0		

C 230. Vård på åldringshem (institutionsvård)

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-584 202,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND							
C230 VÅRD PÅ ÄLDRINGSHEM	-584 202,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
Extern	-577 242,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-577 242,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-577 242,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
Intern	-6 960,00					0	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 960,00					0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 960,00					0	
Totalsumma	-584 202,70	-614 551	-209 150	-209 150	-458 668,58	405 401	-66 %
PRESTATIONER							
Antal vård dygn Oasen totalt	2 344	2 555	905	905		-1 650	-65 %
Antal vård dygn Oasen institution	841	1 460	635	635		-825	-57 %
Antal vård dygn Oasen demensvård	1 503	1 095	270	270		-825	-75 %
Kostnad/vård dygn Oasen	239	241	231	231		-10	-4 %
Kostnad/vård dygn Oasen institution	240	247	234	234		-13	-5 %
Kostnad/vård dygn Oasen demens	238	232	258	258		26	11 %
Grundavgift Oasen	35,21	46	52,83	52,83		7	15 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kommunens andel av platser vid Oasens vård- och boendecenter k.f..

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att erbjuda institutionsvård för äldre hammarlänningar i första hand vid tillfälliga behov i de situationer där Hammargårdens effektiverade serviceboende inte är passande omsorgsform. Vårdbehovet kan avse både kortvarig och långvarig institutionsvård eller demensvård.

Delmål för 2022 är:

- Att senast i början av 2022 göra vårdbedömningar och –planeringar gällande samtliga aktuella klienter placerade vid Oasen för långvarig institutionsvård.
- Att i samråd med klienterna, anhöriga och vårdpersonalen planera för flytt av Oasen-klienterna till passande avdelningar i Hammargården i början av 2022 om klientens omsorgsbehov som helhet kan tillgodoses där.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 405 401,-

1. Oasen boende- och vårdcenter k.f.

+ 405 401,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Hammarland har för tillfället 7 platser vid Oasen. Hammargårdens tilläggsbyggnation tas i bruk i början av 2022 och kan erbjuda fler anpassade vårdplatser till äldre i behov av heldygnsoomsorg. Med anledning av detta beslutade kommunstyrelsen 15.06.2021 § 158 att föreslå inför kommunfullmäktige att kommunstyrelsen befullmäktigas att sälja sex andelar i Oasen boende- och vårdcenter k.f. så att överlåtelse kan ske från mars 2022. De klienter boende hos Oasen vars helhetsbehov av omsorg och vård kan tillgodoses genom plats i Hammargårdens effektiverade serviceboende kommer att beredas vårdplatser i de nya avdelningarna där från cirka mars 2022. Endast i de situationer där klientens behov av vård och omsorg kräver långvarig institutionsvård eller kortvarig periodplats i institution, tillhandahålls dessa hos Oasen och i brist på kommunens plats, hyr kommunen ytterligare plats vid Oasen.

I budgeten finns medel upptaget för 7 platser under 3 månader (jan-mars 2022) samt för en plats för resterande 9 månader beräknat utifrån institutionsvårdstaxa. För tom plats debiteras en grundavgift om 19 284,- €/år under 2022. Behovet av platser i Oasen varierar kraftigt. I september 2021 hade kommunen 6 platser i bruk varav 3 i demens- och 3 i institutionsvård.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-584 202,70	-614 551	-209 150	-85 528	-85 528
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND					
C230 INSTITUTIONSVÅRD					
Extern	-577 242,70	-614 551	-209 150	-85 528	-85 528
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-577 242,70	-614 551	-209 150	-85 528	-85 528
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-577 242,70	-614 551	-209 150	-85 528	-85 528
Intern	-6 960,00				
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-6 960,00				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-6 960,00				
Totalsumma	-584 202,70	-614 551	-209 150	-85 528	-85 528

C 240. Serviceboende

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-809 665,99	-759 918	-1 098 352	-1 098 352	-744 778,20	-338 434	45 %
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND							
C240 SERVICEBOENDE	-809 665,99	-759 918	-1 098 352	-1 098 352	-744 778,20	-338 434	45 %
Extern	-811 383,60	-710 636	-1 033 583	-1 033 583	-744 778,20	-322 947	45 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-811 383,60	-710 636	-1 033 583	-1 033 583	-744 778,20	-322 947	45 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	65 842,15	220 275	80 000	80 000	163 252,52	-140 275	-64 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-877 225,75	-930 911	-1 113 583	-1 113 583	-908 030,72	-182 672	20 %
Intern	1 717,61	-49 282	-64 769	-64 769		-15 487	31 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	1 717,61	-49 282	-64 769	-64 769		-15 487	31 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 116,00					0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 398,39	-49 282	-64 769	-64 769		-15 487	31 %
Totalsumma	-809 665,99	-759 918	-1 098 352	-1 098 352	-744 778,20	-15 487	31 %
PRESTATIONER							
Antal boende i servicebostaden 31.12	10	14	22	22		8	57 %
Nettokostnad/boende	80 967	54 280	49 925	49 925		-4 355	-8 %
Antal vård dygn							
Nettokostnad/vård dygn							
Avgiftsfinansieringsgrad	7 %	6 %	7 %	7 %		1 %	11 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Hammargårdens effektiviserade serviceboende med sammanlagt 31 boendeplatser. Minst två boendeplatser i Hammargården reserveras för periodvård.

PERSONAL:

VÅRD- OCH LEDNINGSPERSONAL SERVICEBOENDE				Arbete i vården
	2020	2021	2022	2022
Föreståndare inom äldreomsorgen	0,80	1,00	0,80	0,00 *)
Närvårdarkoordinator	0,80	0,80	0,80	0,60
Omvårdnadsledare	0,00	0,00	0,80	0,20
Närvårdare i dagarbete	10,19	9,55	13,20	13,20
Närvårdare i nattarbete	2,25	2,25	4,05	4,05
Lokalvårdare	0,48	1,00	1,00	0,00
Dagverksamhetsledare/aktivitetskoordinator	0,80	0,80	0,70	0,00
TOTALT	15,32	15,40	21,35	18,05
*) Arbetar för närvarande 80 %, vid 100 % arbetar föreståndaren 20 % inom vården				
Omvårdnadsledare fr.o.m. 1.1.2022				
Aktivitetskoordinator förändring fr.o.m. 1.1.2022				

Observera att separat personal för hemtjänst ute inte har funnits för åren 2020 och 2021.

Föreståndaren har beviljats minskning av arbetstiden till 80 % för åren 2020 - 2024. Med anledning av detta arbetar föreståndaren inte i vården 20 % enligt gällande tjänstebeskrivning.

Beslut Kfge: Föreståndaren för äldreomsorgen i Hammarland beviljats nedsatt arbetstid till 80 % så budgeten för lön anpassas att motsvara arrangemanget.

Kombinationsbefattningen som lokalvårdare/köksbiträde 100 % har förvandlats till kombinationsbefattning som lokalvårdare (klientrum)/matutkörare 100 % från 1.7.2020 till 31.12.2021.

Aktivitetskoordinatorn har en arbetsprocent på 100 % varav 70 % arbetas inom serviceboendet och 30 % inom hemtjänst ute.

NYA TJÄNSTER/BEFATTNINGAR OCH UTÖKADE PERSONALRESURSER SERVICEBOENDE			
	%	Från	Kostnad
Omvårdnadsledare	0,80	1.1.2022	-34 213
Aktivitetskoordinator	-0,10	1.1.2022	4 028
Närvårdare i dagarbete	3,65	1.3.2022	-114 522
Tre närvårdare natt ESB/ute	1,80	1.3.2022	-83 590
TOTALT	6,15		-228 297

Kostnader presenterade inklusive sociala avgifter och exklusiv eventuella OB-tillägg (beräknat 40 % för nattpersonal och 20 % för dag/kvällspersonal inom vården).

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att erbjuda optimal vård och omsorg i en trygg miljö i serviceboendet, där det tas hänsyn till personlig integritet och individuella behov.

Beslut Kfge: Nyanställningar till äldreomsorgen är bundet till ett realiserat klientantal. Äldreomsorgskansliet förutsätts göra en månatlig rapportering vad gäller förhållandet mellan personalförändringar och klientantal till kommunstyrelsen.

Delmål för 2022 är:

- Att skapa specialiserade avdelningar med kompetent personal för att garantera individuell omsorg om alla de klienter som bor i Hammargården och som behöver flytta till Hammargården från eget boende eller Oasen.

- Att börja erbjuda trygghetslarmutryckningar och nattbesök i egen regi eventuellt i samarbete med Eckerö kommun även utanför Hammargården.
- Samt att utveckla användningen av RAI-soft vårdtyngdsbedömningar och vård- och serviceplaner för att kunna erbjuda optimal och rätt typ av vård och omsorg för klienterna.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

-182 672,-

1. Hemtjänst, personalkostnader	- 214 668,-
2. Hemtjänst, tjänster	+ 29 150,-
3. Hemtjänst, material	+ 2 896,-
4. Övriga kostnader	- 50,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Hammargårdens tillbyggnation med 15 nya platser beräknas bli färdig i december 2021. Efter att även ombyggnationen av köket, matsalen och andra utrymmen blir färdiga i februari 2022 blir Hammargården ett effektiviserat serviceboende med sammanlagt 31 boendeplatser. Av dessa är fem till 10 platser i nya delen planerade att vara avsedda för personer med demenssjukdom och/eller med omfattande omvårdnadsbehov. Planeringen är att de klienter från Oasen vars behov av vård och omsorg kan tillgodoses i effektiviserat serviceboende flyttas till de nya avdelningarna från och med mars 2022. Avsikten är att nuvarande klienter inte ska flyttas i onödan om inte deras individuella behov absolut kräver det. Avsikten är vidare att erbjuda fler äldre möjlighet till periodvård efter sjukhusvistelse eller försämrings eller för att avlasta anhöriga. Vid behov och under förutsättning att sedvanligt avtal kommer till stånd kan serviceboendeplatser säljas till andra kommuner samt till Kommunernas socialtjänst.

Från och med 2022 föreslås separata personalstyrkor för serviceboende respektive hemtjänst ute, dock med gemensam ledning. Fler klientplatser gör att såväl lednings- som vård- och servicepersonal behöver utökas. Personalbudgeten är beräknad utifrån ett beräknat behov av ibruktagningsplatser för år 2022 där serviceboendets samtliga platser inte är belagda. Grov beräkning är att sammanlagt cirka 22 klienter kommer att vara bosatta på Hammargården från och med mars 2022 och att beläggningen är ungefär densamma resten av året. Målet är att den nuvarande personalens kompetens och intressen tas till vara när man planerar vilken avdelning/arbetsgrupp personalen ska arbeta på. Ny vårdpersonal behöver dock rekryteras både för dag/kväll samt för natten från och med 1.3.2022. Utökning av nattpersonalen så att två personal arbetar varje natt prioriteras för att möjliggöra trygghetslarmutryckningar samt planerade nattbesök utanför Hammargården, eventuellt i samarbete med Eckerö kommun. För dagpersonalen föreslås en utökning med 365 % nya befattningar för att uppnå minst rekommenderad personaldimensionering om 0,70 personal i direkt klientarbete per klient. I vårdarbete kan olika befattningar och yrkesgrupper användas för olika typer av arbete: till exempel närvårdare, primärskötare och omsorgsassistenten kan arbeta i olika delar av vård och service.

För styrning av klientarbetet inom äldreomsorgen föreslås en tjänst som omvårdnadsledare på 80 % skapas och i enlighet med äldrelagen § 22 är behörighetskraven lägre högskoleexamen gärna med speciell kompetens inom hälso- och sjukvården. Befattning som dagverksamhetsledare 80 % föreslås från och med 2022 bli en befattning som aktivitetskoordinator med arbetsprocent 70 % för arbete med aktiviteter i serviceboendet för de boende samt för utomstående dagverksamhetsklienter. Från och med 1.3.2022 föreslås att resurserna som lokalvårdare för städning av klientrummen utökas till heltid.

Beslut Kfge: Innan en anställning kan göras av en omsorgsledare skall en tjänstebeskrivning beredas till kommunfullmäktige för beslut om inrättande av tjänsten. En förutsättning för att en omsorgsledare anställs är att behörighetskrav för sjukskötare uppfylls samt att den administrativa tiden mellan omsorgsledaren, föreståndaren och närvårdarkoordinatorn klarläggs genom revidering av tidigare godkända tjänstebeskrivningar. Motiveringen till krav på sjukskötarkompetens är att Hammargården torde behöva det för att kunna ge vård- och omsorg till klienter med sjukvårdsbehov för att minimera behovet av köptjänster från Oasen boende- och vårdcenter k.f..

Beslut Kfge: Innan städresurs utökas skall en städdimensionering utföras.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-809 665,99	-759 918	-1 098 352	-1 158 882	-1 158 094
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND					
C240 SERVICEBOENDE					
Extern	-811 383,60	-710 636	-1 033 583	-1 096 557	-1 095 757
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-811 383,60	-710 636	-1 033 583	-1 096 557	-1 095 757
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	65 842,15	220 275	80 000	80 000	80 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-877 225,75	-930 911	-1 113 583	-1 176 557	-1 175 757
Intern	1 717,61	-49 282	-64 769	-62 325	-62 337
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	1 717,61	-49 282	-64 769	-62 325	-62 337
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 116,00				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-52 398,39	-49 282	-64 769	-62 325	-62 337
Totalsumma	-809 665,99	-759 918	-1 098 352	-1 158 882	-1 158 094

C 250. Annan service för äldre

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-444 331,15	-199 038	-299 211	-299 211	-167 378,16	-100 173	50 %
C250 ÄLDREOMSORGSNÄMND							
C250 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE OCH HANIDKAPPADE	-444 331,15	-199 038	-299 211	-299 211	-167 378,16	-100 173	50 %
Extern	-362 995,52	-183 674	-277 253	-277 253	-164 952,04	-93 579	51 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-362 995,52	-183 674	-277 253	-277 253	-164 952,04	-93 579	51 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	94 422,33	94 000	110 000	110 000	90 753,36	16 000	17 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-441 063,74	-261 319	-345 986	-345 986	-255 705,40	-84 667	32 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 354,11	-16 355	-41 267	-41 267		-24 912	152 %
Intern	-81 335,63	-15 364	-21 958	-21 958	-2 426,12	-6 594	43 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-81 335,63	-15 364	-21 958	-21 958	-2 426,12	-6 594	43 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					48,30	0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-81 335,63	-15 364	-21 958	-21 958	-2 474,42	-6 594	43 %
Totalsumma	-444 331,15	-199 038	-299 211	-299 211	-167 378,16	-283 847	1847 %
PRESTATIONER							
Antal klienter i serviceboendet 31.12.	10	12	24	24		12	
Antal matserviceklienter 31.12.	40	45	45	45		0	

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Servicehuset Hammargården och dess köksverksamhet med matservice även för utomstående.

