



**FINSTRÖMS
KOMMUN**

BUDGET 2020

EKONOMIPLAN 2021-2022

Innehållsförteckning

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT	3
BEFOLKNINGSPROGNOS	4
BUDGETENS INNEHÅLL OCH BINDANDE NIVÅER.....	5
KOMMUNENS ORGANISATION	7
RESULTATRÄKNING	9
ALLMÄN FÖRVALTNING	14
INVÅNARNÄMNDEN.....	17
INVÅNARNÄMNDEN.....	17
SOCIALVÅRD.....	19
ÄLDREOMSORG.....	23
BARNOMSORG	27
SKOLA OCH FRITIDSHEM.....	31
NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT (NÅHD)	35
KULTUR OCH FRITID	37
CENTRALKÖK	42
BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION	45
TEKNISKA.....	47
HYRESHUS	51
BRAND OCH RÄDDNING.....	53
LANTBRUK	55
INVESTERINGAR	58
FINANSIERINGSANALYS.....	60

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

Inför budgetåret 2020 är förutsättningarna för kommunens finansiering och verksamhetsplanering åter osäkra. Skatteintäkterna har minskat drastiskt under år 2019 och orsakerna är ännu inte helt utredda. Situationen är den samma för alla kommuner på Åland och fastlandet. Prognosen för skatteutfallet för innevarande år samt för de kommande tre åren bygger helt på Finlands Kommunförbunds prognoser och bör ses som mycket osäkra. Om det nya landskapsandelssystemet inte förändras på nytt under de kommande åren kommer Finström att gynnas av systemet jämfört med föregående system. Under åren 2018–2020 tas en utjämningsdel ut från Finströms andelar vilket innebär att kommunen år 2020 får ca 180 000 euro mindre i landskapsandelar.

Kommunen står inför ett antal omfattande förändringar. Den egna nämnd- och förvaltningsreformen har följts upp och en del korrigeringar föreslås i centrala styrdokument, samtidigt som det råder oklarheter kring den framtida kommunstrukturen och lagstiftningen kring denna. Det som står klart är att Kommunernas Socialtjänst blir verklighet under Ålands Omsorgsförbund år 2021. Med tanke på de förändringar kommunen står inför behöver organisationen under året jobba med att blicka framåt och hitta nya former.

Budgeten för år 2020 innebär för tredje året i rad ett negativt resultat men detta år även med ett negativt årsbidrag vilket bör ses som allvarligt. Prognosen framåt visar att årsbidragen blir positiva år 2021 och 2022 men prognoserna är oklara. Som prognosen ser ut just nu ser kommunen ut att behöva höja skatten med en procent år 2021 för att undvika lån för driften. Alternativet är att skjuta ytterligare på investeringar eller andra inbesparingar på driften.

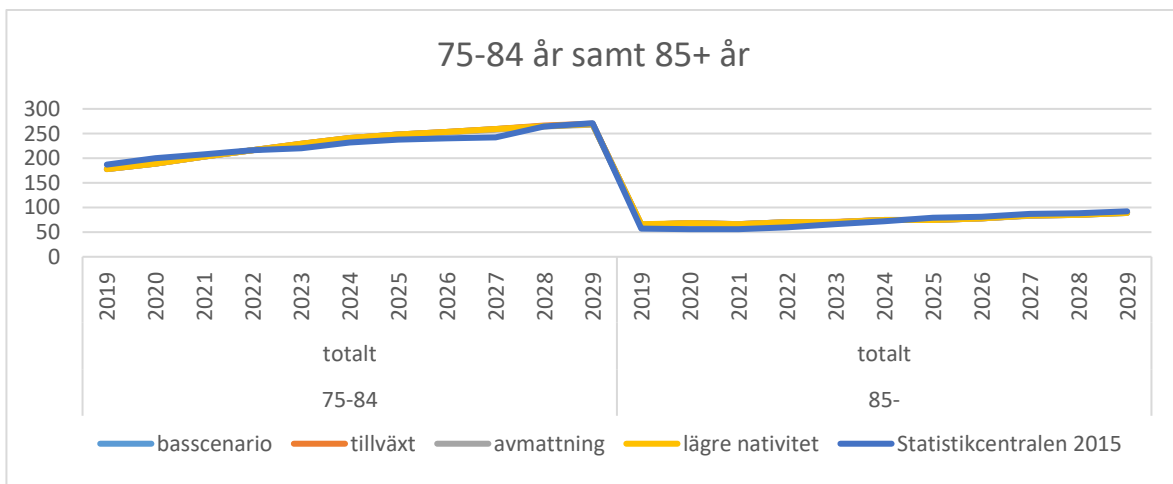
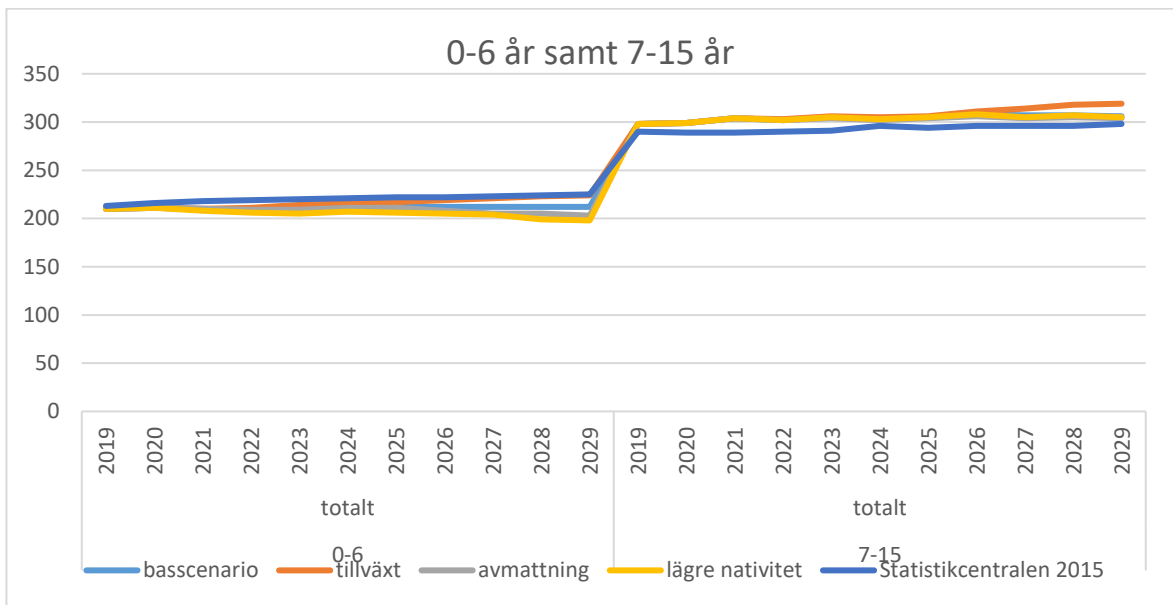
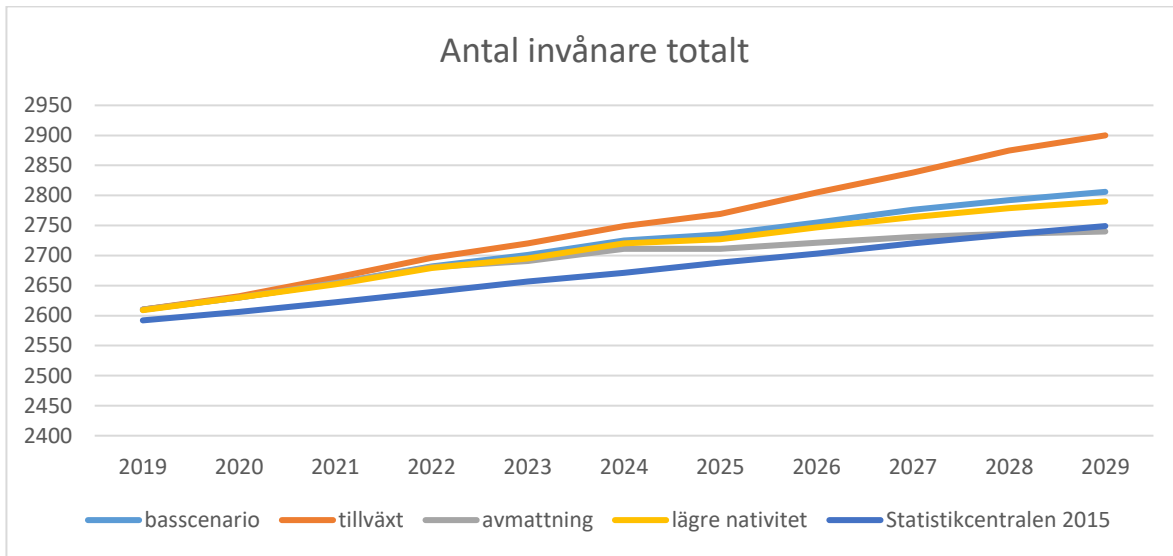
Kommunen har de senaste åren haft en god likviditet men med de negativa resultaten och kommunens investeringsbehov ser kommunen ut att behöva lyfta lån för Rosengårds utbyggnad samt investeringarna i sin helhet år 2021. Kommunen behöver ha en kassa på ca 1 miljon för att klara likviditeten för den dagliga driften och amorteringarna. Ett flertal identifierade investeringsbehov har i budgetförslaget skjutits framåt i tid på grund av den finansiella osäkerheten. En fortsatt gynnsam befolkningstillväxt ställer även krav på ytterligare investeringar i verksamhetsanläggningar.

Finström är en attraktiv kommun med välfungerande service och goda förutsättningar för fortsatt utveckling de kommande åren. Med svaga årsresultat kombinerat med en fortsatt hög skuldbörda och ett omfattande investeringsbehov är dock det finansiella rörelseutrymmet begränsat för planperioden.

Godby 28.11.2019, Ida Eklund, tf.kommundirektör.

BEFOLKNINGSPROGNOS

Statistik från ÅSUBs hemsida 27.11.2019



BUDGETENS INNEHÅLL OCH BINDANDE NIVÅER

Kommunallagen

Enligt 64 § kommunallagen för landskapet Åland ska budgeten innehålla målen för kommunens verksamhet och ekonomi samt föreslagna ändringar i verksamheten och ska göras upp så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Av budgeten ska vidare framgå de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter samt hur finansieringsbehoven ska täckas.

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

Kommunens verksamhetsidé

Enligt förvaltningsstadgan ska kommunen inom ramen för befintliga resurser, på ett rationellt och effektivt sätt producera kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan. I sin verksamhet eftersträvar kommunen en ekonomiskt och ekologiskt hållbar utveckling.

Budgetens bindande nivåer

Bindande nivå för nämnderna är externt netto räknat per verksamhetsområde. Den nettoutgifts- eller inkomstsumma som kommunfullmäktige fastställer per verksamhetsområde är respektive nämnd ansvarig för. Nämnderna bör kontinuerligt följa upp och bedöma hur verksamhetsområdenas målsättningar för budgetåret uppfylls inom ramen för budgeterade medel.

Respektive nämnd har rätt att göra omdisponeringar inom ett verksamhetsområde, under förutsättning att de målsättningar för verksamhetsområdet som godkänts av fullmäktige inte äventyras. Eventuella ändringar av verksamhetsområdes målsättningar skall alltid godkännas av kommunfullmäktige.

Anställningar får endast ske inom ramen för de för ändamålet i budget fastställda medlen och antalet anställda. Nämnderna skall göra en behovsprövning inför varje anställning. Omdisponering som ökar eller minskar löneanslaget (lönekostnader och lönebikostnader) jämfört med den ursprungliga budgeten men som inte påverkar resultatområdets nettoanslag skall tillställas kommunstyrelsen för godkännande.

Förflyttningar mellan budgetramar, drift och investering samt eventuella tilläggsbudgeter skall alltid godkännas av fullmäktige. Kommunfullmäktige kan under året besluta om ytterligare ändringar.

Budgetramen

I budgetdirektiven sattes budgetramarna på extern nettonivå utgående från bokslut år 2018. De avtalsenliga löneförhöjningar som gjorts, semesterpremiens återgång, utförd lönevärdering, fördelning av pottor samt utökning av personal i huvudsak i budget 2019 gör att personalkostnaderna överstiger ramen. Kommunalförbundens budgetar utgör för kommunen en höjning om över en halv miljon euro från bokslut 2018 till budget 2020.

Personalkostnader

Avtalen löper ut 30.4.2020 och det är okänt om löneförhöjningar blir aktuella. Budgeten är beräknad utifrån en uppskattad löneförhöjning på 1 %. Lönebikostnaderna är budgeterade enligt förhandsuppgifter. Eftersom konkurrenskraftsavtalet avslutas budgeteras och återgår semesterpremien till det normala.

