



BUDGET 2022

EKONOMIPLAN 2023-2024

Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen den 08.11.2021

Antagen och godkänd av kommunfullmäktige den 01.12.2021



OFFICIELL STATISTIK
Kommun nr 417
FO-nummer 0205034-3
Skattegränsnummer 0740-1

LEMLANDS KOMMUN

BUDGET 2022

samt

EKONOMI- OCH VERKSAMHETSPLAN 2023 – 2024

| STATISTIK | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Budget |
|----------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------|
| Befolkning 31.12 | 2 114 | 2 142 | 2 167 |
| Skattesats | 17,00 % | 17,00 % | 17,50 % |
| Verksamhetens utgifter (€'000) | -11 733 € | -12 098 € | -12 000 € |
| Verksamhetens intäkter (€'000) | 1 868 € | 2 028 € | 2 340 € |
| Skatteinkomster (€'000) | 6 712 € | 6 384 € | 7 521 € |
| Skatteinkomster, euro/inv. | 3 175 € | 2 981 € | 3 471 € |
| Landskapsandel (€'000) | 3 041 € | 2 927 € | 2 870 € |
| Årsbidrag (€'000) | -140 € | -788 € | 695 € |
| Avskrivningar (€'000) | 758 € | 804 € | 913 € |
| Årsbidrag i % av avskrivningarna | -18 % | -98 % | 76 % |
| Lån 31.12 (€'000) | 5 317 € | 7 116 € | 7 603 € |
| Lån, euro/inv. | 2 515 € | 3 322 € | 3 509 € |

Innehåll

| | |
|--|-----------|
| 1. Kommundirektörens översikt..... | 5 |
| 2. Översikt av det allmänna ekonomiska läget | 6 |
| 3. Skatteintäkter..... | 8 |
| 4. Landskapsandelar och kompensationer | 10 |
| 5. Kommunalförbund..... | 11 |
| 6. Budgetens bindande nivåer..... | 13 |
| 7. Förteckning över resultatenheter..... | 14 |
| 8. Driftsekonomi..... | 18 |
| 100 FÖRVALTNINGSSEKTORN | 19 |
| 110 Centralvalnämnden | 20 |
| 120 Revision..... | 22 |
| 130 Förvaltning och näringsliv | 24 |
| 1301 Kommunfullmäktige..... | 27 |
| 1302 Kommunstyrelsen..... | 29 |
| 1303 Övrig centralförvaltning | 31 |
| 1304 Allmänna byrån | 32 |
| 1305 Ekonomikansliet..... | 33 |
| 1307 Friskvårdsprogram..... | 35 |
| 1308 Företagshälsovård | 37 |
| 1309 Personalevenemang..... | 39 |
| 1310 Lokal kollektivtrafik..... | 40 |
| 1311 Stipendier och verksamhetsbidrag..... | 41 |
| 1312 Beskattning..... | 42 |
| 1313 Arbetarskydd | 43 |
| 1321 Inköp och försäljning av markområden | 44 |
| 1331 Främjande av näringslivet | 45 |
| 140 Kommunernas socialtjänst..... | 46 |
| 300 ÄLDREOMSORGSEKTORN | 48 |
| 310 Förvaltning..... | 49 |
| 320 Omsorg om äldre | 51 |
| 400 UTBILDNINGSEKTORN | 54 |
| 410 Förvaltning..... | 55 |
| 421 Lågstadieutbildning..... | 58 |
| 4211 Lemlands grundskola | 58 |

| | | |
|------------|--|------------|
| 4212 | Lågstadieskolor annan kommun..... | 61 |
| 422 | Högstadi utbildning..... | 64 |
| 4221 | Kyrkby högstadieskola..... | 64 |
| 4222 | Högstadieskolor annan kommun..... | 66 |
| 423 | Specialskolor..... | 68 |
| 4231 | Träningsundervisning..... | 68 |
| 4232 | Specialfritidshem..... | 68 |
| 430 | Morgon- och eftermiddagsverksamhet..... | 72 |
| 4300 | Fritidshemsverksamhet (skolan)..... | 72 |
| 440 | Barnomsorg..... | 74 |
| 500 | KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN..... | 79 |
| 510 | Förvaltning för kultur och fritid..... | 80 |
| 520 | Kulturverksamhet..... | 80 |
| 620 | Barn- och ungdomsarbete fritid..... | 83 |
| 630 | Idrotts- och friluftsliv..... | 83 |
| 700 | BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN..... | 86 |
| 710 | Förvaltning..... | 87 |
| 711 | Byggnadstillsyn..... | 89 |
| 712 | Planläggning..... | 91 |
| 720 | Avfallshantering..... | 93 |
| 730 | Jord- och skogsbrukslägenheter..... | 95 |
| 740 | Miljövård..... | 97 |
| 800 | TEKNISKA SEKTORN..... | 99 |
| 810 | Teknisk förvaltning..... | 100 |
| 820 | Byggnader och lokaler..... | 102 |
| 825 | Hyreslägenheter..... | 105 |
| 830 | Idrotts- och friluftsanläggningar..... | 107 |
| 840 | Fastighetsunderhåll..... | 109 |
| 850 | Trafikleder..... | 111 |
| 865 | Värmeproduktion..... | 114 |
| 870 | Vatten- och avloppsverk Lemland..... | 116 |
| 875 | Vatten- och avloppsverk Lumparland..... | 119 |
| 890 | Hamnverksamhet..... | 122 |
| 900 | BRAND- OCH RÄDDNINGSEKTORN..... | 124 |
| 910 | Brandskydd..... | 125 |
| 920 | Befolkningsskydd..... | 125 |

| | |
|--|-----|
| Total drift samtliga sektorer | 128 |
| 9. Resultaträkning för kommunen | 129 |
| Resultaträkning, externa nettoutgifter 2022–2024 | 129 |
| Resultaträkning, externa nettoutgifter per nämnd | 130 |
| 10. Specifikation av skatteinkomster och landskapsandelar | 131 |
| Specifikation av skatteinkomster | 132 |
| Specifikation av landskapsandelar | 132 |
| 11. Finansieringskalkyl | 133 |
| 12. Investeringar | 134 |
| Sammanfattning, nettoinvesteringar | 135 |
| Detaljunderlag investeringar - per projekt | 138 |
| Bilagor | 147 |
| Bilaga 1 – Förteckning över tjänster och befattningar per kostnadsställe (årsarbete) | 147 |
| Bilaga 2 – Verkställighetsdirektiv | 151 |
| Bilaga 3 – Kalkyl över lån | 153 |
| Bilaga 4 – Specificering av köptjänster | 154 |

1. Kommundirektörens översikt

Under hösten 2021 togs kommunens senaste stora investering i bruk, det nya daghemmet Smultronbacken. Det är med glädje och stolthet som Lemlands kommun ser på den befolkningstillväxt bland våra yngsta kommuninvånare som har lett fram till att ett nytt daghem har byggts. Lemlands kommun ser framemot att få fortsätta vara delaktiga i att förvalta och förädla den största tillgången som finns, det vill säga barnen. Samtidigt som kommunen har allt fler barn och unga kommuninvånare ökar också den äldre befolkningen och inom överskådlig framtid behöver även kommunens äldreomsorg tillåtas växa. Utökningen av den kommunala servicen kommer inte enbart av befolkningstillväxt, utan de åländska kommunerna har också de senaste åren tilldelats flera nya uppgifter genom lagstiftning och lagstiftaren tenderar att i än större utsträckning detaljreglera även hur den kommunala servicen ska ordnas. Samtidigt som servicebehovet ökar kan det konstateras att landskapsandelarna, som landskapet betalar till kommunerna som kompensation för uppgifter som lagtinget genom lag påför kommunerna, sedan reformen 2018 täcker en allt mindre andel av Lemlands kommuns verksamhetsbidrag. Det här skapar ett ännu större tryck på att kommunen finansierar den kommunala servicen direkt med skatteintäkter.

Under året har en parlamentarisk arbetsgrupp i kommunen arbetat för att säkerställa att Lemland har en ekonomi i balans senast år 2024. En ekonomi i balans kännetecknas av att kostnaderna står i proportion till intäkterna så att en finansiering av verksamheten är tryggad. I dagsläget ställer den ansträngda ekonomin stora krav på tjänsteinnehavare och nämnder att hitta ekonomiskt rationella lösningar och effektiva sätt för att utföra kommunens uppdrag så att var och en bidrar till att nå en balanserad ekonomi. Budgetarbetet har kantats av samarbete och alla inblandade har visat stor förståelse för att det nu är extra viktigt att arbeta för en ekonomisk hållbarhet, även om det tyvärr till viss del måste bli på bekostnad av den höga kommunala servicen kommuninvånarna i Lemland har vant sig vid.

Coronapandemin har bidragit till kommunens negativa ekonomiska utveckling. Från det kommunala perspektivet påverkar en hög arbetslöshet och en ekonomisk nedgång för företagen både den kommunala inkomstskatten och samfundsskatten. Den ekonomiska återhämtningen förväntas dock gå snabbare i hela samhället än vad tidigare prognoser har visat. För Lemlands kommun innebär det att skatteintäkterna förväntas återhämta sig till nära nog normala nivåer och de totala skatteintäkterna, inklusive en höjning av kommunalskatten med 0,50 procentenheter till 17,50 %, är beräknade till 7 521 000 euro för budgetår 2022 (jämfört med 6 384 000 euro i budget 2021).

Kommunen har gjort omfattande ansträngningar för att minska verksamhetens kostnader och budgeten för 2022 landar på minskade kostnader om cirka 80 000 euro mot budget 2021 samtidigt som verksamhetsintäkterna ökar med nästan 300 000 euro mot budget 2021. Det här innebär att kommunen redan för 2022 når ett positivt driftsbidrag och ett positivt årsbidrag. Trots detta kvarstår en underfinansiering av kommunens service, vilket medför att Lemlands kommun förväntas göra minusresultat flera år framöver (årsbidraget räcker inte till avskrivningarna) och kommunen måste fortsättningsvis arbeta aktivt med att göra omställningar för att balansera upp ekonomin på sikt. Om det ska vara möjligt att fortsätta investera krävs det att kommunen tar lån, vilket även betyder att skuldbördan ökar per invånare på grund av att kommunens buffert av likvida medel är för låg.

Målet har vi klart för oss – en ekonomi i balans till 2024. Nu är det dags att i samarbete mellan förvaltning och förtroendevalda tänka kreativt och arbeta lösningsfokuserat, så att våra kommuninvånare kan fortsätta tala med värme och stolthet om att de bor på världens bästa plats!

Julia Lindfors, kommundirektör

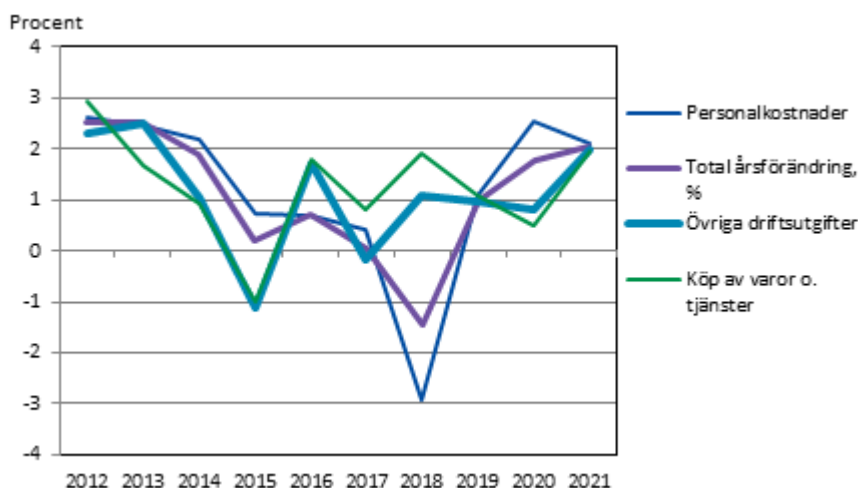
2. Översikt av det allmänna ekonomiska läget

Den åländska ekonomin

Ålands statistik- och utredningsbyrå (ÅSUB) noterar att de åländska konsumentpriserna steg med 2,4 procent i september 2021 jämfört med september 2020. ÅSUB konstaterar även att inflationstakten är något högre i Finland och Sverige än på Åland. De finländska konsumentpriserna steg med 2,5 procent i september 2021 jämfört med september 2020. De svenska konsumentpriserna steg på årsbasis i genomsnitt med 2,8 procent i september 2021 jämfört med september 2020.

Prisindexet för den kommunala basservicen på Åland ökade år 2021 med 2,1 procent i jämförelse med 2020. Personalkostnaderna stod för 60,1 procent av de totala driftsutgifterna för social-, undervisnings- och kulturverksamheten. Kostnaderna för köp av varor och tjänster stod för 22,0 procent och de övriga utgifterna för 18,0 procent.

Prisindex för den kommunala basservicen, 2012-2021, årlig förändring i procent



Tabell hämtad från ÅSUB Offentlig ekonomi

Befolkningsutvecklingen

ÅSUB har konstaterat att Ålands befolkning minskade med 29 personer det tredje kvartalet 2021. Tack vare god tillväxt de båda första kvartalen har invånartalet ändå ökat med 184 personer sedan årets början. Detta är ett tiotal flera än för perioden januari–september 2020 och även högre än 2000-talets genomsnitt som är drygt 150 personer. Den preliminära siffran för invånartalet den sista september är 30 313. På landsbygden har folkmängden ökat i sex kommuner, mest i Jomala där invånarna har blivit nästan 100 flera sedan årets början. Finström har ökat med över 30 personer och Sund med ett tiotal. Också Hammarland, Lemland och Lumparland har fått ett fåtal invånare till. Eckerö står för den största minskningen, nästan 20 personer. I skärgården har Vårdö, Brändö, Kumlinge och Sottunga vuxit med några personer vardera under perioden januari–september, medan Föglös folkmängd har minskat.

Lemlands kommun är en tillväxtkommun med försiktigt ökande befolkning främst tack vare ett födelseöverskott. Under årets tre första kvartal har 21 personer fötts i Lemland, medan endast sex personer har avlidit. Lemlands kommun har efter tredje kvartalet 2 117 kommuninvånare (2 114 invånare 31.12.2020).

Arbetslöshetssituationen

Per slutet av september 2021 uppgick det totala antalet arbetssökande (inklusive andra än arbetslösa) på Åland till 1 876 personer, vilket är 481 personer färre än ett år tidigare. Den rådande

coronavirussituationen och de restriktioner som för närvarande råder på Åland har fortsättningsvis konsekvenser för sysselsättningsläget på den åländska arbetsmarknaden. Efter den snabba ökningen av antalet arbetslösa samt permitterade arbetssökande under våren 2020, så har antalet sedan dess minskat i långsam takt. Antalet är dock fortfarande väsentligt fler än innan coronapandemin.

Lemlands kommun hade per slutet av september 2021 en relativ arbetslöshetsprocent på 3,6 procent (8,1 procent 2020). Före coronapandemin har Lemlands kommun normalt sett legat på en relativ arbetslöshetsprocent strax under 2,0 procent.

Kommunernas skattesatser och budgeteringar

Coronapandemin utgör fortsättningsvis en stor utmaning för den offentliga sektorn. En försämrad världsekonomi och restriktioner i syfte att bekämpa viruset har medfört konsekvenser och resulterat i minskade intäkter samtidigt som kostnaderna ökat. Under pandemin har landskapet och staten bidragit med ekonomiskt stöd till näringslivet och kommunsektorn, i syfte att mildra de negativa effekterna av krisen. Den tillfälliga höjningen av kommunernas andel av samfundsskatterna med tio procentenheter för år 2020 och 2021 som en del av coronavirus-stödpaketet förväntas upphöra från år 2022.

ÅSUB konstaterar att för innevarande år förväntar sig kommunerna en minskning av verksamhetsintäkterna med 0,2 miljoner euro jämfört med 2020 års budget. Under samma period förväntas verksamhetskostnaderna minska med 3,1 miljoner jämfört med 2020. De sammanlagda skatteintäkterna till kommunerna 2021 beräknas minska med nio miljoner euro jämfört med 2020. Totalt sett förväntar sig kommunerna även lägre landskapsandelar 2021, ca en miljon lägre än för 2020. Det sammanlagda resultatet för kommunerna under räkenskapsperioden 2021 budgeteras till -15,2 miljoner. Alla kommuner förväntar sig ett minusresultat. Alla kommuner förutom Hammarland och Mariehamn förväntar sig även ett negativt årsbidrag.

Inkomstskattesatsen 2021 ligger i genomsnitt på 17,60 procent för hela Åland. Det innebär en ökning med 0,17 procentenheter jämfört med 2020 års skattesats då den var 17,43. Ökningen beror på att Brändö och Finström tar ut 1,00 procentenheter högre procentsats för 2021 och slutar på 17,75 samt 19,50 procent i kommunalskatt, Hammarland tar ut 0,75 procentenheter högre och slutar på 18,00 procent samt att Eckerö och Saltvik tar ut 0,50 procentenheter högre procentsats och slutar på 19,00 samt 18,50 procent. De övriga åländska kommunerna har oförändrade inkomstskattesatser. Jomala har den lägsta skattesatsen på Åland, 16,50 procent, följt av Lemland med 17,00 procent. Kökar har den högsta skattesatsen med 19,75 följt av Finström, Lumparland och Sund med 19,50 procent.

Kumlinge, Sottunga och Mariehamn tar fortsättningsvis ut fastighetsskatt på stadigvarande bostad, skattesatsen är 0,20, 0,50 respektive 0,30 procent. För annan bostad tar samtliga kommuner ut 0,90 procent. Den allmänna skatteprocenten varierar mellan kommunerna. Föglö och Lemland väljer att höja sin allmänna skatteprocent till 0,90 respektive 1,0 procent. Brändö, Saltvik och Sottunga är de enda kommunerna som inte tar ut någon allmän skatteprocent.

Texterna under avsnitt 2. Översikt av det allmänna ekonomiska läget baserar sig på material från Ålands statistik- och utredningsbyrå, ÅSUB, oktober 2021.

3. Skatteintäkter

Budgeterade skatteintäkter baserar sig på en inkomstskattesats om 17,50 procent (17,00 procent 2021) och oförändrade fastighetsskatter. Inkomstskattesatsen höjdes senast år 2020 till 17,00 procent från att ha varit 16,75 procent år 2019. Beräknade skatteintäkter för budgetåret är uppgjort på basen av Finlands kommunförbunds årliga skatteprognos. Den senaste versionen, som ligger till grund för budgeteringen 2022, uppvisar en positiv utveckling av skatterna inför år 2022. Inför 2023 påverkas dock inkomstskattesystemet av reformen av ordnandet av social- och hälsovården i riket. Det här medför omfattande osäkerhetsfaktorer och till följd av detta är skatteprognosen i ekonomiplanen justerad neråt utgående från Finlands kommunförbunds prognos. Med beaktande av att Lemlands kommun sedan 2018 har gjort omfattande negativa resultat samtidigt som det kommunala serviceåtagandet har höjts genom ny lagstiftning de senaste åren samt att landskapsandelarna nu finansierar en allt lägre andel av kommunernas verksamhetskostnader kan det konstateras att kommunerna blivit allt mer beroende av skatteintäkter för att finansiera verksamheten och en ökning av skatteintäkterna är därmed nödvändig för att kommunen ska ha möjlighet att fortsätta erbjuda bra kommunal service.

Inkomstskatten

Samhällsekonomins återhämtning efter nedgången på grund av coronapandemin förväntas vara snabbare än vad som prognosticerats tidigare under året. Det här medför att skatteintäkterna för Lemlands kommun under budgetåret förväntas återgå till nära nog normalläge efter två år med tydlig prägning av coronapandemins effekter på den offentliga ekonomin (2020 och 2021) samt en oväntad nedgång i inkomstskatterna till följd av ändringar i skatteredovisningssystemet (2019). Inför år 2023 finns det återigen stora osäkerheter avseende kommunens inkomstskatteintäkter på grund av vårdreformen som träder i kraft i riket och påverkar uträknandet av de kommunvisa utdelningsandelarna och därmed inkomstskatteredovisningarna. Prognosen visar på att Lemlands kommun med en kommunal inkomstskattesats om 17,50 procent inbringar 7 077 000 euro 2022.

Fastighetsskatterna

Lemlands kommun har 2022 oförändrade fastighetsskatter, med en allmän fastighetskatt om 1,00 procent, fastighetsskatt för stadigvarande bostad om 0,00 procent, fastighetsskatt för annan bostadsbyggnad (fritidshus) om 0,90 procent samt fastighetsskatt för obebyggd byggplats om 0,00 procent. Fastighetsskatten beräknas sammanlagt inbringa 315 000 euro under 2022. Prognosen från Finlands kommunförbund för fastighetsskatten 2022 (323 000 euro) har justerats ner utgående från försiktighetsprincipen och de senaste årens utfall som har varit lägre än prognosticerat.

Samfundsskatten

Fördelningen av samfundsskatten mellan kommunerna fastställs av landskapsregeringen årligen. Grunden för beräkningen är den kommunalskatt som företagen debiterats vid de tre senaste slutförda beskattningarna. Fördelningen av samfundsskatteintäkterna under 2022 beräknas med uppgifterna om debiterad skatt under åren 2018, 2019 och 2020 som grund. Från oktober 2020 har samfundsskattens fördelning mellan staten och kommunerna ändrats, till fördel för kommunerna. Kommunernas andel av samfundsskatten minskas igen inför 2022 när pandemisituationen normaliserats. Samfundsskatten är för Lemlands kommun relativt liten till följd av avsaknaden av större företag i kommunen. I budgeten för 2022 räknas samfundsskatten bli 89 000 euro, vilket är nästan 11 000 euro lägre än bokslut 2020 eller 2 000 euro lägre än budget 2021.

Övriga skatteinkomster

Kommunerna på Åland erhåller 40 procent av avkastningen på den källskatt som influtit på Åland enligt lagen om beskattning av begränsat skattskyldig för inkomst (FFS 627/1978). Fördelningen sker mellan

kommunerna baserat på invånarantalet föregående år. Källskatten för Lemlands kommun är prognosticerad utifrån utfall 2020 och influten källskatt hittills under 2021. Källskatten budgeteras för 2022 uppgående till 40 000 euro.

För detaljer se avsnitt [10. Specifikation av skatteinkomster](#).

4. Landskapsandelar och kompensationer

Den kommunala finansieringsprincipen är en i internationella fördrag bindande princip för de ekonomiska relationerna mellan landskapet och kommunerna. Principen återfinns i den europeiska stadgan om lokal självstyrelse (1992) och 2013 skrevs den även in i samrådsavtalet mellan landskapsregeringen och Ålands kommunförbund. Finansieringsprincipen innebär att landskapet ska se till att kommunerna har tillräckliga resurser till förfogande för de uppgifter de ålagts att sköta och därmed att landskapet inte kan påföra åtaganden eller höja ambitionsnivån i kommunal verksamhet utan full finansiering. På samma sätt ska det vara kostnadsneutralt när landskapet tar bort ansvaret för vissa uppgifter från kommunerna. Trots detta har gapet mellan landskapsandelarna, det vill säga landskapets finansiering av de uppgifter landskapet ålagt kommunerna att sköta, och de kommunala kostnaderna ökat.

Landskapsandelarna uppgick sammanlagt till ca 38 miljoner euro år 2010 och har sedan under åren varierat mellan ca 36 och 40 miljoner euro. Mellan 2018 och 2019 sjönk landskapsandelarna med ca 3 miljoner euro. Uppgifter för nettodriftskostnader finns för åren 2015 till 2019. Under denna period har de ökat från ca 136 till 153 miljoner euro (+17 miljoner euro på fem år). Kostnaderna har till viss del ökat till följd av allmän inflation och konsumentprisindex, men också till följd av befolkningstillväxt samt inte minst utökade lagkrav i fråga om den lagstadgade service som kommunerna ska tillhandahålla.