PERSONAL:

PERSONAL HAMMARGÅRDENS KÖK OCH LOKALVÅRD			
	2020	2021	2022
Kock	1,80	1,80	1,80
Köksbiträde	0,52	0,75	1,50
Lokalvårdare (allmänna utrymmen)	0,39	0,39	1,00
TOTALT	2,71	2,94	4,30

Beslut Kfge: Utökning av köksbiträde om 0,75 sker från 1.1.2022.

Kostnader presenterade inklusive sociala avgifter och exklusiv eventuella OB-tillägg (helgersättningar för kökspersonal).

Beslut Kfge: Innan städresurs utökas skall en städdimensionering utföras.

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att på bästa och effektivaste sätt sköta om servicehusets lokaler samt att tillaga näringsrik mat för boende i och utanför Hammargården.

Delmål för 2022 är:

- Att klara av ombyggnationen av köket och matsalen från december 2021 till februari 2022 samt utvidgad service i och med fler boenden i servicehuset från mars 2022
- Samt att utbilda kökspersonal tillsammans med vårdpersonal i näringslära och anpassning av mat till äldres olika behov.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 84 667,-

1. Servicehuset, personalkostnader	-	49 507,-
2. Servicehuset, köptjänster	-	1 000,-
3. Servicehuset, material (livsmedel -26.000)	-	27 660,-
4. Hyra fordon	-	6 500,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Under ombyggnationen av Hammargårdens kök och gamla matsal från januari till februari 2022 verkar kökspersonalen i dagvårdens lokaler i Näfsby. Utökat antal boende, två matsalar samt övriga ytor och utrymmen medför att köks- och lokalvårdarpersonalen måste utökas. Förslaget är att det anställs två köksbiträden på 75 % för att täcka över behovet av assisterande kökssysslor alla dagar i veckan. Vidare föreslås det att för att underlätta arbetsledningen av lokalvårdarpersonalen samt för att begränsa personalens flyttningar mellan olika kommunala lokaler så ska städpersonalen som städat även kommunkansliet fortsättningsvis endast arbeta i Hammargården på heltid.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-444 331,15	-199 038	-299 211	-315 092	-316 078
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND					
C250 ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE					
Extern	-362 995,52	-183 674	-277 253	-294 665	-295 665
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-362 995,52	-183 674	-277 253	-294 665	-295 665
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	94 422,33	94 000	110 000	112 000	110 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-441 063,74	-261 319	-345 986	-340 486	-339 486
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-16 354,11	-16 355	-41 267	-66 179	-66 179
Intern	-81 335,63	-15 364	-21 958	-20 427	-20 413
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-81 335,63	-15 364	-21 958	-20 427	-20 413
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-81 335,63	-15 364	-21 958	-20 427	-20 413
Totalsumma	-444 331,15	-199 038	-299 211	-315 092	-316 078

C 245. Hemtjänst ute

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-71 323,24	-45 723	-135 795	-135 795	-38 289,03	-90 072	197 %
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND							
C245 HEMTJÄNST UTE	-71 323,24	-45 723	-135 795	-135 795	-38 289,03	-90 072	197 %
Extern	-62 419,24	-42 958	-129 588	-129 588	-38 289,03	-86 630	202 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-62 419,24	-42 958	-129 588	-129 588	-38 289,03	-86 630	202 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 332,76	7 700	23 500	23 500	15 888,20	15 800	205 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68 752,00	-50 658	-153 088	-153 088	-54 177,23	-102 430	202 %
Intern	-8 904,00	-2 765	-6 207	-6 207		-3 442	124 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-8 904,00	-2 765	-6 207	-6 207		-3 442	124 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 904,00	-2 765	-6 207	-6 207		-3 442	124 %
Totalsumma	-71 323,24	-45 723	-135 795	-135 795	-38 289,03	-90 072	197 %
PRESTATIONER							
Antal hushåll med hemvård 31.12. (inkl. stödserv	58	40	45	45		5	13 %
Kostnad hushåll med hemvård			2 094	2 094			
Antal mottagare av närståendevård 31.12.	15	10	8	8		-2	-20 %
Kostnad per mottagare av närståendevård	2 829	4 000	5 000	5 000		1 000	25 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Hemservice, sammanhållen hemvård och stödtjänster, aktiviteter och uppsökande verksamhet för klienter boende utanför Hammargårdens serviceboende, närståendevård för personer över 65 år samt stöd och service för frontveteraner.

PERSONAL:

NY PERSONAL HEMTJÄNST UTE			
	%	Från	Kostnad
Närvårdare dag/kväll	1,00	1.1.2022	-37 913
Närvårdare dag/kväll	0,20	1.3.2022	-6 275
Aktivitetskoordinator	0,30	1.1.2022	-12 084
Matutkörare	0,30	1.1.2022	-10 310
TOTALT	1,80		-66 582

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen för hemvården är att erbjuda högkvalitativ och flexibel hemservice, sammanhållen hemvård samt förebyggande och uppsökande stödtjänster som motsvarar äldre hammarlänningarnas behov så att hemmaboende kan stödjas så länge det är möjligt. Målet är vidare att erbjuda närståendevårdsstöd samt lagstadgad avlastning för närståendevårdare med avtal med kommunen. Målet är även att administrera de stöd- och omsorgstjänster för frontveteraner, vilka bekostas av Statskontoret.

Delmål för 2022 är:

- Att skapa separat organisation som arbetar med hemservice och stödtjänster till hemmaboende äldre.
- Att utveckla dagverksamhet och förebyggande hembesök för att nå fler hemmaboende äldre.
- Samt att skapa flexibla och individuella avlastningsmöjligheter till samtliga närståendevårdare.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 102 430,-

1. Hemtjänst, personalkostnader	- 81 976,-
2. Hemtjänst, tjänster	- 4 200,-
3. Hemtjänst, material	- 4 950,-
4. Stödtjänster	- 1 500,-
4. Närståendevård, äldre (minskat behov)	- 3 704,-
5. Frontveteraner	- 6 100,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

För att arbeta systematiskt i linje med äldrelagens bestämmelser och rekommendationer inom äldreomsorgen strävas stöd för hemmaboende. Hemservice ute separeras därför både organisatoriskt och ekonomiskt från boendeservicetjänster i Hammargården och en liten grupp personal rekryteras både internt och externt beroende på nuvarande personalens kompetens och specialisering för att i huvudsak arbeta med hemtjänst ute. Personalen består av närvårdare som arbetar dag/kväll sammanlagd 120 % samt av matutkörare 30 % (vardagar). Tidigare dagverksamhetsledarens arbetstid utökas till heltid och cirka 30 % av detta riktas till arbete med aktiviteter, uppsökande arbete och riktad dagverksamhet bland hemmaboende äldre. Trygghetslarmutryckningar och nattbesök kan erbjudas av egen personal i och med anställning av fler nattpersonal så att två personal arbetar tillsammans varje natt utgående från Hammargården.

Behovet av närståendevård för äldre beräknas att vara på samma nivå som tidigare och det anses som viktigt att kunna utveckla anpassade och individuella möjligheter till avlastning för närståendevårdare i och med att endast cirka hälften av närståendevårdare i dagsläget använder sig av den tillgängliga avlastningen.

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-71 323,24	-45 723	-135 795	-135 216	-135 218
C20 ÄLDREOMSORGSNÄMND					
C245 HEMTJÄNST UTE					
Extern	-62 419,24	-42 958	-129 588	-129 588	-129 588
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-62 419,24	-42 958	-129 588	-129 588	-129 588
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 332,76	7 700	23 500	23 500	23 500
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-68 752,00	-50 658	-153 088	-153 088	-153 088
Intern	-8 904,00	-2 765	-6 207	-5 628	-5 630
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-8 904,00	-2 765	-6 207	-5 628	-5 630
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 904,00	-2 765	-6 207	-5 628	-5 630
Totalsumma	-71 323,24	-45 723	-135 795	-135 216	-135 218

C 30. UTBILDNINGSNÄMNDEN

C 300. Utbildningsförvaltning

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-2 062,04	-2 255	-2 246	-2 246	-2 384,71	9	0 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C300 UTBILDNINGSFÖRVALTNING	-2 062,04	-2 255	-2 246	-2 246	-2 384,71	9	0 %
Extern	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 384,71	9	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 384,71	9	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 384,71	9	0 %
Intern	-57,00	-74	-74	-74		0	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-57,00	-74	-74	-74		0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57,00	-74	-74	-74		0	0 %
Totalsumma	-2 062,04	-2 255	-2 246	-2 246	-2 384,71	9	0 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

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

Utbildningsnämnden 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:

Utbildningsnämnden 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. Utbildningsnämnden ansvarar för att den undervisning och de tjänster som den köper ordnas i enlighet med landskapslagen om barnomsorg och grundskola.

Utbildningsnämnden planerar att sammanträda 5 gånger under 2022.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 9,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

-

BUDGETANSVARIG:

Utbildningsnämndens ordförande

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-2 062,04	-2 255	-2 246	-2 238	-2 238
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C300 UTBILDNINGSFÖRVALTNING					
Extern	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 172
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 172
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 005,04	-2 181	-2 172	-2 172	-2 172
Intern	-57,00	-74	-74	-66	-66
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-57,00	-74	-74	-66	-66
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-57,00	-74	-74	-66	-66
Totalsumma	-2 062,04	-2 255	-2 246	-2 238	-2 238

C 210. Barnomsorgskansli

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN			0	0		0	
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C210 DAGVÅRD AV BARN			0	0		0	
2050 Barnomsorgskansli			0	0		0	
Extern			-16 771	-16 771		-16 771	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN			-16 771	-16 771		-16 771	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			14 431	14 431		14 431	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-31 202	-31 202		-31 202	
Intern			16 771	16 771		16 771	
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN			16 771	16 771		16 771	
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			19 335	19 335		19 335	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-2 564	-2 564		-2 564	
Totalsumma			0	0			
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad per invånare	0	0	20	20		20	

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Barnomsorgskansli med äldreomsorgs- och barnomsorgsledare.

PERSONAL:

	2020	2021	2022
Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare	-	-	0,50
TOTALT	-	-	0,50

Tjänsten som äldreomsorgs- och barnomsorgsledare har varit tillsatt sedan början av året 2021 och är en heltidstjänst under en projekttid om två år så att 50 % av tjänsten säljs till Eckerö kommun. Tjänsteinnehavaren arbetar även fortsättningsvis 50 % av sin arbetstid med barnomsorgsfrågor.

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen för barnomsorgskansliet är att administrera och utveckla lagstadgad barnomsorgsservice för invånarna samt fungera som stöd för daghemsföreståndarna i deras arbete.

Delmål för 2022 är:

- Att utveckla fungerande mötesstruktur till stöd för daghemsföreståndarna.
- Samt att fastställa kriterier för beviljande av barnomsorg i Hammarlands kommun.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 31 202,-

1. Barnomsorgskansli, personalkostnader - 29 202,-
2. Köp av ICT-tjänster - 2 000,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Till den här resultatenheten har 2021 anställts en äldreomsorgs- och barnomsorgsledare vilken är en samarbets tjänst med Eckerö kommun enligt 50/50 principen. Kostnaden för tjänsten har år 2021 belastat äldreomsorgskansliet och år 2022 fördelas barnomsorgens andel av kostnaderna till barnomsorgskansliet C 210.

Beslut Kfge: Den nya kostnaden för ICT-tjänster vad gäller Wismas multi primus system.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN			0		
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C210 DAGVÅRD AV BARN					
2050 Barnomsorgskansli			0		
Extern			-16 771	-16 771	-16 771
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN			-16 771	-16 771	-16 771
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			14 431	14 431	14 431
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-31 202	-31 202	-31 202
Intern			16 771	16 771	16 771
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN			16 771	16 771	16 771
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER			19 335	19 218	19 218
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER			-2 564	-2 447	-2 447
Totalsumma			0		

C 210. Dagvård av barn

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-947 872,12	-1 053 470	-1 123 602	-1 123 602	-944 488,47	-70 132	7 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C210 DAGVÅRD AV BARN	-947 872,12	-1 053 470	-1 123 602	-1 123 602	-944 488,47	-70 132	7 %
Extern	-880 464,82	-990 683	-1 049 783	-1 049 783	-941 122,47	-59 100	6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-880 464,82	-990 683	-1 049 783	-1 049 783	-941 122,47	-59 100	6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	101 857,08	97 542	118 000	118 000	86 777,05	20 458	21 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-931 672,99	-1 037 576	-1 113 232	-1 113 232	-1 027 899,52	-75 656	7 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-50 648,91	-50 649	-54 551	-54 551		-3 902	8 %
Intern	-67 407,30	-62 787	-73 819	-73 819	-3 366,00	-11 032	18 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-67 407,30	-62 787	-73 819	-73 819	-3 366,00	-11 032	18 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 945,00	66 063	74 123	74 123		8 060	12 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-142 352,30	-128 850	-147 942	-147 942	-3 366,00	-19 092	15 %
Totalsumma	-947 872,12	-1 053 470	-1 123 602	-1 123 602	-944 488,47	-70 132	7 %
PRESTATIONER							
Inskrivna heltidsplatser 31.12	51	49	50	50		1	2 %
Inskrivna halvtidsplatser 31.12	16	17	30	30		13	76 %
Totalt inskrivna barn 31.12	67	66	80	80		14	21 %
Antal närvarodagar	9 977	10 900	13 200	13 200		2 300	21 %
Nettokostnad/inskrivet barn	14 147	15 962	14 045	14 045		-1 917	-12 %
Nettokostnad/närvarodag	95	97	85	85		-12	-12 %
Avgifternas finansieringsgrad	9 %	8 %	9 %	9 %		1 %	16 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

- Daghemmet Klaralund bestående av 3 avdelningar med totalt 57 platser. Sedan hösten 2018 har avdelningen Västan varit 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 (Waldorf-barnträdgården).