Nämndernas budgetförslag

Nämnderna inkom med sina budgetförslag under september månad. Fullmäktige beslöt vid remissdebatten 14

november att begära in inbesparingsförslag om 300 000 euro från invånarnämnden, 100 000 euro från samhällsnämnden samt 50 000 euro från kommunstyrelsen. Av förslagen som inkom har en nedskärning om ca 370 000 euro gjorts. Nedskärningarna försämrar inte kommunens grundservice och påverkar inte lagstadgade åtaganden.

Skatter

Budgetförslaget bygger på följande fastställda skattesatser för år 2020 (2019 inom parentes):

Kommunal inkomstskatt:	18,50 %	(18,50 %)
Allmän fastighetskatt:	0,50 %	(0,50 %)
Stadigvarande bostadsbyggnad:	0,00 %	(0,00 %)
Övriga bostadsbyggnader:	0,90 %	(0,90 %)

De uppskattade skatteinkomsterna utgår från Finlands Kommunförbunds prognoser. I ekonomiplanen för åren 2021 och 2022 är skatteprocenten beräknad till 19,50 % för att undvika lån för driften.

Landskapsandelar

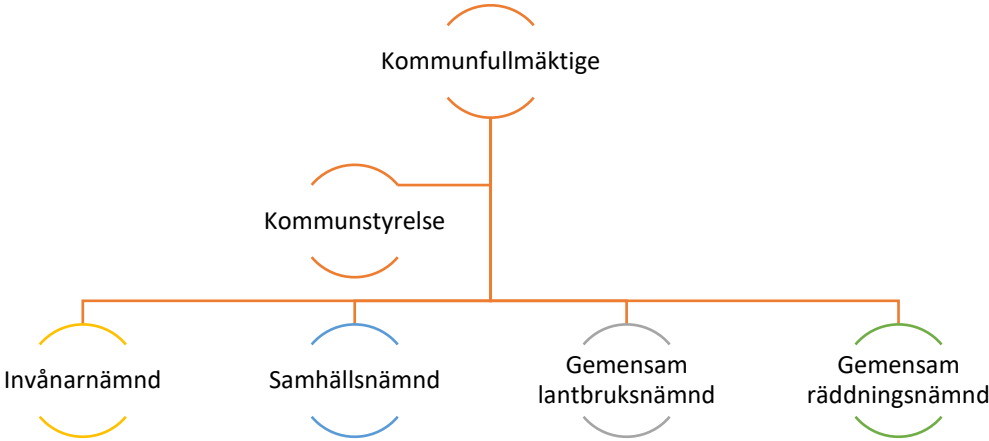
Ett nytt landskapsandelssystem trädde i kraft 1.1.2018. Andelarna är nu budgeterade enligt preliminära siffror från Ålands landskapsregering. Finström kommer på sikt att få mer landskapsandelar med det nya systemet men drabbas de tre första åren negativt av en ekonomisk övergångsutjämnning varav budgetåret 2020 utgör år tre. Utjämnningen år 2020 uppgår till 183 662 euro.

Finansiella intäkter och kostnader

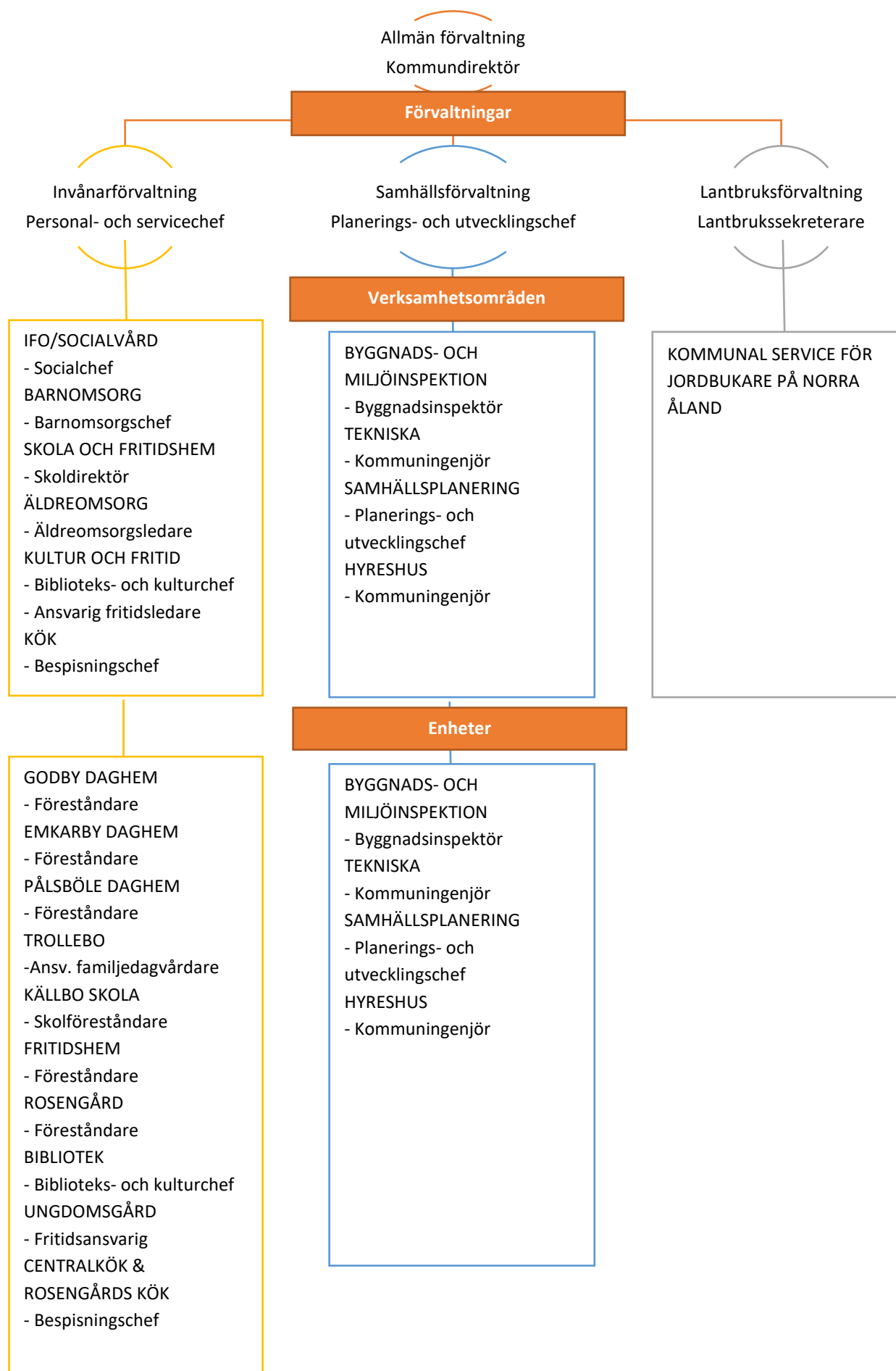
Med tanke på kommunens höga skuldbörda har det gynnsamma ränteläget varit positivt för kommunen. I budgetförslaget förutspås fortsatt relativt låga räntor år 2020.

KOMMUNENS ORGANISATION

POLITISK STRUKTUR



FÖRVALTNINGSSTRUKTUR



RESULTATRÄKNING

I euro	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos 2019	Budget 2020	Förändr. % 2018/2020	Ekonomiplan 2021	Ekonomiplan 2022
Skatteprocent	19,00 %	18,50 %	18,50 %	18,50 %	-2,6 %	19,50 %	19,50 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER							
Försäljningsintäkter	430 659	381 835	381 835	434 850	1,0 %	439 199	443 590
Avgiftsintäkter	461 093	454 641	454 641	473 464	2,7 %	478 199	482 981
Understöd och bidrag	23 188	10 000	10 000	20 700	-10,7 %	20 907	21 116
Övriga verksamhetsintäkter	443 674	531 185	531 185	596 088	34,4 %	602 049	608 069
<i>Försäljningvinster</i>	0	0	0	0		0	0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 358 614	1 377 661	1 377 661	1 525 102	12,3 %	1 540 353	1 555 757
VERKSAMHETENS KOSTNADER							
Personalkostnader	-5 981 231	-6 160 341	-6 160 341	-6 488 886	8,5 %	-6 553 775	-6 619 313
Köp av tjänster	-5 400 362	-5 757 555	-5 850 513	-6 195 843	14,7 %	-6 257 801	-6 320 379
Material, förnödenheter och varor	-842 935	-893 541	-893 541	-864 030	2,5 %	-872 670	-881 397
Understöd	-1 045 179	-962 780	-962 780	-1 122 246	7,4 %	-1 133 468	-1 144 803
Övriga kostnader för verksamheten	-67 195	-135 500	-98 600	-100 340	49,3 %	-101 343	-102 357
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-13 336 902	-13 909 717	-13 965 775	-14 771 345	10,8 %	-14 919 058	-15 068 249
Verksamhetsbidrag	-11 978 288	-12 532 056	-12 588 114	-13 246 243	23,0 %	-13 378 705	-13 512 492
<i>Skatteintäkter</i>							
Kommunal inkomstskatt	7 835 642	8 470 000	7 961 000	8 690 000	10,9 %	9 385 000	9 831 000
<i>Eventuellt skatteavdrag</i>							
Fastighetsskatt	164 780	172 000	179 000	179 000	8,6 %	179 000	179 000
Samfundsskatt	421 283	514 000	382 000	426 000	1,1 %	451 000	466 000
Källskatt	35 651	65 000	34 000	35 000	-1,8 %	35 000	35 000
	8 457 355	9 221 000	8 556 000	9 330 000	10,3 %	10 050 000	10 511 000
<i>Landskapsandelar</i>	3 873 775	3 687 114	3 687 114	3 757 696	-3,0 %	4 043 209	4 043 209
<i>Finansiella intäkter och kostnader</i>							
Finansiella intäkter	6 545	10 000	10 000	2 000	-69,4 %	10 000	10 000
Finansiella kostnader	-44 651	-65 000	-65 000	-52 000	16,5 %	-65 000	-65 000
	-38 105	-55 000	-55 000	-50 000	31,2 %	-55 000	-55 000
Årsbidrag	314 737	321 058	-400 000	-208 547	-166,3 %	659 504	986 717
Avskrivningar	-656 940	-650 000	-650 000	-650 000	-1,1 %	-700 000	-750 000
Extra ordinära intäkter	0	0		0		0	0
Extra ordinära kostnader	0	0		0		0	0
Räkenskapsperiodens resultat	-342 203	-328 942	-1 050 000	-858 547	150,9 %	-40 496	236 717
Minskning av reserver	0	0		0		0	0
Räkenskapsperiodens över/underskott	-342 203	-328 942	-1 050 000	-858 547	150,9 %	-40 496	236 717

- Planen år 2021 och 2022 utgår från 1 % ökning för vardera år på kostnads- och intäktssidan
- Skatterna i planen utgår helt från Finlands Kommunförbunds prognos med 1 % höjning år 2021 och 2022.
- Landskapsandelarna utgår i planen från de siffror vi fått från ÅLR inför år 2020 utökad med den utjämningsdel vi inte längre behöver betala från och med år 2021

DRIFTEN	Externt/Internt			Förändring % 2018–2020
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	
Allmän förvaltning				
Externa				
Intäkter	49 664	52 000	50 940	2,57 %
Kostnader	-1 025 645	-1 083 107	-1 061 948	3,54 %
	-975 981	-1 031 107	-1 011 008	3,59 %
Interna				
Intäkter	11 792	17 500	16 833	42,75 %
Kostnader	-23 110	-23 110	-23 207	0,42 %
	-11 318	-5610	-6374	-43,68 %
Totalt externa/interna	-987 299	-1 036 717	-1 017 382	3,05 %
Invånarnämndens förvaltning				
Externa				
Intäkter				
Kostnader	-47 110	-49 231	-49 185	4,40 %
	-47 110	-49 231	-49 185	4,40 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-528	-528	-1421	169,13 %
	-528	-528	-1421	169,13 %
Totalt externa/interna	-47 638	-49 759	-50 606	6,23 %
Socialvård				
Externa				
Intäkter	76 014	56 390	157 088	106,66 %
Kostnader	-2 048 084	-2 154 633	-2 420 444	18,18 %
	-1 972 071	-2 098 243	-2 263 356	14,77 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-6842	-6808	-6727	-1,68 %
	-6842	-6808	-6727	-1,68 %
Totalt externa/interna	-1 978 913	-2 105 051	-2 270 083	14,71 %
Äldreomsorg				
Externa				
Intäkter	175 249	165 300	181 600	3,62 %
Kostnader	-2 189 834	-2 236 908	-2 577 184	17,69 %
	-2 014 585	-2 071 608	-2 395 584	18,91 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-143 888	-412 745	-298 665	107,57 %
	-143 888	-412 745	-298 665	107,57 %
Totalt externa/interna	-2 333 722	-2 649 653	-2 875 849	23,23 %