Landskapsandelssystemet verkar för att utjämna förutsättningarna mellan kommuner för att alla kommuner ska ha möjlighet att producera en likvärdig service. Landskapsandelar kan även ges på basen av politiska mål, för att främja en viss typ av region eller annan målsättning. Landskapsandelssystemet omfattar komplettering av skatteinkomster, kostnadsbaserade landskapsandelar, skärgårdstillägg och samarbetsstöd. Landskapsandelssystemet enligt dess nuvarande utformning började tillämpas från 2018 och har redan genomgått flertalet förändringar, senast under 2020. Det kan konstateras att landskapet ersätter allt mindre av Lemlands kommuns verksamhetsbidrag (verksamheternas intäkter minus verksamheternas kostnader), vilket innebär att allt större tryck sätts på att kommunen finansierar verksamhetens kostnader med skatteintäkter. Landskapsandelssystemet finansierade ca 33 % av Lemlands kommuns verksamhetsbidrag 2018, medan det sjönk till ca 30 % för 2019 och ca 31 % för 2020 (inklusive stödåtgärder på grund av coronapandemin). De tidigare justeringsbeloppen för övergångsperioden 2018-2020, efter införandet av det nya landskapsandelssystemet, försvann från år 2021.

För kommunernas verksamheter är det därför väsentligt att landskapsandelarna anpassar sig till reella kostnader för de verksamheter som kommunerna enligt lag har att tillhandahålla, vilket återspeglas i att beräkningsgrunden i lag baserar sig på kalkylerade basbelopp som i sin tur är baserade på nettodriftskostnader. Enligt 17 § LL om landskapsandelar till kommunerna (ÅFS 2017:120) ska basbeloppen uppdateras vart fjärde år i förhållande till nettodriftskostnaderna två år tillbaka.

Det är viktigt att landskapet och kommunerna tillsammans kan fortsätta diskutera hur det kommunala uppdraget kan utformas och finansieringen säkerställas för att få den ekonomiska ekvationen att gå ihop både nu och på lång sikt för ett fortsatt tillväxtsamhälle för hela Åland.

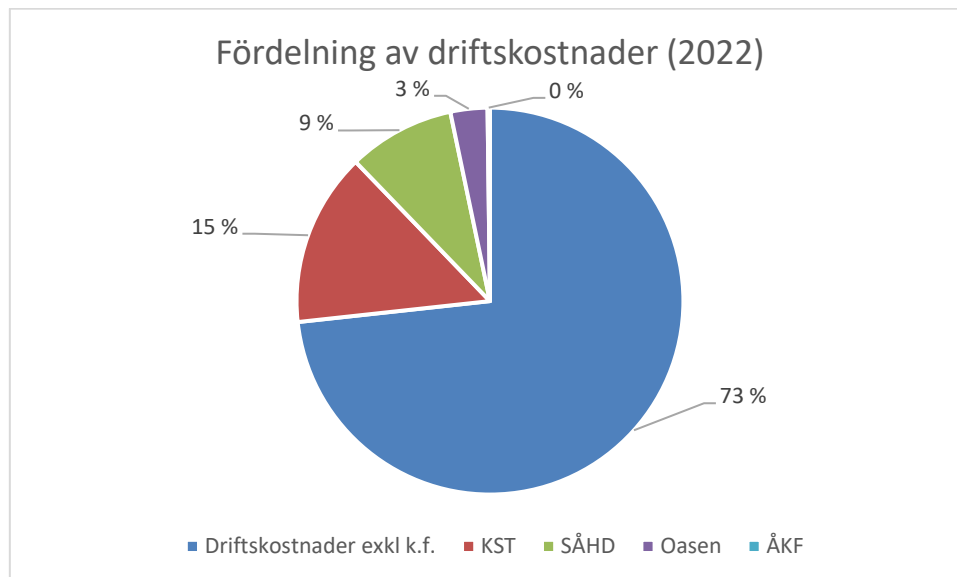
Totalt budgeteras för år 2022 ett belopp om 2 869 707 euro i landskapsandelar för Lemlands kommun. Det motsvarar en sänkning om 56 800 euro jämfört med 2021 års budgeterade belopp eller en sänkning om 170 837 euro jämfört med bokslut 2020. För detaljer se avsnitt [10. Specifikation av landskapsandelar](#).

5. Kommunalförbund

En stor del av den lagstadgade verksamheten är ordnad inom kommunalförbund. Anledningen till att servicen ordnas genom kommunalförbund kan variera, men ofta är syftet att uppnå en ekonomiskt rationell verksamhet med större helheter och ett bredare underlag av servicetagare (kommuninvånare) från ägarkommunerna i respektive kommunalförbund, vilket bidrar till en stabilare verksamhet över tid. Dessutom erbjuder ett kommunalförbund ofta möjlighet till kompetensförhöjning genom att personalen kan utveckla specialistkompetens inom det avgränsade verksamhetsområdet, till skillnad från om verksamheten hade varit förlagd i primärkommunen som oftare behöver ha personal med generella kunskaper inom ett brett verksamhetsfält på bekostnad av möjligheten att specialisera sig.

Kommunalförbundens verksamhet styrs främst av grundavtalet, där ägarkommunerna gemensamt har kommit överens om viktiga grundläggande strukturer som exempelvis beslutanderätten och kostnadsfördelningen. Ägarkommunernas direkta inflytande över kommunalförbunden är beroende av samarbete mellan ägarkommunerna och respektive kommuns representant i förbunden.

Lemlands kommuns driftskostnader för år 2022 är preliminärt till ca 27 % (25 % år 2021) knutna till kommunalförbund, vilket motsatsvis innebär att det endast är ca 73 % (75 % år 2021) av kommunens driftskostnader som kan påverkas direkt genom kommunfullmäktiges beslut. Därtill ska beaktas att kommunen även köper tjänster från andra kommuner och avtalen inom dessa områden har generellt en lång uppsägningstid. Möjligheten att påverka kostnaden på kort sikt för sådana tjänster som kommunen köper från andra aktörer är därmed inte särskilt stor. På lång sikt kan avtalen sägas upp för att istället utföra tjänsten i egen regi, om det bedöms vara ekonomiskt rationellt eller i övrigt ge fördelar för Lemlands kommuninvånare.



Kommunernas socialtjänst k.f.

Kommunernas socialtjänst k.f. (KST) är ett kommunalförbund som alla åländska kommuner är medlemmar i. Enligt lag ska det finnas ett socialvårdsområde på Åland. Kommunerna har i grundavtalet kommit överens om att den uppgiften ska handhas av KST. KST hand om all socialvård i landskapet, förutom barnomsorg och äldreomsorg. Det innebär att KST ger service bland annat inom barntillsyn, barnskydd, utkomststöd, missbrukarvård, färdtjänst och funktionservice och specialomsorg. De kostnader som KST har för att utföra sina uppgifter delas på två olika sätt. Hälften av kostnaderna fördelas utifrån det totala antalet som bor i varje kommun. Den andra hälften fördelas utifrån

kommunernas andel av den totala skattekraften. Det innebär att ekonomiskt starka kommuner betalar mer än kommuner med svagare ekonomi. Lemlands kommuns andel i KST beräknas uppgå till ca 1,74 miljoner euro år 2022 (ca 1,68 miljoner euro år 2021).

Oasen boende- och vårdcenter k.f.

Oasen boende- och vårdcenter k.f. (Oasen) är ett kommunalförbund med 13 medlemskommuner. Verksamheten vid Oasen består i huvudsak av institutionsvård för medlemskommunernas äldre invånare. De boende på Oasen behöver i regel större insatser av sjukvård och omsorg än vad kommunernas serviceboenden har möjlighet att erbjuda. Medlemskommunerna äger vårdplatser som antingen kan användas för den egna kommunens behov eller hyras ut till andra kommuner. Lemlands kommun äger 5 vårdplatser. För vårdplatserna betalas en grundavgift och till det tillkommer en vårddygnskostnad i enlighet med nyttjandet. Om en vårdplats hyrs ut betalas grundavgiften av hyrestagaren och inte av ägarkommunen. Lemlands kommuns kostnader för Oasen beräknas uppgå till ca 370 000 euro år 2022, vilket är detsamma som beräknas för budget 2021. I bokslut 2020 uppgick Lemlands kostnader till 490 688 euro.

Södra Ålands högstadiedistrikt k.f.

Södra Ålands högstadiedistrikt k.f. (SÅHD) är ett kommunalförbund med fem medlemskommuner. Verksamheten inom SÅHD består i huvudsak av grundskolans högstadieundervisning för årskurserna 7-9 och ett gemensamt skolkansli för medlemskommunerna samt träningsundervisning och specialfritidshemsverksamhet för medlemskommunerna och avtalskommuner. Driftskostnaderna fördelas på lite olika grunder, men merparten fördelas utgående från medlemskommunernas elevantal i förhållande till totalt elevantal. Lemlands kommuns kostnader för SÅHD beräknas uppgå till ca 1 067 000 euro år 2022 (ca 930 000 euro år 2021).

Ålands kommunförbund

Ålands kommunförbund (ÅKF) är ett kommunalförbund med 15 medlemskommuner. ÅKF:s uppgifter är att bland annat att bevaka kommunernas intressen gentemot landskapet, fungera som samarbetsorgan för kommunerna, fungera som rådgivande organ inom juridik och ekonomi samt sköta kommunala avtalsdelegationen. Kommunala avtalsdelegationen, som är en del av ÅKF, ska på kommunernas och kommunalförbundens vägnar självständigt förhandla och avtala om anställningsvillkoren för kommunernas och kommunalförbundens tjänstemän och arbetstagare. Kostnaderna för ÅKF fördelas till hälften enligt de beskattningsbara inkomsterna och till hälften enligt antal kommuninvånare i respektive kommun. Lemlands kommuns kostnader för ÅKF beräknas uppgå till ca 23 900 euro år 2022 (ca 23 300 euro år 2021).

6. Budgetens bindande nivåer

Driftsekonomidelen

Budgetens nettobelopp för varje resultatenhet är bindande för respektive förvaltningsorgan (nämnd) gentemot kommunfullmäktige med beaktande av de målsättningar och eventuella begränsningar som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkänts. De i budgeten nämnda förvaltningsorganen indelar vid behov resultatenheterna i mindre delområden och fördelar resultatenhetens anslag på delområdena. Dessa delanslag är bindande gentemot förvaltningsorganet med beaktande av de målsättningar och eventuella begränsningar som förvaltningsorganet fastställer.

Inom de olika resultatenheterna får förvaltningen göra omdisponeringar med undantag av personalkostnader som inte kan omdisponeras för andra ändamål utan kommunfullmäktiges godkännande. Ny ordinarie personal får anställas endast inom ramen för kommunfullmäktiges beslut. Kommunfullmäktige inrättar nya ordinarie tjänster och beslutar om utökning av ordinarie tjänster.

Investeringsdelen

Investeringsdelens anslag står till respektive förvaltningsorgans disposition för det projekt eller ändamål med de eventuella begränsningar som kommunfullmäktige fastställt i samband med att anslaget godkänts. Nettobeloppet är bindande gentemot kommunfullmäktige.

Resultaträkningsdelen

Kommunfullmäktige fastslår vilka anslag som följer efter verksamhetsbidraget, som är bindande gentemot kommunfullmäktige. Planenliga avskrivningar som beräknats enligt avskrivningsplanen är inte bindande gentemot kommunfullmäktige.

Finansieringsdelen

Poster som ska täcka ett finansieringsbehov eller utgöra överföring av finansieringsöverskott är bindande för kommunstyrelsen gentemot kommunfullmäktige.

7. Förteckning över resultatenheter

| SEKTOR | RESULTATENHET | KOSTNADSSTÄLLE |
|------------|-------------------------------------|--|
| 100 | FÖRVALTNINGSSEKTORN | |
| | 110 Centralnämnden | 1101 Lagtings- och kommunalval 1102 Presidentval 1103 Riksdagsmannaval 1104 EU-val |
| | 120 Revision | 1201 Revision |
| | 130 Förvaltning och näringsliv | 1301 Kommunfullmäktige 1302 Kommunstyrelsen 1303 Övrig centralförvaltning 1304 Allmänna byrån 1305 Ekonomikansliet 1307 Friskvårdsprogrammet 1308 Företagshälsovården 1309 Personalevenemang 1310 Lokal kollektivtrafik 1311 Stipendier och verksamhetsbidrag 1312 Beskattning 1313 Arbetarskydd 1321 Inköp och försäljning av markområden 1331 Främjande av näringslivet |
| | 140 Kommunernas socialtjänst | 1401 Kommunernas socialtjänst |
| 301 | ÄLDREOMSORGSSEKTORN | |
| | 370 Förvaltning | 3701 Äldreomsorgsnämnden 3702 Äldreomsorgskansliet 3703 Äldrerådet i Lemlands kommun |
| | 380 Omsorg om äldre | |
| | 381 Hemservice | 3811 Hemvårdshjälp 3813 Stödtjänster 3814 Närståendevård 3815 Daglig verksamhet |
| | 382 Institutionstjänster/ESB-boende | 3821 Oasen Boende- och vårdcenter 3823 Folkhälsan Allaktivitetshus |

SEKTOR RESULTATENHET

KOSTNADSSTÄLLE

400 UTBILDNINGSEKTORN

- 410 Förvaltning
- 420 Grundutbildning
 - 421 Lågstadieutbildning
 - 422 Högstadieutbildning
 - 423 Specialskolor
 - 424 Grundutbildning för vuxna
- 430 Morgon- och eftermiddagsverksamh.
- 440 Barnomsorg
 - 441 Daghemsverksamhet
 - 443 Övrig barndagvård

- 4101 Utbildningsnämnden
- 4211 Lemlands grundskola
- 4212 Lågstaadieskolor i annan kommun
- 4221 Kyrkby högstaadieskola
- 4222 Högstaadieskolor i annan kommun
- 4231 Träningsundervisning
- 4232 Specialfritidshem
- 4241 Grundutbildning för vuxna
- 4300 Fritidshemsverksamhet skolan
- 4410 Smultronbacken
- 4411 Gullvivan
- 4412 Saltkråkan
- 4413 Bullerboda
- 4415 Köp av deghemstjänster
- 4416 Gemensam barnomsorg
- 4431 Hemvårdsstöd för barn

500 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

- 510 Förvaltning för kultur och fritid
- 520 Kulturverksamhet
- 620 Barn- och ungdomsarbete
- 630 Idrotts- och friluftsliv

- 5102 Lemlands stambibliotek
- 5103 Infobladet
- 6102 Fritidskansliet
- 5201 Kulturverksamhet
- 5202 Kulturbidrag
- 5203 Medborgarinstitutet
- 6201 Löpande fritidsverksamhet
- 6202 Understöd för barn- och ungdomsverksamhet
- 6301 Understöd för idrottsverksamhet
- 6302 Anläggningar för idrottsverksamhet

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

- 710 Förvaltning
- 711 Byggnadstillsyn
- 712 Planläggning
- 720 Avfallshantering
- 730 Jord och skogsbruksområden
- 740 Miljövård

- 7101 Förvaltning
- 7103 Byggnadskansliet
- 7005 Byggnadstillsyn Lemland
- 7006 Byggnadstillsyn Lumparland
- 7003 Byggnads- och generalplanering i Lemland
- 7004 Byggnads- och generalplanering i Lumparland
- 7201 Bengtsböle
- 7202 Haddnäs
- 7203 Kommunal verksamhet Lemland
- 7205 Krogstad deponi
- 7301 Jordbruksmark
- 7302 Skogsmark
- 7401 Miljövård verksamhet Lemland
- 7402 Miljövård Verksamhet Lumparland

SEKTOR RESULTATENHET
KOSTNADSSTÄLLE
800 TEKNISKA SEKTORN

| | |
|---------------------------------------|--------------------------------------|
| 810 Förvaltning | 8101 Tekniska nämnden |
| | 8102 Tekniska kansliet |
| 820 Byggnader och lokaler | 8201 Fritidsgården |
| | 8203 Kommunalgården |
| | 8204 Gullvivan fastighet |
| | 8205 Saltkråkan fastighet |
| | 8206 Bullerboda fastighet |
| | 8207 Söderhagen fastighet |
| | 8208 Sveagården fastighet |
| | 8209 Grundskolan fastighet |
| | 8212 Valbohallen |
| | 8214 Tekniska lager och verkstad |
| | 8219 Smultronbacken |
| | 8220 Snickeriet |
| | 8250 Lumparlands skola |
| | 8251 Lumparlands kommungård |
| | 8252 Daghemmet Videungen |
| | 8253 Daghemmet Myrstacken |
| | 8254 Lumparlands branddepå |
| | 8255 Lumparlands lider |
| | 8256 Lumparlands slöjdsal |
| | 8259 Omsorgsh. Kapellhagen |
| 825 Hyreslägenheter | 8260 Lumparland lager |
| | 8272 Prästgårdsv 5-7 |
| | 8273 Kapellvägen 2 |
| 830 Idrotts- och friluftsanläggningar | 8301 Valbo idrottsplan |
| | 8302 Bengtsböle IP |
| | 8303 Konditionsbana |
| | 8304 Badstränder |
| | 8305 Mattvätt |
| | 8306 Övriga allmänna områden |
| | 8307 Friluftsled |
| | 8308 Lekparker |
| | 8351 Lumparlands mattvätt |
| | 8353 Lumparlands motionsbana |
| | 8354 Lumparlands badplats |
| | 8356 Lumparlands övriga allmänna omr |
| | 8357 Lumparlands fotbollsplan |
| | 8358 Lumparlands lekpark |
| 840 Fastighetsunderhåll | 8401 Fastighetsskötsel |
| | 8402 Lokalvård |
| 845 Övrig verksamhet | 8450 Lumparland centralantenn |

SEKTOR RESULTATENHET

KOSTNADSSTÄLLE

800 TEKNISKA SEKTORN

850 Trafikleder

8501 Byggnadsplanevägar

8502 Kommunalvägar

8503 Enskilda vägar, bidrag

8504 Privatvägssnöplogning

8505 Vägbelysning

8506 Gång- och cykelvägar

8551 Lumparland bostadsgator

8552 Lumparland kommunalvägar

8553 Lumparland bygdevägar

8554 Lumparland privatvägsplogning

8555 Lumparland vägbelysning

8556 Lumparland gång- och cykelvägar

8557 Lumparland rastplats Lumparsund

8558 Lumparland infopelare Klemetsby

865 Värmeproduktion

8650 Söderby närvärmenät

870 Vatten- och avloppsverk i Lemland

8701 Vattenverk

8702 Avloppsverk

875 Vatten- och avloppsverk i Lu:land

8751 Lumparland vattenverk

8752 Lumparland reningsverk

8753 Lumparland avloppsledningar

8754 Lumparland vattenledningar

890 Hamnverksamhet

8901 Norråker

8902 Västerängaviken

8903 Sjösettningsramper

8904 Lumparland Lumpo hamn

8905 Lumparland Kapellvikens båthamn

8906 Bergö hamn, Järsö

900 BRAND- OCH RÄDDNINGSEKTORN

910 Brandskydd

9101 Brandskydd, förvaltning och verksamhet

9102 Brandskydd, förvaltning och verk. Lumparland

920 Befolkningsskydd

9201 Befolkningsskydd, förvaltning och verksamhet

8. Driftsekonomi

På följande sidor finns de olika sektorernas budgetering av externa och interna driftskostnader samt anslagsspecifikationer och prestationstal. En beskrivning av verksamheten samt verksamhetsmål för de kommande tre åren beskrivs kortfattat för respektive resultatenhet.

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 KD- förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22- BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|-----------------|------------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 776 243 | 2 443 192 | 2 499 854 | 2 499 854 | 2 499 854 | 222,0% | 2 524 853 | 2 559 101 |
| Inkomster | 59 766 | 226 824 | 432 233 | 432 233 | 432 233 | 623,2% | 436 555 | 447 921 |
| Nettoutgifter+/ink- | 716 477 | 2 216 368 | 2 067 621 | 2 067 621 | 2 067 621 | 188,6% | 2 088 297 | 2 111 180 |

*Resultatenheten 140 Kommunernas socialtjänst tillkom 1.1.2021 till följd av reform inom socialvården. Bokslut 2020 är därför ej jämförbart med budget 2021 samt budget 2022.

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 490 067 | 480 342 | Försäljningsinkomster | 444 | 550 |
| Köp av tjänster | 258 693 | 2 001 712 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 16 741 | 8 650 | Understöd och bidrag | 44 350 | 41 633 |
| Understöd | 1 738 | 750 | Övriga intäkter | 14 972 | 390 050 |
| Övriga kostnader | 9 005 | 8 400 | | | |
| Summa externa | 776 243 | 2 499 854 | Summa externa | 59 766 | 432 233 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 22 908 | 24 867 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 34 309 | 41 656 | Interna avgiftsintäkter | 253 396 | 251 904 |
| Summa interna | 57 217 | 66 523 | Summa interna | 253 396 | 251 904 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 8 501 | 10 896 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 520 298 | 1 882 240 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 65 718 | 77 419 | Netto inklusive avskrivn. | 528 799 | 1 893 136 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

110 Centralvalnämnden

VERKSAMHET:

Anslagen inom resultatenheten är avsedda för ordnande av allmänna val. Lemlands kommun är indelad i två röstningsområden. Lagtingsval och kommunalval samt riksdagsval förväntas under 2023. Presidentval samt europaparlamentsval förväntas under 2024.

Resultatenheten innefattar följande delområden:

1101 Lagtings- och kommunalval

1102 Presidentval

1103 Riksdagsmannaval

1104 EU-val

ANSLAGSANSVARIG:

Kommunala centralvalnämndens ordförande

BESLUT OM ANSLAG - 110 CENTRALVALNÄMNDEN

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

110 CENTRALVALNÄMNDEN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| Utgifter | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 8 600 | 9 000 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 4 200 | 7 000 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 4 400 | 2 000 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga verksamhetskostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 0 | 0 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 0 | 0 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 0 | 0 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 0 | 0 | Netto inklusive avskrivn. | 0 | 0 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Kommunal- och lagtingsval | - | - | - |
| Riksdagsval | - | - | - |
| Presidentval | - | - | - |
| Europaparlamentsval | - | - | - |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

120 Revision

VERKSAMHET:

Anslagen inom resultatenheten är avsedda för granskning av kommunens förvaltning och ekonomi genom tre av kommunfullmäktige utsedda lokala revisorer med personliga ersättare. Därtill har kommunfullmäktige utsett en fjärde revisor som fungerar som yrkesrevisor.

Revisorerna ska granska räkenskapsperiodens förvaltning, bokföring och bokslut med iakttagande av god revisionsred. Revisionen ska hjälpa kommunen att utveckla verksamhetens interna kontroll och rutiner genom ett effektivt och analytiskt arbete.

Mellanrevision för första halvåret äger rum under hösten. Slutrevision utförs under våren efter avslutat budgetår.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

BESLUT OM ANSLAG - 120 REVISION

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

120 REVISION

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| Utgifter | 8 458 | 7 969 | 8 663 | 8 663 | 8 663 | 2,4 % | 8 750 | 8 837 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0 % | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 8 458 | 7 969 | 8 663 | 8 663 | 8 663 | 2,4 % | 8 750 | 8 837 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 3 775 | 3 563 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 4 682 | 5 050 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 50 | | | |
| Summa externa | 8 458 | 8 663 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 299 | 338 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 299 | 338 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 8 757 | 9 001 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 299 | 338 | Netto inklusive avskrivn. | 8 757 | 9 001 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Antal: | | | |
| Lokala revisorer | 3 | 3 | 3 |
| Yrkesrevisor | 1 | 1 | 1 |
| Närvarodagar på fältet: | | | |
| Lokala revisorer, per person | 3 | 2 | 2 |
| Yrkesrevisorn | 2 | 2 | 2 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar anslag för kommunens högsta beslutande och verkställande förvaltningsorgan samt deras rådgivnings-, planerings- och personalfunktioner. I resultatenheten ingår allmän-, ekonomi-, egendoms- och personalförvaltning samt beskattningen.