PERSONAL KLARALUND	2020	2021	2022
Daghemsföreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	2,60	2,60	3,50
Speciallärare i barnomsorgen	0,10	0,10	0,10
Barnskötare	2,00	2,00	2,85
Assistent	3,00	3,78	4,00
Köksbiträde	1,00	1,00	1,00
Städare	0,52	0,52	0,52
TOTALT	10,22	11,00	12,97

I daghemmet Klaralund finns anslag för en lärare i barnomsorgen för tiden 1.1.-31.7.2022 samt två av assistenterna för tiden 1.1.-30.6.2022.

PERSONAL BJÖRKDUNGEN			
	2020	2021	2022
Daghemsföreståndare	1,00	1,00	1,00
Lärare i barnomsorgen	2,34	2,34	2,34
Speciallärare i barnomsorgen	0,10	0,10	0,10
Barnskötare	2,57	3,36	3,50
Assistent	2,43	2,48	2,00
Kock	1,00	1,00	1,00
Köksbiträde	0,66	0,66	0,66
Städare	0,41	0,41	0,45
TOTALT	10,51	11,35	11,05

Av daghemsföreståndarnas arbetstid ska 35 % vara avsatt för administration och 65 % för arbete som lärare i barngruppen. För administrativa tiden anställs vikarie i barngruppen.

Som ett tillfälligt arrangemang har speciallärare anställts deltid för barnomsorgens behov. Detta arrangemang pågår till och med våren 2022 varefter tjänsten köps från Näfsby skolan i samma omfattning som tidigare.

ANTAL BARN I DAGVÅRD:

Daghemmen, antal avdelningar för barn över tre år (december 2021)			
Avdelning	Heltidsbarn	Halvtidsbarn	Totalt
Sunnan	11	10	21
Nordan	15	7	22
Västan	0	0	0
Ugglan	14	7	21
Enskilt daghem	0	2	2
Totalt	40	26	66
Daghemmen, antal avdelningar för barn under tre år (december 2021)			
Avdelning	Heltidsbarn	Halvtidsbarn	Totalt
Hackspetten	7	4	11
Totalt	7	4	11

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen är att i enlighet med lagstiftningen och arbetsplaner ge trygg, bra och ändamålsenlig omsorg samt innehållsrik pedagogisk verksamhet med kvalificerad personal för bästa utvecklingsmöjligheter för barnen.

Delmål för 2022 är:

- Att erbjuda lagstadgad barnomsorg inom lagstadgad tid samt barnomsorg enligt prövning inom rimlig tid för de familjer som behöver det.
- Att tillfälligt utöka verksamheten i daghemmet Klaralund för att kunna svara på utökat behov av barnomsorg.
- Samt att utveckla administrationen av närvarotider och kommunikationen med vårdnadshavare med hjälp av digitala lösningar.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 75 656,-

1. Personalkostnader	- 60 225,-
2. Köp av kundtjänster	- 18 051,-
3. Köptjänster	+ 9 470,-
4. Material	- 6 800,-
5. Övriga kostnader	- 50,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Daghemmen och övrig barnomsorg har överförs till utbildningsnämndens verksamhetsområde i början av året 2021.

Ökande antal barn i barnomsorgen orsakar att samtliga öppna daghemsavdelningar är fullsatta senast i januari 2022 med nuvarande personalbemanning. För att kunna erbjuda lagstadgad barnomsorg till alla familjer som sökt barnomsorg, behöver daghemmens personalbemanning utökas. I daghemmet Klaralund utökas personalen med tidsbestämda deltidsbefattningar som lärare i barnomsorgen och barnskötare för eventuell öppnande av avdelningen Västan för vårterminen 2022. I daghemmet Björkdungen behöver en barnskötare på deltid anställas till småbarnsavdelningen för att täcka upp behov av fler platser för småbarn.

För enskilt daghem Waldorf budgeteras för ett heltidsbarn under 3 år för året 2022.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-947 872,12	-1 053 470	-1 123 602	-1 109 199	-1 109 199
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C210 DAGVÅRD AV BARN					
Extern	-880 464,82	-990 683	-1 049 783	-1 034 446	-1 034 446
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-880 464,82	-990 683	-1 049 783	-1 034 446	-1 034 446
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	101 857,08	97 542	118 000	118 000	118 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-931 672,99	-1 037 576	-1 113 232	-1 093 992	-1 093 992
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-50 648,91	-50 649	-54 551	-58 454	-58 454
Intern	-67 407,30	-62 787	-73 819	-74 753	-74 753
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-67 407,30	-62 787	-73 819	-74 753	-74 753
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 945,00	66 063	74 123	74 123	74 123
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-142 352,30	-128 850	-147 942	-148 876	-148 876
Totalsumma	-947 872,12	-1 053 470	-1 123 602	-1 109 199	-1 109 199

C 220. Övrig barndagvård

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-209 079,59	-210 312	-165 680	-165 680	-153 920,41	44 632	-21 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD	-209 079,59	-210 312	-165 680	-165 680	-153 920,41	44 632	-21 %
Extern	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-153 920,41	42 813	-21 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-153 920,41	42 813	-21 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-153 920,41	42 813	-21 %
Intern	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 819		1 819	-19 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 819		1 819	-19 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 819		1 819	-19 %
Totalsumma	-209 079,59	-210 312	-165 680	-165 680	-153 920,41	44 632	-21 %
PRESTATIONER							
Inskrivna familjedagvård/OB-barnomsorg 31.12.	0	0	1	1		1	
Antal närvarodagar	0	0	24	24		24	
Nettokostnad/inskrivet barn familjedagvård			3 528	3 528		3 528	
Nettokostnad/närvarodag familjedagvård			147	147		147	
Avgifternas finansieringsgrad familjedagvård							
Hemvårdsstöd antal hushåll 31.12	46	50	42	42		-8	-16 %
Kostnad/hushåll (enbart stöd)	4 283	4 013	3 679	3 679		-335	-8 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Familjedagvård med barnomsorg utanför daghemmens öppettider och hemvårdsstöd

PERSONAL:

	2020	2021	2022
Familjedagvårdare	0,00	0,00	0,00
TOTALT	0,00	0,00	0,00

Familjedagvårdare för barnomsorg utanför daghemmens öppettider har man anställd personal endast på timbasis utifrån behov.

ANTAL BARN I FAMILJEDAGVÅRD:

Familjedagvård/barnomsorg utanför daghemmens öppettider, antal barn (september 2021)			
Avdelning	Heltidsbarn	Halvtidsbarn	Totalt
Familjedagvårdare	0	1	1
Totalt	0	1	1

MÅLSÄTTNING:

Målet är att erbjuda trygg barnomsorg utanför daghemmens öppettider samt administrera hemvårdsstöd i enlighet med gällande lagar och förordningar.

Delmål för 2022 är:

- Att skapa riktlinjer för barnomsorg utanför daghemmens öppettider,
- Samt att utveckla rutiner för kontroll- och informationsfunktioner gällande hemvårdsstöd.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 42 813,-

1. Personalkostnader, familjedagvård	-	3 361,-
2. Hemvårdsstöd	+	46 174,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Vid eventuella behov av barnomsorg på obekvämt arbetstid, det vill säga utanför daghemmens öppettider, anställs familjedagvårdare på timbasis.

Antalet mottagare av hemvårdsstöd beräknas minska eftersom antalet barn som är mellan 9 månader och tre år är inte så många året 2022 i Hammarland och eftersom fler småbarn planerar börja på småbarnsavdelningen.

BUDGETANSVARIG:

Äldreomsorgs- och barnomsorgsledare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-209 079,59	-210 312	-165 680	-165 074	-165 074
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD					
Extern	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-157 861
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-157 861
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-199 268,59	-200 674	-157 861	-157 861	-157 861
Intern	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 213	-7 213
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 213	-7 213
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 811,00	-9 638	-7 819	-7 213	-7 213
Totalsumma	-209 079,59	-210 312	-165 680	-165 074	-165 074

C 310. Grundutbildning år 1-6

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 243 372,53	-1 334 675	-1 478 331	-1 478 331	-1 214 680,31	-143 656	11 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C310 GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6	-1 243 372,53	-1 334 675	-1 478 331	-1 478 331	-1 214 680,31	-143 656	11 %
Extern	-1 186 493,63	-1 263 400	-1 407 667	-1 407 667	-1 212 764,75	-144 267	11 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 186 493,63	-1 263 400	-1 407 667	-1 407 667	-1 212 764,75	-144 267	11 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 086,13	33 757	13 454	13 454	17 023,29	-20 303	-60 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 170 816,98	-1 253 028	-1 375 231	-1 375 231	-1 229 788,04	-122 203	10 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-43 762,78	-44 129	-45 890	-45 890		-1 761	4 %
Intern	-56 878,90	-71 275	-70 664	-70 664	-1 915,56	611	-1 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-56 878,90	-71 275	-70 664	-70 664	-1 915,56	611	-1 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 872,00		5 140	5 140		5 140	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-59 750,90	-71 275	-75 804	-75 804	-1 915,56	-4 529	
Totalsumma	-1 243 372,53	-1 334 675	-1 478 331	-1 478 331	-1 214 680,31	-143 656	-720 851,94
PRESTATIONER							
Antal elever	113,5	109,0	111,0	111,0		2,0	2 %
Kostnad/elev	11 228	12 554	13 594	13 594		1 039,5	8 %
Timresurs/elev	2,16	2,19				-2,2	-100 %
Kostnad/elev inklusive köptjänster av lärare KHS	11 829	13 158	14 169	14 169		1 011,3	8 %
Gemensamma lärare KHS	68 214	65 803	63 883	63 883		-1 920,0	-3 %
Skolgång i annan kommun lågstadiet antal elever			1	1			
Skolgång i annan kommun lågstadiet kostnad/elev			12 000	12 000			

PRESTATIONSTAL:

Enhet	Kategori	År 2021	År 2022	Skillnad
Näfsby skola	Elever från Hammarland i allmän undervisning	105,00	105,00	0,00
Näfsby skola	Elever från Hammarland i anpassad specialundervisning	4,00	5,00	1,00
Näfsby skola	Elever från främmande kommun i Näfsby skola	0,00	1,00	1,00
Elever i Näfsby skola TOTALT	Elever i Näfsby skola	109,00	111,00	3,00
Näfsby skola	Antal undervtim/år	239,00	246,00	7,00
Näfsby skola	Undervtim/elev	2,19	2,20	0,09
Näfsby skola	Antal anställda totalt	19,21	19,96	0,75
Näfsby skola	Skolledare	1,00	1,00	0,00
Näfsby skola	Klasslärare/timlärare	7,13	7,13	0,00
Näfsby skola	Elevassistent	5,50	5,83	0,33
Näfsby skola	Speciallärare samordnad	0,58	1,00	0,42
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	1734,00	1734,00	0,00
Näfsby skola	Kvm/elev	15,91	15,81	0,70
Näfsby skola	Elever som får skolskj.	109,00	111,00	2,00
Näfsby skola	Skjuts %	0,96	1,00	0,04

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar:

Näfsby skola för årskurserna 1-6

MÅLSÄTTNING:

Vårt uppdrag är att alla elever i Näfsby skola känner sig trygga, får det stöd de har rätt till och når sina och utbildningens mål. I Näfsby skola arbetar vi systematiskt med att lägga in stödet tidigt och med ökad ålder ge eleven verktyg för att bli allt mer självständiga i sina lärandeprocesser både socialt- och kunskapsmässigt. Den personalstyrka som vi budgeterat förväntas räcka för att hålla den kvalitet som styrdokumentet kräver.

TIMRESURSEN:

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

Timresurs	Antal lärartimmar
Timresurs för allmänundervisning (Au)	192,00
Timmar köpta av SÅHD (Au)	8,00
Specialundervisning	24,00
Övrig timresurs	0
Specialklassundervisning	22,00
SUMMA	246,00

I tabellen ovan ingår **inte** förberedande undervisning (24vt) för elever med annat modersmål än svenska (FBU).

Klassammansättning och gruppindelningar 2021/2022 8.9.2021

Undervisningsgrupp	Elevantal	Timfördelning
Åk1	16	20
Åk2	17	20
Åk3	17	24
Åk4	26	24
Åk5	18	28
Åk6	17	28
	111	144

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

Elevprognos

Läsår	Elevantal
2021/2022	111
2022/2023	111
2023/2024	109
2024/2025	109

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 122 203,-

1. Personalkostnader	- 111 084,-
2. Kundtjänster	- 9 295,-
3. Skolskjutsar	-
4. Kontors- och experttjänster	+ 10 280,-
5. Övriga tjänster	- 113,-
6. Livsmedel	-
7. Övrigt	+ 9,-
8. Skolgång i annan kommun lågstadiet	- 12 000,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Omorganisering gällande speciallärartjänst

Näfsby skola köper för närvarande speciallärartjänst från Södra Ålands högstadiedistrikt och till våren 2022 kommer tjänsten att upphöra. Specialläraren har en nyckelroll i elevhälsoarbetet som handledare i stöd för lärande och skolgång samt kunskap om specialpedagogiska lösningar, inte bara i sitt eget arbete med elever utan även för den pedagogiska personalen på skolan. Att ha specialläraren anställd vid Näfsby skola är en förutsättning för ett välfungerande elevhälsoarbete i enlighet med styrdokumentet. Genom att tillsätta en 100 % tjänst kan även barnomsorgens behov av speciallärare tillgodoses.

Beslut Kfge: Innan tjänsten som speciallärare kan tillsättas skall ett ärende beredas till kommunfullmäktige angående inrättande av tjänsten. Som underlag bör även finnas en tjänstebeskrivning i vilken det regleras på vilket sätt speciallärartjänster inom barnomsorgen kan tillgodoses.

Förberedande undervisning (FBU)

I Näfsby skola erbjuds förberedande undervisning för nyanlända elever med annat modersmål. Sex elever har rätt till detta stöd och upptar en timresurs på 24 veckotimmar. Skolan har tidigare erhållit landskapsstöd för stödundervisning i svenska som registrerats som inkomst. Nu får kommunen istället landskapsandelar till en summa av 11 000 € per elev.