DRIFTEN	Externt/Internt			Förändring % 2018–2020
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	
Barnomsorg				
Externa				
Intäkter	210 855	205 141	223 717	6,10 %
Kostnader	-1 962 223	-2 022 573	-2 136 971	8,91 %
	-1 751 368	-1 817 432	-1 913 254	9,24 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-314 939	-314 397	-350 039	11,15 %
	-314 939	-314 397	-350 039	11,15 %
Totalt externa/interna	-2 066 307	-2 131 829	-2 263 293	9,53 %
NÅHD				
Externa				
Intäkter				
Kostnader	-1 607 742	-1 823 397	-1 823 397	13,41 %
	-1 607 742	-1 823 397	-1 823 397	13,41 %
Skola och fritidshem				
Externa				
Intäkter	111 213	162 625	168 400	51,42 %
Kostnader	-1 757 980	-1 877 615	-1 914 584	8,91 %
	-1 646 766	-1 714 990	-1 746 184	6,04 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-393 408	-405 038	-459 085	16,69 %
	-393 408	-405 038	-459 085	16,69 %
Totalt externa/interna	-2 040 174	-2 120 028	-2 205 269	8,09 %
Kultur och fritid				
Externa				
Intäkter	22 607	11 100	22 600	-0,03 %
Kostnader	-425 459	-432 452	-445 976	4,82 %
	-402 852	-421 352	-423 376	5,09 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-50 717	-50 665	-35 517	-29,97 %
	-50 717	-50 665	-35 517	-29,97 %
Totalt externa/interna	-453 569	-472 017	-458 893	1,17 %

DRIFTEN	Externt/Internt			Förändring % 2018–2020
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	
Centralkök/Rosengård kök				
Externa				
Intäkter	151 730	153 000	165 000	8,75 %
Kostnader	-636 020	-655 359	-652 061	2,52 %
	-484 290	-502 359	-487 061	0,57 %
Interna				
Intäkter	378 509	666 256	487 061	28,68 %
Kostnader	-9721	-9721	-13 159	35,37 %
	368 788	656 535	473 902	28,50 %
Totalt externa/interna	-115 502	154 176	-13 159	-88,61 %
Byggnadsinspektionen				
Externa				
Intäkter	2 163 8	23 000	23 000	6,30 %
Kostnader	-103 708	-103 436	-101 163	-2,45 %
	-82 0701	-80 436	-78 163	-4,76 %
Interna				
Intäkter				
Kostnader	-2475	-2747	-1897	-23,35 %
	-2475	-2747	-1897	-23,35 %
Totalt externa/interna	-84 546	-83 183	-80 060	-5,31 %
Samhällsnämnden				
Externa				
Intäkter	472 151	495 945	473 647	0,32 %
Kostnader	-135 222 7	-1 541 921	-1 386 704	2,55 %
	-880 076	-1 045 976	-913 057	3,75 %
Interna				
Intäkter	631 910	622 909	717 023	13,47 %
Kostnader	-74 031	-74 421	-74 927	1,21 %
	557 879	548 488	642 096	15,10 %
Totalt externa/interna	-322 197	-497 488	-270 961	-15,90 %
Gemensamma brandnämnden				
Externa				
Intäkter	5484	3760	4010	-26,87 %
Kostnader	-113 774	-108 285	-110 378	-2,98 %
	-108 290	-104 525	-106 368	-1,78 %
Lantbruksnämnden				
Externa				
Intäkter	62 011	49 400	55 100	-11,14 %
Kostnader	-67 080	-75 400	-88 492	31,92 %
	-5069,61	-26000	-33392	558,67 %

Interna				
Intäkter				
Kostnader	-2812	-6485	-4100	-45,80 %
	-2812	-6485	-4100	-45,80 %
Totalt externa/interna	-7881,61	-32 485	-35 180	375,69 %

Totalt externa/interna	-12 153 780	-12 951 956	-13 472 812	10,85 %
-------------------------------	-------------	-------------	-------------	---------

ALLMÄN FÖRVALTNING

Kommundirektör

Centralförvaltning

kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revision, valnämnder, kommunkansliet, Ålands kommunförbund, Finlands kommunförbund, driftsbidrag ÅIC, kommunalbeskattningen, pensionsutgifter, arbetarskyddet samt företagshälsovården

Utarrendering och försäljning av tomter

Näringslivsfrågor

Mål 2020

- Revidera personalprogrammet tillsammans med förmän.
- Ta i bruk ärendehanteringssystem TWeb.
- Utveckla arbetet med intern kontroll.
- IT-samordning

Verksamhetsbeskrivning

- Ge tillgänglig och god service och information åt kommuninvånarna.
- Ekonomiska resultat- och balansmål; sträva efter att de finansiella nyckeltalen hålls inom rådande rekommendationer och skattesats närmare snittet för Ålands kommuner.
- Strävan efter en befolkningsmässig tillväxt på minst en procent per år.
- Upprätthålla gott arbetsklimat, låg sjukfrånvaro samt minimera riskerna för olycksfall.
- Aktivt arbeta med samarbetsfrågor och initiativ på Norra Åland och resten av Åland

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-975 981	-1 031 107	-1 011 008	-35 027
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	49 664	52 000	50 940	1 276
A3120 Försäljningsintäkter	22 048	14 500	15 940	-6 108
A3240 Understöd och bidrag	4 779	10 000	10 000	5 221
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	22 836	27 500	25 000	2 164
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 025 645	-1 083 107	-1 061 948	-36 303
A4110 Personalkostnader	-467 912	-548 387	-528 728	-60 816
A4170 Köp av tjänster	-254 417	-266 620	-230 620	23 797
A4200 Material och förnödenheter	-26 959	-28 100	-27 600	-641
A4230 Understöd	-275 742	-215 000	-250 000	25 742
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-615	-25 000	-25 000	-24 385
Totalsumma	-975 981	-1 031 107	-1 011 008	-35 027

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Ökade personalkostnader på grund av avtalsenliga löneförhöjningar
- Under övriga verksamhetskostnader finns kommunstyrelsens dispositionskonto på 20 000 euro som inte nyttjades under år 2018
- I förslaget är anslaget till Ålands Idrottscenter är sänkt från bokslut 2018 men höjt jämfört med budget år 2019
- Förtidspensionsavgiften försvann år 2019
- Ökade intäkter (ersättning för företagshälsovård samt försäljning av ekonomichefstjänster)
- Inte några kostnader för val år 2020

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-975 981	-1 031 107	-1 011 008	4 %
ALLMÄN FÖRVALTNING	-979 521	-1 026 107	-1 011 008	3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	46 049	47 000	45 940	0 %
Försäljningsintäkter	22 048	14 500	15 940	-28 %
Understöd och bidrag	4 779		10 000	109 %
Övriga verksamhetsintäkter	19 221	22 500	20 000	4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 025 570	-1 073 107	-1 056 948	3 %
Personalkostnader	-467 912	-548 387	-528 728	13 %
Köp av tjänster	-254 342	-256 620	-225 620	-11 %
Material, förnödenheter och varor	-26 959	-28 100	-27 600	2 %
Understöd	-275 742	-215 000	-250 000	-9 %
Övriga verksamhetskostnader	-615	-25 000	-25 000	3965 %
UTARRENDERING OCH FÖRSÄLJNING	3 540	5 000	5 000	41 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 615	5 000	5 000	38 %
Övriga verksamhetsintäkter	3 615	5 000	5 000	38 %
NÄRINGSLIV	0	-10 000	-5 000	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	0	-10 000	-5 000	#DIVISION/0!
Köp av tjänster	0	-10 000	-5 000	#DIVISION/0!

PERSONAL

	Bokslut	Budget	Budget	Jämf.
Allmän administration	2018	2019	2020	18/20
Kommundirektör	1	1	1	0
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0,5	0
Ekonomichef*	1	1	1	0
Bokförare**	1	1	1	0
Löneräknare	1	1	1	0
Kanslist	0,6	1	1	0
Totalt	5,1	5,5	5,5	0

*) Finströms Kommunaltekniska Ab köper ekonomitjänster motsvarande 5 %

***) Ålands Idrottscenter Ab köper bokföringstjänster motsvarande 40 %



Ekonomiplan 2021-2022

- Finströms kommun ska för de kommande åren sträva efter att vara en föregångare i regionen och gå i bräschen för samarbete, samordning och utveckling på förvaltningsområdet.

INVÅNARNÄMNDEN

Personal- och servicechef

- Förvaltning och administration för invånarnämnden
- Förmansansvar (6)

Mål 2020

- Fortsätta se över Personal- och servicechefs funktionen
- Implementering av ny lagstiftning och läroplan (socialvård, barnomsorg och skola, äldre)

Verksamhetsbeskrivning

- Administration, invånarnämndens verksamhetsområden
- Sekreterare, invånarnämnden
- Förmansansvar för socialchef, barnomsorgschef, äldreomsorgsledare, biblioteks- och kulturchef, ansvarig fritidsledare, bespisningschef
- Fortsatt AMIF projekt "En säker hamn"
- Fortsatt gemensam integrationssamordnare tillsammans med andra kommuner (30.6.2020)

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-47 110	-49 231	-49 185	-2 075
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-47 110	-49 231	-49 185	-2 075
A4110 Personalkostnader	-44 141	-43 816	-45 485	-1 669
A4170 Köp av tjänster	-1 495	-1 209	-2 300	-805
A4200 Material och förnödenheter	-474	-1 206	-400	74
A4230 Understöd	-1 000	-3 000	-1 000	0
Totalsumma	-47 110	-49 231	-49 185	-2 075

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- AMIF projektet "En säker hamn". Är en kraftsamling för kommuner, myndigheter och tredje sektorn för att utveckla samarbetet vid flyktingmottagning och integration på Åland. Projektet är treårigt med stöd från EU:s fond för asyl, migration och integration (AMIF). Juridisk huvudman för projektet är Ålands landskapsregering. Projektperioden 15 03 2018- 14 03 2021. En projektledare och en integrationsansvarig är anställd. Finströms kommun deltar med personella resurser och ett årligt bidrag (1 000 euro/år)
- Tillfällig gemensam integrationssamordnare. Avtalet är förlängt till 30.6.2020, med Jomala kommun som huvudman.
- Minskade administrationskostnader

PERSONAL

	Bokslut	Budget	Budget	Jämf.
Invånarnämnden	2018	2019	2020	18/20
Personal- och servicechef	0,5	0,5	0,5	0
Totalt	0,5	0,5	0,5	0



Ekonomiplan 2021-2022

- Fortsatt medverkan i projektet en säker hamn (15.3.18-14.3.21)
- KST, januari 2021
- Ny landskapslag för barnomsorg och skola på Åland, januari 2021, samt ny läroplan för grundskola och förundervisning planeras träda i kraft 2021.
- Ny äldreplan

SOCIALVÅRD

Socialchef

Förvaltning

Gemensamt för Finström och Geta. Geta erlägger en samarbetsersättning enligt avtal.

Barnskydd

Köp av tjänster från Tallbacken och andra barnskyddenheter, Folkhälsan, Fältarna, barnskyddsjour, stödpersoner/stödfamiljer samt familjearbete

Handikappservice

Handikappservice, specialomsorgen samt närståendevård för yngre.

Missbrukarvård

Öppenvårdstjänster genom köptjänster inom missbrukarvård av beroendemottagningen.

Övrig socialvård

Utkomststöd, förebyggande utkomststöd samt sysselsättningsverksamhet och sysselsättningsarbete. Verksamhetsstöd till Klubbhuset Pelaren

Mål 2020

- Att arbeta för att övergång till Kommunernas socialtjänst går så smidig som möjligt för kommuninvånarna.
- Tillfälligt utöka personalen med en socialarbetare för att möjliggöra överflyttandet till kommunernas socialtjänst samt trygga arbetsfördelningen under året.
- Det norråländska samarbetsavtalet gällande individ- och familjeomsorg behöver fortgå och eventuellt ses över då hälften av kostnaderna för socialarbetaren ska påföras samarbetskommun.

Verksamhetsbeskrivning

- Kommunens invånare skall ha tillgång till likvärdig och trygg socialvård utgående från gällande lagstiftning och budgeterade medel.
- Planera och förbereda för överflyttningen till kommunernas socialtjänst.
- I perioder då familjearbete inom barnskyddet ej är fullbelagt skall familjearbete erbjudas som en förebyggande insats, andra förebyggande insatser skall uppmuntras.
- Socialkansliets personal erhåller klientorienterad handledning.
- Klientplaner och serviceplaner skall uppdateras under året. De lagstadgade behandlingstiderna skall hållas.