Resultatenheten innefattar följande delområden med anslagsansvariga:

| | | |
|------|--------------------------------------|----------------------|
| 1301 | Kommunfullmäktige | Kommundirektören |
| 1302 | Kommunstyrelsen | Kommundirektören |
| 1303 | Övrig centralförvaltning | Kommundirektören |
| 1304 | Allmänna byrån | Kommundirektören |
| 1305 | Ekonomikansliet | Ekonomichefen |
| 1307 | Friskvårdsprogram | Personalsekreteraren |
| 1308 | Företagshälsovård | Personalsekreteraren |
| 1309 | Personalevenemang | Kanslichefen |
| 1310 | Lokal kollektivtrafik | Kanslichefen |
| 1311 | Stipendier och verksamhetsbidrag | Kanslichefen |
| 1312 | Beskattning | Kommundirektören |
| 1313 | Arbetskydd | Personalsekreteraren |
| 1321 | Inköp och försäljning av markområden | Kommundirektören |
| 1331 | Främjande av näringslivet | Kommundirektören |

BESLUT OM ANSLAG - 130 FÖRVALTNING OCH NÄRINGSLIV

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag gällande anslag. Kommunfullmäktiges beslut gällande ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Kfge 96 § /1.12.2021. Kommunfullmäktige beslutar i övrigt i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

130 FÖRVALTNING OCH NÄRINGS LIV

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 767 785 | 750 317 | 755 191 | 755 191 | 755 191 | -1,6% | 762 743 | 770 370 |
| Inkomster | 59 766 | 226 824 | 432 233 | 432 233 | 432 233 | 623,2% | 436 555 | 440 921 |
| Nettoutgifter+/ink- | 708 020 | 523 493 | 322 958 | 322 958 | 322 958 | -54,4% | 326 188 | 329 449 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 486 292 | 476 779 | Försäljningsinkomster | 444 | 550 |
| Köp av tjänster | 254 010 | 260 662 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 16 741 | 8 650 | Understöd och bidrag | 44 350 | 41 633 |
| Understöd | 1 738 | 750 | Övriga intäkter | 14 972 | 390 050 |
| Övriga kostnader | 9 005 | 8 350 | | | |
| Summa externa | 767 785 | 755 191 | Summa externa | 59 766 | 432 233 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 22 609 | 24 529 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 34 309 | 41 656 | Interna avgiftsintäkter | 253 396 | 251 904 |
| Summa interna | 56 918 | 66 185 | Summa interna | 253 396 | 251 904 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 8 501 | 10 333 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 511 542 | 137 239 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 65 419 | 76 518 | Netto inklusive avskrivn. | 520 042 | 147 572 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Personal | | | |
| Allmänna kansliet | 3,13 | 3,83 | 3,83 |
| Kommundirektör | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Kanslichef | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Personalsekreterare | 0,30 | 1,00 | 1,00 |
| Administratör | 0,83 | 0,83 | 0,83 |
| Ekonomikansliet | 3,83 | 3,83 | 3,83 |
| Ekonomichef | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Ekonomiadministratör | 0,83 | 0,83 | 0,83 |
| Löneadministratör | 2,00 | 2,00 | 2,00 |
| Företagshälsovård | 0,35 | - | - |
| Personalsekreterare | 0,35 | - | - |
| Arbetarskydd | 0,35 | - | - |
| Personalsekreterare | 0,35 | - | - |
| Totalt antal årsarbeten | 7,66 | 7,66 | 7,66 |
| Kommunfullmäktige | | | |
| Antal sammanträden | 9 | 10 | 10 |
| Behandlade ärenden | 134 | 150 | 150 |
| Kommunstyrelsen | | | |
| Antal sammanträden | 18 | 20 | 20 |
| Behandlade ärenden | 350 | 375 | 375 |
| Personalförvaltning | | | |
| Personalens friskvårdsprogram | 19 822 € | 20 000 € | 20 000 € |
| Antal personer som nyttjat/beräknas nyttja förmånen | 103 | 100 | 100 |
| Personalfest | 4 731 € | 5 000 € | 5 000 € |
| Skattekostnader | | | |
| Andel av Ålands skattebyrås kostnader & kostnader för skatteombud | 46 557 € | 46 700 € | 48 000 € |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

1301 Kommunfullmäktige

VERKSAMHET:

Kommunfullmäktige är kommunens högsta beslutande organ och består av 15 ledamöter som väljs på en mandatperiod på fyra år. Nuvarande mandatperiod är 2020-2023. Kommunfullmäktige bestämmer om strategiska riktlinjer och viktiga målsättningar för kommunen. För detta godkänner kommunfullmäktige bland annat budgeten och ekonomiplanen, fastställer skattesatsen och kommunens avgifter samt beslutar om långfristiga lån. Kommunfullmäktiges uppdrag är att sträva till en effektiv produktion av kommunal samhällsservice som i största möjliga utsträckning motsvarar efterfrågan samt värnar om en ekonomiskt och ekologiskt hållbar utveckling.

Delområdet omfattar främst anslag för mötesarvoden åt kommunens förtroendevalda och tjänstemän för kommunfullmäktiges sammanträden samt andra därtill hörande kostnader.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Färdigställa Vision 2030 för att lyfta fram kommunens strategiska riktlinjer och viktiga målsättningar för kommunen under de kommande åren.
2. Utreda och genomföra kommunens framtida nämndstruktur för att säkerställa att kommunen producerar samhällsservice på ett rationellt och effektivt sätt.
3. Fortsätta arbetet med en heltäckande kommunöversikt som ska fungera som ett stöd i framtida beslutsprocesser för att trygga en långsiktig planering av kommunens samhällsutveckling.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Revidera kommunens arvodesstadga under våren 2023 inför kommunfullmäktiges nya mandatperiod.
2. Färdigställa kommunöversikten.

| ANSLAGSSPECIFIKATION KOMMUNFULLMÄKTIGE | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 11 267 | 14 738 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 3 562 | 1 700 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 2 566 | 1 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 640 | 500 | | | |
| Summa externa | 18 035 | 17 938 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 984 | 1 071 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 984 | 1 071 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 19 019 | 19 009 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 984 | 1 071 | Netto inklusive avskrivn. | 19 019 | 19 009 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

1302 Kommunstyrelsen

VERKSAMHET:

Kommunstyrelsen lyder under kommunfullmäktige och har ett övergripande ansvar för kommunens administration. Kommunstyrelsen består av sju ledamöter som väljs på en mandatperiod på två år. En ny mandatperiod inleds 2022. Kommunstyrelsen bereder och verkställer kommunfullmäktiges beslut och övervakar att besluten är lagliga. Kommunstyrelsen ansvarar bland annat för kommunens förvaltning och ekonomi, bevakar kommunens intressen, företräder kommunen och för kommunens talan samt samordnar kommunens verksamhet. Kommunstyrelsen har ett arbetsgivaransvar för kommunens anställda.

Delområdet omfattar främst anslag för mötesarvoden åt kommunens förtroendevalda och tjänstemän för kommunstyrelsens sammanträden samt andra därtill hörande kostnader.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Följa upp och utveckla befintliga och nya samarbeten med övriga kommuner i landskapet för att effektivera och säkerställa kostnadseffektiviteten.
2. Ta fram en plan för intern kontroll för hela kommunens verksamhet för att arbeta strukturerat, transparent och förebyggande kring riskmedvetenhet och riskhantering.
3. Ta fram enhetliga principer för hyrestaxa som uppbärs av lemländska föreningar för nyttjande av kommunens lokaler, så att föreningar med lemländska medlemmar kan nyttja någon av kommunens lokaler hyresfritt två gånger per år.
4. Arbeta för en närvarande arbetsgivarpolitik som bygger på ömsesidig respekt och tillit samt goda relationer mellan förtroendevalda och anställda i syfte att värna personalens mående för hela kommunens bästa.
5. Använda det av nätverket Bärkraft framtagna Åppföljningsverktyget för att årligen rapportera aktiviteter som kommunen har genomfört som bidrar till förverkligandet av utvecklings- och hållbarhetsagendan för Åland och de sju strategiska utvecklingsmålen samt för att med hjälp av detta prioritera vilka aktiviteter kommunen vill genomföra under inkommande verksamhetsår.
6. Utreda var kultur- och fritidssektorns organisation ska vara för att resursmässigt bli mest effektiv.
7. Kontakta Mariehamns stad för att utreda om det finns ESB-platser för Järsö-Nåtöbor.

| ANSLAGSSPECIFIKATION KOMMUNSTYRELSEN | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 28 906 | 22 925 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 15 247 | 4 100 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 2 192 | 600 | Understöd och bidrag | | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 903 | 0 |
| Övriga kostnader | 1 164 | 800 | | | |
| Summa externa | 47 509 | 28 425 | Summa externa | 903 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 2 165 | 2 126 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 669 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 2 834 | 2 126 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 7 150 | 10 333 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 49 440 | 30 551 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 9 984 | 12 459 | Netto inklusive avskrivn. | 56 590 | 40 884 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
130 Förvaltning och näringsliv
1303 Övrig centralförvaltning

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för kommunens årsavgift till Finlands kommunförbund och Ålands kommunförbund, kostnad för befolkningsstatistik och vänortsarbete. Området omfattar även anslag för centrala funktioner som inte fördelas för bland annat köp av tjänster för implementering av datasystem samt för löpande licenser enligt avtal.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Implementera Valmu Möteshanteringsmodulen, en påbyggnad till kommunens ärende- och dokumenthanteringssystem, för effektivare och enklare möteshantering.
2. Uppdatering av kommunens webbplats till Drupal 9, för fortsatt säkerhet samt tillgänglighetsanpassning i enlighet med lag.

VERKSAMHETSMÅL 2023 – 2024:

1. Implementera Triplan Portalen, en påbyggnad till kommunens ärende- och dokumenthanteringssystem, för att förenkla förfarandet med e-möteskallelser och skapa möjlighet till framtida elektronisk protokolljustering.

| ANSLAGSSPECIFIKATION ÖVRIG CENTRALFÖRVALTNING | | | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 26 935 | 41 250 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 1 526 | 2 150 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 24 | 0 | | | |
| Summa externa | 28 485 | 43 400 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 615 | 677 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 615 | 677 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 29 100 | 44 077 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 615 | 677 | Netto inklusive avskrivn. | 29 100 | 44 077 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
130 Förvaltning och näringsliv
1304 Allmänna byrån

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för allmänna kansliets personal (kommundirektör 100 %, kanslichef 100 %, administratör 82,75 % och personalsekreterare 100 %). Allmänna kansliet har hand om kommunfullmäktiges och kommunstyrelsens uppgifter som hänför sig till planering, beredning och verkställighet. Kansliet ansvarar för kommunens allmänna reception och telefonväxel, sköter om kommunens centralarkiv samt hanterar interna rutiner, gemensam IT-utrustning, programinköp och kontorstekniska hjälpmedel.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utveckla och lyfta fram kommunens varumärke som en tillgänglig kommun som man kan nå genom olika kanaler.
2. Se över resursfördelningen inom förvaltningsenheterna med sikte att effektivisera arbetet och jämna ut arbetsbelastningen.
3. Öka antalet elektroniskt ifyllningsbara blanketter på kommunens webbplats för att ge kommuninvånarna större möjlighet att sköta ärenden digitalt.
4. Ta fram en IT-investeringsplan för kommunen för att övergå till centraliserade inköp av IT-hjälpmedel.
5. Uppdatera kommunens upphandlingsdirektiv och verka för att implementera hållbar upphandling.

| ANSLAGSSPECIFIKATION ALLMÄNNA BYRÅN | | | | | |
|-------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 209 450 | 245 505 | Försäljningsinkomster | 39 | 50 |
| Köp av tjänster | 20 332 | 18 850 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 6 704 | 3 100 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 236 486 | 267 455 | Summa externa | 39 | 50 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 5 555 | 6 071 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 15 546 | 20 828 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 21 101 | 26 899 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 257 548 | 294 304 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 21 101 | 26 899 | Netto inklusive avskrivn. | 257 548 | 294 304 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

1305 Ekonomikansliet

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för ekonomikansliets personal (ekonomichef 100 %, ekonomiadministratör 82,75 %, löneadministratörer 200 %). Ekonomikansliet ansvarar för kommunens bokföring, momsredovisning, leverantörs- och kundreskontra, anläggningstillgångsregister, betalningsrörelse, byggnämnan, likviditetsuppföljning och lånehantering. Ekonomikansliet sammanställer kommunens budget inklusive verksamhets- och ekonomiplan samt bokslut inklusive verksamhetsberättelse. Ekonomikansliet ansvarar för kommunens löneräkning och tillhörande skatte- och pensionsredovisningar. Ekonomikansliet delger månatliga budgetuppföljningar samt kvartalsvisa delårsrapporter.

ANSLAGSANSVARIG:

Ekonomichefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Implementering av det nya ekonomisystemet inklusive ansvar för att personal får utbildning.
2. Arbeta riskförebyggande för att minska personberoendet i kritiska arbetsmoment genom omfördelning av arbetsuppgifter gällande löneadministration.
3. Öka flexibiliteten genom att aktivt omfördela arbetsuppgifter vid olika projekt som kräver mer tid för ekonomikansliet. Omfördelningen sker inom kostnadsstället.
4. Utarbeta ekonomiska rapporter som kommunstyrelsen och kommunfullmäktige kan ta del av.
5. Utöka samarbetet med övriga sektorer och enheter för att skapa större medvetenhet om kommunens ekonomiska läge.
6. Utarbeta rutiner för att säkerställa ett nära samarbete mellan sektorerna och ekonomikansliet innan beslut tas om större projekt eller begäran om tilläggsmedel.
7. Utredda och ta fram vilka digitala verktyg/program som finns på marknaden för att utveckla löneprocessen och minska dess manuella hantering och vilken kostnad det innebär för kommunen att gå inför en digitalisering.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. För planperioden gäller samma verksamhetsmål som ovan.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Tillgodose att tillräckliga fortbildningsmöjligheter finns för personalen samt fortsätta att utveckla arbetsuppgifterna för ekonomikansliets personal.

| ANSLAGSSPECIFIKATION EKONOMIKANSLIET | | | | | |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 182 578 | 189 446 | Försäljningsinkomster | 4,23 | 50 |
| Köp av tjänster | 29 493 | 34 720 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 3 745 | 1 800 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 18 | 0 |
| Övriga kostnader | 4 760 | 4 500 | | | |
| Summa externa | 220 576 | 230 466 | Summa externa | 23 | 50 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 7 260 | 7 931 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 18 094 | 20 828 | Interna avgiftsintäkter | 253 396 | 251 904 |
| Summa interna | 25 354 | 28 759 | Summa interna | 253 396 | 251 904 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 1 351 | 563 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -7 489 | 7 271 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 26 705 | 29 322 | Netto inklusive avskrivn. | -6 138 | 7 834 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

1307 Friskvårdsprogram

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för friskvård och rekreation för personalen.

ANSLAGSANSVARIG:

Personalsekreteraren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Fortsättningsvis erbjuda ett brett och varierat utbud inom friskvård för att tilltala så många anställda som möjligt och för att ge förutsättningar för ökat välbefinnande och hälsa hos personalen.
2. Skapa förutsättningar för ett gemensamt evenemang årligen inom de enskilda enheterna för att bidra till en god arbetsplatsmiljö.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Följa med utvecklingen, för att upprätthålla och utveckla en attraktiv friskvård för kommunens anställda.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Friskvård: Fortsatt avtal med Åland Post Ab för tjänsten Friskvård.ax, där anställda kan välja mellan ett stort antal åländska motions-, kultur- och massageleverantörer. Allt fler leverantörer ansluter sig till tjänsten vilket medför att personalen har många alternativ att välja på. All personal som enligt friskvårdsprogrammet har rätt till friskvårdsförmån har möjlighet att nyttja ett belopp om 200 euro per person och år. Personalen har fri tillgång till kommunens idrottsanläggningar inom ramen för friskvårdsprogrammet.
2. Rekreation: Personalen erbjuds fortsättningsvis möjlighet att inom de enskilda enheterna ordna ett gemensamt evenemang bestående av träning och/eller kultur i kombination med nöje till ett belopp om 25 euro per person och år.

| ANSLAGSSPECIFIKATION FRISKVÅRDSPROGRAM | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 19 822 | 20 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 19 822 | 20 000 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 439 | 489 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 439 | 489 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 20 261 | 20 489 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 439 | 489 | Netto inklusive avskrivn. | 20 261 | 20 489 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

130 Förvaltning och näringsliv

1308 Företagshälsovård

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för kommunens företagshälsovård, både lagstadgade undersökningar och begränsad sjukvård på allmänläkarnivå.

ANSLAGSANSVARIG:

Personalsekreteraren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Befrämja personalens välmående och arbetsförmåga i samarbete med företagshälsovården hos Medimar Scandinavia Ab.
2. Samordna utbildning inom första hjälp för personalen för att inom tre år säkerställa att tillräckligt många är utbildade enligt företagshälsovårdens rekommendation.
3. Genomföra arbetsplatsutredning i samarbete med företagshälsovården på daghemmet Smultronbacken.
4. Förbereda underlag för och genomföra upphandling av företagshälsovård inför avtalsperiodens slut med nuvarande företagshälsovårdsleverantör i februari 2023.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Genomföra arbetsplatsutredningar i samarbete med företagshälsovården på samtliga av kommunens enheter var utredningar senast gjordes under 2019.
2. Fortsätta samordna utbildning inom första hjälp för personalen för att säkerställa att tillräckligt många är utbildade enligt företagshälsovårdens rekommendation.
3. Arbeta aktivt tillsammans med personalen i det förebyggande hälsoarbetet. Det påverkar engagemanget, motivationen, trivseln och produktiviteten på arbetsplatsen positivt.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Kontinuerlig uppföljning av personalens sjukfrånvaro och välmående enligt utarbetad plan för tidigt stödande av arbetsförmåga samt verksamhetsplan i samarbete med företagshälsovården.
2. Samarbetsmöte mellan företagshälsovården och arbetarskyddskommissionen ordnas minst två gånger per år för att tillsammans ta fram åtgärder för att främja personalens välmående och arbetsförmåga.

| ANSLAGSSPECIFIKATION FÖRETAGSHÄLSOVÅRD | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 25 012 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 47 370 | 45 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 260 734 | 28 000 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 5 000 | | | |
| Summa externa | 72 382 | 50 000 | Summa externa | 260 734 | 28 000 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 1 758 | 1 917 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 1 758 | 1 917 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -186 594 | 23 917 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 1 758 | 1 917 | Netto inklusive avskrivn. | -186 594 | 23 917 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
 130 Förvaltning och näringsliv
 1309 Personalevenemang

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för att under året ordna ett gemensamt personalevenemang för kommunens anställda samt förtroendevalda. I samband med festligheten utdelas förtjänsttecken till anställda som under året uppfyllt kommunförbundets kriterier för att erhålla dessa.

ANSLAGSANSVARIG:

Kanslichefen

| ANSLAGSSPECIFIKATION PERSONALEVENEMANG | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 4 137 | 5 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 4 137 | 5 000 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 53 | 75 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 53 | 75 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 4 190 | 5 075 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 53 | 75 | Netto inklusive avskrivn. | 4 190 | 5 075 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
130 Förvaltning och näringsliv
1310 Lokal kollektivtrafik

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för anordnande och stödjande av kollektivtrafik som komplement till Ålands landskapsregerings kollektivtrafik. Lokal kombinationstrafik upphandlas för ett läsår i taget och ordnas under verksamhetsåret till södra Lemland med två dagliga turer matartrafik i kombination med bussen i Söderby. För läsåret 2021/2022 upprätthålls trafiken av Ålands taxi. Kommunen söker fortgående bidrag från Ålands landskapsregering för kostnaderna för att upprätthålla verksamheten.

ANSLAGSANSVARIG:

Kanslichefen

| ANSLAGSSPECIFIKATION LOKAL KOLLEKTIVTRAFIK | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 21 279 | 12 042 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 15 846 | 9 633 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 21 279 | 12 042 | Summa externa | 15 846 | 9 633 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 422 | 470 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 422 | 470 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 5 855 | 2 879 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 422 | 470 | Netto inklusive avskrivn. | 5 855 | 2 879 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
 130 Förvaltning och näringsliv
 1311 Stipendier och verksamhetsbidrag

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för stipendier till studerande, kostnader för upphovsrättigheter och eventuella andra verksamhetsbidrag. Anslagen ska användas för stöd och uppmuntran till unga lemlänningar som valt att studera vidare samt för skötsel av kommunens avtalade åtaganden enligt upphovsrättslagen till Teosto och Kopiosto.

ANSLAGSANSVARIG:

Kanslichefen

| ANSLAGSSPECIFIKATION STIPENDIER OCH VERKSAMHETS BIDRAG | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 1 738 | 750 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 50 | | | |
| Summa externa | 1 738 | 800 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 88 | 94 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 88 | 94 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 1 826 | 894 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 88 | 94 | Netto inklusive avskrivn. | 1 826 | 894 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
 130 Förvaltning och näringsliv
 1312 Beskattning

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för kommunens andel av Ålands skattebyrås kostnader samt köp av skatteombudstjänster från Ålands kommunförbund. Skatteombudet ska bevaka kommunens intressen inom beskattningen.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

| ANSLAGSSPECIFIKATION BESKATTNING | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltulgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 48 255 | 48 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 48 255 | 48 000 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 70 | 94 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 70 | 94 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 48 325 | 48 094 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 70 | 94 | Netto inklusive avskrivn. | 48 325 | 48 094 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
130 Förvaltning och näringsliv
1313 Arbetarskydd

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för det lagstadgade arbetarskyddet. Arbetarskyddsorganisationen arbetar för en trygg och säker arbetsplats.

ANSLAGSANSVARIG:

Personalsekreteraren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Fortsätta arbetarskyddsarbetet i enlighet med kommunens verksamhetsprogram för arbetarskyddet. Arbetarskyddskommissionen tar årligen fram en verksamhetsplan med årets målsättningar.
2. Samordna grundutbildning i arbetarskydd för de nyinvalda arbetarskyddsrepresentanterna för att säkerställa god kunskap inom området.
3. Uppdatera de interna riskbedömningarna för samtliga enheter inom kommunen.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Under 2023 genomföra en medarbetarenkät bland samtlig personal. Resultatet jämförs med enkäten som genomfördes 2021.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Arbetarskyddskommissionen sammankallas regelbundet för att tillsammans arbeta enligt verksamhetsprogrammet och verksamhetsplanen.

| ANSLAGSSPECIFIKATION ARBETARSKYDD | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 29 078 | 4 165 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 49 | 2 500 | | | |
| Summa externa | 29 127 | 6 665 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 2 690 | 2 894 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 2 690 | 2 894 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 31 817 | 9 559 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 2 690 | 2 894 | Netto inklusive avskrivn. | 31 817 | 9 559 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
 130 Förvaltning och näringsliv
 1321 Inköp och försäljning av markområden

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar vinst på försäljning av markområden. Här ingår även lagfarts- och styckningskostnader för kommunens lägenheter.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Eftersträva försäljning av den sista bostadstomten i Björkudden till högstbjudande, med ett utgångspris på 25 euro/m².
2. Eftersträva försäljning av en bostadstomt i Söderby till högstbjudande, med ett utgångspris på 8 euro/m².
3. Eftersträva försäljning av den sista bostadstomten i Ressumområdet till högstbjudande, med ett utgångspris på 8 euro/m².
4. Försäljning av iUngo, med ett utgångspris på 180 000 euro i enlighet med mäklarvärdering.
5. Försäljning av Söderhagen, med ett utgångspris på 210 000 euro i enlighet med mäklarvärdering.

| ANSLAGSSPECIFIKATION INKÖP OCH FÖRSÄLJNING AV MARKOMRÅDEN | | | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 2 240 | 1 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 13 999 | 390 000 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 2 240 | 1 000 | Summa externa | 13 999 | 390 000 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 53 | 75 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 53 | 75 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -11 706 | -388 925 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 53 | 75 | Netto inklusive avskrivn. | -11 706 | -388 925 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN
130 Förvaltning och näringsliv
1331 Främjande av näringslivet

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar anslag för främjande av näringsliv, gårdsbruk och planering, inklusive kommunens andel av lantbrukskansliet vid Jomala kommun, samt utvecklande av turism med därtill hörande områden som exempelvis mässor, evenemang och utställningar. Även direkta stöd till näringslivet och medlemsavgifter som har samma syfte omfattas.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Aktivt delta i ett gemensamt treårigt projekt för näringslivsutveckling i regionen Lemland-Lumparland-Föglö, med Föglö som huvudman, med en vision om att regionen efter tre år har vuxit med 10-20 nya mikro- och småföretag med 20-60 nya arbetsplatser.