BUDGETANSVARIG:

Skolföreståndare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 243 372,53	-1 334 675	-1 478 331	-1 468 645	-1 468 761
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C310 GRUNDUTBILDNING ÅR 1-6					
Extern	-1 186 493,63	-1 263 400	-1 407 667	-1 408 234	-1 408 350
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 186 493,63	-1 263 400	-1 407 667	-1 408 234	-1 408 350
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	28 086,13	33 757	13 454	13 454	13 454
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 170 816,98	-1 253 028	-1 375 231	-1 375 231	-1 375 231
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-43 762,78	-44 129	-45 890	-46 457	-46 573
Intern	-56 878,90	-71 275	-70 664	-60 411	-60 411
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-56 878,90	-71 275	-70 664	-60 411	-60 411
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	2 872,00		5 140	10 280	10 280
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-59 750,90	-71 275	-75 804	-70 691	-70 691
Totalsumma	-1 243 372,53	-1 334 675	-1 478 331	-1 468 645	-1 468 761

C 220. Fritidshemsverksamhet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-91 069,59	-84 988	-99 914	-99 914	-73 203,95	-14 926	18 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD	-91 069,59	-84 988	-99 914	-99 914	-73 203,95	-14 926	18 %
2230 Fritidshem	-91 069,59	-84 988	-99 914	-99 914	-73 203,95	-14 926	18 %
Extern	-63 947,59	-61 440	-77 487	-77 487	-73 203,95	-16 047	26 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-63 947,59	-61 440	-77 487	-77 487	-73 203,95	-16 047	26 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 289,48	24 000	19 000	19 000	12 215,00	-5 000	-21 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 237,07	-85 440	-96 487	-96 487	-85 418,95	-11 047	13 %
Intern	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 427		1 121	-5 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 427		1 121	-5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 427		1 121	-5 %
Totalsumma	-91 069,59	-84 988	-99 914	-99 914	-73 203,95	-14 926	18 %
PRESTATIONER							
Inskrivna fritidshemsverksamhet 31.12	15	15	16	16		1	7 %
Nettokostnad fritidshemsplats/barn	6 071	5 666	6 245	6 245		579	10 %
Avgifternas finansieringsgrad fritidshemsverksamhet	15 %	15 %	14 %	14 %		-1 %	-8 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Fritidshemsverksamhet dagtid för barn i årskurs 1 och 2 om vårdnadshavarna förvärvsarbetar, studerar eller är arbetssökande samt för ett barn i behov av särskilt stöd som bedöms vara i behov av fritidshemsverksamhet.

PERSONAL	2020	2021	2022
Fritidspedagog	0,00	0,57	0,60
Eftermiddagshemsledare	1,76	1,19	1,19
Assistent	0,61	0,61	0,64
Städare	0,26	0,26	0,26
TOTALT	2,63	2,63	2,69

ANTAL BARN I FRITIDSHEMSVERKSAMHET

Fritidshemsverksamhet, antal barn (december 2021)			
Avdelning	Åk 1	Åk 2-	Totalt
Klaras föris & eftis	9	7	16
Totalt	9	7	16

MÅLSÄTTNING:

Målsättningen för fritidshemsverksamheten år 2022 är att låta årstiderna prägla verksamheten med olika temadagar samt att stärka samarbetet med aktörer utifrån genom att bjuda in polis, brandmän och renhållningen.

Beslut Kfge: Staket byggs vid fritidshemmet för 8.000,- €.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 11 047,-

1. Personalkostnader fritidsverksamhet	-	3 047,-
2. Köptjänster	-	8 000,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Fritidshemmet har flyttats organisatoriskt till en del av skolans verksamhet. En utvidgning av fritidshemsverksamheten till att omfatta även skolans lov dagar kommer att utredas under verksamhetsåret.

BUDGETANSVARIG

Skolföreståndare

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-91 069,59	-84 988	-99 914	-91 578	-91 578
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C220 ÖVRIG BARNDAGVÅRD					
2230 Fritidshem	-91 069,59	-84 988	-99 914	-91 578	-91 578
Extern	-63 947,59	-61 440	-77 487	-69 487	-69 487
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-63 947,59	-61 440	-77 487	-69 487	-69 487
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	16 289,48	24 000	19 000	19 000	19 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 237,07	-85 440	-96 487	-88 487	-88 487
Intern	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 091	-22 091
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 091	-22 091
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 122,00	-23 548	-22 427	-22 091	-22 091
Totalsumma	-91 069,59	-84 988	-99 914	-91 578	-91 578

C 320. Grundutbildning KHS

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 013 472	-1 069 804,05	100 252	-9 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C320 GRUNDUTBILDNING KHS	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 013 472	-1 069 804,05	100 252	-9 %
Extern	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 013 472	-1 069 804,05	100 252	-9 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 013 472	-1 069 804,05	100 252	-9 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 156 535,77	-1 109 975	-1 009 722	-1 009 722	-1 069 804,05	100 253	-9 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 395,81	-3 749	-3 750	-3 750		-1	0 %
Totalsumma	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 013 472	-1 069 804,05	100 252	-9 %
PRESTATIONER							
Antal elever Kyrkby högstadieskola	64,5	60,5	58,0	58,0		-2,5	-4 %
Kostnad/elev Kyrkby högstadieskola	16 449	16 474	16 984	16 984		509,5	3 %
Kostnad/elev Kyrkby högstadieskola utan gem. lärare	15 391	15 386	15 882	15 882		496,1	3 %
Antal elever i andra högstadieskolor	1,0	0,5	0,5	0,5		0,0	0 %
Kostnad/elev i andra högstadieskolor	11 792	6 115	12 200	12 200		6 085,0	100 %
Antal elever Träningsundervisningen	2,0	2,0	0,5	0,5		-1,5	-75 %
Kostnad/elev Träningsundervisningen	47 802	47 213	59 784	59 784		12 571,0	27 %
Antal elever Specialfritidshem		2,0	0,5	0,5		-1,5	-75 %
Kostnad/elev Specialfritidshem		32 902	14 152	14 152		-18 750,0	-57 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Kyrkby högstadieskola med grundskola för årskurs 7-9.

Högstadieelever i andra skolor.

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.

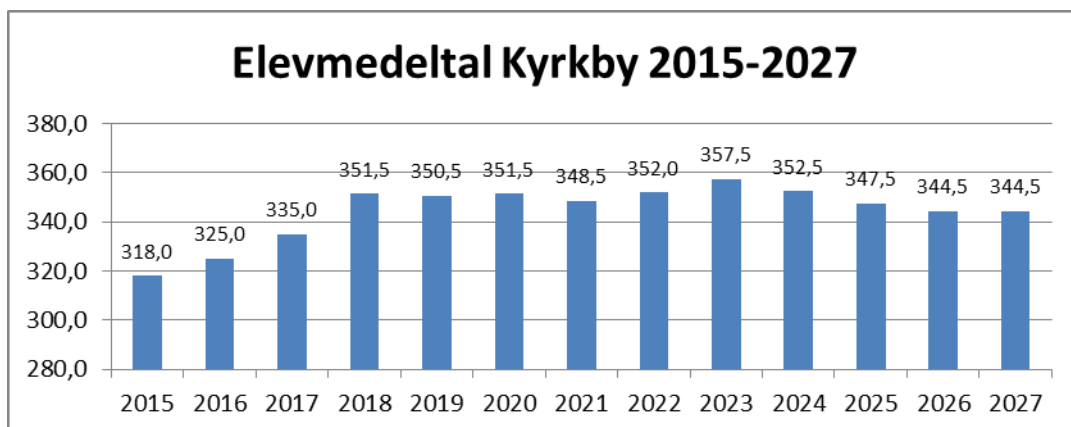
Att ge undervisning under devisen "en skola för alla".

Träningsundervisningen:

Att ge högkvalitativ undervisning anpassad till elevernas förutsättningar.

Kyrkby högstadieskola och andra högstadieskolor, elevantal från Hammarland

Elevantal	År 2021	År 2022	År 2023	År 2024
KHS och andra högstadieskolor	60,5	58,5	55,5	57,5



KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

+ 100 253,-

- | | |
|--|------------|
| 1. Kyrkby högstadieskola (och andra högstadieskolor) | + 23 815,- |
| 2. Träningsundervisningen och specialfritidshemmet | + 76 438,- |

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Antalet elever från Hammarland i KHS minskar med 2 elever i medeltal. Utökning av antalet skolkuratorer i distriktet från 2 till 3. Specialläraren i Näfsby skola som är anställd av SÅHD går i pension per den 31.7.2022 och en ny speciallärare på heltid anställs av Hammarland fr.o.m. 1.8.2022. Antalet elever i träningsundervisningen från Hammarland minskar från 2 till 0,5 i medeltal.

BUDGETANSVARIG:

Utbildningschef

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 007 371	-1 007 371
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C320 GRUNDUTBILDNING KHS					
Extern	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 007 371	-1 007 371
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 007 371	-1 007 371
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 156 535,77	-1 109 975	-1 009 722	-1 003 622	-1 003 622
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 395,81	-3 749	-3 750	-3 749	-3 749
Totalsumma	-1 159 931,58	-1 113 724	-1 013 472	-1 007 371	-1 007 371

C 330. Medborgarinstitutet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
C30 UTBILDNINGSNÄMND							
C330 MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
Extern	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
Totalsumma	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-28 099,46	0	0 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad per invånare	18	20	20	20		0	-1 %

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:

-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Utbildningschef

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-31 312
C30 UTBILDNINGSNÄMND					
C330 MEDBORGARINSTITUTETS KURSVERKSAMHET					
Extern	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-31 312
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-31 312
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-31 312
Totalsumma	-28 202,40	-31 312	-31 312	-31 312	-31 312

C 40. BIBLIOTEKSNÄMNDEN

C 400. Biblioteksverksamhet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-87 895,77	-89 656	-91 427	-91 427	-76 173,81	-1 771	2 %
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN							
C400 BIBLIOTEKSVERKSAMHET	-87 895,77	-89 656	-91 427	-91 427	-76 173,81	-1 771	2 %
Extern	-85 087,77	-86 308	-88 001	-88 001	-76 173,81	-1 693	2 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-85 087,77	-86 308	-88 001	-88 001	-76 173,81	-1 693	2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 295,07	-81 516	-83 258	-83 258	-76 173,81	-1 742	2 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 792,70	-4 792	-4 743	-4 743		49	-1 %
Intern	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 426		-78	2 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 426		-78	2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 426		-78	2 %
Totalsumma	-87 895,77	-89 656	-91 427	-91 427	-76 173,81	-1 771	2 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Antal lån	10 965	12 600	12 600	12 600		0	0 %
Antal besök	6 400	7 900	7 900	7 900		0	0 %
Kostnad/invånare	55	57	57	57		1	1 %
Kostnad/lån	8	7	7	7		0	2 %
Kostnad/besök	14	11	12	12		0	2 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Biblioteket i Näfsby.

PERSONAL:

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
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:

- 1 742,-

1. Personalkostnader

- 1 742,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRING

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-87 895,77	-89 656	-91 427	-91 066	-91 066
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN					
C400 BIBLIOTEKVERKSAMHET					
Extern	-85 087,77	-86 308	-88 001	-87 952	-87 952
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-85 087,77	-86 308	-88 001	-87 952	-87 952
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-80 295,07	-81 516	-83 258	-83 258	-83 258
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 792,70	-4 792	-4 743	-4 694	-4 694
Intern	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 114	-3 114
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 114	-3 114
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 808,00	-3 348	-3 426	-3 114	-3 114
Totalsumma	-87 895,77	-89 656	-91 427	-91 066	-91 066

BUDGETANSVARIG:

Bibliotekarien

C 410. Kulturverksamhet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	60,00	-1 551	-1 551	-1 551	-947,95	0	0 %
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN							
C410 KULTURVERKSAMHET	60,00	-1 551	-1 551	-1 551	-947,95	0	0 %
Extern	62,00	-1 500	-1 500	-1 500	-947,95	0	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	62,00	-1 500	-1 500	-1 500	-947,95	0	0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	145,16				254,03	0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83,16	-1 500	-1 500	-1 500	-1 201,98	0	0 %
Intern	-2,00	-51	-51	-51		0	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2,00	-51	-51	-51		0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2,00	-51	-51	-51		0	0 %
Totalsumma	60,00	-1 551	-1 551	-1 551	-947,95		0 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad/invånare	0,1	1,0	1,0	1,0		0	-1 %

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:

-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:**BUDGETANSVARIG:**

Bibliotekarien

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	60,00	-1 551	-1 551	-1 546	-1 546
C40 BIBLIOTEKSNÄMNDEN					
C410 KULTURVERKSAMHET					
Extern	62,00	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	62,00	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	145,16				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-83,16	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Intern	-2,00	-51	-51	-46	-46
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2,00	-51	-51	-46	-46
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2,00	-51	-51	-46	-46
Totalsumma	60,00	-1 551	-1 551	-1 546	-1 546

C 50. FRITIDSNÄMNDEN

C 500. Idrotts- och friluftsliv

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-145 602,29	-167 502	-166 668	-166 668	-120 258,88	834	0 %
C50 FRITIDSNÄMNDEN							
C500 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV	-145 602,29	-167 502	-166 668	-166 668	-120 258,88	834	0 %
Extern	-118 659,19	-137 453	-136 373	-136 373	-120 136,48	1 080	-1 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-118 659,19	-137 453	-136 373	-136 373	-120 136,48	1 080	-1 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 176,15	2 450	3 000	3 000	2 885,00	550	22 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-121 835,34	-139 903	-139 373	-139 373	-123 021,48	530	0 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						0	
Intern	-26 943,10	-30 049	-30 295	-30 295	-122,40	-246	1 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-26 943,10	-30 049	-30 295	-30 295	-122,40	-246	1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 943,10	-30 049	-30 295	-30 295	-122,40	-246	1 %
Totalsumma	-145 602,29	-167 502	-166 668	-166 668	-120 258,88	834	0 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad/invånare	93	107	106	106		-1	-1 %

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:

+ 530,-

1. Personalkostnader	-	970,-
2. Tjänster	-	1 100,-
3. Material	+	600,-
4. Verksamhetsbidrag	+	2 000,-

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

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.