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 972 071	-2 098 243	-2 263 356	-291 285
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	76 014	56 390	157 088	81 074
A3120 Försäljningsintäkter	48 693	50 000	75 000	26 307
A3240 Understöd och bidrag	8 944			
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	18 377	6 390	82 088	63 711
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 048 084	-2 154 633	-2 420 444	-372 360
A4110 Personalkostnader	-304 246	-304 393	-371 046	-66 800
A4170 Köp av tjänster	-1 459 017	-1 541 569	-1 645 334	-186 317
A4200 Material och förnödenheter	-2 748	-1 000	-1 150	1 598
A4230 Understöd	-281 973	-307 671	-402 914	-120 941
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-100			
Totalsumma	-1 972 071	-2 098 243	-2 263 356	-291 285

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- För barnskyddets institutionsvård har 732 vårddygn budgeterats. För barnskyddets familjevård har vårddygnen utökats med 366 (totalt 732).
- Behov av vårddygn för eftervård i barnskyddet finns inte och ingenting har budgeterats.
- Ökade kostnader inom handikappservicen till följd av flera större anskaffningar av redskap/maskiner/anordningar samt anpassningar av dem. Ökade kostnader för färdtjänst och personlig assistans till följd av ökad nyttjandegrad.
- Ökade kostnader för stöd för närståendevård till följd av ökad andel närståendevårdare. Innebär också ökade kostnader för avlastning.
- Minskade administrationskostnader
- Ingen utbildning för personal
- Minskat understöd Pelaren -4000

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-1 972 071	-2 098 243	-2 263 356	15 %
FÖRVALTNING	-133 694	-146 942	-162 234	21 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	48 693	50 000	75 000	54 %
Försäljningsintäkter	48 693	50 000	75 000	54 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-182 387	-196 942	-237 234	30 %
Personalkostnader	-148 355	-174 142	-227 084	53 %
Köp av tjänster	-31 225	-21 800	-9 000	-71 %
Material, förnödenheter och varor	-2 708	-1 000	-1 150	-58 %
Övriga verksamhetskostnader	-100	0	0	-100 %
BARNSKYDD	-319 051	-337 345	-350 230	10 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	-326	6 390	82 088	-25300 %
Övriga verksamhetsintäkter	-326	6 390	82 088	-25300 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-318 725	-343 735	-432 318	36 %
Personalkostnader	-18 096	-2 500	-34 280	89 %
Köp av tjänster	-298 001	-340 735	-395 438	33 %
Material, förnödenheter och varor	-40	0	0	-100 %
Understöd	-2 587	-500	-2 600	0 %

HANDIKAPPSERVICE	-1 408 244	-1 428 488	-1 578 572	12 %
Avgiftsintäkter	-18	0	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 408 244	-1 428 488	-1 578 572	12 %
Personalkostnader	-122 165	-127 751	-98 762	-19 %
Köp av tjänster	-1 099 769	-1 113 874	-1 176 496	7 %
Understöd	-186 311	-186 863	-303 314	63 %
MISSBRUKARVÅRD	-16 388	-13 260	-18 000	10 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-16 388	-13 260	-18 000	10 %
Köp av tjänster	-16 388	-13 260	-18 000	10 %
ÖVRIG SOCIALVÅRD	-94 693	-172 208	-154 320	63 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	27 647	0	0	-100 %
Understöd och bidrag	8 944	0	0	-100 %
Övriga verksamhetsintäkter	18 703	0	0	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-122 340	-172 208	-154 320	26 %
Personalkostnader	-15 630	0	-10 920	-30 %
Köp av tjänster	-13 635	-51 900	-46 400	240 %
Understöd	-93 075	-120 308	-97 000	4 %

PERSONAL

	Bokslut	Budget	Budget	Jämf.
Social förvaltning	2018	2019	2020	18/20
Socialchef	1	1	1	0
Socialarbetare	1	1	2**	1
Socialhandledare	1	1	1	0
Familjearbetare*	0,8	0,8	0,8	0
Totalt	3,8	3,8	4,8	1

*) köptjänst från Sunds kommun **) Varav 0,5 säljs

NYCKELTAL

Barn och familjer samt barnskydd	2018	30.6.2019	2020
Kostnad familjerådgivning €	20 000	15 080	20 000
Familjerådgivning (antal besök)	142	104	138
Familjerådgivning, kostnad/besök €	140	145	145
Antal vård dygn (familjehem, institution)	726	498	1464

Handikappservice	2018	30.6.2019	2020
Handikappservice kostnader tot. €	292 353	116 621	302 921
Kostnad € ändringsarbeten i bostad	15 000	0	10 000
Kostnad personlig assistans	173 511	58 016	155 821
Kostnad redskap/maskiner	10 000	6 361	40 000
Färdtjänst enligt HSL	70 000	70 000	90 000
Kostnader €	70 714	44 536	
Antal färdtjänsttagare	32	36	

ÅOF	2018	30.6.2019	2020
Boendeservice			
Antal boendedygn	2917	1417	2928
Boendestöd			
Stödtimmar	81	39,5	80
Daglig verksamhet			
Antal dygn	1735,5	872	1876,5
Specialfritidshem			
Antal månader	11	11	11
Korttidsboende			
vård dygn	10	35	84

MISSBRUKARVÅRD	2018	30.6.2019	2020
Beroendemottagningen, kostnad	22 000	9 558,75	18 000
Antal besök	169	73,5	138
Avgift/besök €	130,00	130,00	130,00

	2018	30.6.2019	2020
Utkomststöd €	117 000	48 153	92 000
Antal hushåll	36	42	
Antal beslut	300	132	
Förebyggande utkomststöd €	4 000	415,00	4 000
Färdtjänst, socialvårdsf. €	16 000	7 137	16 000
Antal färdtjänsttagare	63	63	

Ekonomiplan 2021-2022

- Individ och familjeomsorgen, inklusive personal, flyttas fr.o.m. 01.01.2021 att höra under kommunernas socialtjänst.
- Högst troligt sker också ikraftträdandet av den uppdaterade socialvårdslagen 2021.

ÄLDREOMSORG

Äldreomsorgsledare Rosengård

Hemservice, Rosengård och Linneastugan

- Hemservice
- Serviceboende (15)
- Lägenheter (12)

Oasen och Folkhälsan

- Institutionsvård
- Demensvård
- Dagverksamhet för dementa

Annan service

- Närståendestöd
- Dagverksamhet

Mål 2020

- Att utföra Rosengårds om- och tillbyggnad
- Att fortsätta vårdtyngdsmätningen med RAI
- Uppdatera Äldreomsorgsplanen
- Utredda behörighetsvillkor beträffande äldreomsorgsledaren enligt ny lagstiftning

Verksamhetsbeskrivning

- Då det är möjligt bemöta efterfrågan på service utgående från att i första hand bevilja hemservice till det ordinarie boendet i kommunen. Då det inte längre är möjligt ska beviljandet av boendeplats utgå från vårdbedömning.
- Stödtjänster erbjuds utgående från behov. Målsättningen för måltidsservice är att boende i ordinarie hem i kommunen ska kunna få hem en varm måltid alla dagar i veckan, samt att hemservicens klienter i ordinarie hem ska kunna få hem två varma måltider per dygn.
- Aktivt sprida information om möjligheten att ansöka om närståendevård och bevilja stöd för närståendevård utgående från efterfrågan och kommunens fastställda kriterier för beviljandet av vård.
- Att erbjuda dagverksamhet för kommunens äldre från måndag till fredag.
- Nyttja institutionsvård i den omfattning som är ändamålsenlig utgående från vårdbehov.
- Bevilja vårdplatser för demensvård utgående från efterfrågan och behovsbedömning.
- Fortsätta planera och utveckla äldreomsorgen i kommunen.

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-2 014 585	-2 071 608	-2 395 584	-380 999
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	175 249	165 300	181 600	6 351
A3120 Försäljningsintäkter	2 131		2 000	-131
A3170 Avgiftsintäkter	73 366	70 000	74 000	634
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	99 752	95 300	105 600	5 848
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 189 834	-2 236 908	-2 577 184	-387 350
A4110 Personalkostnader	-1 152 995	-1 186 464	-1 241 771	-88 776
A4170 Köp av tjänster	-958 205	-959 050	-1 258 981	-300 776
A4200 Material och förnödenheter	-26 759	-34 850	-24 450	2 309
A4230 Understöd	-51 983	-56 544	-51 982	1
A4270 Övriga verksamhetskostnader	109			
Totalsumma	-2 014 585	-2 071 608	-2 395 584	-380 999

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- År 2019 har det budgeterats för 12 personer på Oasen, men av olika okända orsaker har en del av anslaget fallit bort, därför ser Oasens budget ut att gå väldigt mycket över ram. Det är för 2020 budgeterat för 11 platser, 6 institutionsplatser och 5 demensvårdplatser
- År 2020 är det budgeterat för 3 personer på Folkhälsan, vilket medför en avvikelse jämfört med tidigare års budgeter, där anslaget baserat sig på 2 platser.
- Rosengårds budget har överskridit ramen, men beror på löneförhöjningar enligt avtal och beslut.
- Äldis fanns inte med i bokslut 2018, därför medför den en extra kostnad som är utanför ramen.
- Ökade intäkter 2000
- Minskade vikariekostnader 2%

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-2 014 585	-2 071 608	-2 395 584	18,91 %
OASEN OCH FOLKHÄLSAN	-911 104	-911 700	-1 213 781	33,22 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	6 724	5 300	10 000	48,73 %
Övriga verksamhetsintäkter	6 724	5 300	10 000	48,73 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-917 828	-917 000	-1 223 781	33,33 %
Köp av tjänster	-917 828	-917 000	-1 223 781	33,33 %
HEMSERVICE, ROSENGÅRD OCH LINNEASTUGAN	-1 042 604	-1 090 164	-1 116 621	7,10 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	168 525	160 000	171 600	1,82 %
Försäljningsintäkter	2 131	0	2 000	-6,15 %
Avgiftsintäkter	73 366	70 000	74 000	0,86 %
Övriga verksamhetsintäkter	93 029	90 000	95 600	2,76 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 211 129	-1 250 164	-1 288 221	6,37 %
Personalkostnader	-1 149 664	-1 186 464	-1 241 771	8,01 %
Köp av tjänster	-37 697	-30 050	-23 500	-37,66 %
Material, förnödenheter och varor	-23 877	-33 650	-22 950	-3,88 %
Övriga verksamhetskostnader	109	0	0	-100,00 %
ANNAN SERVICE	-60 876	-69 744	-65 182	7,07 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-60 876	-69 744	-65 182	7,07 %
Personalkostnader	-3 331	0	0	-100,00 %

Köp av tjänster	-2 680	-12 000	-11 700	336,57 %
Material, förnödenheter och varor	-2 882	-1 200	-1 500	-47,95 %
Understöd	-51 983	-56 544	-51 982	0,00 %

PERSONAL

	Bokslut	Budget	Budget	Jämf
Serviceboende och hemservice	2018	2019	2020	18/20
				0
Föreståndare	1	1	1	0
Ansvarig närvårdare	0,5	0,5	0,5	0
Närvårdare	12,06	12,06	12,06	0
Ansvarig för dagverksamheten	0,784	0,784	0,784	0
Närvårdare/nattetid (6x0,67)	4,02	4,02	4,02	0
Hemvårdare	0,8	0,8	0,8	0
Hemhjälpare	0,784	0,784	0,784	0
Lokalvårdare	1	1	1	0
Totalt	20,94	20,94	20,94	0

VÅRDDYGN ROSENGÅRD	2018	30.6.2019	2020
Antal vårddyg	5 687	2 836	5 780

ANTAL BESÖK HEMSERVICE/DAG	2018	30.6.2019	2020
Morgon	16	17	18
Dag	8	10	10
Kväll	8	10	10
Natt	5	5	5

VÅRD PÅ ÅLDRINGSHEM			
Folkhälsan*	2018	30.6.2019	2020
Antal vårddyg	730	392	1 095
Ca kostnad/vårddyg €	179	205	201
Oasen*	2018	30.6.2019	2020
Antal vårddyg	3 988	1 724	4 380
Grundavgift/vårddyg €	34,06	38,38	44,74
Institutionsplats demens/vårddyg €	225,94	206,12	204
Institutionsplats/vårddyg €	185,85	149,58	175

*) Beräknade på preliminära uppgifter, Folkhälsan utgår från tre platser och Oasen utgår från 12 platser grundavgift; 5 platser demensvård och 7 platser institutionsvård

NÄRSTÅENDESTÖD	2018	30.6.2019	2020
Antal närståendestödstagare	12	11	13



Ekonomiplan
2021–2022

- Färdigställa om- och tillbyggnaden av Rosengård och inleda verksamheten där
- Fortsätta arbeta för ett seniorcenter i Godby
- Se över Linneastugans funktion

BARNOMSORG

Barnomsorgschef

Godby daghem

- Föreståndare
- Fyra avdelningar
- Totalt 77 platser

Pålsböle daghem

- Föreståndare
- Två avdelningar
- Totalt 39 platser

Emkarby daghem

- Föreståndare
- En avdelning
- Totalt 21 platser

Övrig barnomsorg

- Gruppfamiljedaghem (8 platser)
- Familjedagvård som bedrivs för behov på obekväma arbetstider samt helger
- Specialbarntädgårdslärare (köptjänst från NÅHD)
- Hemvårdsstöd
- Dagvårdstjänster (barnomsorg köpta av kommuner/övriga samt lekparcsverksamheten i Godby som drivs av Folkhälsan)

Mål 2020

- Vid nyanskaffning av material och inventarier väljs giftfria material och görs miljömedvetna val i den utsträckning det är möjligt
- Utvidgande av datorprogram bl a för att möjliggöra datasäker kommunikation mellan föräldrar och personal
- Utredda samplanering och samordning av barnomsorg och grundskola inom Norra Ålands Högstadiedistrikt

Verksamhetsbeskrivning

- Tillhandahålla ett tillräckligt antal barnomsorgsplatser av god kvalitet.
- Att bedriva barnomsorg i enlighet med målsättningen i barnomsorgslagen för landskapet Åland, vilket bl a omfattar att varje barn ges gynnsamma förutsättningar för en god skolstart, all omsorg och pedagogik ska beakta barn i behov av särskilt stöd.
- Använda skolberedskaps- samt uppföljningsmaterialet Axet vid samtliga daghem.
- Att tillgodose personalbehovet så att personalstyrkan motsvarar behovet samt möjliggöra tillräcklig arbetstid för ledarskap och administration på daghemmen i enlighet med dimensioneringen i AKTA.