VERKSAMHETSMÅL 2023 – 2024:

1. Det gemensamma projektet för näringslivsutveckling i regionen Lemland-Lumparland-Föglö slutförs.

| ANSLAGSSPECIFIKATION FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIV | | | | | |
|--|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 440 | 600 |
| Köp av tjänster | 14 694 | 21 500 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 8 | 0 | Understöd och bidrag | 2 430 | 4 000 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 2 388 | 2 500 | | | |
| Summa externa | 17 090 | 24 000 | Summa externa | 2 870 | 4 600 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 457 | 526 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 457 | 526 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 14 678 | 19 926 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 457 | 526 | Netto inklusive avskrivn. | 14 678 | 19 926 |

100 FÖRVALTNINGSSEKTORN

140 Kommunernas socialtjänst

VERKSAMHET:

Köptjänst av socialvård från kommunalförbundet Kommunernas socialtjänst (KST) från 1.1.2021. KST:s verksamhetsområde är indelat i fyra områden: tidigt stöd barn och familj, barnskydd, vuxensocialarbete samt funktionservice och sysselsättning. Anslagen motsvarar Lemlands kommuns kostnadsandel i KST enligt preliminär budget för KST 2022.

ANSLAGSANSVARIG:

Kommundirektören

BESLUT OM ANSLAG - 140 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar att föreslå för kommunfullmäktige att godkänna förvaltningens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

140 KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|-----------------|------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 0 | 1 684 896 | 1 736 000 | 1 736 000 | 1 736 000 | - | 1 753 360 | 1 770 894 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 0 | 1 684 896 | 1 736 000 | 1 736 000 | 1 736 000 | - | 1 753 360 | 1 770 894 |

*Resultatenheten tillkom 1.1.2021 till följd av reform inom socialvården.

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 1 736 000 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 0 | 1 736 000 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 0 | 0 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 0 | 1 736 000 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 0 | 0 | Netto inklusive avskrivn. | 0 | 1 736 000 |

300 ÄLDREOMSORGSSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut* | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 5 681 441 | 1 672 004 | 1 721 440 | 1 721 440 | 1 722 440 | 1 722 440 | -69,7% | 1 739 665 | 1 757 061 |
| Inkomster | 540 752 | 284 480 | 359 480 | 359 480 | 359 480 | 359 480 | -33,5% | 363 075 | 366 706 |
| Nettoutgifter+/ink- | 5 140 689 | 1 387 524 | 1 361 960 | 1 361 960 | 1 362 960 | 1 362 960 | -73,5% | 1 376 590 | 1 390 356 |

*Bokslut 2020 bestod sektorn av fem resultatenheter. Bokslut 2020 är därför ej jämförbart med budget 2021 samt budget 2022.

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 2 892 038 | 1 162 448 | Försäljningsinkomster | 113 702 | 124 600 |
| Köp av tjänster | 1 492 713 | 415 492 | Avgiftsintäkter | 349 218 | 159 000 |
| Material, förnödenheter, varor | 162 925 | 72 900 | Understöd och bidrag | 14 799 | 75 880 |
| Understöd | 547 534 | 70 000 | Hyror | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 74 740 | 1 600 | Övriga intäkter | 92 116 | 0 |
| Summa externa | 5 169 950 | 1 722 440 | Summa externa | 569 835 | 359 480 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 151 648 | 25 838 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Övriga hyreskostnader | 457 233 | 164 680 | Övriga interna inkomster | 488 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 608 881 | 190 518 | Summa interna | 488 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 32 265 | 14 754 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 5 208 508 | 1 553 478 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 641 146 | 205 272 | Netto inklusive avskrivn. | 5 240 773 | 1 568 232 |

300 ÄLDREOMSORGSSEKTORN

310 Förvaltning

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar anslag för äldreomsorgskansliets personal (äldreomsorgschef 82,75 % och administratör 50 %). Äldreomsorgsledningen utförs för både Lemlands och Lumparlands kommun. Förvaltningen omfattar all övergripande administration av äldreomsorgsnämndens olika uppgiftsområden. De praktiska förvaltningsuppgifterna i form av ärendeberedningar, delgivningar, budgetarbete, bokslutsarbete, ledningsgruppsarbete, faktureringar, stödutbetalningar, diariehantering och personaladministration sköts av tjänsteinnehavarna på äldreomsorgskansliet.

ANSVARSPERSON:

Äldreomsorgschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Tillhandahålla en modern och välfungerande äldreomsorg i enlighet med aktuell lagstiftning.
2. Samarbeta internt och externt för att uppnå en kostnadseffektiv och lagenlig verksamhet.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Tillhandahålla en modern och välfungerande äldreomsorg i enlighet med aktuell lagstiftning.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Kostnadseffektivisera den nya förvaltningen för gemensam äldreomsorgsledning med Lumparlands kommun.
2. Utvärdera resursfördelningen för administratören som är gemensam för äldreomsorgskansliet och barnomsorgskansliet samt omfördela lönekostnaderna i enlighet med verklig tidsåtgång till respektive verksamhetsområde.

BESLUT OM ANSLAG - 310 FÖRVALTNING

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmål har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

310 FÖRVALTNING

| Sammanställning - externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2021 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 217 741 | 114 779 | 104 383 | 103 383 | 104 383 | 104 383 | -52,1% | 105 427 | 106 481 |
| Inkomster | 170 | 28 500 | 28 500 | 28 500 | 28 500 | 28 500 | 16664,7% | 28 785 | 29 073 |
| Nettoutgifter+/ink- | 217 571 | 86 279 | 75 883 | 74 883 | 75 883 | 75 883 | -65,1% | 76 642 | 77 408 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 180 063 | 82 136 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 31 680 | 16 247 | Försäljningsinkomster | 170 | 28 500 |
| Material, förnödenheter, varor | 4 743 | 4 600 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 330 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 924 | 1 400 | | | |
| Summa externa | 217 741 | 104 383 | Summa externa | 170 | 28 500 |
| Interna köp av tjänster | 6 918 | 13 268 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 25 727 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 32 645 | 13 268 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 4 102 | 2 500 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 250 216 | 89 151 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 36 747 | 15 768 | Netto inklusive avskrivn. | 254 318 | 91 651 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Socialchef | 1,00 | - | - |
| Äldreomsorgschef | - | 0,83 | 0,83 |
| Socialarbetare | 1,00 | - | - |
| Administratör | 0,83 | 0,50 | 0,50 |
| Totalt | 2,83 | 1,33 | 1,33 |
| Äldreomsorgsnämnden (socialnämnden t.o.m. 31.12.2020): | | | |
| Antal sammanträden | 11 | 7 | 7 |
| Behandlade ärenden | 163 | 89 | 89 |

300 ÄLDREOMSORGSSEKTORN

380 Omsorg om äldre

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar hemvårdshjälp, effektiverade serviceboende (ESB) Sveagården, trygghetstelefon, närståendevård samt institutionsvård. Hemservicearbetet består av olika hemservice- och stödtjänster till de boende på ESB Sveagården samt till övriga kommuninvånare som har behov av denna service.

Resultatenheten innefattar följande delområden:

- 3311 Hemvårdshjälp
- 3313 Stödtjänster
- 3314 Närståendevård
- 3315 Daglig verksamhet
- 3321 Oasen boende- och vårdcenter

ANSLAGSANSVARIG:

Äldreomsorgschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utveckla öppenvården i syfte att möjliggöra för fler äldre att bo hemma.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Fortsätta arbetet med att förverkliga Äldreomsorgens mål för en kvalitativ och kostnadseffektiv äldreomsorg i kommunen.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Tillgodose utbildning och handledning för äldreomsorgspersonalen.
2. Tillgodose en tillräcklig personalstyrka och god personalvård.
3. Tillgodose ändamålsenliga lokaler för verksamheten.
4. Arbetet med funktionella lösningar inom området Järsö-Nåtös äldreomsorg påbörjas.
5. En ny organisationsstruktur tas i bruk och utvärderas under året.
6. En sysselsättningshandledare anställs i enlighet med äldreomsorgsplanens målsättningar.
7. Hyra ut i genomsnitt två platser på Sveagården under året för att öka kostnadstäckningen.

BESLUT OM ANSLAG - 330 OMSORG OM ÄLDRE

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmål och prestationer har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

330 OMSORG OM ÄLDRE

| Sammanställning - externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2021 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 1 415 900 | 1 557 225 | 1 618 057 | 1 618 057 | 1 618 057 | 1 618 057 | 14,3% | 1 634 238 | 1 650 580 |
| Inkomster | 276 674 | 255 980 | 330 980 | 330 980 | 330 980 | 330 980 | 19,6% | 334 290 | 337 633 |
| Nettoutgifter+/ink- | 1 139 226 | 1 301 245 | 1 287 077 | 1 287 077 | 1 287 077 | 1 287 077 | 13,0% | 1 299 948 | 1 312 947 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 915 830 | 1 080 312 | Försäljningsinkomster | 43 266 | 96 100 |
| Köp av tjänster | 352 099 | 399 245 | Avgiftsintäkter | 162 703 | 159 000 |
| Material, förnödenheter, varor | 63 746 | 68 300 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 82 334 | 70 000 | Övriga intäkter | 70 705 | 75 880 |
| Övriga kostnader | 1 891 | 200 | Hyror | | |
| Summa externa | 1 415 900 | 1 618 057 | Summa externa | 276 674 | 330 980 |
| Interna köp av tjänster | 17 200 | 18 964 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 159 281 | 157 447 | Övriga interna inkomster | 488 | 0 |
| Summa interna | 176 481 | 176 411 | Summa interna | 488 | 0 |
| Avskrivningar | 14 654 | 12 254 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 1 315 219 | 1 463 488 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 191 135 | 188 665 | Netto inklusive avskrivn. | 1 329 873 | 1 475 742 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Hemserviceledare | 1,00 | 1,00 | 0,00 |
| Ansvarig närvårdare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Sysselsättningshandledare | 0,00 | 0,00 | 0,60 |
| Närvårdare | 11,23 | 13,48 | 13,88 |
| Ansvarig kock | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Kock | 0,78 | 0,78 | 0,78 |
| Lokalvårdare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Totalt antal årsarbetare: | 16,01 | 18,26 | 18,26 |
| Antal vårdtagare: | | | |
| Dygnet runt-vård, antal personer (st) | 23 | 27 | 27 |
| Hemvårdshjälp, antal hushåll (st) | 25 | 30 | 30 |
| Stödtjänster: | | | |
| Trygghetstelefon, nya abonnenter (st) | 15 | 2 | 5 |
| Genomsnittlig kostnad per trygghetstelefon (€) | 358 € | 100 € | 354 € |
| Måltidsservice, antal hushåll (st) | 55 | 63 | 63 |
| Närståendevård, antal personer (st) | 12 | 15 | 15 |
| Genomsnittlig kostnad per person, närståendevård (€) | 4 882 € | 3 900 € | 3 900 € |
| Oasen boende-och vårdcenter: | | | |
| Antal platser i kommunens ägo (st) | 5,00 | 5,00 | 5,00 |
| Antal utnyttjade platser (st) | 5,00 | 4,00 | 4,00 |
| Antal vårddygn (st) | 1 833 | 1 460 | 1 460 |
| Genomsnittlig kostnad per vårddygn (€) | 268 € | 253 € | 253 € |
| Kostnad för Oasen, totalt | 490 688 € | 369 745 € | 369 745 € |

400 UTBILDNINGSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 3 189 009 | 5 718 443 | 5 510 199 | 5 506 403 | 5 499 383 | 5 499 383 | 72,4% | 5 554 377 | 5 609 921 |
| Inkomster | 55 270 | 291 757 | 260 920 | 260 920 | 260 920 | 260 920 | 372,1% | 263 529 | 266 164 |
| Nettoutgifter+/ink- | 3 133 739 | 5 426 686 | 5 249 279 | 5 245 483 | 5 238 463 | 5 238 463 | 67,4% | 5 290 848 | 5 343 756 |

*Resultatenheten 440 Barnomsorg överfördes till utbildningssektorn från 1.1.2021. Bokslut 2020 är därför ej jämförbart med budget 2021 samt budget 2022.

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 1 295 265 | 3 026 700 | Försäljningsintäkter | 5 537 | 31 000 |
| Köp av tjänster | 1 712 183 | 1 932 148 | Avgiftsintäkter | 32 974 | 228 120 |
| Material | 177 762 | 262 510 | Understöd och bidrag | 16 038 | 0 |
| Understöd | 200 | 265 000 | Övriga intäkter | 721 | 1 800 |
| Övriga kostnader | 3 599 | 13 025 | | | |
| Summa externa | 3 189 009 | 5 499 383 | Summa externa | 55 270 | 260 920 |
| | | | | | |
| Köp av interna tjänster | 24 926 | 116 919 | Interna försäljningsintäkter | 59 963 | 59 963 |
| Interna hyreskostnader | 218 287 | 698 290 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 243 213 | 815 209 | Summa interna | 59 963 | 59 963 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 44 288 | 59 036 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 3 316 990 | 5 993 709 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 287 501 | 874 245 | Netto inklusive avskrivn. | 3 361 277 | 6 052 745 |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

410 Förvaltning

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar anslag för utbildningsnämnden. Utbildningsnämnden är huvudman för kommunens utbildningsverksamhet som omfattar barnomsorg och grundskola inklusive morgon- och eftermiddagsverksamhet. Utbildningsnämnden ska planera, utveckla, genomföra, samordna, uppfölja och utvärdera utbildningsverksamheten i kommunen. Utbildningsnämnden ordnar barnomsorg och 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 ska 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 med de instanser som ansvarar för idrott och kultur, barnskydd och annan socialvård, rådgivningsverksamhet och övrig hälso- och sjukvård samt andra kommuners utbildningsverksamhet och aktörer.

ANSLAGSANSVARIG:

Utbildningsnämndens ordförande

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utredda konsekvensen av en förändring av kommunens skolskjutsinstruktion så att avstånden till skolan som berättigar en elev till skolskjuts följer Del III 12 kap. 64 § i landskapslagen om barnomsorg och grundskola. Utredningen ska åtminstone inkludera kostnadseffekten för kommunen och en barnkonsekvensanalys.
2. Ta fram en plan för verksamhetslokaler för kommunens lågstadieutbildning från hösten 2024 då elevantalet förväntas överstiga 160 stycken. I planen ska även eventuella möjligheter till samarbeten med grannkommuner undersökas.
3. Utvärdera utbildningssektorns interna arbetsrutiner och processer med anledning av att den nybildade utbildningssektorns första verksamhetsår är avklarat. Här ska särskilt beaktas samspelet mellan barnomsorg, lågstadieskola, morgon- och eftermiddagsverksamhet och utbildningskansliet. Vid behov ska eventuella förslag till förändring lyftas.
4. Utredda möjligheten till och behovet av att ställa om daghemmet Smultronbackens kök från ett mottagningskök till ett fullskaligt kök som kan tillaga lunch för åtminstone det egna daghemmets barn och personal, men eventuellt även för hela barnomsorgen i Söderby. Utredningen görs med beaktande av att elevantalet förväntas öka i Lemlands skola samtidigt som antalet barn inom barnomsorgen förväntas öka.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Säkerställa tillräckliga verksamhetslokaler för kommunens lågstadieutbildning på lång sikt.

BESLUT OM ANSLAG - 410 FÖRVALTNING

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

410 FÖRVALTNING

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| Utgifter | 4 556 | 4 651 | 5 494 | 5 494 | 5 494 | 5 494 | 20,6% | 5 549 | 5 604 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 4 556 | 4 651 | 5 494 | 5 494 | 5 494 | 5 494 | 20,6% | 5 549 | 5 604 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 3 205 | 4 024 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 333 | 470 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 1 018 | 1 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 4 556 | 5 494 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 492 | 545 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 492 | 545 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 5 048 | 6 039 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 492 | 545 | Netto inklusive avskrivn. | 5 048 | 6 039 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|--------------|-------------|-------------|
| Utbildningsnämnden (skolnämnden t.o.m. 31.12.2020): | | | |
| Antal sammanträden | 4 | 8 | 6 |
| Behandlade ärenden | 48 | 100 | 80 |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

421 Lågstadieutbildning

4211 Lemlands grundskola

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar Lemlands grundskola. Läsåret 2021–2022 har skolan 146 elever, indelade i nio klasser:

| | | |
|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1-2 A (19 elever) | 3-4 A (13 elever) | 5-6 A (16 elever) |
| 1-2 B (20 elever) | 3-4 B (13 elever) | 5-6 B (17 elever) |
| 1-2 C (17 elever) | 3-4 C (14 elever) | 5-6 C (17 elever) |

Lärarna arbetar i tre arbetslag i schemalagda och regelbundna arbetslagsmöten. En samverkan ska ske mellan de olika arbetslagen för att skapa en kontinuitet för eleven från årskurs 1 till 6. Antalet lärartimmar uppgår till 301 läsåret 2021–2022.

ANSLAGSANSVARIG:

Skolföreståndaren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Att genom en kvalitativ undervisning skapa en elevanpassad inlärningssituation så att alla elever får möjlighet att utvecklas utifrån sin egen mognadsnivå och sina egna förutsättningar.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. För planperioden gäller samma verksamhetsmål som ovan.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. För att skapa en så elevanpassad situation som möjligt, där eleven ska ha möjlighet att utvecklas från sina egna förutsättningar, arbetar skolan med individualiserade arbetssätt i åldersblandade undervisningsgrupper. En samverkan mellan grupperna skapar flexibilitet så att också andra lämpliga undervisningsgrupper kan bildas. Samverkan mellan undervisningsgrupper och arbetslag skapar en kontinuitet för eleven från årskurs 1 till årskurs 6.
2. Timresursen planeras så att flexibla grupper skapas, där man har åldershomogena grupper i ämnena matematik och språk.

BESLUT OM ANSLAG - 421 LÅGSTADIEUTBILDNING/4211 Lemlands grundskola

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

420 GRUNDUTBILDNING/4211 Lemlands grundskola

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 1 538 223 | 1 601 707 | 1 637 768 | 1 637 768 | 1 637 768 | 1 637 768 | 6,5% | 1 654 146 | 1 670 687 |
| Inkomster | 22 296 | 25 277 | 14 800 | 14 800 | 14 800 | 14 800 | -33,6% | 14 948 | 15 097 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 1 515 927 | 1 576 430 | 1 622 968 | 1 622 968 | 1 622 968 | 1 622 968 | 7,1% | 1 639 198 | 1 639 198 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 1 209 351 | 1 268 132 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 154 224 | 184 606 | Försäljningsinkomster | 5 537 | 13 000 |
| Material | 171 008 | 181 375 | Understöd och bidrag | 16 038 | 0 |
| Understöd | 200 | 0 | Övriga intäkter | 721 | 1 800 |
| Övriga kostnader | 3 441 | 3 655 | | | |
| Summa externa | 1 538 223 | 1 637 768 | Summa externa | 22 296 | 14 800 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 19 143 | 20 730 | Interna försäljningsintäkter | 59 963 | 59 963 |
| Interna hyreskostnader | 218 287 | 243 782 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 237 430 | 264 512 | Summa interna | 59 963 | 59 963 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 36 736 | 36 000 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 1 693 394 | 1 827 517 |
| Summa överf.poster & avskr. | 274 166 | 300 512 | Netto inklusive avskrivn. | 1 730 130 | 1 863 517 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Skolföreståndare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Klasslärare | 9,00 | 9,00 | 9,00 |
| Timlärare | 1,52 | 0,87 | 0,96 |
| Speciallärare/Specialklasslärare | 1,86 | 1,86 | 1,86 |
| Totalt: | 13,38 | 12,73 | 12,82 |
| Kanslipersonal | 0,30 | 0,30 | 0,30 |
| Elevassistenter | 4,59 | 4,50 | 5,93 |
| Kökspersonal | 4,00 | 4,00 | 4,00 |
| Lokalvårdare | 2,10 | 2,00 | 2,00 |
| NPF-coach | - | - | 0,67 |
| Totalt: | 10,99 | 10,80 | 12,90 |
| Antal personal Lemlands grundskola totalt: | 24,37 | 23,53 | 25,72 |
| Medelantal elever | 135,0 | 140,0 | 147,0 |
| Beräknad årskostnad per elev, € (netto inkl. avskrivningar) | 11 501 € | 12 987 € | 11285 |
| Antal undervisningstimmar | 304 | 304 | 301 |
| Antal undervisningstimmar per elev | 2,25 | 2,17 | 2,05 |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

421 Lågstadieutbildning

4212 Lågstadieskolor annan kommun

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar lågstadieskolor i annan kommun samt köpta tjänster. Hit hör elever från Lemlands grundskolas distrikt som går i en annan skola än kommunens.

Eleverna från området Järsö-Nåtö får sin undervisning i Mariehamns stads skolor och följer stadens arbetsplaner och de målbeskrivningar som ingår i stadens budget. Elevantal och kostnader har meddelats av Mariehamns skolkansli. Under 2022 beräknas i medeltal 27,5 elever få sin skolgång på lågstadiet ordnad i annan kommun.

ANSLAGSANSVARIG:

Utbildningschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Se över avtalet med Mariehamns stad angående elever från området Järsö-Nåtö som fullgör sin läroplikt i Mariehamns stads skolor i syfte att säkerställa en långsiktig lösning.
2. Följa upp övergången till att nyttja kollektivtrafik för skolskjutsarna för eleverna från området Järsö-Nåtö så att skolskjutsarna fortsättningsvis fungerar ändamålsenligt. Från och med 1.1.2022 kommer eleverna från området Järsö-Nåtö att använda sig av kollektivtrafik för att ta sig till och från skolorna i Mariehamns stad.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2023–2024.

BESLUT OM ANSLAG - 421 LÅGSTADIEUTBILDNING/4212 Lågstadieskolor annan kommun

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

420 GRUNDUTBILDNING/4212 Lågstadieskolor annan kommun

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2021 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 410 841 | 371 402 | 300 770 | 300 770 | 300 770 | 300 770 | -26,8% | 303 778 | 306 815 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 410 841 | 371 402 | 300 770 | 300 770 | 300 770 | 300 770 | -26,8% | 303 778 | 306 815 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 369 391 | 286 770 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Skolskjutsar | 41 450 | 14 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 7 | 0 | | | |
| Summa externa | 410 849 | 300 770 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 510 | 564 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 510 | 564 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 411 359 | 301 334 |
| Summa överf.poster & avskriv. | 510 | 564 | Netto inklusive avskrivn. | 411 359 | 301 334 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Medelantal elever: | | | |
| Järsö-och Nåtöelever i Mariehamns stads lågstadieskolor | 25,0 | 28,0 | 25,5 |
| Övriga Lemlandselever i Mariehamns stads lågstadieskolor | 2,0 | 2,0 | 2,0 |
| Lemlandselever i övriga kommuners lågstadieskolor | 1,0 | 0,5 | - |
| Lemlandselever i Waldorfskolan | - | - | - |
| Totalt: | 28,0 | 30,5 | 27,5 |
| Kostnad för Järsö och Nåtöelever i Mariehamns stads lågstadieskolor | 261 100 € | 292 376 € | 265 914 € |
| Kostnad för Lemlandselever i Waldorfskolan | - | - | - |
| Kostnad för övr. Lemlandselever i Mariehamns stads lågstadieskolor | 20 884 € | 20 884 € | 20 856 € |
| Totalt: | 281 984 € | 313 260 € | 286 770 € |
| Deltotal köpta tjänster av Mariehamns stad | 310 709 € | 313 260 € | 286 770 € |
| Skolskjutsar | 41 450 € | 52 906 € | 14 000 € |
| Övriga skolelever (utöver Mariehamns stad) | 58 683 € | 5 236 € | - |
| Totalt: | 410 842 € | 371 402 € | 300 770 € |
| Kostnad per elev, € (antal elever delat på nettoutgifter) | 14 673 € | 12 177 € | 10 937 € |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

422 Högstadi utbildning

4221 Kyrkby högstadieskola

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar Kyrkby högstadieskola. Eleverna i årskurserna 7-9 erhåller sin undervisning i Kyrkby högstadieskola som administreras av kommunalförbundet SÅHD och följer de målbeskrivningar som ingår i kommunalförbundets budget. Kostnaderna för Kyrkby högstadieskola fördelas i enlighet med medlemskommunernas elevantal i Kyrkby högstadieskola under ifrågavarande år.