BIDRAG TILL FÖRENINGAR 2022

	Grundbidrag + Aktivitetsbidrag		Renoveringsbidrag TOTALT	
	Grundbidrag +	Aktivitetsbidrag	Renoveringsbidrag	TOTALT
HIK	16 000	18 000	0	34 000
HUF	18 000	12 000	3 250	33 250
4H		1 000		1 000
HFBK		5 000		5 000
Verksamhet utanför Kommunen		1 500		1 500
Renoveringsbidrag			5 000	5 000

Renoveringsbidrag kan ansökas för akuta renoveringar av HIK och HUF enligt prövning.

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Fritidsledaren

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-145 602,29	-167 502	-166 668	-167 003	-167 860
C50 FRITIDSNÄMNDEN					
C500 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV					
Extern	-118 659,19	-137 453	-136 373	-137 230	-138 087
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-118 659,19	-137 453	-136 373	-137 230	-138 087
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 176,15	2 450	3 000	3 000	3 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-121 835,34	-139 903	-139 373	-139 373	-139 373
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR				-857	-1 714
Intern	-26 943,10	-30 049	-30 295	-29 773	-29 773
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-26 943,10	-30 049	-30 295	-29 773	-29 773
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-26 943,10	-30 049	-30 295	-29 773	-29 773
Totalsumma	-145 602,29	-167 502	-166 668	-167 003	-167 860

C 60. BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN

C 600. Byggnadstillsyn

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-16 004,72	-28 687	-42 167	-42 167	-48 684,59	-13 480	47 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C600 BYGGNADSTILLSYN	-16 004,72	-28 687	-42 167	-42 167	-48 684,59	-13 480	47 %
Extern	-47 004,80	-83 297	-88 200	-88 200	-48 684,59	-4 903	6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-47 004,80	-83 297	-88 200	-88 200	-48 684,59	-4 903	6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 642,00	18 000	19 000	19 000	20 642,31	1 000	6 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 646,80	-101 297	-107 200	-107 200	-69 326,90	-5 903	6 %
Intern	31 000,08	54 610	46 033	46 033		-8 577	-16 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	31 000,08	54 610	46 033	46 033		-8 577	-16 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 022,08	59 178	50 830	50 830		-8 348	-14 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 022,00	-4 568	-4 797	-4 797		-229	5 %
Totalsumma	-16 004,72	-28 687	-42 167	-42 167	-48 684,59	-13 480	47 %
PRESTATIONER							
Behandlade byggnadstillstånd	45	55	55	55		0	0 %
Behandlade avloppstillstånd	17	20	20	20		0	0 %
Behandlade tillstånd totalt	62	75	75	75		0	0 %
Kostnad/tillstånd	591	622	816	816		193	31 %
Avgifternas finansieringsgrad	56 %	39 %	29 %	29 %		-9 %	-24 %

PERSONAL:

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
Kommuntekniker/byggnadsinspektör	1,0	1,5	1,5

Beslut Kfge: Innan anställning av tilläggspersonal kan genomföras bör tjänsten inrättas av kommunfullmäktige och till den beredningen bör finnas ett förslag till tjänstebeskrivning.

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Byggnadstekniska nämnden och byggnadskansliet.

MÅLSÄTTNING:

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

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 5 903,-

1. Byggnadstekniska nämnden	+ 550,-
2. Personalkostnader	- 30 953,-
3. Köp av tjänster	+ 24 500,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

I fall att kommunstyrelsen beviljar att en tjänst på halvtid anställs så kommer kostnaderna att öka. Budgetmedel har upptagits för ny tjänst på halvtid.

BUDGETANSVARIG:

Byggnadsinspektör

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-16 004,72	-28 687	-42 167	-41 765	-41 675
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C600 BYGGNADSTILLSYN					
Extern	-47 004,80	-83 297	-88 200	-88 200	-88 110
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-47 004,80	-83 297	-88 200	-88 200	-88 110
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	20 642,00	18 000	19 000	19 000	19 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 646,80	-101 297	-107 200	-107 200	-107 110
Intern	31 000,08	54 610	46 033	46 435	46 435
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	31 000,08	54 610	46 033	46 435	46 435
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	34 022,08	59 178	50 830	50 830	50 830
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 022,00	-4 568	-4 797	-4 395	-4 395
Totalsumma	-16 004,72	-28 687	-42 167	-41 765	-41 675

C 610. Samhällsplanering

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-799,60	-9 306	-9 307	-9 307		-1	0 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C610 SAMHÄLLSPANERING	-799,60	-9 306	-9 307	-9 307		-1	0 %
Extern	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000		0	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000		0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000		0	0 %
Intern	-22,00	-306	-307	-307		-1	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-22,00	-306	-307	-307		-1	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22,00	-306	-307	-307		-1	0 %
Totalsumma	-799,60	-9 306	-9 307	-9 307		-1	0 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Nettokostnad/invånare	1	6	6	6		0	-1 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Fysisk planering enligt plan- och bygglagen.

MÅLSÄTTNING:

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

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-799,60	-9 306	-9 307	-9 273	-9 273
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C610 SAMHÄLLSPLANERING					
Extern	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-777,60	-9 000	-9 000	-9 000	-9 000
Intern	-22,00	-306	-307	-273	-273
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-22,00	-306	-307	-273	-273
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22,00	-306	-307	-273	-273
Totalsumma	-799,60	-9 306	-9 307	-9 273	-9 273

C 620. Parker och allmänna områden

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 216,64	2 402	-1 419	-1 419	-125 059,60	-3 821	-159 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C620 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN	-1 216,64	2 402	-1 419	-1 419	-125 059,60	-3 821	-159 %
Extern	-104 865,64	-107 382	-114 055	-114 055	-125 059,60	-6 673	6 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-104 865,64	-107 382	-114 055	-114 055	-125 059,60	-6 673	6 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 389,17	59 700	59 700	59 700	19 802,35	0	0 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 459,84	-142 012	-145 311	-145 311	-144 861,95	-3 299	2 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-24 794,97	-25 070	-28 444	-28 444		-3 374	13 %
Intern	103 649,00	109 784	112 636	112 636		2 852	3 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	103 649,00	109 784	112 636	112 636		2 852	3 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	119 474,00	127 312	130 611	130 611		3 299	3 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 825,00	-17 528	-17 975	-17 975		-447	3 %
Totalsumma	-1 216,64	2 402	-1 419	-1 419	-125 059,60	-3 821,00	-159 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1599	1583	1599	1599		16	1 %
Kostnad/invånare	112	117	120	120		3	3 %

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 2020	Budget 2021	Budget 2022
Fastighetsskötare	3,0	3,0	3,0

MÅLSÄTTNING:

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

Beslut Kfge: Kommunstyrelsen föreslår att byggnadstekniska nämnden utför en gallring av skog på fastigheten R:Nr 3:64 Lillängen, Frebbenby. Avverkningen bör dimensioneras så att det möjliggör för solljus att nå tomterna på Storängens bostadsområdes västra del. Innan avverkning bör museibyrån kontaktas för att undvika att eventuella fornminnen skadas.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 3 299,-

1. Personalkostnader

- 3 299,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Hammargårdens tillbyggnad innebär en ökande arbetsbörda. Skötsel av multiarenor ökar också på arbetsbördan.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-1 216,64	2 402	-1 419	-6 433	-4 232
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C620 PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN					
Extern	-104 865,64	-107 382	-114 055	-119 608	-117 407
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-104 865,64	-107 382	-114 055	-119 608	-117 407
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	58 389,17	59 700	59 700	59 700	59 700
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-138 459,84	-142 012	-145 311	-145 511	-145 011
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-24 794,97	-25 070	-28 444	-33 797	-32 096
Intern	103 649,00	109 784	112 636	113 175	113 175
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	103 649,00	109 784	112 636	113 175	113 175
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	119 474,00	127 312	130 611	130 611	130 611
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 825,00	-17 528	-17 975	-17 436	-17 436
Totalsumma	-1 216,64	2 402	-1 419	-6 433	-4 232

C 630. Byggnader och anläggningar

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-38 408,50	-55 212	-82 812	-82 812	30 818,89	-27 600	50 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C630 BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR	-38 408,50	-55 212	-82 812	-82 812	30 818,89	-27 600	50 %
Extern	-20 130,65	-32 613	-59 121	-59 121	42 265,95	-26 508	81 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-20 130,65	-32 613	-59 121	-59 121	42 265,95	-26 508	81 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	151 608,33	173 100	169 100	169 100	164 982,09	-4 000	-2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-105 558,07	-140 576	-136 120	-136 120	-122 716,14	4 456	-3 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-66 180,91	-65 137	-92 101	-92 101		-26 964	41 %
Intern	-18 277,85	-22 599	-23 691	-23 691	-11 447,06	-1 092	5 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 277,85	-22 599	-23 691	-23 691	-11 447,06	-1 092	5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 925,00	16 297	16 508	16 508		211	1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 202,85	-38 896	-40 199	-40 199	-11 447,06	-1 303	3 %
Totalsumma	-38 408,50	-55 212	-82 812	-82 812	30 818,89	-27 600	50 %
PRESTATIONER							
Antal m² för uthyrning	1 917,00	1 917	2 394	2 394		477	25 %
Kostnad/m²/mån	8,95	10,63	9,35	9,35		-1	-12 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Resultatenheten omfattar resultatenheter för gemensam fastighetsskötsel och kommunens hyresfastigheter.

PERSONAL:

	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022
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:

+ 4 456,-

1. Blåängen och Förgätmigej	- 8 050,-
3. Catharinahemmet I och II	+ 12 800,-
4. Hammarcenter	- 183,-
5. Lärarbostäder	- 111,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Utbyggnad av Hammargården påverkar verksamheten genom ökade driftkostnader och avskrivningar. Inga större renoveringar på kommunens fastigheter under BTN budgeteras för 2022.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-38 408,50	-55 212	-82 812	-122 031	-109 899
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C630 BYGGNADER OCH ANLÄGGNINGAR					
Extern	-20 130,65	-32 613	-59 121	-98 495	-86 363
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-20 130,65	-32 613	-59 121	-98 495	-86 363
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	151 608,33	173 100	169 100	169 100	169 100
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-105 558,07	-140 576	-136 120	-147 820	-144 150
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-66 180,91	-65 137	-92 101	-119 775	-111 313
Intern	-18 277,85	-22 599	-23 691	-23 536	-23 536
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-18 277,85	-22 599	-23 691	-23 536	-23 536
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 925,00	16 297	16 508	16 508	16 508
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-34 202,85	-38 896	-40 199	-40 044	-40 044
Totalsumma	-38 408,50	-55 212	-82 812	-122 031	-109 899

C 640. Vatten- och avloppsverket

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-45 097,24	5 977	-2 125	-2 125	171 944,55	-8 102	-136 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C640 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK	-45 097,24	5 977	-2 125	-2 125	171 944,55	-8 102	-136 %
Extern	-37 223,64	15 381	6 477	6 477	151 274,25	-8 904	-58 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-37 223,64	15 381	6 477	6 477	151 274,25	-8 904	-58 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	275 985,69	321 300	325 000	325 000	331 166,86	3 700	1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-217 490,74	-207 350	-217 850	-217 850	-179 892,61	-10 500	5 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-95 718,59	-98 569	-100 673	-100 673		-2 104	2 %
Intern	-7 873,60	-9 404	-8 602	-8 602	20 670,30	802	-9 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 873,60	-9 404	-8 602	-8 602	20 670,30	802	-9 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 949,00	19 119	20 009	20 009	21 573,00	890	5 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 822,60	-28 523	-28 611	-28 611	-902,70	-88	0 %
Totalsumma	-45 097,24	5 977	-2 125	-2 125	171 944,55	-8 102	-136 %
PRESTATIONER							
Köpt vattenmängd m³	114 013	100 000	106 000	106 000		6 000	6 %
Såld vattenmängd m³	84 731	83 000	85 000	85 000		2 000	2 %
Levererat avloppsvatten Lotsbroverket m³	40 842	46 000	46 000	46 000		0	0 %
Debiterade m³ avloppsvatten	34 489	35 000	35 000	35 000		0	0 %
Kostnad/m³ vatten (såld)	1,92	1,89	2,01	2,01		0	6 %
Kostnad/m³ avloppsvatten	5,06	5,07	5,03	5,03		0	-1 %

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:

- 10 500,-

- | | |
|--|------------|
| 1. Vattenverkets kostnader (främst vatteninköp 10 000,-) | - 10 500,- |
| 2. Avloppsverkets kostnader | - |

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Inga förändringar från 2021 budget, Kostnaderna för inköp av vatten från Ålands vatten ökar genom att Hammarlands kommuns andelar har ökat gentemot övriga medlemskommuner.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-45 097,24	5 977	-2 125	-4 870	-3 557
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C640 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK					
Extern	-37 223,64	15 381	6 477	2 914	4 227
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-37 223,64	15 381	6 477	2 914	4 227
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	275 985,69	321 300	325 000	324 000	324 000
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-217 490,74	-207 350	-217 850	-217 850	-217 850
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-95 718,59	-98 569	-100 673	-103 236	-101 923
Intern	-7 873,60	-9 404	-8 602	-7 784	-7 784
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 873,60	-9 404	-8 602	-7 784	-7 784
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	15 949,00	19 119	20 009	20 009	20 009
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-23 822,60	-28 523	-28 611	-27 793	-27 793
Totalsumma	-45 097,24	5 977	-2 125	-4 870	-3 557

C 650. Hamnverksamhet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	4 550,79	-174	636	636	2 918,77	810	-466 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C650 HAMNSVERKSAMHET	4 550,79	-174	636	636	2 918,77	810	-466 %
Extern	6 376,59	1 984	2 784	2 784	3 194,17	800	40 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	6 376,59	1 984	2 784	2 784	3 194,17	800	40 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 914,54	7 950	8 950	8 950	9 829,31	1 000	13 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 301,81	-5 730	-5 930	-5 930	-6 635,14	-200	3 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-236,14	-236	-236	-236		0	0 %
Intern	-1 825,80	-2 158	-2 148	-2 148	-275,40	10	0 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 825,80	-2 158	-2 148	-2 148	-275,40	10	0 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	698,00	705	705	705		0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 523,80	-2 863	-2 853	-2 853	-275,40	10	0 %
Totalsumma	4 550,79	-174	636	636	2 918,77	10	0 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		-1 583	-100 %
Kostnad/invånare	4	6	6	6		0	1 %