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 751 368	-1 817 432	-1 913 254	-161 886
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	210 855	205 141	223 717	12 862
A3120 Försäljningsintäkter	2 992			-2 992
A3170 Avgiftsintäkter	205 613	205 141	223 717	18 104
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	2 250			-2 250
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 962 223	-2 022 573	-2 136 971	-174 748
A4110 Personalkostnader	-1 527 713	-1 559 497	-1 684 432	-156 719
A4170 Köp av tjänster	-75 145	-89 946	-99 409	-24 264
A4200 Material och förnödenheter	-28 311	-38 130	-38 130	-9 819
A4230 Understöd	-331 054	-335 000	-315 000	16 054
Totalsumma	-1 751 368	-1 817 432	-1 913 254	-161 886

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Utökning av barn på Waldorfbarnträdgården Regnbågen
- Utökade assistentresurser på Godby daghem omfattande 33 % av heltid pga ökat behov samt 65 % av heltid p.g.a. ett nyuppkommet behov
- Löneförhöjningar
- Ökade intäkter. Inkomsterna för barnomsorgsavgifter har budgeterats i enlighet med förväntad inkomst 2019.
- Kundtjänster. Minskat anslag för köp av kundtjänster av kommuner.
- Hemvårdsstöd. Anslaget minskat med 15.000 €.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-1 751 368	-1 817 432	-1 913 254	9 %
BARNOMSORG I DAGHEM	-1 301 458	-1 343 376	-1 450 872	11 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	200 700	196 282	213 833	7 %
Försäljningsintäkter	2 992	0	0	-100 %
Avgiftsintäkter	195 458	196 282	213 833	9 %
Övriga verksamhetsintäkter	2 250	0	0	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 502 158	-1 539 658	-1 664 705	11 %
Personalkostnader	-1 443 016	-1 460 929	-1 585 976	10 %
Köp av tjänster	-31 921	-43 434	-43 434	36 %
Material, förnödenheter och varor	-27 221	-35 295	-35 295	30 %
ÖVRIG BARNOMSORG	-449 910	-474 056	-462 382	3 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	10 155	8 859	9 884	-3 %
Avgiftsintäkter	10 155	8 859	9 884	-3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-460 065	-482 915	-472 266	3 %
Personalkostnader	-84 697	-98 568	-98 456	16 %
Köp av tjänster	-43 224	-46 512	-55 975	30 %
Material, förnödenheter och varor	-1 090	-2 835	-2 835	160 %
Understöd	-331 054	-335 000	-315 000	-5 %

PERSONAL

Tjänst/anställd	Bokslut	Budget	Budget	Jämf.
	2018	2019	2020	18/20
Barnomsorgsledare	1	1	1	0
Byråsekreterare	0,2	0,2	0,2	0
Daghemsföreståndare	3	3	3	0
Barnträdgårdslärare	12,1	12,2	12,2	0,1
Barnskötare	9	9	9	0
Daghemsbiträde	2	2	2	0
Lokalvårdare	2,31	2,31	2,31	0
Assistent	6,17	6,17	7,15	0,98
Gruppfamiljedagvårdare	2,5	2,5	2,5	0
Familjedagvårdare	0	0	0	0
Extra resurs familjedagv.	0	0	0	0
Totalt	38,28	38,38	39,36	1,08

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Utökat assistentbehov

NYCKELTAL

NETTOKOSTNAD PLATS/ÅR €	2017	2018	2019
Endast externa kostnader			
Godby daghem	8 230	8 276	8 716
Emkarby daghem	10 124	10 805	10 171
Pålsböle daghem	10 350	10 547	10 921
Gruppfamiljedaghem	9 551	10 071	11 018
HEMVÅRDSSTÖD			
	2018	30.06.2019	2020
Antal hemvårdsstödstagare	88	54	58/månad

Antal barn i kommunen i åldern 1–6 år, uppgifterna tagna från ÅSUB:s databas. Nya bostadsområden är inte beaktade i prognostiseringen.

Årtal	Antal barn
2015	187
2020	187
2025	192
2030	196



Ekonomiplan 2021-2022

- Förslag till ny lagstiftning för barnomsorgen finns. Om denna träder i kraft innebär det ekonomiska förändringar bl.a. kommer inkomsterna att minska då förundervisning omfattande 20 h per vecka blir avgiftsfri samt kan behov av personal-/platsutökning uppstå periodvis då kommunen får skyldighet att erbjuda barnomsorg även till tillfälligt bosatta familjer.
- Med anledning av inflyttning till kommunen samt planerade nya bostadsområdena kan behov av en utbyggnad av barnomsorgen uppstå. Sannolikt finns behov av tillfälliga lösningar för att bemöta behovet av barnomsorg innan dess, förslagsvis görs detta i form av gruppfamiljedaghem eller ett mindre daghem i tillgängliga lokaler eller genom moduler. Vid utökning av barnomsorgsplatser finns behov av en utökning av driftsbudgeten för den nya verksamheten.

SKOLA OCH FRITIDSHEM

Skoldirektör
(NÅHD)

Källbo skola
åk 1-6

- Skolledare

Fritidshem

- Föreståndare

Mål 2020

Källbo skola

- Implementering av arbetssättet kooperativt lärande (elever och lärare). LR's tyngdpunktsområde kommer under läsåret att vara Trygg skolmiljö. Kooperativt lärande ser vi som en del av detta.
- Fortsatt implementering av Wilma (portal för skoladministration) bland elever, föräldrar och personal - Följs upp via statistik och utvecklingssamtal
- Fortsatt nära och utvecklat samarbete med fritidshemsverksamheten. Flytten för eftis till egna fristående lokaler anser vi gör skäl till detta.

Verksamhetsbeskrivning

Källbo skola

- Verksamhetens uppgift är att erbjuda undervisning för kommunens barn i grundskolans årskurs 1-6 i enlighet med lag, förordning, skolstadga och övriga styrdokument.
- I Källbo skola utvecklas alla barn, både individuellt och i samspel med andra. Eleverna ska känna mening med sitt skolarbete.

Mål 2020

Fritidshem

- Att utveckla verksamheten och arbetssätt i nya lokaler.
- Att planera och utveckla samarbete fritidshem – skola då fritidshemmet ligger i fristående byggnad.

Verksamhetsbeskrivning

Fritidshem

- Målet är att stödja barnets växande och utveckling.
- Fri lek, pyssel och kommunens övriga aktiviteter är grundstenarna i verksamheten.
- Fritidshemsverksamheten för kommunens lågstadieelever finns i Källbo skola.
- Kommunen erbjuder ”mornis” för elever i åk 1-2.
- Fritidshemmets lokaler och utemiljö skall hålla en god nivå och vara en kreativ plats för barnen.
- Verksamheten är igång från veckan innan skolstart och fram till midsommar.

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018			
	(ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 646 766	-1 714 990	-1 746 184	-99 418
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	111 214	162 625	168 400	57 186
A3120 Försäljningsintäkter	48 671	10 825	9 700	-38 971
A3170 Avgiftsintäkter	36 443	35 000	40 000	3 557
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	26 099	116 800	118 700	92 601
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 757 980	-1 877 615	-1 914 584	-156 604
A4110 Personalkostnader	-1 410 020	-1 525 620	-1 538 344	-128 324
A4170 Köp av tjänster	-235 046	-215 770	-238 890	-3 844
A4200 Material och förnödenheter	-77 287	-94 225	-94 750	-17 463
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-35 627	-42 000	-42 600	-6 973
Totalsumma	-1 646 766	-1 714 990	-1 746 184	-99 418

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Utökad personal från och med 2019 samt avtalsenliga löneförhöjningar
- Viss minskning när det gäller inkvartering, skolskjutsar, litteratur
- Tidigare ökning av inventarier stryks (pulpeter, projektorer, skrivbord)
- 2h/v fritidsledare flyttat från fritid till skolan
- 32% städ satt på fritidshemmets moduler
- 20% städ flyttat till biblioteket

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-1 646 766	-1 714 990	-1 746 184	6 %
KÄLLBO SKOLA	-1 556 703	-1 603 807	-1 625 921	4 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	74 373	127 625	128 200	72 %
Försäljningsintäkter	48 671	10 825	9 700	-80 %
Övriga verksamhetsintäkter	25 701	116 800	118 500	361 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 631 076	-1 731 432	-1 754 121	8 %
Personalkostnader	-1 296 270	-1 400 447	-1 401 431	8 %
Köp av tjänster	-234 559	-214 860	-237 440	1 %
Material, förnödenheter och varor	-65 234	-74 125	-73 250	12 %
Övriga verksamhetskostnader	-35 013	-42 000	-42 000	20 %
FRITIDSHEM	-90 063	-111 183	-120 263	34 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	36 841	35 000	40 200	9 %
Avgiftsintäkter	36 443	35 000	40 000	10 %
Övriga verksamhetsintäkter	398	0	200	-50 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-126 904	-146 183	-160 463	26 %
Personalkostnader	-113 750	-125 173	-136 913	20 %
Köp av tjänster	-487	-910	-1 450	198 %
Material, förnödenheter och varor	-12 053	-20 100	-21 500	78 %
Övriga verksamhetskostnader	-614	0	-600	-2 %

PERSONAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Källbo skola				
Föreståndare	1	1	1	0
Kanslist	0,6	0,6	0,6	0
Klasslärare	14	15	15	1
Timlärare*	1,5	2	2	0,5
Speciallärare	2	2	2	0
Resurslärare	2	2	1,5	-0,5
Assistent	3,92	4,93	4,75	0,83
Lokalvårdare	2,5	2,5	2,18	-0,32
Barn- och ungdomsbibl.	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	27,92	30,43	29,43	1,51
Fritidshem				
Föreståndare	0,78	0,78	0,78	0
Barnskötare	1,67	2,08	1,9	0,23
Assistent	0,75	0,43	0,43	-0,32
Lokalvårdare	0	0	0,32	0,32
Totalt	3,20	3,29	3,43	0,23

*ÅLR ersätter 86%

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Utökning av lokalvårdare sker då fritidshemsverksamheten får nya egna fristående lokaler.
- Minskning av resurslärare och assistenter sker då behovet tillfälligt ser ut att minska.

NYCKELTAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Elevantal (ht)	194	191	194
Lärartimmar	466 vt	468 vt	493 vt
Timresurs	2	2,45	2,54
Kostnad/elev externa netto	8 025	8 397	8 475
Antal barn mornis	22	13	13
Antal barn eftis	41	39	52
Kostnad/barn externa netto	2 136	2 138	1 694

Ekonomiplan 2021-2022

Källbo skola

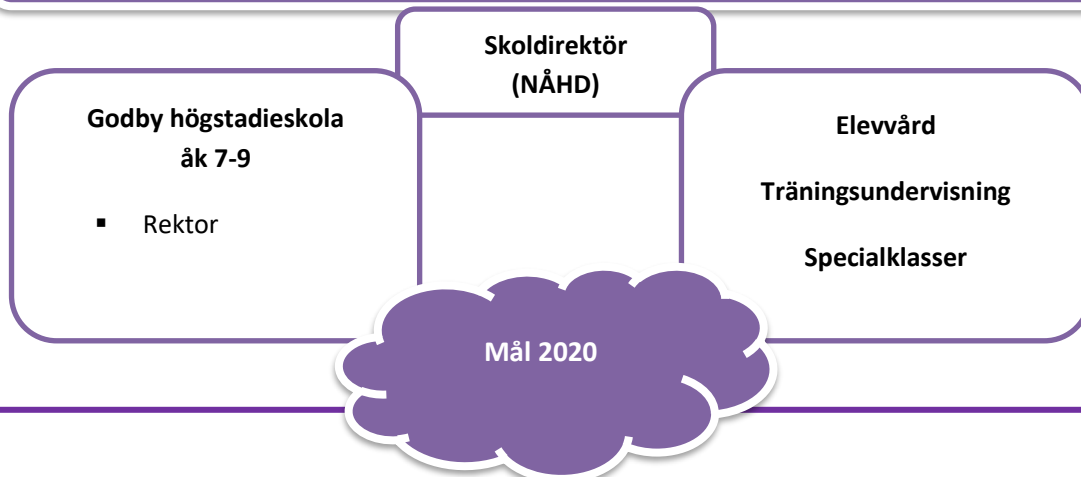
- Inköp av höga pulpeter till åk 1 och åk 2
- Inköpa av 10-15 st nya bord till matsalen
- Kostnadsökning pga. ny lagstiftning

Fritidshem

- Utökning med en tillsvidarepersonal



NORRA ÅLANDS HÖGSTADIEDISTRIKT (NÅHD)



- **Ny lag för barnomsorg och grundskola**
Organisera ledningen av kommunernas barnomsorg genom ett separat avtal för barnomsorgschef under NÅHD.
- **Elefvård**
Samordning av Ålands skolpsykologer under en gemensam enhet. Utökning från en till två kuratorstjänster inom distriktet.
- **Fortbildning**
Implementering av ny lag och läroplaner för såväl barnomsorg och skola. För förbundskansliet behövs fortbildning i de administrativa verktyg som tas i bruk under året.
- **Kvalitetsarbete**
Centrala delar i NÅHD:s kvalitetsutveckling är att delta i nationella utvärderingar i basämnen svenska, matematik och engelska. Dessa longitudinella studier deltar distriktets skolor i under året. En undersökning om föräldrars uppfattning om skolan planeras genomföras för hela Åland. Satsningen på att stärka ledarskapet hos skolledarna fortsätter bl.a. genom deltagande i Nordisk skolledarkonferens.