ANSLAGSANSVARIG:

Utbildningschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Under 2022 beräknas i medeltal 64 elever från Lemland få sin skolgång ordnad i KHS.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Under 2023 förväntas elevantalet öka till 72,5 elever i medeltal (+8,5 elever).
2. Under 2024 förväntas elevantalet uppgå till 68,5 elever i medeltal (-4 elever).

BESLUT OM ANSLAG - 422 HÖGSTADIEUTBILDNING/4221 Kyrkby högstadieskola

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

420 GRUNDUTBILDNING/4221 Kyrkby högstadieskola

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 889 932 | 909 545 | 1 028 978 | 1 028 978 | 1 019 661 | 1 019 661 | 14,6% | 1 019 661 | 1 019 661 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 889 932 | 909 545 | 1 028 978 | 1 028 978 | 1 019 661 | 1 019 661 | 14,6% | 1 019 661 | 1 019 661 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|----------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 889 932 | 1 019 661 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Skolskjutsar | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 889 932 | 1 019 661 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 281 | 432 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 281 | 432 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 7 552 | 7 000 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 890 213 | 1 020 093 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 7 833 | 7 432 | Netto inklusive avskrivn. | 897 765 | 1 027 093 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Medelantal elever | 56,0 | 58,0 | 64,0 |
| Kostnad per elev, € (antal elever delad på nettoutgifter) | 15 313 € | 15 682 € | 16 078 € |

400 UTBILDNINGSEKTORN

422 Högstadiutbildning

4222 Högstadieskolor annan kommun

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar högstadieskolor i annan kommun samt köpta tjänster. Hit hör elever från Lemlands grundskolas distrikt som går i en annan högstadieskola än Kyrkby högstadieskola.

Eleverna från området Järsö-Nåtö får sin undervisning i Mariehamns stads skolor och följer stadens arbetsplaner och de målbeskrivningar som ingår i stadens budget. Elevantal och kostnader har meddelats av Mariehamns skolkansli. Under 2022 beräknas i medeltal 17,5 elever få sin skolgång på högstadiet ordnad i annan kommun.

ANSLAGSANSVARIG:

Utbildningschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Se över avtalet med Mariehamns stad angående elever från området Järsö-Nåtö som fullgör sin läroplikt i Mariehamns stads skolor i syfte att säkerställa en långsiktig lösning.
2. Följa upp övergången till att nyttja kollektivtrafik för skolskjutsarna för eleverna från området Järsö-Nåtö så att skolskjutsarna fortsättningsvis fungerar ändamålsenligt. Från och med 1.1.2022 kommer eleverna från området Järsö-Nåtö att använda sig av kollektivtrafik för att ta sig till och från skolorna i Mariehamns stad.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2023–2024.

BESLUT OM ANSLAG - 422 HÖGSTADIEUTBILDNING/4222 Högstadieskolor annan kommun

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

420 GRUNDUTBILDNING/4222 Högstadieskolor annan kommun

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 206 798 | 309 604 | 253 228 | 253 228 | 253 228 | 253 228 | 22,5% | 255 760 | 258 318 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 206 798 | 309 604 | 253 228 | 253 228 | 253 228 | 253 228 | 22,5% | 255 760 | 258 318 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 206 798 | 245 728 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Skolskjutsar | 0 | 7 500 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 206 798 | 253 228 | Summa externa | 0 | 0 |
| Interna köp av tjänster | 422 | 470 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 422 | 470 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 207 220 | 253 698 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 422 | 470 | Netto inklusive avskrivn. | 207 220 | 253 698 |

| PRESTATIONER: | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Medelantal elever: | | | |
| Järsö-/Nåtöelever i Mariehamns högstadieskolor | 11,5 | 13,0 | 13,5 |
| Övriga lemlandselever i Mariehamns högstadieskolor | 4,0 | 4,5 | 2,0 |
| Lemlandselever i övriga kommuners högstadieskolor | 0,5 | - | 1,5 |
| Totalt elever: | 16,0 | 17,5 | 17,0 |
| Kundtjänster köpta av kommuner (Mariehamns stad) | 170 631 € | 275 950 € | 231 728 € |
| Övriga kundtjänster | 28 804 € | 7 850 € | 14 000 € |
| Skolskjutsar | 7 364 € | 25 804 € | 7 500 € |
| Totalt | 206 799 € | 309 604 € | 253 228 € |
| Kostnad per elev, € (antal elever delat på nettoutgifter) | 12 925 € | 17 692 € | 14 896 € |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

423 Specialskolor

4231 Träningsundervisning

4232 Specialfritidshem

VERKSAMHET:

Delområdet omfattar träningsundervisning och specialfritidshem och är avsedd för elever med intellektuell funktionsvariation. Träningsundervisningen är gemensam för Mariefhamn, NÅHD k.f. och SÅHD k.f. Skärgårdskommunerna kan ansöka om att få sända elever till träningsundervisningen. SÅHD:s förbundsstyrelse är ansvarig för verksamheten, vilket regleras genom ett avtal mellan distrikten. Driftkostnaderna för träningsundervisningen regleras mellan avtalsparterna i förhållande till deras elevantal. Driftkostnaderna för specialfritidshemmet fördelas mellan de elever som är inskrivna i specialfritidshemsverksamheten. Verksamheten ska vara högkvalitativ och anpassad till elevernas förutsättningar.

ANSLAGSANSVARIG:

Utbildningschefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. En tillbyggnad i form av ett specialfritidshem är under planering och är beräknat att påbörjas hösten 2021 och avslutas under 2022. Det nya specialfritidshemmet är planerat att tas i bruk 1.8.2022.
2. Lemland ser ut att få 1 elev i träningsundervisningen under 2022 och 1 elev är inskriven i specialfritidshemsverksamheten.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2023–2024.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Verksamhetsområdet omfattar endast köptjänst varför inga egna åtgärder är planerade.

BESLUT OM ANSLAG - 423 SPECIALSKOLOR/4231 Träningsundervisning

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

423 SPECIALSKOLOR/4231 Träningsundervisning

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 46 910 | 53 160 | 45 563 | 45 563 | 47 388 | 47 388 | 1,0% | 47 862 | 48 340 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 46 910 | 53 160 | 45 563 | 45 563 | 47 388 | 47 388 | 1,0% | 47 862 | 48 340 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 46 910 | 47 388 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Skolskjutsar | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 46 910 | 47 388 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 246 | 357 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 246 | 357 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 47 156 | 47 745 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 246 | 357 | Netto inklusive avskrivn. | 47 156 | 47 745 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Antal elever totalt | 27,0 | 23,5 | 27,0 |
| varav elever från Lemland | 1,0 | 1,0 | 1,0 |
| Kostnad per elev, € (antal elever delat på nettoutgifter) | 46 910 € | 53 160 € | 45 919 € |

423 SPECIALSKOLOR/4232 Specialfritidshem

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 0 | 0 | 13 680 | 13 680 | 14 152 | 14 152 | - | 14 294 | 14 436 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 0 | 0 | 13 680 | 13 680 | 14 152 | 14 152 | - | 14 294 | 14 436 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|--------------|---------------|----------------------------------|--------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 14 152 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Skolskjutsar | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 0 | 14 152 | Summa externa | 0 | 0 |
| Interna köp av tjänster | 0 | 0 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyresintäkter | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 0 | 0 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 0 | 14 152 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 0 | 0 | Netto inklusive avskrivn. | 0 | 14 152 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Antal elever totalt | - | - | 27,0 |
| varav elever från Lemland | - | - | 1,0 |
| Kostnad per elev, € (antal elever delat på nettoutgifter) | - | - | 13 680 € |

420 GRUNDUTBILDNING/4241 Grundutbildning för vuxna

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 0 | 0 | 13 750 | 13 750 | 13 750 | 13 750 | - | 13 888 | 14 026 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 0 | 0 | 13 750 | 13 750 | 13 750 | 13 750 | - | 13 888 | 14 165 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|-----------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|--------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 13 750 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 0 | 13 750 | Summa externa | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 0 | 0 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 0 | 0 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 0 | 13 750 |
| Summa överf.poster & avskr. | 0 | 0 | Netto inklusive avskrivn. | 0 | 13 750 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Antal elever totalt | - | - | 7,0 |
| varav elever från Lemland | - | - | 1,0 |
| Extern kostnad per elev, € | - | - | 13 750 € |

400 UTBILDNINGSEKTORN

430 Morgon- och eftermiddagsverksamhet

4300 Fritidshemsverksamhet (skolan)

VERKSAMHET:

Fritidshemsverksamhet ordnas för elever i årskurs 1–2 i Lemlands grundskola och för elever i årskurs 1–2 från området Järsö-Nåtö i Mariehamns stad. Under läsåret 2021–2022 beräknas 35 elever vara inskrivna vid fritidshemsverksamheten i Lemland och 6 elever från Järsö-Nåtö vid Mariehamns stads fritidshemsverksamhet.

Fritidshemmet ska erbjuda eleverna i årskurs 1-2 en trygg, meningsfull och rolig verksamhet före och efter skolan då barnets vårdnadshavare arbetar. Barnets egna intressen ska vara i fokus vid planeringen av aktiviteter.

ANSLAGSANSVARIG:

Skolföreståndaren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utreda fritidshemsplats under skollov. Utredningen ska åtminstone inkludera kostnadseffekten för kommunen och en barnkonsekvensanalys.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2023-2024.
2. Utreda ändamålsenlig lokal för fritidshemsverksamheten.

BESLUT OM ANSLAG - 430 MORGON- OCH EFTERMIDDAGSVERKSAMHET/4300

Fritidshemsverksamhet (skolan)

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmål har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

430 MORGON- OCH EFTERMIDDAGSVERKSAMHET/4300 Fritidshemsverksamhet (skolan)

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 91 741 | 112 163 | 110 310 | 110 310 | 110 310 | 110 310 | 20,2% | 111 413 | 112 527 |
| Inkomster | 32 974 | 52 080 | 53 120 | 53 120 | 53 120 | 53 120 | 61,1% | 53 651 | 54 188 |
| Nettoutgifter+/ink- | 58 767 | 60 083 | 57 190 | 57 190 | 57 190 | 57 190 | -2,7% | 57 762 | 58 917 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|---------------|----------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 82 710 | 99 330 | Avgiftsintäkter | 32 974 | 53 120 |
| Köp av tjänster | 3 144 | 6 800 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 5 729 | 4 080 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 158 | 100 | | | |
| Summa externa | 91 741 | 110 310 | Summa externa | 32 974 | 53 120 |
| Interna köp av tjänster | 3 832 | 4 210 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 7 584 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 3 832 | 11 794 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 62 599 | 68 984 |
| Summa överf.poster & avskr. | 3 832 | 11 794 | Netto inklusive avskrivn. | 62 599 | 68 984 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|----------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Antal anställda: | | | |
| Fritidspedagog | 1 | 1,00 | 1,00 |
| Barnskötare | 1,13 | 1,13 | 1,32 |
| Assistent | 0,35 | 0,35 | |
| Totalt: | 2,48 | 2,48 | 2,32 |
| Medelantal elever | 29,0 | 38,0 | 35,0 |
| Extern kostnad per elev, € | 1 728 € | 2 882 € | 1 634 € |

400 UTBILDNINGSSSEKTORN

440 Barnomsorg

VERKSAMHET:

Barnomsorgens daghemsverksamhet omfattar från 2022 daghemmen Gullvivan, Bullerboda Saltkråkan (Järsö) samt det nya daghemmet Smultronbacken i Söderby. I uppgiftsområdet barnomsorg ingår även köp av daghemstjänster, hemvårdsstöd för barn samt specialpedagogisk verksamhet inom barnomsorgen. Barnomsorg erbjuds enligt landskapslagen och landskapsförordningen om barnomsorg och grundskola. Stödet för vård av barn i hemmet ges enligt landskapslagen och landskapsförordningen om stöd för vård av barn i hemmet.

Resultatenheten barnomsorg innefattar följande delområden:

- 4411 Gullvivan
- 4412 Saltkråkan
- 4413 Bullerboda
- 4415 Köp av daghemstjänster
- 4416 Gemensam barnomsorg
- 4410 Smultronbacken
- 4431 Hemvårdsstöd för barn

ANSLAGSANSVARIG:

Barnomsorgsledaren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Uppgöra en prognos som fortlöpande uppdateras för det förväntade behovet av platser inom barnomsorgen under en 6-årsperiod, både för fasta Lemland och området Järsö-Nåtö.
2. Verkställa och anpassa personalstyrkan efter den nya organisationen. Utvärdera personaldimensioneringen för att säkerställa tillräckliga resurser för en fortsatt hög kvalitet på barnomsorgsverksamheten. Utvärderingen ska åtminstone inkludera kostnadseffekten för kommunen, en barnkonsekvensanalys och utlåtanden från daghemsföreståndarna.
3. Implementera den nya läroplanen i barnomsorgsverksamheten. Alla verksamheter ska utgå från en likvärdig utbildning och livslångt lärande för alla barn i Lemlands kommun.
4. Utvärdera resursfördelningen för administratören som är gemensam för äldreomsorgskansliet och barnomsorgskansliet samt omfördela lönekostnaderna i enlighet med verklig tidsåtgång till respektive verksamhetsområde.
5. Planera och följa upp närvaro av personal och barn på kommunens daghem på ett kostnadseffektivt sätt.
6. Hålla en fortsatt hög kvalitet inom barnomsorgen.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inga större verksamhetsförändringar är planerade under 2023-2024.
2. Göra en jämförelse av personalkostnaderna före och efter ibruktagande av verksamheten på Smultronbacken.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Tillgodose tillräcklig utbildning och handledning för barnomsorgspersonalen.
2. Minska administrationen genom att införa IT-system. IT-systemet bör specificeras i första skedet.

3. Uppgöra prognos för platsbehov genom att sammanställa antal i befintliga årskullar samt förväntad inflyttning och annat relevant tillgängligt data.
4. Anpassa personalstyrkan efter den nya organisationen.
5. Utvärdera och säkerställa tillräckliga resurser inom barnomsorgen, inkluderande kostnadseffekten för kommunen, en barnkonsekvensanalys och utlåtanden från daghemsföreståndarna.
6. Stärka alla barns och personals förutsättningar att nå sina egna kunskapsmål utifrån den kommande nya läroplanen för barnomsorgen och förundervisningen.
7. Göra kostnadsuppföljningar på personalkostnader under åren 2023 – 2024.

BESLUT OM ANSLAG - 440 BARNOMSORG

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige minskat anslag om sammanlagt 3 795 euro för köp av övriga tjänster (-1 300 euro) och material, förnödenheter och varor (-2 495 euro) för delområde 4413 Bullerboda för att anpassa anslagen till antal avdelningar på daghemmet.

Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att till övriga delar godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmål har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

440 BARNOMSORG

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|------------------|------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 2 199 690 | 2 356 211 | 2 100 068 | 2 096 863 | 2 096 863 | 2 096 863 | -4,7% | 2 117 832 | 2 139 010 |
| Inkomster | 193 965 | 214 400 | 193 000 | 193 000 | 193 000 | 193 000 | -0,5% | 194 930 | 196 879 |
| Nettoutgifter+/ink- | 2 005 725 | 2 141 811 | 1 907 068 | 1 903 863 | 1 903 863 | 1 903 863 | -5,1% | 1 922 902 | 1 942 131 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 1 720 942 | 1 655 215 | Försäljningsinkomster | 6 174 | 18 000 |
| Köp av tjänster | 72 755 | 91 323 | Avgiftsintäkter | 187 543 | 175 000 |
| Material, förnödenheter, varor | 83 053 | 76 055 | Understöd och bidrag | 248 | 0 |
| Understöd | 259 584 | 265 000 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 63 357 | 9 270 | | | |
| Summa externa | 2 199 690 | 2 096 863 | Summa externa | 193 965 | 193 000 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 97 503 | 89 611 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 257 398 | 446 924 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 354 901 | 536 535 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 16 924 | 16 036 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 2 360 626 | 2 440 398 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 371 825 | 552 571 | Netto inklusive avskrivn. | 2 377 550 | 2 456 434 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Smultronbacken (inledde verksamhet från oktober 2021) | - | 7,34 | 14,38 |
| Gullvivan | 9,00 | 9,00 | 8,50 |
| Saltkråkan | 7,48 | 8,48 | 6,48 |
| Bullerboda (minskad verksamhet från oktober 2021) | 11,77 | 10,65 | 5,05 |
| Söderhagen (avvecklad verksamhet från oktober 2021) | 4,42 | 3,00 | - |
| Solkatten, grufffamiljedaghem (avvecklad verksamhet från oktober 2021) | 2,58 | 1,51 | - |
| Lekparken (avvecklad verksamhet sedan mars 2020) | 0,28 | - | - |
| Barnomsorgsledare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Speciallärare i barnomsorg | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Vårdare av barn i hemmet | 0,45 | 0,45 | 0,45 |
| Administratör (gemensam med äldreomsorgen) | - | 0,50 | 0,50 |
| Totalt | 37,98 | 42,93 | 37,36 |
| Hemvårdsstöd | | | |
| Antal hemvårdsstöddagare, barn 0-3 år, totalt | 71,00 | 44,25 | 71,00 |
| Genomsnittlig kostnad per stöddagare (€/pers/år) | 3 644 € | 7 572 € | 3 367 € |
| Antal hemvårdsstöddagare, barn 3-4 år, totalt | - | 2,57 | - |
| Genomsnittlig kostnad per stöddagare (€/pers/år) | - | 1 413 € | - |
| Partiellt stöd, antal stöddagare, totalt | 13,00 | 13,50 | 13,00 |
| Genomsnittlig kostnad per stöddagare (€/pers/år) | 1 020 € | 1 103 € | 1 020 € |
| Smultronbacken (daghem 1-6 år, från 25.10.2021) | | | |
| Antal platser | - | 75 | 75 |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | - | 59 | 69 |
| varav 3-6 åringar, medeltal | - | 52 | 55 |
| varav barn under 3 år, medeltal | - | 8 | 12 |
| Antal förskolebarn | - | 18,0 | 14,0 |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | - | - € | 8 691 € |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 0,0 % | 0,0 % | 10,5 % |
| Gullvivan (daghem 3-6 år) | | | |
| Antal platser | 42 | 42 | 42 |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 42 | 40 | 42 |
| Antal förskolebarn | 13 | 13 | |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 9 340 € | 9 607 € | 8 310 € |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 9,8 % | 10,7 % | 11,6 % |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Saltkråkan (daghem 1-6 år) | | | |
| Antal platser | 33 | 33 | 33 |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 26 | 26 | 20 |
| varav 3-6 åringar, medeltal | 16 | 20 | 14 |
| varav barn under 3 år, medeltal | 7 | 6 | 6 |
| Antal förskolebarn | 6 | 7 | 4 |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 11 264 € | 13 565 € | 13 780 € |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 11,4% | 10,7% | 11,0% |
| Bullerboda (daghem 3-6 år), minskad verksamhet från 25.10.2021 | | | |
| Antal platser | 54 | 54 | 21 |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 48 | 52 | 21 |
| Antal förskolebarn | 9 | 9 | 3 |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 11 337 € | 7 689 € | 9 902 € |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 12,1% | 10,9% | 12,5% |
| Söderhagen (daghem 3-6 år), avslutad verksamhet från 25.10.2021 | | | |
| Antal platser | 21 | 21 | - |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 19 | 18 | - |
| Antal förskolebarn | 5 | 5 | - |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 11 567 € | 6 442 € | - |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 8,8 % | 15,3 % | - |
| Solkatten (gruppfamiljedaghem 9 mån - 3 år), avslutad verksamhet från 5.7.2021 | | | |
| Antal platser | 8 | 8 | - |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 8 | 8 | - |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 17 560 € | 12 878 € | - |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 9,5 % | 10,8 % | - |
| Totalt: Daghem och familjedagvård | | | |
| Antal platser | 158 | 158 | 171 |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 141 | 156 | 152 |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 11 025 € | 13 730 € | 10 807 € |
| Barnomsorgsavgifternas täckningsgrad i % | 10,2 % | 8,3 % | 10,9 % |
| Speciallärare i barnomsorgen | | | |
| Totalt antal barn i behov av särskilt stöd | 44 | 44 | 44 |
| Sålda tjänster till övriga kommuner (€) | 3 825 € | 4 500 € | 3 825 € |
| Lekparken, avslutad verksamhet från mars 2020 | | | |
| Antal platser | 14 | - | - |
| Medeltal inskrivna barn, exkl. sommarmånaderna | 4 | - | - |
| Nettoårskostnad/plats (beräknad på medeltal inskrivna barn) | 888 € | - | - |

500 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Sektorsförslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 273 960 | 297 018 | 283 547 | 283 547 | 271 952 | 271 952 | -0,7% | 274 671 | 277 418 |
| Inkomster | 7 851 | 8 000 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | -4,5% | 7 575 | 7 651 |
| Nettoutgifter+/ink- | 266 109 | 289 018 | 276 047 | 276 047 | 264 452 | 264 452 | -0,6% | 267 096 | 269 767 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 127 371 | 127 220 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 73 231 | 79 305 | Försäljningsinkomster | 3 914 | 3 500 |
| Material | 28 785 | 38 177 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 44 500 | 27 250 | Övriga intäkter | 3 937 | 4 000 |
| Övriga kostnader | 73 | 0 | | | |
| Summa externa | 273 960 | 271 952 | Summa externa | 7 851 | 7 500 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 13 637 | 15 608 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 173 368 | 180 774 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 187 005 | 196 382 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 1 304 | 1 444 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 453 114 | 460 834 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 188 309 | 197 826 | Netto inklusive avskrivn. | 454 418 | 462 278 |

500 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

510 Förvaltning för kultur och fritid

520 Kulturverksamhet

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar personalen vid Lemlands kommunbibliotek, övrig biblioteksverksamhet, kulturverksamhet, infobladet Lemlandsnytt samt medborgarinstitutets verksamhet (köptjänst från Mariehamns stad). Lemlands biblioteks uppgift är att stimulera till läsning genom att hålla ett bokbestånd med fräsch och relevant litteratur och tidskrifter för alla ålderskategorier i kommunen, aktivt bedriva läsfrämjande genom att hålla bokprat för samtliga klasser i skolan och ordna sagostunder för daghemmen. Inom kultursektorn ordnas intressanta och utvecklande utställningar, gärna där kommuninvånarna är delaktiga, samt föreläsningar och författarbesök.

ANSLAGSANSVARIG:

Bibliotekssekreteraren och medborgarinstitutets kontaktperson

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Starta upp arbetet för en självbetjäningstation i biblioteket genom att införskaffa en RFID-läsare samt RFID-tagga allt material i biblioteket. För detta behöver en RFID-läsare och RFID-taggar köpas in.
2. Skapa förutsättningar för kunderna att själva söka material i biblioteket genom publika sökdatorer. För detta behöver publika datorer köpas in, nya eller begagnade i bra skick.
3. Uppdatera kommunens principer för beviljande av understöd till föreningar.
4. Dra in den vakanta ordinarie inrättade befattningen som kultur- och biblioteksfunktionär 63 % från och med 1.7.2022. Befattningen kan tillsättas tidsbundet fram till den dras in.
5. Utredda investeringskravet och priset för vad ett Mer-öppet bibliotek kostar.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Köpa in och starta upp en självbetjäningstation/låneautomat.
2. Skapa förutsättningar för kommuninvånare att studera i biblioteket, exempelvis genom att ha fler bord utplacerade i biblioteket. För detta behöver arbetsbord köpas in, nya eller begagnade i bra skick.