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:

Inkomsterna ökar något genom hög beläggning på uthyrda båtplatser.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	4 550,79	-174	636	658	1 008
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C650 HAMNSVERKSAMHET					
Extern	6 376,59	1 984	2 784	2 784	3 134
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	6 376,59	1 984	2 784	2 784	3 134
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 914,54	7 950	8 950	8 950	8 950
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 301,81	-5 730	-5 930	-5 930	-5 580
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-236,14	-236	-236	-236	-236
Intern	-1 825,80	-2 158	-2 148	-2 126	-2 126
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 825,80	-2 158	-2 148	-2 126	-2 126
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	698,00	705	705	705	705
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 523,80	-2 863	-2 853	-2 831	-2 831
Totalsumma	4 550,79	-174	636	658	1 008

C 660. Förvaltning

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-35 377,53	-54 815	-63 681	-63 681	-12 888,49	-8 866	16 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C660 FÖRVALTNING	-35 377,53	-54 815	-63 681	-63 681	-12 888,49	-8 866	16 %
Extern	-14 747,53	-17 909	-31 776	-31 776	-12 888,49	-13 867	77 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-14 747,53	-17 909	-31 776	-31 776	-12 888,49	-13 867	77 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 888,17	-15 050	-17 250	-17 250	-12 888,49	-2 200	15 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 859,36	-2 859	-14 526	-14 526		-11 667	408 %
Intern	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 905		5 001	-14 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 905		5 001	-14 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 905		5 001	-14 %
Totalsumma	-35 377,53	-54 815	-63 681	-63 681	-12 888,49	-8 866	16 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad/invånare	22	35	40	40		5	15 %

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:

- 2 200,-

- | | |
|----------------------|-----------|
| 1. Tekniska kansliet | - 1 500,- |
| 2. Vägbelysning | - 700,- |

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Kostnaderna för upprätthållande av fastighetskötsel program belastar i sin helhet resultatområdet. Driftkostnader budgeteras för planerad GC-belysning, Näfsby- Marsund.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-35 377,53	-54 815	-63 681	-75 799	-77 465
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C660 FÖRVALTNING					
Extern	-14 747,53	-17 909	-31 776	-43 943	-45 609
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-14 747,53	-17 909	-31 776	-43 943	-45 609
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 888,17	-15 050	-17 250	-17 750	-17 750
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 859,36	-2 859	-14 526	-26 193	-27 859
Intern	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 856	-31 856
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 856	-31 856
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-20 630,00	-36 906	-31 905	-31 856	-31 856
Totalsumma	-35 377,53	-54 815	-63 681	-75 799	-77 465

C 670. Miljövård och avfallshantering

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-4 056,71	-3 686	-3 232	-3 232	-1 943,25	454	-12 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C670 MILJÖVÅRD OCH AVFALLSHANTERING	-4 056,71	-3 686	-3 232	-3 232	-1 943,25	454	-12 %
Extern	-3 962,71	-3 575	-3 125	-3 125	-1 943,25	450	-13 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 962,71	-3 575	-3 125	-3 125	-1 943,25	450	-13 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 336,28	-3 261	-3 125	-3 125	-1 943,25	136	-4 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-626,43	-314				314	-100 %
Intern	-94,00	-111	-107	-107		4	-4 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-94,00	-111	-107	-107		4	-4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-94,00	-111	-107	-107		4	-4 %
Totalsumma	-4 056,71	-3 686	-3 232	-3 232	-1 943,25	454	0
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad/invånare	3	2	2	2		0	-13 %

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:

+ 136,-

1. Provtagningskostnader

+ 136,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2021	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-4 056,71	-3 686	-3 232	-3 220	-3 220
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C670 MILJÖVÅRD OCH AVFALLSHANTERING					
Extern	-3 962,71	-3 575	-3 125	-3 125	-3 125
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 962,71	-3 575	-3 125	-3 125	-3 125
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 336,28	-3 261	-3 125	-3 125	-3 125
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-626,43	-314			
Intern	-94,00	-111	-107	-95	-95
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-94,00	-111	-107	-95	-95
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-94,00	-111	-107	-95	-95
Totalsumma	-4 056,71	-3 686	-3 232	-3 220	-3 220

C 680 Trafikleder

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-155 302,74	-202 732	-198 949	-198 949	-42 282,07	3 783	-2 %
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
C680 TRAFIKLEDER	-155 302,74	-202 732	-198 949	-198 949	-42 282,07	3 783	-2 %
Extern	-145 235,74	-183 902	-182 398	-182 398	-42 282,07	1 504	-1 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-145 235,74	-183 902	-182 398	-182 398	-42 282,07	1 504	-1 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 903,73	-68 750	-68 400	-68 400	-42 282,07	350	-1 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-117 332,01	-115 152	-113 998	-113 998		1 154	-1 %
Intern	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 551		2 279	-12 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 551		2 279	-12 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 551		2 279	-12 %
Totalsumma	-155 302,74	-202 732	-198 949	-198 949	-42 282,07	3 783	-2 %
PRESTATIONER							
Antal km kommunalväg	31,24	31,20	31,20	31,20		0	0 %
- därav i % som grusväg	5 %	5 %	5 %	5 %		0	0 %
- därav i % ytbelagt	95 %	95 %	95 %	95 %		0	0 %
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Underhållskostnad /km kommunalväg	3 510	4 266	4 528	4 528		262	6 %
Kostnad/inv. Byggnadsplanevägar och privatvägar	22	32	34	34		1	4 %

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:

+ 350,-

1. Vägnämndens kansli	+ 350,-
2. Privata och detaljplanevägars sommarunderhåll	-
3. Privata och detaljplanevägars vinterunderhåll	-
4. Kommunalvägars sommarunderhåll	+ 2 000,-
5. Kommunalvägars vinterunderhåll	- 2 000,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Kostnader för sommarunderhåll dras ned. Drift- underhållkostnader för GC-banan längs med landsväg 1 kommer att belasta resultatområdet.

BUDGETANSVARIG:

Kommuntekniker

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-155 302,74	-202 732	-198 949	-211 099	-227 630
C60 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN					
C680 TRAFIKLEDER					
Extern	-145 235,74	-183 902	-182 398	-194 805	-211 336
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-145 235,74	-183 902	-182 398	-194 805	-211 336
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 903,73	-68 750	-68 400	-68 400	-68 400
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-117 332,01	-115 152	-113 998	-126 405	-142 936
Intern	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 294	-16 294
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 294	-16 294
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-10 067,00	-18 830	-16 551	-16 294	-16 294
Totalsumma	-155 302,74	-202 732	-198 949	-211 099	-227 630

C 70. GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN

C 700. Brand- och räddningsväsendet

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-106 484,17	-95 042	-108 644	-104 603	-66 970,44	-9 561	10 %
C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN							
C700 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET	-106 484,17	-95 042	-108 644	-104 603	-66 970,44	-9 561	10 %
Extern	-98 729,88	-86 974	-99 758	-95 717	-66 603,24	-8 743	10 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-98 729,88	-86 974	-99 758	-95 717	-66 603,24	-8 743	10 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 823,56	2 600	2 700	2 700	1 901,69	100	4 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 213,19	-84 728	-93 571	-93 571	-68 504,93	-8 843	10 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 340,25	-4 846	-8 887	-4 846		0	0 %
Intern	-7 754,29	-8 068	-8 886	-8 886	-367,20	-818	10 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 754,29	-8 068	-8 886	-8 886	-367,20	-818	10 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	233,31					0	
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 987,60	-8 068	-8 886	-8 886	-367,20	-818	10 %
Totalsumma	-106 484,17	-95 042	-108 644	-104 603	-66 970,44	-818	10 %
PRESTATIONER							
Antal invånare	1 599	1 583	1 599	1 599		16	1 %
Kostnad/invånare	69	62	70	67		5	9 %
Avgiftsfinansieringsgrad	1,8 %	2 %	2 %	2 %		0 %	-9 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Omhänderhavandet av brand- och räddningsväsendet samt befolkningsskyddet i kommunen.

MÅLSÄTTNING:

I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielen. Utföra praktisk utrymningsövning i skola, förebyggande verksamhet i dagis och kommunens äldreomsorg.

Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten. Att avtalsbrandkåren bibehåller sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå. Revidering av servicenivåbeslut. Riskinventering för flerbostadshus med inriktning av brandspridning via krypvind.

Befolkningsskyddet:

Revidering av beredskapsplan.

Övergripande plan över kommunens fastigheter och avbrottsfri kraft.

KOSTNADSFÖRÄNDRINGAR:

- 8 843,-

1. Kostnader för gemensam räddningschef och befälsberedskap	- 518,-
2. Underhållskostnad för byggnader (branddepå)	- 6 500,-
3. Personalkostnader	+ 114,-
4. Verksamhetsbidrag för HFBK	- 2 755,-
5. Tjänster (förutom räddningschef och befälsberedskap)	+ 1 075,-
6. Material	- 500,-
7. Befolkningsskyddet	+ 241,-

VERKSAMHETSBIDRAGET HFBK:

Bidrag i budget 2020:	19 995,-
Bidrag i budget 2021:	19 995,-
Bidrag i budget 2022: RN förslag	22 750,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

Hammarlands andel för det fortsatta samarbetet beräknas förändra till 10,88 % (10,89 %). Upprätthållande av kårens beredskapsförmåga och verksamhet skall fortlöpa som tidigare.

I ramen för RÅL har upptagits fullt ut anslag för tjänsten som brandmästare vilket inkluderas i ramen för kostnadsstället 7000 släcknings- och räddningsverksamhet. Hammarlands ökade kostnader beräknas till 2 047 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även löneförhöjningar samt därtill utbyte av ledningsbil för räddningsmyndigheten.

Den lagstadgade verksamheten ska prioriteras och upprätthållas. I budgeten har upptagits inom driften ett anslag om 8 000 för målning av brandstationens tak samt en förhöjning av ersättning enligt avtal med 2 755 euro (13,8 %) till Hammarlands FBK som då skulle erhålla totalt 22 750 euro (19 995).

BUDGETANSVARIG:

Räddningschefen och befolkningsskyddschefen.

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-106 484,17	-95 042	-104 603	-112 834	-114 709
C70 GEMENSAMMA BRANDNÄMNDEN					
C700 BRAND- OCH RÄDDNINGSVÄSENDET					
Extern	-98 729,88	-86 974	-95 717	-104 221	-106 096
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-98 729,88	-86 974	-95 717	-104 221	-106 096
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 823,56	2 600	2 700	2 700	2 700
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-101 213,19	-84 728	-93 571	-96 159	-96 159
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 340,25	-4 846	-4 846	-10 762	-12 637
Intern	-7 754,29	-8 068	-8 886	-8 613	-8 613
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-7 754,29	-8 068	-8 886	-8 613	-8 613
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	233,31				
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-7 987,60	-8 068	-8 886	-8 613	-8 613
Totalsumma	-106 484,17	-95 042	-104 603	-112 834	-114 709

C 80. LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN

C 800. Utveckling av gårdsbruk

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-16 887,17	-20 649	-21 411	-21 411	-23 010,14	-762	4 %
C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN							
C800 UTVECKLING AV GÅRDSBRUK	-16 887,17	-20 649	-21 411	-21 411	-23 010,14	-762	4 %
Extern	-13 148,17	-16 407	-17 070	-17 070	-23 010,14	-663	4 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-13 148,17	-16 407	-17 070	-17 070	-23 010,14	-663	4 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 743,00	38 259	39 022	39 022	27 914,00	763	2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 891,17	-54 666	-56 092	-56 092	-50 924,14	-1 426	3 %
Intern	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 341		-99	2 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 341		-99	2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 341		-99	2 %
Totalsumma	-16 887,17	-20 649	-21 411	-21 411	-23 010,14	-762	4 %
PRESTATIONER							
Antal gårdar	89	92	91	91		-1	-1 %
Kostnad/gård	591	640	664	664		24	4 %

VERKSAMHETSOMRÅDE:

Lantbruksförvaltningen enligt LL om lantbruksnämnder 85/1998 och LL om främjande av gårdsbruk 54/1998, lagen om förvaltningen av landsbygdsnätverk 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:

- 1 426,-

1. Personalkostnader	- 1 646,-
2. Köptjänster	+ 300,-
3. Material	- 80,-

Kostnadsfördelning mellan samarbetskommuner:

Eckerö	26,68 %	15 967,-
Föglö	17,18 %	10 281,-
Hammarland	43,16 %	25 831,-
Lumparland	12,98 %	7 774,-
TOTALT		59 853,-

VERKSAMHETSFÖRÄNDRINGAR:

BUDGETANSVARIG:

Lantbrukssekreteraren

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	-16 887,17	-20 649	-21 411	-21 201	-21 201
C80 LANTBRUKS- OCH SKOGSNÄMNDEN					
C800 UTVECKLING AV GÅRDSBRUK					
Extern	-13 148,17	-16 407	-17 070	-17 070	-17 070
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-13 148,17	-16 407	-17 070	-17 070	-17 070
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	35 743,00	38 259	39 022	39 022	39 022
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-48 891,17	-54 666	-56 092	-56 092	-56 092
Intern	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 131	-4 131
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 131	-4 131
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-3 739,00	-4 242	-4 341	-4 131	-4 131
Totalsumma	-16 887,17	-20 649	-21 411	-21 201	-21 201

C 89. FINANSIERINGSDEL

C899. Kommunstyrelsen

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Anv. 2021	Ökn 21-22	Ökn 21-22 %
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 867 474	7 593 338,15	381 537	5 %
C89 FINANSIERINGSDEL							
C899 KOMMUNSTYRELSEN	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 867 474	7 593 338,15	381 537	5 %
Extern	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 867 474	7 593 338,15	381 537	5 %
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 867 474	7 593 338,15	381 537	5 %
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER					8 690,56		
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 102,25	-2 050	-2 050	-2 050	-1 858,89	0	0 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	4 391 525,87	4 425 002	4 788 787	4 788 787	4 428 423,11	363 785	8 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	3 416 489,41	3 069 068	3 089 391	3 089 391	3 160 040,69	20 323	1 %
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	3 538,47	-6 083	-8 654	-8 654	-1 957,32	-2 571	42 %
Totalsumma	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 867 474	7 593 338,15	381 537	5 %