Verksamhetsbeskrivning

- Förbundskansliets huvudsakliga uppgifter är att på medlemskommunernas vägnar organisera och administrera:
 - grundskolans högstadieundervisning
 - medlemskommunernas skolförvaltning (ej för Saltviks kommun)
 - specialklassundervisningen
 - elevvården
 - specialbarträdgårdslärartjänster

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-1 607 742	-1 838 662	-1 823 397	-215 655
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 607 742	-1 838 662	-1 823 397	-215 655
A4170 Köp av tjänster	-1 607 742	-1 838 662	-1 823 397	-215 655
Totalsumma	-1 607 742	-1 838 662	-1 823 397	-215 655

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Sedan bokslut -18 har satsning gjorts på smågruppsundervisning i GHS, så kallade "Studio" Idag finns tre lärare i Studion. Därutöver har elevvården utökats med en skolpsykologtjänst och i budget 2020 även en skolkurator.
- Elevantalet för Finström har ökat med 4,5 elever i GHS.
- Kostnaderna för elev i specialklass har ökat från 21 303€ i bokslut -18, till 33 549 € i budget 2020. Idag finns en inrättad specialklass i Källbo jämfört med 2018 då eleverna inkluderades i allmänundervisning. Finström har 80% av elevantalet i lågstadiets specialklass

Ekonomiplan 2021-2022

- Implementering av ny läroplan och lag för barnomsorg och grundskola.
- Strukturerade förebyggande elevvårdsinsatser och stödformer.
- Administrativa system som krävs för att uppfylla lagar och förordningar.

NYCKELTAL

	Bokslut-18	Budget-19	Budget-20	%+/- 2020/2018	%+/- 2020/2019
Kostnad per elev GHS	14 863	15 804	15 551	4,6%	-1,6%

Elevantal Ghs	Kommun	BOKSLUT 2018	BUDGET 2019	BUDGET 2020	PLAN 2021	PLAN 2022
	Finström	96	99,5	99,5	99,5	96
	Geta	11	10,5	14	15,5	16
	Saltvik	67	61	57,5	64	62,5
	Sund	27	30,5	39	43	34,5
	Vårdö	11	9,5	14,5	17,5	15,5
Totalt medlemskommuner		212	211	224,5	239,5	224,5
	Elev fr annat distrikt	1,5	1	2	1	0,5
Högstadiееlev i skola i Nähd		213,5	212	226,5	240,5	225
	Elev i annat distrikt	2	1,5	3,5	1,5	

KULTUR OCH FRITID

Biblioteks- och kulturchef

Bibliotek och kultur

- Medborgarinstitutet "Medis"
- Bibliotek och kultur
- Kultur och evenemangsbidrag
- Turism och marknadsföring
- Finströms museum

Mål 2020

Fritidsansvarig

Fritidsverksamhet

- Fritidsanläggningar
- Fritidsverksamhet
- Ungdomsgård
- Föreningsbidrag

Mål 2020

Bibliotek och kultur

- Övertagande och skötsel av Finströms museum.
- Utreda möjlighet till gemensam meröppetmodul för åländska bibliotek

Turism och marknadsföring

- Utveckla hemsidan med nya elektroniska tjänster

Fritidsverksamhet

- Utöka samarbetet med församlingen och norra Ålands kommuner gällande ungdomsgården
- Digitala kartor för vandringsleder
- Ny sträckning av Godbyrundan
- MEK TEK till tekniskas gamla garage

Verksamhetsbeskrivning

Bibliotek och kultur

- Bibehålla biblioteksservicen både vad gäller utbudet av tjänster och medier samt öppethållning
- Inspirera barn och ungdomar att läsa och nyttja bibliotekets service
- Ordna kulturrevenemang och understöda kulturbegivenheter om resurserna medger
- Kultur- och evenemangsbidrag till föreningar och kulturarbetare i kommunen

Turism och marknadsföring

- Informera om Finströms kommun till invånare, turister och presumtiva inflyttare.
- Uppdatera hemsidan, Instagram och Facebook-sidan regelbundet.
- Utgivning av informationsbladet Aktuellt i Finström med tio nummer varav ett sommarnummer.
- Turistinfotavlor i kommunen samt stolpreklam i Godby

Verksamhetsbeskrivning

Fritidsverksamhet

- Bibehålla god standard på kommunens fritidsanläggningar; fotbollsplanerna i Markusböle, badstränderna i Bamböle, Tjudö och Godby samt vandringsleder och motions banor
- Ordna fritidsaktiviteter för barn och ungdomar under skolterminerna och loven
- Ungdomsgården i Godby
- Föreningsbidrag
- Uthyrning och städning av de publika utrymmena i Breidablick

EXTERNA INTÄKTER OCH KOSTNADER

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-402 852	-421 352	-423 376	-20 524
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	22 607	11 100	22 600	-7
A3120 Försäljningsintäkter	1 466	1 100	2 500	1 034
A3170 Avgiftsintäkter	3 262	3 000	3 500	239
A3240 Understöd och bidrag	8 879		8 700	
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	9 001	7 000	7 900	-1 101
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-425 459	-432 452	-445 976	-20 517
A4110 Personalkostnader	-202 718	-199 272	-209 072	-6 354
A4170 Köp av tjänster	-107 328	-111 530	-122 054	-14 726
A4200 Material och förnödenheter	-36 461	-48 950	-36 600	-139
A4230 Understöd	-59 350	-52 500	-55 350	4 000
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-19 602	-20 200	-22 900	-3298
Totalsumma	-402 852	-421 352	-423 376	-20 524

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Tidigare bokutgivning (Godbyboken och Finströmsboken) har inbringat försäljningsinkomster som vi inte kan räkna med inför 2020
- KS §154 11.09.2019, beslut om att permanenta nuvarande upplägg.
- Avtal 15.10.2019 tillsvidare med Finström, Geta och Vårdö gällande fritidsaktiviteter för ungdomar.
- Minskade underhåll på anläggningar
- Minskade prenumerationer, författarbesök
- Minskade understöd
- Januari Infoblad dras in
- Stöd från LR (Medis), ökade intäkter
- Fritidsledares lön 2h/v flyttat till skolan
- Städ 20% flyttas från skolans budget till biblioteket

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-402 852	-421 352	-423 376	5 %
BIBLIOTEK OCH KULTUR	-143 219	-157 538	-160 232	12 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 732	250	200	-88 %
Försäljningsintäkter	1 046	100	200	-81 %
Övriga verksamhetsintäkter	685	150	0	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-144 951	-157 788	-160 432	11 %
Personalkostnader	-105 626	-107 988	-117 282	11 %
Köp av tjänster	-9 442	-13 900	-9 100	-4 %
Material, förnödenheter och varor	-25 263	-31 200	-29 100	15 %
Understöd	-2 350	-2 500	-2 350	0 %
Övriga verksamhetskostnader	-2 270	-2 200	-2 200	-3 %
MEDIS	-52 498	-51 930	-60 704	16 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	8 879	4 700	5 200	-41 %
Understöd	8 879	1 000	300	-97 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-61 377	-51 930	-69 404	13 %
Köp av tjänster	-61 377	-51 930	-69 404	13 %
TURISM OCH MARKNADSFÖRING	-5 164	-12 500	-4 700	-9 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 540	4 700	5 200	15 %
Försäljningsintäkter	419	1 000	300	-28 %
Övriga verksamhetsintäkter	4 121	3 700	4 900	19 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-9 704	-17 200	-9 900	2 %
Köp av tjänster	-9 704	-12 200	-9 900	2 %
Material, förnödenheter och varor	0	-5 000	0	
FRITIDSVIRKSAMHET	-201 971	-199 384	-197 740	-2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	7 456	6 150	8 500	14 %
Avgiftsintäkter	3 262	3 000	3 500	7 %
Försäljningsintäkter	0	0	0	0 %
Understöd och bidrag	0	0	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	4 195	3 150	3 000	-28 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-209 427	-205 534	-206 240	-2 %
Personalkostnader	-97 092	-91 284	-91 790	-5 %
Köp av tjänster	-26 805	-33 500	-33 650	26 %
Material, förnödenheter och varor	-11 198	-12 750	-7 500	-33 %
Understöd	-57 000	-50 000	-53 000	-7 %
Övriga verksamhetskostnader	-17 332	-18 000	-20 300	17 %

PERSONAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Bibliotek och kultur				
Biblioteks- o kulturchef	1	1	1	0
Barn- och ungdomsbibl.	0,37	0,37	0,37	0
Bibliotekarie	0,79	0,79	0,79	0
Lokalvårdare	0	0	0,20	0,20
Totalt	2,16	2,16	2,36	0,20
	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Fritidsverksamhet				
Fritidsansvarig	1	1	1	0
Fritidsledare	1	1	1	0
Totalt	1	2	2	0

NYCKELTAL

BIBLIOTEKET	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal utlån	33 406	34 000	32000
Antal utlån/invånare	12,9	13	12,4
Antal besök i biblioteket	33 985	26 800	25230
Antal besök/invånare	13,1	10	10
Antal infoblåd / år	10	10	9

MEDIS	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal kurser i Finström	16	12	16
Antal deltagare	379	370	379
Kostnad/deltagare	137	140	183

FRITIDSVERKSAMHET	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Deltagare fritidsaktiviteter	208	180	200
Besök i ungdomsgården (56 kvällar)	1 111	(483) 1 050	1000
Antal besök/kväll	20	19	26
Besök i ungdomsgården dagtid	647	(276)	600
Antal besök/dag	6	5,2	6,1
Bokningar av Breidablick	57	(31) 65	60
Bokningar av Breidablick/vecka	1	1,2	1,5
Markusböle träningstimmar	419	384	400
Markusböle poolspel	4	4	4
Markusböle turneringar	4	4	4
Korpomgångar (fotboll 30 matcher)	4	3	2
Klubbkamp i friidrott	1	1	1



Ekonomiplan
2021-2022

Bibliotek och kultur

- Utvecklande av bibliotekets sagorum

Turism och marknadsföring

- Utvecklande av hemsidan genom elektroniska tjänster

Fritidsverksamhet

- Gemensam fritidsverksamhet på norra Åland

CENTRALKÖK

Bespisningschef

- Centralkök i Godby daghem (barnomsorg och skola)
 - Källbo skola (mottagningskök)
 - Pålsböle, Emkarby, Trollebo (mottagningskök)
- Rosengårds kök

Mål 2020

- Fokus på 2020 ligger mycket på Rosengårds renovering, därmed planering av det nya multifunktionella köket på 20 m²
- Centralköket utforskar möjligheten att öka vegetariska dagar både i skolan och daghem
- Uppdatera verksamhetsplanen för Rosengård

Verksamhetsbeskrivning

- Att tillreda näringsriktig mat anpassad för de olika behoven
- Centralköket tillverkar mat till barnomsorgen och skolan och även planeringsdagar, kommunstyrelsemöten o.dyl. medan Rosengårds kök fungerar som en skild enhet under äldreomsorgen och lagar maten till serviceboendet och hemservicen.
- Personalen vikarierar varandra i de olika köken

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-484 290	-502 359	-487 061	-2 771
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	151 730	153 000	165 000	13 270
A3120 Försäljningsintäkter	151 074	153 000	163 000	11 926
A3240 Understöd och bidrag	585		2 000	1 415
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	71			-71
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-636 020	-655 359	-652 061	-16 041
A4110 Personalkostnader	-350 326	-349 259	-367 411	-17 085
A4170 Köp av tjänster	-26 896	-32 750	-28 550	-1 654
A4200 Material och förnödenheter	-258 798	-273 350	-256 100	2 698
Totalsumma	-484 290	-502 359	-487 061	-2 771