BESLUT OM ANSLAG - 510 FÖRVALTNING FÖR KULTUR OCH FRITID, 520 KULTURVERKSAMHET

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar att föreslå för kommunfullmäktige att minska personalkostnaderna med 12 000 euro. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmål och prestationer har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

510 FÖRVALTNING FÖR KULTUR OCH FRITID

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Förvaltningsförslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|----------------|------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 182 695 | 192 961 | 199 027 | 199 027 | 187 432 | 187 432 | 2,6% | 189 306 | 191 199 |
| Inkomster | 4 155 | 3 000 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | -15,8% | 3 535 | 3 570 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 178 540 | 189 961 | 195 527 | 195 527 | 183 932 | 183 932 | 3,0% | 185 771 | 187 629 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 127 371 | 127 220 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 28 564 | 26 985 | Försäljningsinkomster | 3 888 | 3 500 |
| Material | 26 688 | 33 227 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 267 | 0 |
| Övriga kostnader | 73 | 0 | | | |
| Summa externa | 182 695 | 187 432 | Summa externa | 4 155 | 3 500 |
| Interna köp av tjänster | 9 510 | 10 374 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 50 723 | 49 643 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 60 233 | 60 017 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 238 773 | 243 949 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 60 233 | 60 017 | Netto inklusive avskrivn. | 238 773 | 243 949 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Lemlands stambibliotek, antal årsarbetare: | | | |
| Bibliotekssekreterare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Biblioteksbiträde/kultursekreterare | 0,63 | 0,63 | 0,32 |
| Totalt | 1,63 | 1,63 | 1,32 |
| Fritidskansliet, antal årsarbetare: | | | |
| Fritidsledare | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Barn- och ungdomsledare | 0,63 | 0,63 | 0,63 |
| Totalt | 1,63 | 1,63 | 1,63 |
| Lemlands stambibliotek statistik: | | | |
| Totalt antal boktitlar | 15 197 | 16 500 | 16 000 |
| Antal nya boktitlar | 1 023 | 1 100 | 1 100 |
| Boklån per invånare | 12,50 | 13,00 | 13,00 |
| Antal utlån sammanlagt | 25 610 | 25 000 | 25 000 |
| Antal besök i biblioteket per år | 8 775 | 9 000 | 9 000 |

520 KULTURVERKSAMHET

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Förvaltningsförslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 54 788 | 60 232 | 56 100 | 56 100 | 56 100 | 56 100 | 2,4% | 56 661 | 57 228 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 54 788 | 60 232 | 56 100 | 56 100 | 56 100 | 56 100 | 2,4% | 56 661 | 57 228 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 42 977 | 46 500 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 311 | 350 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 11 500 | 9 250 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 24 | 0 | | | |
| Summa externa | 54 812 | 56 100 | Summa externa | 0 | 0 |
| Interna köp av tjänster | 246 | 300 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 246 | 300 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 55 058 | 56 400 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 246 | 300 | Netto inklusive avskrivn. | 55 058 | 56 400 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|--------------|-------------|-------------|
| Kulturverksamhet: | | | |
| Antal utställningar i biblioteket (st) | 6 | 4 | 4 |
| Verksamhetsbidrag till föreningar, kultur (€) | 11 500 € | 9 520 € | 9 520 € |
| Antal understödda sammanslutningar (st) | 4 | 8 | 4 |
| Medborgarinstitutet : | | | |
| Total extern kostnad för Lemlands kommun för Medborgarinstitutet | 42 977 € | 47 000 € | 43 500 € |

500 KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN

620 Barn- och ungdomsarbete fritid

630 Idrotts- och friluftsliv

VERKSAMHET:

Resultatenheterna omfattar anslag personalen vid fritidskansliet, anslag för att planera och utveckla idrotts-, motions- och ungdomsverksamheten i kommunen samt anslag för stödande av idrotts- och ungdomsverksamhet som bedrivs av föreningar. Fritidsverksamheten för barn och unga ordnas för både Lemlands och Lumparlands kommuner. Fritidssektorns mål är att erbjuda kommuninvånarna ett varierat fritidsutbud dels genom den egna idrotts- och ungdomsverksamheten, dels genom att stöda och samarbeta med andra sektorer inom kommunen, föreningar, andra kommuner och organisationer.

Resultatenheterna innefattar följande delområden:

- 6102 Fritidskansliet
- 6201 Löpande fritidsverksamhet
- 6202 Understöd för barn- och ungdomsverksamhet, fritid
- 6301 Understöd för idrottsverksamhet, fritid
- 6302 Anläggningar för idrottsverksamhet, fritid

ANSLAGSANSVARIG:

Fritidsledaren

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Uppdatera kommunens principer för beviljande av understöd till föreningar.
2. I samarbete med tekniska kansliet säkerställa en ändamålsenlig och trygg ungdomsgård för kommunens barn och ungdomar. För detta krävs en stadigvarande central lokal i nära anslutning till skolan där barn och ungdomar kan träffas.
3. I samarbete med tekniska kansliet utreda möjligheterna att bygga ut Valbogym.
4. Erbjuder träning för seniorer.
5. Erbjuder gymgrupp för ungdomar.

BESLUT OM ANSLAG - 620 BARN- OCH UNGDOMSARBETE FRITID, 630 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

620 BARN- OCH UNGDOMSARBETE FRITID

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Förvaltnings- förslag | 2022 KD- förslag | 2022 KS- förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22- BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|-----------------|------------------------------|----------------------------------|------------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| Utgifter | 11 227 | 16 325 | 8 420 | 8 420 | 8 420 | 8 420 | -25,0% | 8 504 | 8 589 |
| Inkomster | 3 670 | 5 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 9,0% | 4 040 | 4 080 |
| Nettoutgifter+/ink- | 7 557 | 11 325 | 4 420 | 4 420 | 4 420 | 4 420 | -41,5% | 4 464 | 4 509 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|-----------------|----------------|----------------------------------|-----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 1 691 | 4 820 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Material | 1 536 | 3 600 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 8 000 | 0 | Övriga intäkter | 3 670 | 4 000 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 11 227 | 8 420 | Summa externa | 3 670 | 4 000 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 932 | 1 033 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 932 | 1 033 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 8 489 | 5 453 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 932 | 1 033 | Netto inklusive avskrivn. | 8 489 | 5 453 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Antal grupper i fritidsverksamhet, återkommande per vecka | 7 | 7 | 7 |
| Antal barn som nyttjat fritidsverksamhet, återkommande per vecka | 136 | 150 | 150 |
| Övriga aktiviteter (bl a med fritidsledarna på Åland) | 10 | 15 | 15 |
| Antal barn totalt som nyttjat fritidsverksamhet | 268 | 280 | 300 |
| Verksamhetsbidrag till föreningar, barn- och ungdomsverksamhet | 8 000 € | 5 700 € | 2 000 € |

630 IDROTTS- OCH FRILUFTSLIV

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Förvaltningsförslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 25 250 | 27 500 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | -28,7% | 18 180 | 18 362 |
| Inkomster | 26 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 25 224 | 27 500 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | 18 000 | -28,6% | 18 180 | 18 362 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalkostnader | 0 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 0 | 1 000 | Försäljningsinkomster | 26 | 0 |
| Material | 250 | 1 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 25 000 | 16 000 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 25 250 | 18 000 | Summa externa | 26 | 0 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 2 949 | 3 901 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 122 645 | 131 131 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 125 594 | 135 032 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 1 304 | 1 444 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 150 818 | 153 032 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 126 898 | 136 476 | Netto inklusive avskrivn. | 152 123 | 154 476 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|--------------|-------------|-------------|
| Uthyrningsgrad av idrottsanläggningar | | | |
| Valbohallen | | | |
| Stående bokningar | 14 | 14 | 5 |
| Enstaka bokningar | 20 | 25 | 20 |
| Bengtsböle IP | | | |
| Stående bokningar | 9 | 10 | 5 |
| Enstaka bokningar | 11 | 15 | 5 |
| Valbogym | | | |
| Antal besökare månad | 317 | 320 | 350 |
| Idrotts- och friluftsliv understöd: | | | |
| Verksamhetsbidrag till föreningar, idrott | 25 000 € | 25 000 € | 16 000 € |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 450 046 | 432 060 | 431 344 | 432 694 | 432 694 | 432 694 | -3,9 % | 437 021 | 441 391 |
| Inkomster | 363 578 | 353 764 | 363 821 | 364 171 | 364 637 | 364 637 | 0,3 % | 368 283 | 371 966 |
| Nettotugifter+/-ink- | 86 468 | 78 296 | 67 523 | 68 523 | 68 057 | 68 057 | -21,3 % | 68 738 | 69 425 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 107 750 | 106 599 | Försäljningsintäkter | 317 638 | 323 037 |
| Köp av tjänster | 326 075 | 309 100 | Avgiftsintäkter | 35 035 | 33 000 |
| Material | 6 496 | 5 290 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 1 407 | 300 | Övriga intäkter | 10 905 | 8 600 |
| Övriga kostnader | 8 318 | 11 405 | | | |
| Summa externa | 450 046 | 432 694 | Summa externa | 363 578 | 364 637 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 147 996 | 147 961 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 7 985 | 9 788 | Övriga interna intäkter | 126 480 | 124 699 |
| | | | | | |
| Summa interna | 155 981 | 157 749 | Summa interna | 126 480 | 124 699 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 7 057 | 4 970 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 115 969 | 101 107 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 163 038 | 162 719 | Netto inklusive avskrivn. | 123 026 | 106 077 |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

710 Förvaltning

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar byggnads- och miljönämnden för Lemland och Lumparland och dess kansli. Nämnden och kansliet utför lagstadgade och frivilliga kommunala uppgifter. Samarbete med tekniska nämnden och kommunstyrelserna är viktigt. Även det externa samarbetet med räddningsmyndigheterna, magistraten, skattebyrån med flera instanser är viktigt. Byggnads- och miljöinspektören fungerar också som befolkningskyddsinspektör i Lemland och Lumparland.

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnads- och miljöinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Ökning av kansliresursen från 70 % till 80 % av heltid för att klara av den ökade ärendemängden.
2. Erbjudna relevant fortbildning för nämnd och personal för att verka för ett gott samarbete mellan nämnd och personal.
3. Gott samarbete med andra myndigheter och samarbetsparter genom tillräcklig kommunikation.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Att anpassa verksamheten till nya strukturer och ändrad lagstiftning.

BESLUT OM ANSLAG – 710 FÖRVALTNING

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

710 FÖRVALTNING

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 122 607 | 117 410 | 119 599 | 119 599 | 119 599 | 119 599 | -2,5% | 120 795 | 122 003 |
| Inkomster | 7 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | 0 | 0 |
| Nettotugifter+/ink- | 122 601 | 117 410 | 119 599 | 119 599 | 119 599 | 119 599 | -2,4% | 120 795 | 122 003 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltugifter | 107 703 | 106 599 | Försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 10 953 | 11 620 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 3 952 | 1 280 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 7 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 100 | | | |
| Summa externa | 122 607 | 119 599 | Summa externa | 0 | 0 |
| Interna köp av tjänster | 4 711 | 5 168 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 7 985 | 9 788 | Övriga interna intäkter | 126 480 | 124 699 |
| Summa interna | 12 696 | 14 956 | Summa interna | 126 480 | 124 699 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 8 823 | 9 856 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 12 696 | 14 956 | Netto inklusive avskrivn. | 8 823 | 9 856 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Byggnads- & miljöinspektör | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Administratör | 0,70 | 0,80 | 0,80 |
| Totalt | 1,70 | 1,80 | 1,80 |
| Byggnads- och miljönämnden: | | | |
| Antal möten | 12 | 12 | 11 |
| Ärenden | 216 | 200 | 210 |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

711 Byggnadstillsyn

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar i huvudsak byggnadstillsynen i Lemland och Lumparland. Verksamheten omfattar i praktiken beredning och uppföljning av bygglov, avloppstillstånd, adressregistret och dyligt. Därtill fakturering av tillståndsavgifter enligt gällande taxor samt upprätthållande och rapportering av byggnadsdata.

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnads- och miljöinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Inleda tillsyn av tömning av enskilda avlopp i enlighet med avfallslagen och i samband med det utvecklade registret över enskilda avlopp.
2. Utveckla adresssystemet genom fortsatt namngivning av privata vägar.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Fortsatt utveckling av verksamheten och rutinerna.

BESLUT OM ANSLAG – 711 BYGGNADSTILLSYN

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

711 BYGGNADSTILLSYN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 3 669 | 6 350 | 6 650 | 6 650 | 6 650 | 6 650 | 81,3% | 6 717 | 6 784 |
| Inkomster | 48 938 | 43 571 | 46 214 | 46 214 | 46 586 | 46 586 | -4,8% | 47 052 | 47 522 |
| Nettotugifter+/ink- | -45 270 | -37 221 | -39 564 | -39 564 | -39 936 | -39 936 | -11,8% | -40 335 | -40 739 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltugifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 13 904 | 13 586 |
| Köp av tjänster | 3 669 | 5 300 | Avgiftsintäkter | 35 035 | 33 000 |
| Material | 0 | 1 350 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 3 669 | 6 650 | Summa externa | 48 938 | 46 586 |
| Interna köp av tjänster | 80 211 | 83 210 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 80 211 | 83 210 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 34 941 | 43 274 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 80 211 | 83 210 | Netto inklusive avskrivn. | 34 941 | 43 274 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--------------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Tillståndsärenden Lemland | 75 | 85 | 90 |
| Tillståndsärenden Lumparland | 27 | 22 | 30 |
| Avgifternas täckningsgrad Lemland | 42,1% | 36,7% | 38,7% |
| Avgifternas täckningsgrad Lumparland | 40,9% | 25,6% | 33,0% |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

712 Planläggning

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar detalj- och generalplanering samt kommunöversikterna i Lemland och Lumparland. Nämnden samarbetar med planläggare, kartläggare och andra experter vid behov.

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnadsinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Slutföra revidering av byggnadsordningarna i Lemland och Lumparland.
2. Slutföra arbetet med detaljplaner för delar av Söderby i samarbete med externa planläggare samt medverka till exploateringsavtal med berörda markägare.
3. Revidera delgeneralplan för centrala Lemland i samarbete med extern planläggare.
4. Publicera en publik webbkarta över Lemlands och Lumparlands detaljplaner.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Färdigställa Lemlands och Lumparlands kommunöversikter.
2. Utarbeta planlägningsavtal och detaljplaner för områden med fastställda delgeneralplaner i samarbete med externa planläggare, där kravet för fortsatt byggande är att området detaljplaneras, samt för områden som önskas förtätas men saknar delgeneralplan.
3. Digitalisera delgeneralplanen för Söderby samt införa denna i den publika webbkartan för Lemlands och Lumparland.

BESLUT OM ANSLAG – 711 BYGGNADSTILLSYN

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige ökat anslag för publicering av publik webbkarta över Lemlands och Lumparlands detaljplaner om sammanlagt 1 400 euro (1 250 euro i engångskostnad och 150 euro i löpande årsavgift).

Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att i övrigt godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

712 PLANLÄGGNING

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|--------------|--------------|
| Utgifter | 2 394 | 13 210 | 12 710 | 14 060 | 14 060 | 14 060 | 487,4% | 14 201 | 14 343 |
| Inkomster | 2 600 | 5 319 | 4 792 | 5 142 | 5 196 | 5 196 | 99,8% | 5 248 | 5 300 |
| Nettotugifter+/ink- | -206 | 7 891 | 7 918 | 8 918 | 8 864 | 8 864 | -4397,7% | 8 953 | 9 042 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 2 600 | 5 196 |
| Köp av tjänster | 2 394 | 14 060 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 0 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 2 394 | 14 060 | Summa externa | 2 600 | 5 196 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 14 036 | 10 202 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Summa interna | 14 036 | 10 202 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 13 830 | 19 066 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 14 036 | 10 202 | Netto inklusive avskrivn. | 13 830 | 19 066 |

| PRESTATIONER | Bokslut | Budget | Budget |
|-------------------------------------|---------|----------|----------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| Lemlands kostnad för planläggare | 2 394 € | 10 000 € | 10 000 € |
| Planläggningstid (timmar) | 35 | 154 | 150 |
| Lumparlands kostnad för planläggare | 0 € | 2 500 € | 2 500 € |
| Planläggningstid (timmar) | 0 | 38 | 38 |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

720 Avfallshantering

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar avfallshantering i Lemland i enlighet med avfallslagen. Verksamheten omfattar i huvudsak byggande och underhåll av återvinningsstationerna och återvinningscentralen. Därtill uppbärande av avgifter och informationsverksamhet. Tömning av avfallskärl och bemanningen av Bengtsböle återvinningscentral sköts av entreprenörer. Visionen för verksamheten är miljömedvetna kommunmedlemmar och sommargäster som kan och vill källsortera sitt avfall så att avfallsfraktionerna blir renast möjligt och sorteringsresten så liten som möjligt samt en avfallsinsamling som så bra som möjligt tar i beaktande avfallsproducenternas olika behov.

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnads- och miljöinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Uppföljning av provtagning vid Haddnäs och Krogstad före detta deponier.
2. Utvärdering av alternativa avfallshanteringssystem och vidareutveckling av Bengtsböle återvinningscentral.
3. Arbete i enlighet med reviderad avfallsplan.
4. Eftersträva möjlighet att upphandla hämtning av brännbart och återvinningsbart avfall för en längre tidsperiod än årsvis för att sänka driftskostnaden.
5. Informera om avfall och sortering bland annat i samband med faktura till kunderna i syfte att uppnå en effektiv källsortering.
6. Kontrollera komposter i samband med vattenmätaravläsning.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Fortsatt utveckling av avfallshantering i enlighet med avfallslagen.

BESLUT OM ANSLAG – 720 AVFALLSHANTERING

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

720 AVFALLSHANTERING

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|---------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 311 545 | 286 520 | 285 100 | 285 100 | 285 100 | 285 100 | -8,5% | 287 951 | 290 831 |
| Inkomster | 292 969 | 291 537 | 299 559 | 299 559 | 299 559 | 299 559 | 2,2% | 302 555 | 305 580 |
| Nettougifter+/ink- | 18 576 | -5 017 | -14 459 | -14 459 | -14 459 | -14 459 | -177,8% | -14 604 | -14 750 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 47 | 0 | Försäljningsintäkter | 3 950 | 4 059 |
| Köp av tjänster | 301 628 | 272 350 | Avgiftsintäkter | 283 867 | 290 500 |
| Material | 1 677 | 2 570 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 5 152 | 5 000 |
| Övriga kostnader | 8 193 | 10 180 | | | |
| Summa externa | 311 545 | 285 100 | Summa externa | 292 969 | 299 559 |
| Interna köp av tjänster | 40 290 | 40 543 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 40 290 | 40 543 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 7 057 | 4 970 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 58 866 | 26 084 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 47 347 | 45 513 | Netto inklusive avskrivn. | 65 923 | 31 054 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| Återvinningscentral, st | 1 | 1 | 1 |
| Återvinningsstationer, st | 27 | 27 | 27 |
| Avfallsavgifternas täckningsgrad, externa kostnader (%) | 94,0 % | 101,7 % | 105,1 % |
| Avfallsavg. täckningsgrad, totala kostnader inklusive avskrivningar (%) | 85,3 % | 88,0 % | 80,9 % |
| Kostnadsspecifikation (externa kostnader), €: | | | |
| Återvinningscentral (Bengtshöle) | 141 95 € | 120 440 € | 121 740 € |
| Övrig kommunal verksamhet (återvinningsstationer o. dyl.) | 165 276 € | 161 730 € | 159 010 € |
| Haddnäs fd deponi | 1 753 € | 1 700 € | 1 700 € |
| Krogstad fd deponi | 2 562 € | 2 650 € | 2 650 € |
| Totala kostnader: | 311 545 € | 286 520 € | 285 100 € |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

730 Jord- och skogsbrukslägenheter

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar administration och skötseln av jord- och skogsbruksmark ägd av Lemland kommun. Visionen för verksamheten är ändamålsenligt och professionellt skogsbruk samt en hög utarrenderingsgrad av kommunens åker- och betesmark.

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnads- och miljöinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utarrendering av åkrar och ängar som kommunen inte har omedelbar användning för.
2. Skogsbruk i enlighet med skogsbruksplanen och behov.
3. Ta fram en långsiktig och ekonomiskt rationell plan för minskning av kommunens jord- och skogsbruksfastigheter.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Fortsätta skogsvårdsåtgärder i enlighet med skogsbruksplanen.
2. Utarrendering av betes- och åkermarken, om möjligt för ekologiskt bruk.

BESLUT OM ANSLAG – 730 JORD- OCH SKOGSBRUKSLÄGENHETER

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

730 JORD- OCH SKOGSBRUKSLÄGENHETER

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21-BS19 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 5 970 | 2 850 | 2 845 | 2 845 | 2 845 | 2 845 | -52,3% | 2 873 | 2 902 |
| Inkomster | 15 325 | 9 600 | 9 600 | 9 600 | 9 600 | 9 600 | -37,4% | 9 696 | 9 793 |
| Nettotugifter+/ink- | -9 355 | -6 750 | -6 755 | -6 755 | -6 755 | -6 755 | -27,8% | -6 823 | -6 891 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 9 579 | 6 000 |
| Köp av tjänster | 5 125 | 2 650 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 720 | 70 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 5 746 | 3 600 |
| Övriga kostnader | 125 | 125 | | | |
| Summa externa | 5 970 | 2 845 | Summa externa | 15 325 | 9 600 |
| Interna köp av tjänster | 2 793 | 2 797 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 2 793 | 2 851 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -6 562 | -3 904 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 2 793 | 2 851 | Netto inklusive avskrivn. | -6 562 | -3 904 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| Kommunens totala markinnehav, ca ha | 139 | 139 | 139 |
| Utarrenderad mark: | | | |
| Åker- och ängsmark, ha | 16,0 | 16,0 | 16,0 |
| Inkomst, euro/år (exkl danaarv R signell) | 3 960 € | 3 550 € | 3 550 € |
| Övriga markområden, st | 2 | 2 | 2 |
| Inkomst, euro/år | 50 € | 50 € | 50 € |
| Totala arrendeinkomster/år (€) | 4 010 € | 3 600 € | 3 600 € |

700 BYGGNADS- OCH MILJÖSEKTORN

740 Miljövård

VERKSAMHET:

Resultatenheten består av anslag för miljöarbete i Lemland och Lumparland. Visionen för verksamheten är en hållbar samhällsutveckling, ren och utsläppsfri miljö samt att alla avloppsanläggningar i Lemland och Lumparland är miljömässigt hållbara

ANSLAGSANSVARIG:

Byggnads- och miljöinspektören

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Verka för att miljöhänsyn inkluderas i beslutsfattanden avseende inköp och dylikt i kommunerna.
2. Bidra till att höja kommunmedlemmarnas miljömedvetenhet genom att bland annat sprida information, ge praktiska tips och dylikt angående miljövänlig konsumtion, miljöbesparande åtgärder med mera i exempelvis kommunbladen.
3. Uppföljning av miljönyckeltal genom mall för beräkning av koldioxidutsläpp från energianvändning inom offentlig sektor framtagna av nätverket bärkraft.ax. Mallen används för att kontinuerligt kunna följa effekten av insatser inom den egna organisationen samt att möjliggöra enhetlig kommunikation om koldioxidutsläpp inom offentlig sektor.
4. Uppföljning av våtmarker i Kapellviken samt vattenmiljön i Granöfjärden.
5. Miljöförbättrande åtgärder vid Ressumdiket i Lemland.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Information om miljöfrågor och dylikt till kommunmedlemmarna.
2. Ta del av andra kommuners och organisationers miljöarbete.