BUDGETANSVARIG:

Kommunstyrelsen

EKONOMIPLAN:

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023
C1 HAMMARLANDS KOMMUN	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 868 062	7 868 650
C89 FINANSIERINGSDEL					
C899 KOMMUNSTYRELSEN					
Extern	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 868 062	7 868 650
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 868 062	7 868 650
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 102,25	-2 050	-2 050	-2 050	-2 050
A5100 SKATTEINKOMSTER	4 391 525,87	4 425 002	4 788 787	4 788 787	4 788 787
A5110 LANDSKAPSANDELAR	3 416 489,41	3 069 068	3 089 391	3 089 391	3 089 391
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	3 538,47	-6 083	-8 654	-8 066	-7 478
Totalsumma	7 809 451,50	7 485 937	7 867 474	7 868 062	7 868 650

INVESTERINGSDEL

C2. INVESTERINGSDEL

C91. Kommunstyrelsen

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-34 743,34	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	26 211,00
C91 KOMMUNSTYRELSEN							
9110 Allmän administration	-105 355,34						
Ekonomisystem	0,00						
A9001 Investeringsutgifter	0,00						
Grundkapital till kommunernas socialtjänst	-105 355,34						
A9001 Investeringsutgifter	-105 355,34						
9130 Främjandet av näringslivet	26 200,00						
Försäljning av företagsmark	26 200,00						
A9003 Försäljning av anläggningstillgångar	26 200,00						
9162 Parker och allmänna områden	44 412,00	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	26 211,00
Försäljning av tomtmark Björkhagen-Kvarnhagen 5:14 el 5:24 Prestgården		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
A9003 Försäljning av anläggningstillgångar		5 000	5 000	5 000	5 000	5 000	
Försäljning av tomtmark Öra	44 412,00	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	15 960,00
A9003 Försäljning av anläggningstillgångar	44 412,00	80 000	80 000	80 000	80 000	80 000	15 960,00
Försäljning av tomtmark Storäng		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	10 251,00
A9003 Försäljning av anläggningstillgångar		20 000	20 000	20 000	20 000	20 000	10 251,00
Totalsumma	-34 743,34	105 000	105 000	105 000	105 000	105 000	26 211,00

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,-

År 2024:

Försäljning av tomtmark Kattby bostadsområde 5 000,-

Försäljning av tomtmark Öra 80 000,-

Försäljning av tomtmark Storäng 20 000,-

C92. Äldreomsorgsnämnden

Radetiketter	Bokslut 2019	Budget 2020	Förslag Kst 2021	Budget Kfge 2021	Ek plan 2022	Ek plan 2023	Anv. 2020
C2 INVERSTERINGDEL	-2 421 916,20	-2 105 957	-607 738	-607 738			-647 470,84
C92 SOCIALNÄMNDEN							
9250 Äldrevården	-2 421 916,20	-2 105 957	-607 738	-607 738			-647 470,84
Utbyggnad HG effektiviserat serviceboende	-2 421 916,20	-2 105 957	-607 738	-607 738			-647 470,84
A9001 Investeringsutgifter	-2 421 916,20	-2 665 957	-607 738	-607 738			-1 347 470,84
A9002 Investeringsinkomster		560 000					700 000,00
Totalsumma	-2 421 916,20	-2 105 957	-607 738	-607 738			-647 470,84

År 2022:

Projektering samt om- och tillbyggnad av Hammargården med ca 1 008 m² - 607 738,-

Stöd från landskapsregeringen miljöbyggnad 3.0 20 %. 700 000,- €

Av kommunfullmäktige den 17.6.2020 fastställd

kostnadskalkyl 4 518 164,- € ökat med 60 000,- inventarier

I budget för år 2022 höjs kostnadskalkyl med 107 738,- €

för första utrustning.

Uppdaterad kostnadskalkyl:

Byggnad 4 518 164,- €

Inventarier 167 738,- €

Kostnadskalkyl totalt 4 685 902,- €

Användning tidigare år 2 534 122,74 €

Uppskattad användning 2021 1 544 041,-

Uppskattade inkomster 2021 samt tidigare år 700 000,-

C93. Utbildningsnämnden

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-9 485,25	-11 400	-108 700	-108 700	-26 800	-11 400	-10 087,23
C93 UTBILDNINGSNÄMND							
9210 Dagvård av barn			-97 300	-97 300			
Klaralund byte av fasader			-86 300	-86 300			
A9001 Investeringar utgifter			-86 300	-86 300			
Klaralund nya vikdörrar 3 st			-11 000	-11 000			
A9001 Investeringar utgifter			-11 000	-11 000			
9300 Näfsby skola	-9 485,25	-11 400	-11 400	-11 400	-26 800	-11 400	-10 087,23
Anskaffning av IKT utrustning	-9 485,25	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-10 087,23
A9001 Investeringar utgifter	-9 485,25	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-11 400	-10 087,23
Näfsby skola ny köksugn					-15 400		
A9001 Investeringar utgifter					-15 400		
9310 Fritidshemverksamhet							
Staket till fritidshemmet							
A9001 Investeringar utgifter							
Totalsumma	-9 485,25	-11 400	-108 700	-108 700	-26 800	-11 400	-10 087,23

År 2022:

Daghemmet Klaralund byte av fasad - 86 300,-

Daghemmet Klaralund nya vikdörrar 3 st. - 11 000,-

Näfsby skola IKT utrustning - 11 400,-

År 2023:

Näfsby skola IKT utrustning - 11 400,-

Näfsby skola ny köksugn - 15 400,-

År 2024:

Näfsby skola IKT utrustning - 11 400,-

C95. Fritidsnämnden

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024
C2 INVESTERINGDEL					-17 145,00	
C95 FRITIDSNÄMNDEN						
9500 Idrotts- och friluftsliv					-17 145,00	
Utegy i Hammarland					-17 145,00	
A9001 Investeringsutgifter					-22 860,00	
A9002 Investeringsinkomster					5 715,00	
Totalsumma					-17 145,00	

År 2023:

Utegy i Hammarland - 22 860,-

Stöd + 5 715,-

Fritidsnämnden vill bygga ett utegym i Hammarland, vilket gynnar hälsan miljön, och välbefinnandet. Investeringen kostar 17 145 € netto och vi räknar med PAF bidrag på 5 715 € som en förutsättning för att projekten skall genomföras, även annan finansiering kan vara aktuell (Leader).

C96. Byggnadstekniska nämnden, 9612-9630

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-41 456,02	-44 000	-73 000	-73 000	-87 000		-9 249,68
C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
9612 Kollektivtrafik							
Busskurer 4 st							
A9001 Investeringar							
9620 Parker och allmänna områden		-44 000	-73 000	-73 000	-87 000		-9 249,68
Gräsklippare			-15 000	-15 000			
A9001 Investeringar			-15 000	-15 000			
Utbyte av fastighetsskötarsbil					-40 000		
A9001 Investeringar					-40 000		
Öra strand multiarena, beachvolley- och bouleplan		-24 000	-40 000	-40 000			
A9001 Investeringar		-32 000	-40 000	-40 000			
A9002 Investeringar		8 000					
Prästgården bostadsområde multiarena							
A9001 Investeringar							
A9002 Investeringar							
Öra strand kommunal teknik östra allmänna delen		-20 000			-47 000		-9 249,68
A9001 Investeringar		-20 000			-47 000		-9 249,68
Lekpark i Kattby bostadsområde			-18 000	-18 000			
A9001 Investeringar			-18 000	-18 000			
9630 Byggnader och anläggningar	-41 456,02						
Chatrinahemmet förrådshus	-41 456,02						
A9001 Investeringar	-41 456,02						
Totalsumma	-41 456,02	-44 000	-73 000	-73 000	-87 000		-9 249,68

År 2022:

Byte av gräsklippare + utrustning - 15 000,-

Öra strand Multiarena - 40 000,-

Beslut Kfge: Anhållan görs till Ålands landskapsregering för att stödet från PAF om 8.000,- € för projektet Multiarena Prästgården överförs till Öra strands Multiarena.

Beslut Kfge:

Lekpark i Kattby bostadsområde - 18 000,-

År 2023:

Byte av Fastighetsskötarsbil - 40 000,-

Öra strand Kommunal teknik östra allmänna delen - 47 000,-

År 2024:

-

C 96 Byggnadstekniska nämnden, 9640 Vattenverket

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-23 530,04	-71 000	-150 000	-150 000	-20 000	-20 000	-12 240,94
C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
9640 Vattenverket	-23 530,04	-71 000	-150 000	-150 000	-20 000	-20 000	-12 240,94
Nya vattenabonnenter	-11 085,45	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-8 269,00
A9001 Investeringsutgifter	-11 085,45	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-20 000	-8 269,00
Kommunalteknik Öra	-316,00	-28 000	-47 000	-47 000			-3 971,94
A9001 Investeringsutgifter	-316,00	-28 000	-47 000	-47 000			-3 971,94
Nytt bostadsområde Storäng	-887,50						
A9001 Investeringsutgifter	-887,50						
Förbättring av vattenledning i Bovik sjön		-10 000	-70 000	-70 000			
A9001 Investeringsutgifter		-10 000	-70 000	-70 000			
Vattenledningar för att lösa problem med dålig vattenkvalitet	-11 241,09						
A9001 Investeringsutgifter	-11 241,09						
Vattenmätare, distributions ledningar		-13 000	-13 000	-13 000			
A9001 Investeringsutgifter		-13 000	-13 000	-13 000			
Totalsumma	-23 530,04	-71 000	-150 000	-150 000	-20 000	-20 000	-12 240,94

År 2022:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-

Öra vatten (Ombudgetering) - 47 000,-

Ny vattenledning till Öra

Kostnads kalkyl godkänd av kommunfullmäktige 11.11.2021

49.000,-.

Uppskattad användning under år 2021 2 000,-.

Förbättring av vattenledning från Bovik sjön till Småkärrsvägen - 70 000,-

Vattenmätare, distributions ledningar - 13 000,-

År 2023:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-

År 2024:

Nya vattenabonnenter - 20 000,-

C 96 Byggnadstekniska nämnden, 9641 Avloppsverket

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-8 122,17	-30 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-17 381,79
C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
9641 Avloppsverket	-8 122,17	-30 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-17 381,79
Nya avloppsabonnenter	-3 424,10	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-161,29
A9001 Investeringsutgifter	-3 424,10	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-161,29
Byte av övervakningssystem (avlopp)	-4 698,07						
A9001 Investeringsutgifter	-4 698,07						
Ny pumpstation Frebbenby		-15 000					-17 220,50
A9001 Investeringsutgifter		-15 000					-17 220,50
Totalsumma	-8 122,17	-30 000	-15 000	-15 000	-15 000	-15 000	-17 381,79

År 2022:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

År 2023:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

År 2024:

Nya avloppsabonnenter - 15 000,-

C 96. Byggnadstekniska nämnden, 9680 Trafikleder

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL	-69 221,06		-350 000	-350 000	-390 000	-210 000	
C96 BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN							
9680 Trafikleder	-69 221,06		-350 000	-350 000	-390 000	-210 000	
Berghamnsvägen, grundförbättring	-12 055,00				-280 000		
A9001 Investeringar	-12 055,00				-280 000		
Berghamnsvägen, beläggning						-120 000	
A9001 Investeringar						-120 000	
Drygsbövägen	-57 166,06						
A9001 Investeringar	-57 166,06						
Östergårdsvägen						-40 000	
A9001 Investeringar						-40 000	
Mariavägen stabiliseringsfräsning, asfalt					-45 000		
A9001 Investeringar					-45 000		
Kristinavägen stabiliseringsfräsning, asfalt					-25 000		
A9001 Investeringar					-25 000		
Storäng bostadsområde, asfaltering					-40 000		
A9001 Investeringar					-40 000		
Vägbelysning GC-led Näfsby-Marsund			-350 000	-350 000			
A9001 Investeringar			-350 000	-350 000			
Storäng bost.omr. gatubelysning						-50 000	
A9001 Investeringar						-50 000	
Totalsumma	-69 221,06		-350 000	-350 000	-390 000	-210 000	

År 2022:

GC-vägbelysning Näfsby-Marsund - 350 000,-

Beslut Kfge: Gång- och cykelbanor, korsningar och Hammarbos parkering ska belysas.