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Personalkostnader har blivit dyrare pga allmänna lönehöjningen
- Livsmedelskostnader höjs varje år
- Invånarnämnden §134 04.12.2018 beslöt att tillhandahålla valfri mjölk
- Inbesparing på livsmedel 6000
- Höjda intäkter på Rosengård, 10 000
- Inventarier på CK minskas med 1500

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-484 290	-502 359	-487 061	1 %
CENTRALKÖKET	-365 260	-392 976	-380 059	4 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 946	3 000	5 000	27 %
Försäljningsintäkter	3 290	3 000	3 000	-9 %
Understöd och bidrag	585	0	2 000	242 %
Övriga verksamhetsintäkter	71	0	0	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-369 206	-395 976	-385 059	4 %
Personalkostnader	-179 436	-188 276	-198 259	10 %
Köp av tjänster	-15 028	-20 450	-15 500	3 %
Material, förnödenheter och varor	-174 741	-187 250	-171 300	-2 %
ROSENGÅRDS KÖK	-119 030	-109 383	-107 002	-10 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	147 784	150 000	160 000	8 %
Försäljningsintäkter	147 784	150 000	160 000	8 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-266 814	-259 383	-267 002	0 %
Personalkostnader	-170 889	-160 983	-169 152	-1 %
Köp av tjänster	-11 868	-12 300	-13 050	10 %
Material, förnödenheter och varor	-84 057	-86 100	-84 800	1 %

PERSONAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Centralkök				
Bespisningschef	1	1	1	0
Kock	1	1	1	0
Köksbiträde	2,96	2,96	2,96	0
Totalt	4,96	4,96	4,96	0

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf.
Rosengård kök				
Kock	2	2	2	0
Köksbiträde	1,75	1,75	1,75	0
Totalt	3,75	3,75	3,75	0

NYCKELTAL

Centralköket - antal portioner	Bokslut 2018	Budget 2020
Godby daghem	21 550	21 700
Emkarby daghem	5 600	5 600
Pålsböle daghem	11 200	11 150
Trollebo	2 250	2 300
Källbo skola	43 050	42 500
Totalt	83 650	83 250

Rosengård kök - antal portioner	Bokslut 2018	Budget 2020
Lunch	23 450	23 500
Middag	8 600	8 590
Totalt	32 050	32 090

	Bokslut 2018	Budget 2020
Centralköket, extern kostnad/portion	4,43	4,65
Rosengård kök, extern kostnad/portion	8,22	8,36

**Ekonomiplan
2021–2022**

- Mycket fokus kommer att ligga på renoveringen av Rosengårds kök och hur verksamheten planeras under och efter renoveringen

BYGGNADS- OCH MILJÖINSPEKTION

Byggnadsinspektör

- Övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden i Finströms kommun

Mål 2020

- Arbeta efter den nya byggnadsordningen
- Inventera enskilda avloppsanläggningar innanför vattenskyddsområdet.

Verksamhetsbeskrivning

- Byggnadsinspektionens målsättning är att ge god service åt kommuninnevånarna och ha en effektiv ärendehantering vad beträffar byggnads och miljötillsyn.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-82 071	-80 436	-78 163	-5 %
BYGGNADSINSPEKTION				
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 638	23 000	23 000	6 %
Avgiftsintäkter	21 638	23 000	23 000	6 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-103 708	-103 436	-101 163	-2 %
Personalkostnader	-83 958	-80 142	-81 513	-3 %
Köp av tjänster	-19 068	-21 094	-17 400	-9 %
Material, förnödenheter och varor	-672	-2 200	-2 250	235 %
Övriga verksamhetskostnader	-10	0	0	

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

Inte några kända avvikelser för år 2020

PERSONAL

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Byggnadsinspektör	1	1	1	0
Kanslist	0,4	0,4	0,4	0
Totalt	1,4	1,4	1,4	0

NYCKELTAL

Finström	2017	2018	30.6.2019	2020
Bygglov	87	45	22	45
Bygganmälan	-	7	2	5
Avloppstillstånd	13	15	8	15
Syner	184	147		150



Ekonomiplan 2021-2022

- Några större investeringar väntar inte för byggnadsinspektionen de närmaste åren. Den dagliga driften och utvecklingen av verksamheten fortsätter som vanligt.

TEKNISKA

Planerings- och utvecklingschef

Förvaltning

- Administrativa kostnader

Samhällsplanering

- I samarbete med planläggare uppgöra nya byggnads- och detaljplaner i kommunen

Trafikleder

- Underhåll och skötsel av kommunens trafikleder.

Parker o allmänna områden

- Skötsel av kommunens parker och allmänna områden

Fastigheter

- Fastighetsskötsel av kommunens byggnader; skolor, daghem, serviceboende och kanslibyggnader

Avfallshantering

- Innefattar fyra obemannade miljöstationer samt samarbete med Saltvik för returdepån

Mål 2020

- Fokuserat arbete kring det dagliga underhållet på kommunens fastigheter
- Inrättande av ramavtal inom tydligt avgränsade uppgifter
- Upprätta ett samarbete för samhällsplaneringsresurser

Verksamhetsbeskrivning

- Skapa förutsättningar för en långsiktig tillväxt av Godby
- Föra en aktiv planering för Godbys utveckling
- Vara lyhörd för kommuninvånarnas önskemål
- Arbeta för en miljömässigt hållbar utveckling
- Skapa ändamålsenliga områden för inflyttning och affärsverksamhet
- Alla vägar ska erbjuda god komfort och vara trafiksäkra för alla
- Alla byggnader ska underhållas med långsiktiga mål
- Inomhusmiljö ska vara god där verksamhet bedrivs
- Där allmän service tillhandahålls ska universell utformning och tillgänglighet säkerställas
- Avfallshanteringen skall ge förutsättningar för ett rent och städat landskap

TOTALT	Bokslut 2018 (ram)	Budget 2019	Budget 2020	€ mot ram
A3000 RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN	-970 106	-1 139 793	-1 014 072	-43 966
A3100 VERKSAMHETENS INTÄKTER	262 299	250 945	271 647	9 348
A3120 Försäljningsintäkter	88 424	100 000	108 600	20 176
A3170 Avgiftsintäkter	120 772	118 500	109 247	-11 525
A3250 Övriga verksamhetsintäkter	53 104	32 445	53 800	696
A4100 VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 232 405	-1 390 738	-1 285 719	-53 314
A4110 Personalkostnader	-361 101	-286 158	-326 979	34 122
A4170 Köp av tjänster	-554 624	-798 800	-629 250	-74 626
A4200 Material och förnödenheter	-310 046	-294 630	-318 950	-8 904
A4230 Understöd	-1 222	-1 500	-2 500	-1 278
A4270 Övriga verksamhetskostnader	-5 412	-9 650	-8 040	
Totalsumma	-970 106	-1 139 793	-1 014 072	-43 966

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Fortsatt arbete med en för Åland gemensam VA-plan, 3 400 euro
- Större renoveringar och ombyggnationer inom kommunens anläggningar och vägar, uppskattade kostnader på totalt 205 300 euro

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-970 106	-1 139 793	-1 014 072	5 %
FÖRVALTNING	-121 066	-146 106	-105 414	-13 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	29 530	19 500	38 600	
Försäljningsintäkter	29 530	19 500	38 600	
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-150 596	-165 606	-144 014	-4 %
Personalkostnader	-120 586	-110 436	-115 364	-4 %
Köp av tjänster	-28 040	-50 520	-26 250	-6 %
Material, förnödenheter och varor	-1 844	-4 650	-2 400	30 %
SAMHÄLLSPANERING	-1 440	-40 000	-12 000	733 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 440	-40 000	-12 000	733 %
Köp av tjänster	-1 440	-40 000	-12 000	
TRAFIKLEDER	-113 421	-124 880	-182 700	61 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	21 793	23 500	0	-100 %
Avgiftsintäkter	21 793	23 500	0	-100 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-135 214	-148 380	-182 700	35 %
Köp av tjänster	-119 618	-130 300	-163 400	37 %
Material, förnödenheter och varor	-14 374	-14 780	-15 000	4 %
Understöd	-1 222	-1 500	-2 500	105 %
Övriga verksamhetskostnader	0	-1 800	-1 800	
PARKER OCH ALLMÄNNA OMRÅDEN	-28 785	-4 280	-11 450	-60 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	0	7 500	0	0 %
Försäljningsintäkter	0	7 500	0	0 %
Övriga verksamhetsintäkter	0	1 500	0	0 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 785	-11 780	-11 450	-60 %
Köp av tjänster	-26 407	-7 180	-6 000	-77 %
Material, förnödenheter och varor	-2 377	-4 600	-5 450	129 %

FASTIGHETER	-687 236	-802 422	-680 707	-1 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 676	103 700	113 000	12 %
Försäljningsintäkter	58 894	74 500	70 000	19 %
Övriga verksamhetsintäkter	41 781	29 200	43 000	3 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-787 912	-906 122	-793 707	1 %
Personalkostnader	-237 285	-175 722	-201 367	-15 %
Köp av tjänster	-272 294	-460 900	-293 300	8 %
Material, förnödenheter och varor	-273 047	-262 000	-292 800	7 %
Övriga verksamhetskostnader	-5 287	-7 500	-6 240	18 %
AVFALLSHANTERING	-20 049	-15 850	-9 501	-53 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	108 402	95 000	118 247	9 %
Avgiftsintäkter	98 979	95 000	109 247	10 %
Övriga verksamhetsintäkter	9 423	0	9 000	-4 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-128 450	-110 850	-127 748	-1 %
Köp av tjänster	-106 816	-101 900	-114 200	7 %
Material, förnödenheter och varor	-18 404	-8 600	-3 300	-82 %
Övriga verksamhetskostnader	0	-350	0	0 %
HAMNVERKSAMHET	1 891	-6 255	-12 300	-750 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 899	1 745	1 800	-5 %
Övriga verksamhetsintäkter	1 899	1 745	1 800	-5 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-8	-8 000	-14 100	171017 %
Köp av tjänster	-8	-8 000	-14 100	171017 %

PERSONAL

	Budget 2019	Budget 2020	Jämf. 18/20
Tekniska			
Planerings- o utvecklingschef*	1	1	0
Samhällsplanerare	0	0	0
Byråsekreterare**	1	1	0
Kommuningenjör***	0,85	0,85	0
Fastighetsskötare****	3	3	0
Totalt	5,85	5,85	0

*) 10 % av kostnaderna faktureras Finströms Kommunaltekniska Ab (FKTAB)

**) 60 % av kostnaderna faktureras FKTAB, 10 % läggs på avfallshanteringen

***) utöver detta 15 % disponerats, 1/3 av beredskapsersättningen faktureras FKTAB, 1/3 av beredskapsersättningen samt ersättning för utfört arbete faktureras Norra Ålands Avloppsvatten, 10% läggs på avfallshanteringen

****) 20 % av fastighetsskötseln samt 1/3 av beredskapsersättningen faktureras FKTAB, 1/3 av beredskapsersättningen samt ersättning för utfört arbete faktureras Norra Ålands Avloppsvatten

Utöver detta budgeteras det även för två stycken sommarjobbare inom fastighetsskötseln samt en sommarjobbare på kansliet.

- För investeringar se investeringsplan

HYRESHUS

31 lägenheter

- Lövvägen,
Maskrosvägen,
Tistelgränd, Breidan,
Tjudö och Emkarby

Mål 2020

- Översyn av Maskrosvägens fasader
- Energibesiktning av hela hyresbeståndet
- Försäljning/ rivning av Bärvägen 17

Verksamhetsbeskrivning

- Kommunen skall erbjuda sina hyreslägenheter till de mest behövande
- Alla lägenheter skall hålla ett gott inomhus-klimat
- Alla hyreshus och gårdar skall hållas i vårdat skick

Alla hus skall ha en underhållsplan för de närmaste tre åren

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
HYRESHUS EXTERNA NETTO	90 105	93 817	142 119	57,73 %
VERKSAMHETENS INTÅKTER	209 851	245 000	216 500	3,17 %
Övriga verksamhetsintäkter	209 851	245 000	216 500	3,17 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-119 822	-151 183	-74 381	-37,92 %
Personalkostnader	-12 058	-9 133	-9 551	-20,79 %
Köp av tjänster	-47 409	-81 000	-16 830	-64,50 %
Material, förnödenheter och varor	-60 356	-61 050	-48 000	-20,47 %

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

- Energibesiktningar utföres, 4200 euro
- Ökade kostnader för renoveringar av lägenheter
- Ökade driftskostnader, främst gällande el



PERSONAL

	Bokslut	Budget	Budget	Jämf.
Hyreshus	2018	2019	2020	18/20
Disponent*	0,15	0,15	0,15	0
Totalt	0,15	0,15	0,15	0

*) kommunens kommuningenjör

Ekonomiplan 2020-2021

- Inga direkta investeringar planerade

BRAND OCH RÄDDNING

Gemensam räddningsnämnd och räddningschef

- Brand- och räddningsväsende inklusive Finströms frivilliga brandkår och befolkningsskyddet
- Enligt ÅFS 106/06 skall kommunen trygga kommuninnevånarnas säkerhet samt bedriva förebyggande verksamhet bl.a. genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning i företag och organisationer samt för allmänheten

Mål 2020

- 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.
- Att fullfölja projektet brandpump med att förse enheten på släpvagn samt möjliggöra en separation eller lyft av delar eller helhet som ekipage.
- Bistå de kommunala verksamhetsområdena vid planering av oförutsedd händelse som kan påverka verksamheten
- Avtalsbrandkåren bibehåller sin kontinuerliga kunskaps- och övningsnivå.
- Under verksamhetsåret komma till beslut huruvida Åland ska inneha en för kommunerna gemensam räddningsmyndighet.