BESLUT OM ANSLAG – 740 MILJÖVÅRD

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

740 MILJÖVÅRD

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2021 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21-BS19 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|--------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|------------|------------|
| Utgifter | 3 861 | 5 720 | 4 440 | 4 440 | 4 440 | 4 440 | 15,0% | 4 484 | 4 529 |
| Inkomster | 3 739 | 3 737 | 3 656 | 3 656 | 3 696 | 3 696 | -2,2% | 3 733 | 3 770 |
| Nettotugifter+/ink- | 122 | 1 983 | 784 | 784 | 744 | 744 | 540,5% | 751 | 759 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--|--------------|--------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 3 739 | 3 696 |
| Köp av tjänster | 2 307 | 3 120 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 148 | 20 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 1 407 | 300 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 1 000 | | | |
| Summa externa | 3 861 | 4 440 | Summa externa | 3 739 | 3 696 |
| Interna köp av tjänster | 5 955 | 5 987 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 5 955 | 5 987 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 6 077 | 6 731 |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 5 955 | 5 987 | Netto inklusive avskrivn. | 6 077 | 6 731 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Medel för lokalt miljöarbete i Lemland (€) | 2 810 € | 4 020 € | 2 840 € |
| Medel för lokalt miljöarbete i Lumparland (€) | 1 051 € | 1 700 € | 1 600 € |

800 TEKNISKA SEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21-BS19 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 1 294 915 | 1 464 101 | 1 449 504 | 1 507 504 | 1 505 704 | 1 505 704 | 16,4% | 1 520 761 | 1 535 969 |
| Inkomster | 828 831 | 854 111 | 864 161 | 879 811 | 905 094 | 905 094 | 9,2% | 914 145 | 923 286 |
| Nettoutgifter+/ink- | 466 083 | 609 990 | 585 343 | 627 693 | 600 610 | 600 610 | 28,9% | 606 616 | 612 682 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|------------------|------------------|----------------------------------|------------------|------------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 430 378 | 421 136 | Försäljningsinkomster | 728 609 | 803 653 |
| Köp av tjänster | 299 236 | 440 159 | Avgiftsintäkter | 8 270 | 15 469 |
| Material, förnödenheter, varor | 509 154 | 592 779 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 7 601 | 0 | Övriga intäkter | 91 952 | 85 972 |
| Övriga kostnader | 48 546 | 51 630 | | | |
| Summa externa | 1 294 915 | 1 505 704 | Summa externa | 828 831 | 905 094 |
| | | | Interna försäljningsintäkter | 120 158 | 143 190 |
| Köp av interna tjänster | 826 654 | 855 366 | Interna avgiftsintäkter | 621 725 | 619 817 |
| Interna hyreskostnader | 70 998 | 63 953 | Interna hyresintäkter | 937 189 | 1 168 962 |
| Summa interna | 897 652 | 919 319 | Summa interna | 1 679 072 | 1 931 969 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 641 560 | 800 142 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -315 337 | -412 040 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 1 539 211 | 1 719 461 | Netto inklusive avskrivn. | 326 223 | 388 102 |

800 TEKNISKA SEKTORN

810 Teknisk förvaltning

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar tekniska nämnden samt tekniska kansliet, inklusive den löpande verksamheten samt beslutade investeringar i Lemland och Lumparland. Tekniska kansliet sköter administrationen kopplat till bland annat fastighetsunderhåll, trafikleder samt vatten- och avloppsverksamhet. Visionen för verksamheten är att förvalta kommunens egendom så att den bibehåller sitt värde samt fyller sin funktion, att minska miljöbelastningen genom åtgärder inom bland annat avfallshantering samt avloppsvattenbehandlingen, att minimera personalomsättningen och motivera de anställda till goda arbetsresultat.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Kvalitetssäkra systemstrukturen och arbetsrutinerna på tekniska kansliet genom att färdigställa arbetsplaner samt nödvändig dokumentation av interna rutiner.
2. Säkerställa för verksamheten nödvändiga avtal. Befintliga avtal behöver kartläggas och vid behov kompletteras. Rutiner för uppföljning av tidsbundna avtal behöver ses över.
3. Upphandla och genomföra projekt i enlighet med investeringsbudget. En realistisk projektplan tas fram i början av året.
4. Utredda möjlighet till köp – och säljtjänster inom fastighetsskötsel.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Minska skillnaderna i rutiner och avgifter mellan samarbetskommunerna.
2. Ta fram långsiktiga underhållsplaner för trafikleder, fastigheter, fordon samt kommunalteknik.
3. Digitalisera handlingar och ritningar gällande kommunens fastigheter och VA-anläggningar.
4. Utredda nytt vatten- och avfallsfaktureringsprogram.
5. Uppdatera facklitteratur från svensk byggtjänst, AF, AMA mm.

BESLUT OM ANSLAG – 810 TEKNISK FÖRVALTNING

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

810 TEKNISK FÖRVALTNING

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 199 991 | 201 429 | 198 584 | 198 548 | 198 584 | 198 584 | -0,7% | 200 570 | 202 576 |
| Inkomster | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 199 991 | 201 429 | 198 584 | 198 548 | 198 584 | 198 584 | -0,7% | 200 570 | 202 576 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 176 454 | 173 224 | Försäljningsinkomster | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 18 623 | 21 450 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 4 784 | 3 050 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 142 | 860 | Övriga intäkter | 11 | 0 |
| Summa externa | 200 003 | 198 584 | Summa externa | 11 | 0 |
| Köp av interna tjänster | 6 554 | 7 135 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 12 360 | 16 314 | Övriga interna inkomster | 215 014 | 219 597 |
| Summa interna | 18 914 | 23 449 | Summa interna | 215 014 | 219 597 |
| Avskrivningar | 7 653 | 3 907 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 3 914 | 2 436 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 26 567 | 27 356 | Netto inklusive avskrivn. | 11 544 | 6 343 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Antal årsarbetare: | | | |
| Teknisk chef | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Kommuntekniker | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Administratör | 1,00 | 1,00 | 1,00 |
| Totalt | 3,00 | 3,00 | 3,00 |
| Tekniska nämnden: | | | |
| Antal sammanträden | 8 | 7 | 7 |
| Antal ärenden | 83 | 110 | 100 |

800 TEKNISKA SEKTORN

820 Byggnader och lokaler

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar Lemlands och Lumparlands verksamhetslokaler för olika typer av främst offentlig verksamhet. I byggnaderna verkar i huvudsak kommunernas egna verksamhetsenheter, men en liten uthyrningsverksamhet bedrivs också. Visionen för verksamheten är att erbjuda trivsamma och ändamålsenliga arbets- och verksamhetsutrymmen för kommunens olika verksamhetsenheter och utomstående hyresgäster samt en fastighetsförvaltning som fungerar ändamålsenligt och ekonomiskt.

Lemlands kommuns byggnader är fritidsgården, grundskolan jämte biblioteket, Valbohallen, kommundagården, ESB Sveagården, daghemmen Bullerboda, Gullvivan, Saltkråkan och Smultronbacken.

Lumparlands kommuns byggnader är grundskolan jämte biblioteket, kommundagården, branddepån, Kapellhagen samt daghemmen Videungen och Myrstacken.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Utföra taktvävt av Lemlands grundskola och daghemmet Gullvivan.
2. Åtgärda innergården vid Lemlands grundskola genom asfaltering eller ny stenläggning.
3. Bistå vid avyttring av ungdomslokalen iUngo.
4. Genomföra den beslutade avetableringen av den fristående modulen vid daghemmet Bullerboda.
5. Genomföra ytrenovering av daghemmet Videungens källare.
6. Upphandla och utföra kanalrensning och OVK enligt plan.
7. Genomföra energieffektiviserande åtgärder i kommunens fastigheter och verksamheter.
8. Uppgöra en verkställighetsplan på vilka alternativ som finns för att tillgodose ändamålsenliga och funktionella lokaler för verksamheten på Sveagården.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. I samråd med utbildningssektorn säkerställa lämpliga verksamhetslokaler för skolan i takt med ökningen av antalet elever.
2. Utföra elsäkerhetsbesiktningar på fastigheter enligt plan.
3. Installera solceller på kommundagården i Lemland.
4. Energieffektivisering genom modernare belysning och uppvärmning i lämpliga fastigheter.

BESLUT OM ANSLAG – 820 BYGGNADER OCH LOKALER

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige ökade anslag om sammanlagt 53 500 euro för kanalrensning och OVK enligt plan (15 000 euro), avetablering av daghemsmodul (32 000 euro), höjda elpriser (5 000 euro) och försäkring för daghemmet Smultronbacken (1 500 euro). Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att till övriga delar godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

820 BYGGNADER OCH LOKALER

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 282 004 | 374 187 | 371 814 | 424 564 | 422 764 | 422 764 | 50,6% | 426 992 | 431 262 |
| Inkomster | 183 938 | 203 420 | 188 613 | 188 613 | 219 077 | 219 077 | 2,5% | 221 268 | 223 480 |
| Nettoutgifter+/ink- | 98 066 | 170 767 | 183 201 | 235 951 | 203 687 | 203 687 | 140,6% | 205 724 | 207 781 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|-----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 162 025 | 201 303 |
| Köp av tjänster | 87 226 | 203 830 | Avgiftsintäkter | 456 | 774 |
| Material | 150 376 | 176 404 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 44 403 | 42 530 | Övriga intäkter | 21 457 | 17 000 |
| | | | | | |
| Summa externa | 282 005 | 422 764 | Summa externa | 183 938 | 219 077 |
| | | | | | |
| Köp av interna tjänster | 433 985 | 456 858 | Interna hyresintäkter | 807 965 | 1 037 831 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 433 985 | 456 858 | Summa interna | 807 965 | 1 037 831 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 327 481 | 462 154 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 91 963 | -377 286 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 761 465 | 919 012 | Netto inklusive avskrivn. | 51 567 | 84 868 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Lemland | | | |
| Skola & bibliotek | 1 | 1 | 1 |
| Daghem & gruppfamiljedaghem | 5 | 5 | 4 |
| Servicehus för äldre | 1 | 1 | 1 |
| Kommunkansli | 1 | 1 | 1 |
| Fritidsgård | 1 | 1 | 0 |
| Hyrd daghemsmodul | 2 | 2 | 0 |
| Teknisk hall och hyrd teknisk depå | 2 | 2 | 2 |
| Idrottshall | 1 | 1 | 1 |
| Totalt: | 14 | 14 | 10 |
| Lumparland | | | |
| Skola & bibliotek | 1 | 1 | 1 |
| Daghem | 1 | 1 | 1 |
| Servicehus för äldre | 1 | 1 | 1 |
| Kommunkansli | 1 | 1 | 1 |
| Branddepå | 1 | 1 | 1 |
| Totalt: | 5 | 5 | 5 |
| Förbrukning av eldningsolja (m ³) Lemland | 9 | 9 | 5 |
| Förbrukning av eldningsolja (m ³) Lumparland | 20 | 15 | 8 |

800 TEKNISKA SEKTORN

825 Hyreslägenheter

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar i huvudsak uthyrning av bostadslägenheter. Lumparlands kommuns hyresbyggnader är Prästgårdsvägen 5 och 7 samt Kapellvägen 2. Totalt 12 lägenheter. Visionen för verksamheten är att erbjuda trivsamma och ändamålsenliga bostadslägenheter för Lumparlands kommuns hyresgäster samt en fastighetsförvaltning som fungerar ändamålsenligt och ekonomiskt.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Förnyande av plattsättning av uteplatser på Kapellvägen 2.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Förnyande av mellanväggar mellan uteplatser på Kapellvägen 2.
2. Installation av fiber.

BESLUT OM ANSLAG – 825 HYRESLÄGENHETER

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

825 HYRESLÄGENHETER

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 9 269 | 16 450 | 16 450 | 16 450 | 16 450 | 16 450 | 77,5% | 16 615 | 16 781 |
| Inkomster | 30 847 | 37 487 | 37 487 | 37 487 | 36 720 | 36 720 | 19,0% | 37 087 | 37 458 |
| Nettoutgifter+/ink- | -21 579 | -21 037 | -21 037 | -21 037 | -20 270 | -20 270 | -6,1% | -20 473 | -20 677 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|-------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | -38 997 | -32 252 |
| Köp av tjänster | 4 630 | 6 950 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 4 639 | 9 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 500 | Övriga intäkter | 69 844 | 68 972 |
| Summa externa | 9 269 | 16 450 | Summa externa | 30 847 | 36 720 |
| Köp av interna tjänster | 21 579 | 20 270 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna intäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 21 579 | 20 270 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 61 695 | 0 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 21 579 | 20 270 | Netto inklusive avskrivn. | -0 | 0 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--------------------|--------------|-------------|-------------|
| Bostadsradhus | 3 | 3 | 3 |
| Hyreslägenheter | 12 | 12 | 12 |
| Uthyrningsgrad (%) | 100,0 % | 100,0 % | 100,0 % |

800 TEKNISKA SEKTORN

830 Idrotts- och friluftsanläggningar

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar underhåll av idrotts- och friluftsanläggningar och -områden i kommunen i samråd med områdenas och anläggningarnas användare. Dessa är Valbo idrottsplan samt hinderbana, Bengtsböle idrottsplan, motionsbanorna i Söderby och i Lumparland, gräsplanen i Klemetsby, badstränderna samt övriga friluftsområden, friluftsleden genom Lemland samt lek-/idrottsplatsen vid Smedjegränd och lekplatsen vid Kapellviken. Underhållet handhas i huvudsak av kommunens enhet för fastighetsskötsel. Bokning och uthyrning av idrottsanläggningen i Bengtsböle och Valbohallen handhas av fritidssektorn. Visionen för verksamheten är att till kommunmedlemmar, sommargäster och turister erbjuda ändamålsenliga och välskötta anläggningar och områden för ledd och fri fritidssysselsättning.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Ta fram långsiktiga underhållsplaner för anläggningarna.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Utegymp på Järsö-Nåtöområdet.

ÅTGÄRDER FÖR ATT UPPNÅ DE UPPSTÄLLDA MÅLEN:

1. Projektera och ansöka om bidrag för utegym på Järsö-Nåtöområdet.

BESLUT OM ANSLAG – 830 IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

830 IDROTTS- OCH FRILUFTSANLÄGGNINGAR

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 26 448 | 38 400 | 38 400 | 38 400 | 38 400 | 38 400 | 45,2% | 38 784 | 39 172 |
| Inkomster | 15 697 | 22 790 | 22 790 | 22 790 | 21 888 | 21 888 | 45,2% | 22 107 | 22 328 |
| Nettoutgifter+/ink- | 10 752 | 15 610 | 15 610 | 15 610 | 16 512 | 16 512 | 45,2% | 16 677 | 16 844 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 15 342 | 21 888 |
| Köp av tjänster | 13 890 | 16 825 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 11 691 | 20 775 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 868 | 800 | Övriga intäkter | 355 | 0 |
| Summa externa | 26 448 | 38 400 | Summa externa | 15 697 | 21 888 |
| Köp av interna tjänster | 90 709 | 82 621 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna intäkter | 129 224 | 131 131 |
| Summa interna | 90 709 | 82 621 | Summa interna | 129 224 | 131 131 |
| Avskrivningar | 28 709 | 31 999 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 230 685 | -31 998 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 119 418 | 114 620 | Netto inklusive avskrivn. | 946 | 1 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Anläggningar i Lemland (exklusive diverse allmänna områden) | | | |
| Idrottsplaner | 5 | 5 | 5 |
| Konditionsbanor | 1 | 1 | 1 |
| Badstränder | 2 | 2 | 2 |
| Mattvätt | 1 | 1 | 1 |
| Vandringsled | 1 | 1 | 1 |
| Lekparker | 2 | 2 | 2 |
| Totalt: | 12 | 12 | 12 |
| Anläggningar i Lumparland (exklusive diverse allmänna områden) | | | |
| Idrottsplaner | 1 | 1 | 1 |
| Konditionsbanor | 1 | 1 | 1 |
| Badstränder | 1 | 1 | 1 |
| Mattvätt | 1 | 1 | 1 |
| Lekparker | 1 | 1 | 1 |
| Totalt: | 5 | 5 | 5 |

800 TEKNISKA SEKTORN

840 Fastighetsunderhåll

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar i huvudsak enheten för fastighetsskötsel och enheten för lokalvård samt där tillhörande anslag för personalkostnader och för fordon och övrig gemensam utrustning. Uppgiftsområdets kostnader fördelas internt på servicens användare. Fastighetsskötseln upprätthåller beredskap dygnet runt. Genom att tillämpa systematiska arbetsätt vid rätt tidpunkt och i rätt omfattning är visionen för verksamheten att utföra underhållsåtgärder som på sikt minimerar behovet av reparationer och minskar risken för att akuta situationer uppstår.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Fortsatt förnyande av maskinparken. Under verksamhetsåret planeras upphandling av en ny Avant.
2. Framtagande av förslag till verksamhetsplan för tekniska lokalvården infattande även Lumparland.
3. Minska arbetstidsåtgången för gräsklippning genom dels robotklippning, dels pilottest för ängsskötsel på lämplig gräsyta.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Inskolning i Lumparlands avloppsreningsverks drift för minst en fastighetsskötare

BESLUT OM ANSLAG – 840 FASTIGHETSUNDERHÅLL

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

840 FASTIGHETSUNDERHÅLL

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 298 577 | 312 961 | 303 882 | 303 882 | 303 882 | 303 882 | 1,8% | 306 921 | 309 990 |
| Inkomster | 285 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -100,0% | 0 | 0 |
| Nettoutgifter+/ink- | 298 293 | 312 961 | 303 882 | 303 882 | 303 882 | 303 882 | 1,9% | 306 921 | 309 990 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|-------------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|----------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 253 921 | 247 912 | Försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 20 639 | 17 100 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 22 350 | 33 300 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 1 668 | 5 570 | Övriga intäkter | 285 | 0 |
| Summa externa | 298 577 | 303 882 | Summa externa | 285 | 0 |
| Köp av interna tjänster | 38 101 | 41 811 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Övriga interna verksamhetskostnader | 58 638 | 47 639 | Övriga interna intäkter | 406 711 | 400 220 |
| Summa interna | 96 739 | 89 450 | Summa interna | 406 711 | 400 220 |
| Avskrivningar | 6 888 | 6 888 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -11 679 | -6 888 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 103 627 | 96 338 | Netto inklusive avskrivn. | -4 791 | 0 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|--------------|-------------|-------------|
| Årsanställda, fastighetsskötseln | | | |
| Fastighetsskötare | 4,62 | 4,00 | 4,00 |
| Yngre serviceman | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Totalt | 4,62 | 4,00 | 4,00 |
| Årsanställda, lokalvården | | | |
| Lokalvårdare (Kommungården) | 0,47 | 0,30 | 0,25 |
| Lokalvårdare (Valbohallen) | 0,34 | 0,40 | 0,50 |
| Lokalvårdare (Teknisk hall) | 0,08 | 0,08 | 0,03 |
| Lokalvårdare (Bengtsböle IP) | 0,13 | 0,15 | 0,15 |
| Lokalvårdare (Fritidsgården) | 0,11 | 0,08 | 0,08 |
| Totalt | 1,13 | 1,00 | 1,00 |

800 TEKNISKA SEKTORN

850 Trafikleder

VERKSAMHET:

Resultatområdet omfattar väghållning av kommunalvägar samt sommar- och vinterunderhåll av byggnadsplanevägar och gång- och cykelvägar. Underhållet handhas i huvudsak av privata entreprenörer. I verksamheten ingår även att upprätthålla vägbelysningen i kommunen. Visionen för verksamheten är trafiksäkra vägar som så bra som möjligt tillgodoser användarnas behov.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Ytbeläggning – Granholmsvägen (kommunalväg).
2. Ytbeläggning – Lembötevägen (kommunalväg).
3. Asfaltering av Saltkråkans parkering med tillhörande åtgärder.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Grundförbättring och ytbeläggning Lumpovägen enligt plan.
2. Grundförbättring och ytbeläggning Granövägen enligt plan.
3. Grundförbättring och ytbeläggning Norra Norrbyvägen enligt plan.
4. Förverkligande av Langnäs detaljplan.
5. Uppdatera kommunens långsiktiga vägunderhållsplaner för kommunalvägar.

BESLUT OM ANSLAG – 850 TRAFIKLEDER

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

850 TRAFIKLEDER

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 67 315 | 105 454 | 105 454 | 105 454 | 105 454 | 105 454 | 56,7% | 106 509 | 107 574 |
| Inkomster | 35 383 | 59 925 | 59 925 | 59 925 | 59 925 | 59 925 | 69,4% | 60 524 | 61 129 |
| Nettoutgifter+/ink- | 31 932 | 45 529 | 45 529 | 45 529 | 45 529 | 45 529 | 42,6% | 45 984 | 46 444 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|----------------|----------------|----------------------------------|----------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 28 385 | 46 240 |
| Köp av tjänster | 43 991 | 86 554 | Avgiftsintäkter | 6 694 | 13 685 |
| Material | 14 797 | 18 500 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 7 601 | 0 | Övriga intäkter | 304 | 0 |
| Övriga kostnader | 925 | 400 | | | |
| Summa externa | 67 315 | 105 454 | Summa externa | 35 382 | 59 925 |
| Köp av interna tjänster | 57 412 | 63 771 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 57 412 | 63 771 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 136 749 | 137 272 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 89 344 | 109 300 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 194 161 | 201 043 | Netto inklusive avskrivn. | 226 094 | 246 572 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|-----------------------------|-----------------|----------------|----------------|
| Lemland | | | |
| Kommunalvägar, km | 28,0 | 30,4 | 30,4 |
| Byggnadsplanevägar, meter | 8 478 | 8 478 | 8 478 |
| Gång- och cykelvägar, meter | 14 380 | 12 700 | 12 700 |
| Privatvägsbidrag | 8 097 € | 0 € | 0 € |
| Privatvägsbidrag, lm väg | 35 055 | 0 | 0 |
| Vägbelysning, armaturer | 291 | 300 | 300 |
| Lumparland | | | |
| Kommunalvägar, km | 3,00 | 2,55 | 2,55 |
| Byggnadsplanevägar, meter | 1 530 | 1 530 | 1 530 |
| Gång- och cykelvägar, meter | 4 850 | 4 850 | 4 850 |
| Rastplatser | 1 | 1 | 1 |
| Vägbelysning, armaturer | 55 | 55 | 55 |
| Privatvägsplogning, st | 36 | 35 | 35 |

800 TEKNISKA SEKTORN

865 Värmeproduktion

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar närvärmenätet i Söderby. Inköp av värme, distribution samt försäljning av värme. Värmen köps av entreprenör. Distributionen sker i eget kulvertnät. Visionen för verksamheten är att distribuera värme med jämn kvalitet till alla abonnenter inom värmenätets verksamhetsområde till konkurrenskraftigt pris, att använda bästa möjliga teknik så att miljöbelastningen blir så liten som möjligt samt att maximera värmeanslutningarna inom verksamhetsområdet.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Upphandla nytt värmeleveransavtal inför avtalsperiodens slut i juni 2023.
2. Utredda om och hur många fastighetsägare som är intresserade att ansluta sig till närvärmenätet i Söderbyområdet och beräkna kommunens kostnad för detta.

BESLUT OM ANSLAG – 865 Värmeproduktion

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag gällande anslag. Kommunstyrelsens förslag till ändringar i verksamhetsmålen har antecknats i Ks 248 § / 08.11.2021. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

865 VÄRMEDISTRIBUTION

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 86 650 | 104 500 | 104 500 | 104 500 | 104 500 | 104 500 | 20,6% | 105 545 | 106 600 |
| Inkomster | 11 684 | 14 800 | 14 800 | 15 000 | 15 000 | 15 000 | 28,4% | 15 150 | 15 302 |
| Nettoutgifter+/ink- | 74 965 | 89 700 | 89 700 | 89 500 | 89 500 | 89 500 | 19,4% | 90 395 | 91 299 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|---------------|----------------|-------------------------------------|---------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 11 684 | 15 000 |
| Köp av tjänster | -2 | 0 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 86 652 | 104 500 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 0 | | | |
| Summa externa | 86 650 | 104 500 | Summa externa | 11 684 | 15 000 |
| Köp av interna tjänster | 7 526 | 2 952 | Interna försäljningsintäkter | 79 468 | 104 500 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 7 526 | 2 952 | Summa interna | 79 468 | 104 500 |
| Avskrivningar | 13 200 | 33 200 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 3 023 | -12 048 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 20 726 | 36 152 | Netto inklusive avskrivn. | 16 223 | 21 152 |

| PRESTATIONER | Bokslut | Budget | Budget |
|--------------------------------|---------|--------|--------|
| | 2020 | 2021 | 2022 |
| Antal abonnenter, externa | 2 | 4 | 4 |
| Antal abonnenter, interna | 7 | 8 | 9 |
| Kostnad per Mwh (exkl. avskr.) | 70,86 | 66,00 | 66,00 |
| Inköpt värmemängd (MWh) | 1 329 | 1 500 | 1 500 |
| Såld värmemängd (MWh) | 1 175 | 1 200 | 1 200 |

800 TEKNISKA SEKTORN

870 Vatten- och avloppsverk Lemland

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar distribution av dricksvatten samt emottagande och transport av avloppsvatten. Dricksvattnet köps av Ålands Vatten Ab. Avloppsvattnet transporteras med hjälp av pumpstationer till Lotsbroverket i Mariehamn där det renas. Visionen för verksamheten är att distribuera dricksvatten av hög och jämn kvalitet till alla abonnenter inom vattenverkets verksamhetsområde, att kunna ta emot avloppsvatten samt effektivt och ekonomiskt transportera det till reningsverket i Mariehamn där det renas med bästa möjliga teknik så att miljöbelastningen blir så liten som möjligt samt att maximera avloppsanslutningarna inom verksamhetsområdet.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Minska handläggningstiden för nya anslutningar genom att se över hanterings- och dokumenteringsrutinerna samt resurstilldelningen.
2. Tillsätta en arbetsgrupp för att se över en effektivisering av tekniska sektorns taxor samt ta fram ett förslag till helhetspaket för VA-taxorna.
3. Förnyande av pumpstation vid Gripén.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Påbörja införandet av fjärravlästa vattenmätare.
2. Ta fram plan för inmätning av VA-infrastrukturen.
3. Förnyande av pumpstation vid Lemböte vägskäl.