År 2023:

Berghamnsvägen, grundförbättring 2 km - 280 000,-

Stabiliseringsfräsning + asfalt Mariavägen mm - 45 000,-

Grundförbättring + asfalt Kristinavägen - 25 000,-

Storängens bostadsområde asfaltering - 40 000,-

År 2024:

Berghamnsvägen, ytbeläggning 2 km - 120 000,-

Östergårdsvägen, grundförbättring - 40 000,-

Gatubelysning Storängen - 50 000,-

C 97. Gemensamma räddningsnämnden

Radetiketter	Bokslut 2020	Budget 2021	Förslag Kst 2022	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Anv. 2021
C2 INVESTERINGDEL		-48 500,00		-48 500,00	-15 000,00	-10 000,00	
C97 GEMENSAM BRANDNÄMND							
Motorspruta					-15 000,00		
A9001 Investeringsutgifter					-15 000,00		
Fyrhjuling						-10 000,00	
A9001 Investeringsutgifter						-10 000,00	
Manskapsbil		-48 500,00		-48 500,00			
A9001 Investeringsutgifter		-48 500,00		-48 500,00			
Totalsumma		-48 500,00		-48 500,00	-15 000,00	-10 000,00	

År 2022:

Manskapsbil (ombudgeteras då anskaffningen inte hinner verkställas under år 2021). - 48 500,-

År 2023:

Motorspruta - 15 000,-

År 2024:

Fyrhjuling - 10 000,-

KOMUNSTYRELSENS BUDGETRAMAR AUGUSTI 2021 FÖR ÅR 2022

HAMMARLANDS KOMMUN - EKONOMMISKA RAMAR 2022 - EXTERNA UTGIFTER										
(eksl. 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 2021	Bokslut 2020	Ram 2022	Ram 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Ram 2022	Ram 2022	
C112	Centralnämnden/centralvalnämnd	Val	0	0	0	0	0	0	0	0
C100	Revisorer	Revision	5 890	6 241	6 250	6 250	0	0	0	0
C110	Kommunstyrelsen	Allmän administration	413 792	395 825	417 930	36 470	37 880	36 835	36 835	0
C120	Kommunstyrelsen	Kollektivtrafik	0	5 194	0	0	0	0	0	0
C130	Kommunstyrelsen	Främjandet av näringslivet	10 500	7 217	10 500	250	147	150	150	0
C270	Kommunstyrelsen	Kommunernas socialtjänst k.f.	1 207 551	943 563	1 219 627	0	0	0	0	36 985
C200	Äldreomsorgsnämnden	Socialförvaltning	70 373	130 514	71 077	30 000	0	30 300	30 300	0
C230	Äldreomsorgsnämnden	Vård på äldreboende	614 551	577 243	248 875	0	0	0	0	0
C240	Äldreomsorgsnämnden	Hemtjänst	903 161	894 585	1 162 193	116 575	65 842	186 425	186 425	0
C250	Äldreomsorgsnämnden	Annan service för äldre och handikappade	290 727	492 457	343 634	101 700	100 755	102 717	102 717	319 442
C210	Utbildningsnämnden	Dagvård av barn	1 025 656	931 673	959 623	97 542	101 857	103 894	103 894	0
C220	Utbildningsnämnden	Övrig barndagvård	286 114	279 506	288 975	24 000	16 289	16 615	16 615	0
C300	Utbildningsnämnden	Skolförvaltning	2 181	2 005	2 203	0	0	0	0	0
C310	Utbildningsnämnden	Grundutbildning år 1-6	1 253 028	1 170 817	1 265 558	33 757	28 086	28 648	28 648	0
C320	Utbildningsnämnden	Grundutbildning KHS	1 109 975	1 156 536	1 121 075	0	0	0	0	0
C330	Utbildningsnämnden	Medborgarinstitutets kursverksamhet	31 312	28 202	31 625	0	0	0	0	149 157
C400	Biblioteksnämnden	Biblioteksverksamhet	81 516	80 295	82 331	0	0	0	0	0
C410	Biblioteksnämnden	Kulturverksamhet	1 500	83	1 515	0	145	0	0	0
C500	Fritidsnämnden	Idrotts- och friluftsliv	139 903	121 835	141 302	2 450	3 176	2 475	2 475	2 475
C600	Byggnadstekniska nämnden	Byggnadstillsyn	101 297	67 647	102 310	18 000	20 642	18 180	18 180	0
C610	Byggnadstekniska nämnden	Samhällsplanering	9 000	778	800	0	0	0	0	0
C620	Byggnadstekniska nämnden	Parker och allmänna områden	142 012	138 460	143 432	59 700	58 389	60 297	60 297	0
C630	Byggnadstekniska nämnden	Byggnader och anläggningar	128 276	105 558	129 559	160 800	151 608	162 408	162 408	0
C640	Byggnadstekniska nämnden	Vatten- och avloppsverk	207 350	217 491	209 424	321 300	275 986	324 513	324 513	0
C650	Byggnadstekniska nämnden	Hamnverksamhet	5 730	4 302	5 787	7 950	10 915	11 024	11 024	0
C660	Byggnadstekniska nämnden	Förvaltning	15 050	11 888	15 201	0	0	0	0	0
C670	Byggnadstekniska nämnden	Miljövård och avfallshantering	3 261	3 336	3 294	0	0	0	0	0
C680	Byggnadstekniska nämnden	Trafikleder	68 750	27 904	69 438	0	0	0	0	576 422
C700	Gemensamma brandnämnden	Brand- och räddningsväsendet	84 728	101 213	85 575	85 575	3 824	3 900	3 900	3 900
C800	Lantbruks- och skogs nämnden	Utveckling av gårdsbruk	54 666	48 891	55 213	38 259	35 743	38 642	38 642	38 642
C260	Kommunernas socialtjänst k.f.	Missbrukarvård	0	5 290	0	0	0	0	0	0
C280	Kommunernas socialtjänst k.f.	Övrig socialvård	0	279 493	0	0	1 495	0	0	0
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Skatter	-	-	0	-	4 425 002	4 391 526	4 698 000	4 698 000
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Landskapsandelar	-	-	0	-	3 069 068	3 416 489	3 101 441	3 101 441
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Övrigt	8 133	2 102	8 214	8 214	0	3 538	0	0
	Avskrivningar		440 399	439 547	504 514	504 514	0	-	0	-
DRIFTSEKONOMIDEL TOTALT		8 716 382	8 677 689,35	8 707 054	8 707 054	8 545 423	8 724 333,75	8 926 464	8 926 464	
Ökning budget 2021- ram 2022				-9 328	-0,11 %			381 041	4,46 %	
Ökning bokslut 2020 - ram 2022				29 365	0,34 %			202 130	2,32 %	
RESULTATBERÄKNING ENLIGT BUDGETDIREKTIV		Budget 2021	Bokslut 2020	Budget 2022						
KOSTNADER		8 716 382	8 677 689	8 707 054						
INTÄKTER		8 545 423	8 724 334	8 926 464						
RESULTAT		-170 959	46 644	219 410						

NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG JÄMFÖRT MED DIREKTIV

KOMMUNSTYRELSENS BUDGETDIREKTIV I JÄMFÖRELSE MED NÄMNDERNAS BUDGETFÖRSLAG 2022										
DRIFTEKONOMIDEL										
			Ram 2022	Ram 2022	Förslag N 2022	Över/under	Ram 2022	Ram 2022	Förslag N 2022	Över/under
C112	Centralnämnden/centralvalnämnden	Val	0	0	0	0	0	0	0	0
C100	Revisorerna	Revision	6 250	6 250	6 100	150	0	0	0	0
C110	Kommunstyrelsen	Allmän administration	417 930		453 630	-35 700	36 835		36 090	-745
C120	Kommunstyrelsen	Kollektivtrafik	0		0	0	0		0	0
C130	Kommunstyrelsen	Främjandet av näringslivet	10 500		8 000	2 500	150		250	100
C270	Kommunstyrelsen	Kommunernas socialtjänst k.f.	1 219 627	1 648 057	1 280 421	-60 794	0	36 985	0	0
C200	Äldreomsorgsnämnden	Äldreomsorgsförvaltning	71 077		47 782	23 295	30 300		14 431	-15 869
C230	Äldreomsorgsnämnden	Institutionsvård	248 875		218 558	30 317	0		0	0
C240	Äldreomsorgsnämnden	Serviceboende	1 162 193		1 123 748	38 445	186 425		80 000	-106 425
C245	Äldreomsorgsnämnden	Hemtjänst ute	0		152 676	-152 676			23 500	
C250	Äldreomsorgsnämnden	Annan service för äldre	343 634	1 825 779	339 486	4 148	102 717	319 442	110 000	7 283
C300	Utbildningsnämnden	Utbildningsförvaltning	2 203		2 172	31	0		0	0
C210	Utbildningsnämnden	Dagvård av barn	959 623		1 144 062	-184 439	103 894		132 431	28 537
C220	Utbildningsnämnden	Övrig barndagvård	288 975		247 310	41 665	16 615		19 000	2 385
C310	Utbildningsnämnden	Grundutbildning år 1-6	1 265 558		1 375 796	-110 238	28 648		13 454	-15 194
C320	Utbildningsnämnden	Grundutbildning KHS	1 121 075		1 017 287	103 788	0		0	0
C330	Utbildningsnämnden	Medborgarinstitutets kursverksamhet	31 625	3 669 059	31 312	313	0	149 157	0	0
C400	Biblioteksnämnden	Biblioteksverksamhet	82 331		83 402	-1 071	0		0	0
C410	Biblioteksnämnden	Kulturverksamhet	1 515	83 846	1 500	15	0	0	0	0
C500	Fritidsnämnden	Idrotts- och friluftsliv	141 302	141 302	138 698	2 604	2 475	2 475	3 000	525
C600	Byggnadstekniska nämnden	Byggnadstillsyn	102 310		107 538	-5 228	18 180		19 000	820
C610	Byggnadstekniska nämnden	Samhällsplanering	800		9 000	-8 200	0		0	0
C620	Byggnadstekniska nämnden	Parker och allmänna områden	143 432		145 311	-1 879	60 297		59 700	-597
C630	Byggnadstekniska nämnden	Byggnader och anläggningar	129 559		136 120	-6 561	162 408		169 100	6 692
C640	Byggnadstekniska nämnden	Vatten- och avloppswerk	209 424		217 850	-8 426	324 513		325 000	487
C650	Byggnadstekniska nämnden	Hamnverksamhet	5 787		5 930	-143	11 024		8 950	-2 074
C660	Byggnadstekniska nämnden	Förvaltning	15 201		17 250	-2 049	0		0	0
C670	Byggnadstekniska nämnden	Miljövård och avfallshantering	3 294		3 361	-67	0		0	0
C680	Byggnadstekniska nämnden	Trafikleder	69 438	679 245	68 400	1 038	0	576 422	0	0
C700	Gemensamma brandnämnden	Brand- och räddningsväsendet	85 575	85 575	96 116	-10 541	3 900	3 900	2 700	-1 200
C800	Lantbruks- och skogsnämnden	Utveckling av gårdsbruk	55 213	55 213	56 114	-901	38 642	38 642	39 022	380
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Skatter	0	-	0		4 698 000	4 698 000	4 783 412	85 412
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Landskapsandelar	0	-	0		3 101 441	3 101 441	3 130 092	28 651
C899	Kommunstyrelsen-Finansiering	Övrigt	8 214	8 214	2 050	6 164	0	0	0	0
	Avskrivningar		504 514	504 514	470 010	34 504	0	-	-	
DRIFTEKONOMIDEL TOTALT			8 707 054	8 707 054	9 006 990	-299 936	8 926 464	8 926 464	8 969 132	19 168

RESULTATRÄKNING ÅREN 2022-2024 INKLUSIVE INTERNA POSTER

RESULTATRÄKNING FÖR ÅREN 2022-2024 inklusive interna poster							
HAMMARLANDS KOMMUN							
Förklaring	Bokslut 2020	Budget 2021	Budget Kfge 2022	Ek plan 2023	Ek plan 2024	Ökn 21-22	Ökn % 21-22
HAMMARLANDS KOMMUN							
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 537 020	1 685 485	1 620 689	1 609 742	1 610 842	-64 796	-3,8 %
A3120 Försäljningsintäkter	900 349	1 040 943	912 295	892 108	890 108	-128 648	-12,4 %
A3170 Avgiftsintäkter	373 286	356 763	437 963	443 103	443 103	81 200	22,8 %
A3240 Understöd och bidrag	31 349	41 032	24 240	28 340	31 440	-16 792	-40,9 %
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	232 037	246 747	246 191	246 191	246 191	-556	-0,2 %
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8 862 383	-8 878 252	-9 059 940	-8 921 157	-8 911 793	-181 688	2,0 %
A4110 Personalkostnader	-3 514 896	-3 450 132	-4 053 846	-4 100 353	-4 093 715	-603 714	17,5 %
A4170 Köp av tjänster	-4 167 171	-4 338 249	-3 899 179	-3 709 149	-3 706 903	439 070	-10,1 %
A4200 Material, förmödenheter och varor	-649 759	-697 051	-752 354	-764 394	-764 004	-55 303	7,9 %
A4230 Understöd	-469 429	-343 329	-300 610	-299 810	-299 810	42 719	-12,4 %
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-61 127	-49 491	-53 951	-47 451	-47 361	-4 460	9,0 %
VERKSAMHETS BIDRAG	-7 325 363	-7 192 767	-7 439 251	-7 311 415	-7 300 951	-246 484	3,4 %
A5100 SKATTEINKOMSTER	4 391 526	4 425 002	4 788 787	4 788 787	4 788 787	363 785	8,2 %
5000 Kommunal inkomstskatt	4 181 280	4 233 002	4 589 787	4 589 787	4 589 787	356 785	8,4 %
5100 Fastighetsskatt	87 185	96 000	93 000	93 000	93 000	-3 000	-3,1 %
5200 Andel av samfundsskatt	95 780	75 000	85 000	85 000	85 000	10 000	13,3 %
5300 Källskatt	27 281	21 000	21 000	21 000	21 000		0,0 %
A5110 LANDSKAPSANDELAR	3 416 489	3 069 068	3 089 391	3 089 391	3 089 391	20 323	0,7 %
5505 Komplettering av skatteinkomster	1 917 114	2 025 197	2 056 521	2 056 521	2 056 521	31 324	1,5 %
5510 Kompensation för avdrag	126 753	39 000	0	0	0	-39 000	
5520 Kompensation för kapitalskatt	65 939	66 000	0	0	0	-66 000	-100,0 %
5530 Kompensation för minskning av skattekraft	148 054	0	0	0	0		
5600 Lr-andel för socialvård	727 841	215 131	223 429	223 429	223 429	8 298	
5700 Ls-andel för undervisning och kultur	505 974	723 740	809 441	809 441	809 441	85 701	11,8 %
5850 Övriga statsandelar	-75 185	0	0	0	0		
A6100 FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	3 538	-6 083	-8 654	-8 066	-7 478	-2 571	42 %
A6110 Ränteutgifter	1 961	100	100	100	100		0,0 %
A6120 Övriga finansiella intäkter	2 921	2 140	2 140	2 140	2 140		0,0 %
A6130 Räntekostnader	-308	-8 223	-10 794	-10 206	-9 618	-2 571	31,3 %
A6140 Övriga finansiella kostnader	-1 035	-100	-100	-100	-100		0,0 %
ÅRS BIDRAG	486 191	295 220	430 273	558 697	569 749	135 053	45,7 %
A7100 AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-439 547	-440 399	-510 026	-604 931	-614 060	-69 627	
A7110 Avskrivningar enligt plan	-439 547	-440 399	-510 026	-604 931	-614 060	-69 627	15,8 %
RÄKENSKAPSPERIODENS RESULTAT	46 644	-145 179	-79 753	-46 234	-44 311	65 426	-45,1 %