Verksamhetsbeskrivning

- Kommunen medverkar i planerings-, informations- och utbildningsinsatser med anledning av räddningslagstiftningen. I det löpande arbetet skall kommunen på bästa möjliga sätt kunna hantera olyckor som uppstår samt bistå samarbetskommunerna och övriga samarbetspartners i enlighet med uppgjorda avtal.
- Genom verksamhetsansvariga utbilda och informera kommunens personal samt upprätthålla god kontakt med de i kommunen verksamma näringslivet
- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens avtalsbrandkår därtill uppmuntra till en aktiv och mångsidig juniorverksamhet
- I samarbete för befolkningsskyddet upprätt-hålla och utveckla kommunens befolknings-skydd beträffande beredskap, skyddsåtgärder och teknisk utrustning.
- Kommunens sektorplaner hålls uppdaterade
- Kommunens invånare skall erhålla en snabb och effektiv hjälp vid oförutsedd händelse.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-108 290	-104 525	-106 368	-2 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 484	3 760	4 010	-27 %
Försäljningsintäkter	3 151	3 010	3 010	-4 %
Övriga intäkter	2 333	750	1 000	-57 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-113 774	-108 285	-110 378	-3 %
Köp av tjänster	-52 480	-50 760	-52 528	0 %
Material, förnödenheter och varor	-12 502	-12 750	-12 550	0 %
Understöd	-42 855	-43 025	-43 500	2 %
Övriga verksamhetskostnader	-5937,13	-1750	-1 800	-70 %

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA OCH INTERNA NETTO	-108 290	-104 525	-106 368	-2 %
EXTERNA INTÄKTER	5 484	3 760	4 010	-27 %
EXTERNA KOSTNADER	-113 774	-108 285	-110 378	-3 %

PERSONAL

Frivilliga brandmän ca 30 st + 2 befäl i avtal med kommunen.

NYCKELTAL

	2019	2020
Brand- och räddningsväsendet per invånare	40,51 €	42,49 €
Finströms andel i räddningsområdet	18,40 %	17,99 %
Brandkåren per invånare	16,65 €	16,81 €

Ekonomiplan 2021-2022

- 2021 – Portar Breidablick – 50 000 €

Breidablick förses med nya portar samt brandstationen i Godby förses resterande portar med motor.

- 2022 – Ombyggnad brandstation Godby – 50 000 €

Ombyggnad av huvudentré av brandstationen i Godby för att möjliggöra vid behov en separering av möteslokalen mot stationen.

LANTBRUK

Lantbruksnämnden

- Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö
- Sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bl.a. allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd
- Sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen
 - Uppgifterna omfattar handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket

Mål 2020

Korrekt handläggning av jordbruksstöden samt stödutbetalning omgående efter utbetalningstillstånd från Livsmedelsverket

Verksamhetsbeskrivning

Aktivt deltagande i utbildningstillfällen som Livsmedelsverket arrangerar för kommunernas landsbygdsnäringsmyndigheter samt i övrigt hålla sig a jour med gällande lagar och förordningar inom verksamhetsområdet

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA NETTO (RAM)	-5 070	-26 000	-36 250	615 %
VERKSAMHETENS INTÄKTER	62 011	49 400	55 100	-11 %
Försäljningsintäkter	62 011	49 400	55 100	-11 %
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-67 080	-75 400	-91 350	36 %
Personalkostnader	-64 045	-68 200	-84 450	32 %
Köp av tjänster	-1 474	-4 100	-3 800	158 %
Material, förnödenheter och varor	-1 562	-3 100	-3 100	99 %

MOTIVERINGAR TILL AVVIKELSER

Nämndens budgetförslag avviker från bokslutet 2018 beträffande såväl kostnader som intäkter. Ersättningen från Landsbygdsverket som utbetalades under 2018 retroaktivt för handläggningen av stödärenden åren 2016 och 2017 bidrog till de höga inkomsterna 2018. Även försäljningsinkomsterna från Jomala kommun blev omfattande under året. I budgetförslaget 2020 beräknas dessa inkomster bli betydligt lägre.

Budgetförslagets utökade verksamhetskostnader hänför sig i huvudsak till höjda anslag för personalkostnader i och med att personalens uppgiftsrelaterade löner har justerats i enlighet med AKTA:s ändring av lönesättningen.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jmfr bokslut 18/budget 20
EXTERNA OCH INTERNA NETTO	-7 881	-32 485	-37 492	376 %
EXTERNA INTÄKTER	62 011	49 400	55 100	-11 %
EXTERNA KOSTNADER	-67 080	-75 400	-88 492	32 %
INTERNA KOSTNADER	-2 812	-6 485	-4 100	46 %

PERSONAL	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020	Jämfr. 18/20
Lantbrukssekreterare	1	1	1	-
Lantbrukskanslist	0,4	0,4	0,35	-0,05
Totalt	1,4	1,4	1,35	-0,05

För att uppfylla kraven på åtskiljande av arbetsuppgifter vid handläggning av stödärenden samt vid handläggning av ärenden vid tjänstemannajäv, fortgår det avtal som ingicks år 2012 med Jomala och Hammarlands kommuner om utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna.

	Bokslut 2018	Budget 2019	Budget 2020
Antal aktiva jordbruk			
-Finström	78	75	70
-Geta	23	23	21
-Saltvik	50	48	46
-Sund	28	26	25
-Vårdö	19	19	18
Totalt samarbetskommunerna	198	191	180
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen			
-Finström	873 111	830 000	820 000
-Geta	356 249	330 000	320 000
-Saltvik	1 138 823	1 100 000	1 100 000
-Sund	636 769	600 000	600 000
-Vårdö	349 485	300 000	320 000
Totalt samarbetskommunerna	3 354 437	3 160 000	3 160 000

NYCKELTAL

Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra jävsgårdar som överförts från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 145.000 euro.



Ekonomiplan 2021-2022

I och med att föreslagna lagstiftningen i Finland om genomförande av landskapsreformen s.k. SOTE-reformen inte kommer att förverkligas, innebär det att lantbruksförvaltningen på Åland kvarstår i kommunernas regi. Verksamheten beräknas därmed fortgå oförändrat.

EU:s gemensamma jordbrukspolitik skall reformeras och fr.o.m. 2021 är det tänkt att CAP27 skall träda i kraft.

INVESTERINGAR

INVESTERINGSÄSKANDEN 2020–2022

Enhet	Ändamål	2020 Netto	2021 Netto	2022 Netto
Kommunstyrelsen				
	Nyinvesteringar i fastigheter	-2 239 966	-1 150 000	
	Infrastruktur Godby	-30 000	-115 000	-80 000
	Nytt ekonomisystem	-70 000		
Totalt		-2 339 966	-1 265 000	-80 000
Invånarnämnden				
	Fritidsanläggningar, gräsklippare		-20 000	
Totalt		0	-20 000	0
Samhällsnämnden				
	Trafikleder	-25 940	-85 741	-249 031
	Gatubelysning		-20 000	
	Grundförbättringar fastigheter	-205 840	-273 800	-90 000
	Planläggning	-15 000	-5 000	
Totalt		-246 780	-384 541	-339 031
Gemensamma räddningsnämnden				
FFBK	Motorspruta	-62 750		
	Grundförbättringar fastigheter		-50 000	-50 000
Totalt		-62 750	-50 000	-50 000
Övrigt				
	Miljöåtgärder, markundersökning vid tippen	-15 000		
Totalt		-15 000	0	0
TOTALT		-2 664 496	-1 719 541	-469 031

2020	2021	2022
<p>Kommunstyrelsen</p> <p>Nyinvesteringar i fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rosengårds utbyggnad - Vägstationen (villkorad) - Färdigställande fritidshem moduler <p>Infrastruktur Godby:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Projektering norra Knappelstan - Refug Getavägen, Påsa <p>Nytt ekonomisystem</p>	<p>Kommunstyrelsen</p> <p>Nyinvesteringar i fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Rosengårds utbyggnad <p>Infrastruktur Godby:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Genomförande norra Knappelstan - Projektering Björkvägen <p>Nytt ekonomisystem</p>	<p>Kommunstyrelsen</p> <p>Infrastruktur Godby:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Genomförande Björkvägen
<p>Invånarnämnden</p>	<p>Invånarnämnden</p> <ul style="list-style-type: none"> - Gräsklippare 	<p>Invånarnämnden</p>
<p>Samhällsnämnden</p> <p>Trafikleder:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Musterigränd - Projektering av Musterivägen <p>Grundförbättringar fastigheter</p> <ul style="list-style-type: none"> - Kommungården, fasadbyte - Fönster- och fasadbyte Maskorosvägen (villkoras) - Breidablick entré - Emkarby daghem köksrenovering <p>Planläggning:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Delgeneralplan Godby 	<p>Samhällsnämnden</p> <p>Trafikleder:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ollasvägen - Bygatan <p>Gatubelysning</p> <p>Grundförbättringar fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Källbo skola centrallås - Fönster- och fasadbyte Maskorosvägen (villkoras) - ÅIC uppgradering av fastighetsautomationen, - Breidablick uppvärmning <p>Planläggning:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Delgeneralplan Godby 	<p>Samhällsnämnden</p> <p>Trafikleder:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Vägar <p>Grundförbättringar fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Källbo skola uppgradering av fastighetsautomationen - Linneagården brandsanktionering mellantaket <p>Infrastruktur Godby:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Genomförande Björkvägen
<p>Övrigt</p> <p>Miljöåtgärder, markundersökningar vid tippen</p>	<p>Övrigt</p>	<p>Övrigt</p>
<p>Gemensamma räddningsnämnden</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Motorspruta 	<p>Gemensamma räddningsnämnden</p> <p>Grundförbättringar fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Breidablick, portar till garaget 	<p>Gemensamma räddningsnämnden</p> <p>Grundförbättringar fastigheter:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Brandstationen, ombyggnadentré

FINANSIERINGSANALYS

I finansieringsanalysen upptar kommunen lån för hela Rosengårds nettokostnad för utbyggnaden år 2020. Lånet villkoras till uppstart av utbyggnaden samt behov av medel år 2020.

1 000 euro	Bokslut 2018	Budget 2019	Prognos 2019	Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022
<u>Kassaflödet i verksamheten</u>						
Årsbidrag	315	321	-400	-209	660	987
Extraordinära poster	0	0	0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0	0	0	0
	315	321	-400	-209	660	987
<u>Kassaflödet i investeringarnas del</u>						
Investeringsutgifter	-944	-2 106	-1 800	-2 664	-2 670	-469
Finansieringsandel för investeringsutgifter		0	0	0	950	0
Försäljningsink. av tillgångar bland bestående aktiva		0	0	500*	0	0
	-944	-2 106	-1 800	-2 164	-1 720	-469
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	-629	-1 785	-2 200	-2 373	-1 060	518
<u>Kassaflödet för finansieringens del</u>						
Förändring i utlåningen	0	0	0	577**	0	0
Förändring av lånebeståndet						
Ökning av långfristiga lån	0	0	0	3 200	421	
Minskning av långfristiga lån	-553	-500	-500	-500	-500	-500
Förändring av kortfristiga lån	0	0	0	0	0	0
	-553	-500	-500	3 277	-79	-500
Förändringar i eget kapital	0	0	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten	-111					
Kassaflödet för finansieringens del	-664	-500	-500	3 277	-79	-500
Förändringar av likvida medel	-1 293	-2 285	-2 700	904	-1 139	18
<u>Förändring av likvida medel</u>						
Likvida medel 31.12.	3 948	1 526	1 248	2 152	1 013	1 031
Likvida medel 1.1.	5 241	3 811	3 948	1 248	2 152	1 013
Förändring	-1 293	-2 285	-2 700	904	-1 139	18

*) Beräkningen utgår från att fastigheter säljs för 500 000 euro år 2020. Beslut om vilka fastigheter som säljs fattas i separata beslut i kommunstyrelsen under året. Summan är en grov uppskattning och bör ses som osäker

***) Finströms Kommunaltekniska Ab upptar banklån och återbetalar befintligt lån för Vestanträsk avlopp, avlopp Södra Godby, nya ledningar på Hallon-, Lingon- och Bärvägen samt för investeringarna i PÅSA till kommunen