BESLUT OM ANSLAG – 870 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK I LEMLAND

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

870 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK LEMLAND

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|-----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|-----------------|-----------------|
| Utgifter | 242 422 | 237 250 | 237 250 | 242 500 | 242 500 | 242 500 | 0,0% | 244 925 | 247 374 |
| Inkomster | 434 273 | 414 500 | 437 000 | 450 500 | 450 500 | 450 500 | 3,7% | 455 005 | 459 555 |
| Nettoutgifter+/ink- | -191 851 | -177 250 | -199 750 | -208 000 | -208 000 | -208 000 | 8,4% | -210 080 | -212 181 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 3 | 0 | Försäljningsintäkter | 434 273 | 450 500 |
| Köp av tjänster | 70 501 | 61 200 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 171 797 | 180 950 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 120 | 350 | | | |
| Summa externa | 242 422 | 242 500 | Summa externa | 434 273 | 450 500 |
| | | | | | |
| Köp av interna tjänster | 117 123 | 132 205 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 27 054 | 27 055 |
| Summa interna | 117 123 | 132 205 | Summa interna | 27 054 | 27 055 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 120 881 | 124 722 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | -101 782 | -102 850 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 238 004 | 256 927 | Netto inklusive avskrivn. | 19 099 | 21 872 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Vattenledningsnät, Lemland | | | |
| Antal abonnenter | 1 221 | 1 200 | 1 300 |
| Antal tryckförhöjningsstationer | 2 | 2 | 2 |
| Köpt renvatten, m ³ | 135 000 | 135 000 | 135 000 |
| Sålt renvatten, m ³ | 110 000 | 110 000 | 110 000 |
| Täckningsgrad, extern | 150,8 % | 166,1 % | 166,1 % |
| Täckningsgrad, tot.ex. avskrivningar | 117,7 % | 124,7 % | 124,7 % |
| Täckningsgrad totalt | 93,5 % | 101,0 % | 101,0 % |
| Avloppsledningsnät, Lemland | | | |
| Antal abonnenter | 359 | 415 | 415 |
| Antal pumpstationer | 64 | 64 | 64 |
| Inkommet avloppsvatten, m ³ | 47 009 | 55 000 | 55 000 |
| Fakturerat avloppsvatten, m ³ | 39 227 | 45 000 | 45 000 |
| Kostnad per m ³ , euro | 3,0 | 2,9 | 2,9 |
| Täckningsgrad, extern | 232,3 % | 225,9 % | 225,9 % |
| Täckningsgrad totalt | 103,7 % | 104,9 % | 104,9 % |

800 TEKNISKA SEKTORN

875 Vatten- och avloppsverk Lumparland

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar distribution av dricksvatten samt emottagande och transport av avloppsvatten. Dricksvattnet köps av Ålands Vatten Ab. Avloppsvattnet transporteras med hjälp av pumpstationer till kommunens eget reningsverk i Långnäs där det renas. Visionen för verksamheten är att distribuera dricksvatten av hög och jämn kvalitet till alla abonnenter inom vattenverkets verksamhetsområde, att kunna ta emot avloppsvatten samt effektivt och ekonomiskt transportera det till reningsverket i Långnäs där det renas med bästa möjliga teknik så att miljöbelastningen blir så liten som möjligt samt att maximera vatten- och avloppsanslutningarna inom verksamhetsområdet.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Minska handläggningstiden för nya anslutningar genom att se över hanterings- och dokumenteringsrutinerna samt resurstilldelningen.
2. Tillsätta en arbetsgrupp för att se över en effektivisering av tekniska sektorns taxor samt ta fram ett förslag till helhetspaket för VA-taxorna.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Påbörja införandet av fjärravlästa vattenmätare.
2. Ta fram plan för inmätning av VA-infrastrukturen.
3. Utred avloppsledning till Lemland.
4. Planera vattenledning till Norrboda.

BESLUT OM ANSLAG – 875 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK I LUMPARLAND

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

875 VATTEN- OCH AVLOPPSVERK LUMPARLAND

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21-BS19 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|----------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|----------------|----------------|
| Utgifter | 81 217 | 70 750 | 70 750 | 70 750 | 70 750 | 70 750 | -12,9% | 71 458 | 72 172 |
| Inkomster | 114 073 | 98 582 | 100 939 | 102 889 | 99 418 | 99 418 | -9,8% | 100 412 | 101 416 |
| Nettoutgifter+/ink- | -32 856 | -27 832 | -30 189 | -32 139 | -28 668 | -28 668 | -2,2% | -28 955 | -29 244 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|----------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 0 | 0 | Försäljningsinkomster | 114 073 | 99 418 |
| Köp av tjänster | 39 148 | 25 050 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 42 069 | 45 300 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 0 | 400 | | | |
| Summa externa | 81 217 | 70 750 | Summa externa | 114 073 | 99 418 |
| Köp av interna tjänster | 46 492 | 40 303 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 13 635 | 11 635 |
| Summa interna | 46 492 | 40 303 | Summa interna | 13 635 | 11 635 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 0 | 0 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 46 492 | 40 303 | Netto inklusive avskrivn. | 0 | 0 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--|-----------------|----------------|----------------|
| Vattenledningsnät, Lumparland | | | |
| Antal abonnenter | 245 | 245 | 245 |
| Antal tryckförhöjningsstationer | 0 | 0 | 0 |
| Köpt renvatten, m ³ | 23 102 | 27 000 | 27 000 |
| Sålt renvatten, m ³ | 17 766 | 27 000 | 27 000 |
| Täckningsgrad, extern | 126,9 % | 146,5 % | 146,5 % |
| Täckningsgrad, tot.ex. Avskrivningar | 111,2 % | 121,7 % | 121,7 % |
| Avloppsledningsnät, Lumparland | | | |
| Antal abonnenter | 60 | 60 | 60 |
| pumpstationer | 6 | 6 | 6 |
| Inkommet avloppsvatten, m ³ | 6 688 | 7 000 | 7 000 |
| Fakturerat avloppsvatten, m ³ | 5 059 | 6 600 | 6 600 |
| Slam externt, m ³ | 0 | 1 200 | 1 200 |
| Täckningsgrad, extern | 1481,0 % | 124,8 % | 124,8 % |
| Täckningsgrad, tot.ex. Avskrivningar | 100,0 % | 107,9 % | 107,9 % |

800 TEKNISKA SEKTORN

890 Hamnverksamhet

VERKSAMHET:

Resultatenheten omfattar underhåll och uthyrning av platser i småbåtshamnarna i Västerängaviken (åtta platser), vid Norråker (två platser), vid Bergö strand (en plats) och i Kapellviken (fyra platser). Därtill underhålla sjösättningsramperna i Norrby och Söderby. Visionen för verksamheten är en hög uthyrningsgrad samt nöjda båtägare.

ANSLAGSANSVARIG:

Tekniska chefen

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Uthyrning av minst två båtplatser i Kapellviken. Båtplatserna marknadsförs digitalt för att öka uthyrningsgraden.

VERKSAMHETSMÅL 2023–2024:

1. Uthyrning av samtliga båtplatser i kommunerna
2. Utred eventuell avyttring av båtplatserna.

BESLUT OM ANSLAG – 890 HAMNVERKSAMHET

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndens äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

890 HAMNVERKSAMHET

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21-BS19 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|-------------|-------------|
| Utgifter | 1 010 | 2 720 | 2 420 | 2 420 | 2 420 | 2 420 | 139,6% | 2 444 | 2 469 |
| Inkomster | 2 605 | 2 607 | 2 607 | 2 607 | 2 566 | 2 566 | 0,1% | 2 592 | 2 618 |
| Nettoutgifter+/ink- | -1 595 | 113 | -187 | -187 | -146 | -146 | -88,3% | -147 | -149 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|--------------|--------------|----------------------------------|--------------|--------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 0 | 0 | Försäljningsintäkter | 1 485 | 1 556 |
| Köp av tjänster | 590 | 1 200 | Avgiftsintäkter | 1 120 | 1 010 |
| Material | 0 | 1 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 320 | 220 | | | |
| Summa externa | 910 | 2 420 | Summa externa | 2 605 | 2 566 |
| Interna köp av tjänster | 7 139 | 7 440 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Övriga interna inkomster | 0 | 0 |
| Summa interna | 7 139 | 7 440 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 5 444 | 7 294 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 7 139 | 7 440 | Netto inklusive avskrivn. | 5 444 | 7 294 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--------------------------------|--------------|-------------|-------------|
| Uthyrda småbåtsplatser: | | | |
| Västerånga | 7 | 7 | 7 |
| Bergöstrand | 0 | 0 | 0 |
| Norråker | 2 | 2 | 2 |
| Kapellviken | 0 | 0 | 0 |
| Totalt: | 9 | 9 | 9 |
| Sjösättningsramper | 3 | 3 | 3 |

900 BRAND- OCH RÄDDNINGSEKTORN

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Sektorns-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 67 379 | 70 967 | 67 655 | 67 655 | 67 655 | 67 655 | 0,4% | 68 332 | 69 015 |
| Inkomster | 12 105 | 9 400 | 9 900 | 9 900 | 9 900 | 9 900 | -18,2% | 9 999 | 10 099 |
| Nettoutgifter+/ink- | 55 274 | 61 567 | 57 755 | 57 755 | 57 755 | 57 755 | 4,5% | 58 333 | 58 916 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|---|---------------|---------------|----------------------------------|---------------|----------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personaltjänster | 716 | 894 | Försäljningsintäkter | 4 117 | 4 000 |
| Köp av tjänster | 36 773 | 33 541 | Avgiftsintäkter | 7 988 | 5 900 |
| Material | 12 117 | 13 700 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 17 120 | 17 120 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 652 | 2 400 | | | |
| Summa externa | 67 379 | 67 655 | Summa externa | 12 105 | 9 900 |
| Interna köp av tjänster | 10 643 | 15 014 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 7 346 | 7 821 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 17 989 | 22 835 | Summa interna | 0 | 0 |
| Avskrivningar | 21 562 | 22 036 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 73 263 | 80 590 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 39 551 | 44 871 | Netto inklusive avskrivn. | 94 825 | 102 626 |

| PRESTATIONER | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| Ersättning enligt avtal till Lemlands frivilliga brandkår: | | | |
| Årligt verksamhetsbidrag (€) | 16 620 € | 17 120 € | 17 120 € |
| Totalt till LFBK (€) | 16 620 € | 16 620 € | 16 620 € |
| Bidrag till Lemland-Lumparlands första hjälppgrupp | 500 € | 500 € | 500 € |
| Understöd totalt | 17 120 € | 17 120 € | 17 120 € |
| Lemlands kostnader för: | | | |
| Räddningschef, befälsjour och insatsberedskap för Järsö/Nåtö | 21 265 € | 21 541 € | 21 821 € |
| Antal syner i samband med bygglov | 36 | 45 | 45 |
| Antal sotningar | 108 | 120 | 110 |
| Antal brandsyner | 28 | 30 | 30 |
| Antal räddningsuppdrag (larm) | 21 | 20 | 20 |

900 BRAND- OCH RÄDDNINGSSSEKTORN

910 Brandskydd

920 Befolkningsskydd

VERKSAMHET:

Resultatenheterna omfattar operativ räddningstjänst, förebyggande arbete mot bränder och olyckor samt befolkningsskyddsplanering. Den operativa utryckningsverksamheten sköts huvudsakligen via avtal med Lemlands frivilliga brandkår. Ledning, tillsyn samt utryckningsverksamheten i området Järsö-Nåtö samt med en mindre styrka till övriga områden i kommunen sköts via avtal med Mariehamns stads räddningsverk. Befolkningsskyddsplaneringen sker i samverkan med Lumparlands kommun.

ANSLAGSANSVARIG:

Räddningschefen i Mariehamn

VERKSAMHETSMÅL 2022:

1. Understödja den frivilliga brandkårens verksamhet så att den fortsättningsvis kan utgöra stommen i kommunens operativa räddningstjänst.
2. Trygga den operativa verksamhetens beredskap.
3. Bidra till att stödja landskapets utredning om en gemensam polis- och räddningsmyndighet.
4. I syfte att skapa en trygg och säker kommun ska brandsynerna utföras inom lagstadgat intervall. Dessutom prioriteras samarbetet med byggnadsinspektionen samt brandskyddsrådgivning till byggherrar och projektörer.
5. Alla elever i årskurs 6 ska erbjudas brandskyddsutbildning.
6. Projektering av ny släckningsbil påbörjas under året.
7. I samverkan med Mariehamns räddningsverk förbättra tillgången på manskap under dagtid, vardagar, då många av de frivilliga brandkåristerna arbetar utanför kommunen.

VERKSAMHETSMÅL 2023-2024:

1. Bibehålla och gärna utöka intresset för den frivilliga verksamheten.
2. Aktiviteten inom Lemlands frivilliga brandkår ska vara på minst nuvarande nivå.
3. Bidra till att stödja och förverkliga landskapets utredning om en gemensam polis- och räddningsmyndighet.
4. Bibehålla och utveckla samarbetet med stadens ordinarie brandkår samt med kommunernas avtalskårer.

BESLUT OM ANSLAG - 910 BRANDSKYDD, 920 BEFOLKNINGSSKYDD

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna sektorns äskande.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

910 BRANDSKYDD

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Sektorns-förslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|-----------------------------|---------------|------------------------|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 66 873 | 68 117 | 65 355 | 65 355 | 65 355 | 65 355 | -2,3% | 66 009 | 66 669 |
| Inkomster | 7 988 | 5 400 | 5 900 | 5 900 | 5 900 | 5 900 | -26,1% | 5 959 | 5 959 |
| Nettoutgifter+/-ink- | 58 885 | 62 717 | 59 455 | 59 455 | 59 455 | 59 455 | 1,0% | 60 050 | 60 710 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Inkomster | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 655 | 894 | Försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Köp av tjänster | 36 329 | 32 441 | Avgiftsintäkter | 7 988 | 5 900 |
| Material | 12 117 | 12 700 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 17 120 | 17 120 | Övriga intäkter | 0 | 0 |
| Övriga kostnader | 652 | 2 200 | | | |
| Summa externa | 66 873 | 65 355 | Summa externa | 7 988 | 5 900 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 6 496 | 10 821 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 0 | 0 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 6 496 | 10 821 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 21 562 | 22 036 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 65 382 | 70 276 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 28 058 | 32 857 | Netto inklusive avskrivn. | 86 943 | 92 312 |

920 BEFOLKNINGSSKYDD

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Sektorsförslag | 2022 KD-förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU22-BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|---------------|------------------------|---------------------|-----------------|-----------------|---------------------|----------------------|---------------|---------------|
| Utgifter | 505 | 2 850 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 2 300 | 355,1% | 2 323 | 2 346 |
| Inkomster | 4 117 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | -2,8% | 4 040 | 4 080 |
| Nettoutgifter+/ink- | -3 612 | -1 150 | -1 700 | -1 700 | -1 700 | -1 700 | -52,9% | -1 717 | -1 734 |

| ANSLAGSSPECIFIKATION | | | | | |
|--------------------------------|--------------|-------------|----------------------------------|--------------|---------------|
| Kostnader | 2020 Bokslut | 2022 Budget | Intäkter | 2020 Bokslut | 2022 Budget |
| Personalutgifter | 61 | 0 | Försäljningsintäkter | 4 117 | 4 000 |
| Köp av tjänster | 444 | 1 100 | Avgiftsintäkter | 0 | 0 |
| Material | 0 | 1 000 | Understöd och bidrag | 0 | 0 |
| Understöd | 0 | 0 | Övriga verksamhetsintäkter | 0 | 0 |
| Övriga utgifter | 0 | 200 | | | |
| Summa externa | 505 | 2 300 | Summa externa | 4 117 | 4 000 |
| | | | | | |
| Interna köp av tjänster | 4 147 | 4 193 | Interna försäljningsintäkter | 0 | 0 |
| Interna hyreskostnader | 7 346 | 7 821 | Interna hyresintäkter | 0 | 0 |
| Summa interna | 11 493 | 12 014 | Summa interna | 0 | 0 |
| | | | | | |
| Avskrivningar | 0 | 0 | | | |
| | | | Netto exklusive avskrivn. | 7 881 | 10 314 |
| Summa överf.poster & avskrivn. | 11 493 | 12 014 | Netto inklusive avskrivn. | 7 881 | 10 314 |

Total drift samtliga sektorer

| Sammanställning externa | 2020 Bokslut | 2021 Budget (justerad) | 2022 Nämnd- förslag | 2022 KD- förslag | 2022 KS-förslag | 2022 Antagen budget | Förändring BU21- BS20 | 2023 Plan | 2024 Plan |
|----------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------|---------------------------|-----------------------------|------------------|------------------|
| Utgifter | 11 732 992 | 12 097 775 | 11 992 560 | 12 019 097 | 11 999 682 | 11 999 682 | 2,3% | 12 119 679 | 12 240 876 |
| Inkomster | 1 868 152 | 2 028 336 | 2 448 015 | 2 314 015 | 2 339 764 | 2 339 764 | 25,2% | 2 363 162 | 2 386 793 |
| Nettoutgifter+/ink- | 9 864 839 | 10 069 439 | 9 544 545 | 9 705 082 | 9 659 918 | 9 659 918 | -2,1% | 9 756 517 | 9 854 082 |

ANSLAGSSPECIFIKATION TOTALT SAMTLIGA SEKTORER

| Kostnader | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 | Intäkter | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 |
|--------------------------------------|-----------------|----------------|----------------|------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkostnader | 5 405 436 | 5 462 624 | 5 325 339 | Försäljningsinkomster | 1 164 981 | 1 169 395 | 1 293 340 |
| Köp av tjänster | 4 703 199 | 5 104 570 | 5 211 457 | Avgiftsintäkter | 425 833 | 451 114 | 438 489 |
| Material, förnödenheter, varor | 910 036 | 998 191 | 994 006 | Understöd och bidrag | 67 332 | 54 051 | 41 633 |
| Understöd | 578 429 | 411 387 | 380 420 | Övriga inkomster | 210 006 | 353 776 | 566 302 |
| Övriga utgifter | 135 893 | 121 003 | 88 460 | | | | |
| Summa externa | 11 732 992 | 12 097 775 | 11 999 682 | Summa externa | 1 868 152 | 2 028 336 | 2 339 764 |
| | | | | Interna försäljningsintäkter | 180 121 | 209 815 | 205 153 |
| Köp av interna tjänster | 1 181 722 | 1 239 144 | 1 201 573 | Interna avgiftsintäkter | 1 001 601 | 1 029 329 | 996 420 |
| Övriga interna kostnader | 937 189 | 1 170 993 | 1 166 962 | Interna hyresintäkter | 937 189 | 1 170 993 | 1 166 962 |
| | | | | | | | |
| Summa interna | 2 118 911 | 2 410 137 | 2 368 535 | Summa interna | 2 118 911 | 2 410 137 | 2 368 535 |
| | | | | | | | |
| Avskrivningar | 757 755 | 804 005 | 913 278 | | | | |
| | | | | | | | |
| Summa överf.poster. & avskrivn. | 2 876 666 | 3 214 142 | 3 281 813 | Summa överföringsposter | 2 118 911 | 2 410 137 | 2 368 535 |
| | | | | | | | |
| Netto exklusive avskrivningar | | | | | 9 864 839 | 10 069 439 | 9 659 918 |
| Netto inklusive avskrivningar | | | | | 10 622 595 | 10 873 444 | 10 573 196 |

9. Resultaträkning för kommunen

Resultaträkning, externa nettoutgifter 2022–2024

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Ram 2022 | Nämnd- förslag 2022 | KD-förslag 2022 | KS-förslag 2022 | Antagen budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|-------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|
| Försäljningsintäkter | 1 164 981 | 1 169 395 | 1 151 395 | 1 250 824 | 1 266 824 | 1 293 340 | 1 293 340 | 1 279 492 | 1 292 287 |
| Avgiftsintäkter | 425 833 | 451 114 | 457 864 | 438 489 | 438 489 | 438 489 | 438 489 | 442 874 | 447 303 |
| Understöd och bidrag | 67 332 | 54 051 | 53 851 | 41 633 | 41 633 | 41 633 | 41 633 | 42 049 | 42 470 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 210 006 | 353 776 | 173 776 | 717 069 | 567 069 | 566 302 | 566 302 | 572 740 | 578 467 |
| INTÄKTER | 1 868 152 | 2 028 336 | 1 836 886 | 2 448 015 | 2 314 015 | 2 339 764 | 2 339 764 | 2 337 155 | 2 360 527 |
| Personalkostnader | 5 405 436 | 5 462 624 | 5 110 541 | 5 336 935 | 5 336 934 | 5 325 339 | 5 325 339 | 5 390 303 | 5 444 206 |
| Köp av tjänster | 4 703 199 | 5 104 570 | 5 046 670 | 5 199 244 | 5 218 777 | 5 211 457 | 5 211 457 | 5 270 965 | 5 323 675 |
| Material, varor, förnödenheter | 910 036 | 998 191 | 989 824 | 988 501 | 995 506 | 994 006 | 994 006 | 1 005 461 | 1 015 515 |
| Understöd | 578 429 | 411 387 | 411 387 | 380 420 | 380 420 | 380 420 | 380 420 | 384 224 | 388 066 |
| Övriga verksamhetskostnader | 135 893 | 121 003 | 72 903 | 87 460 | 87 460 | 88 460 | 88 460 | 88 335 | 89 218 |
| KOSTNADER | 11 732 993 | 12 097 775 | 11 631 325 | 11 992 560 | 12 019 097 | 11 999 682 | 11 999 682 | 12 139 288 | 12 260 681 |
| Verksamhetsbidrag | -9 864 839 | -10 069 437 | -9 794 439 | -9 544 545 | -9 705 082 | -9 659 918 | -9 659 918 | -9 802 133 | -9 900 154 |
| Landskapsandelar | 3 040 544 | 2 926 507 | 2 926 507 | 2 806 027 | 2 806 027 | 2 809 035 | 2 869 707 | 2 806 027 | 2 806 027 |
| Skatteinkomster | 6 712 207 | 6 384 000 | 6 384 000 | 7 511 000 | 7 521 000 | 7 521 000 | 7 521 000 | 7 696 000 | 7 671 000 |
| <i>Kommunalskatt</i> | 6 342 253 | 5 948 000 | 5 948 000 | 7 077 000 | 7 077 000 | 7 077 000 | 7 077 000 | 7 277 000 | 7 254 000 |
| <i>Fastighetsskatt</i> | 234 770 | 305 000 | 305 000 | 305 000 | 315 000 | 315 000 | 315 000 | 315 000 | 315 000 |
| <i>Samfundsskatt</i> | 99 865 | 91 000 | 91 000 | 89 000 | 89 000 | 89 000 | 89 000 | 64 000 | 62 000 |
| <i>Källskatt</i> | 35 319 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Driftsbidrag | -112 088 | -758 930 | -483 932 | 772 482 | 621 945 | 670 117 | 730 789 | 699 894 | 576 873 |
| Finansiella intäkter och kostnader | 27 578 | 29 320 | 29 320 | 31 900 | 35 900 | 35 900 | 35 900 | 37 000 | 38 000 |
| Årsbidrag | -139 666 | -788 250 | -513 252 | 740 582 | 586 045 | 634 217 | 694 889 | 662 894 | 538 873 |
| Avskrivningar | 757 755 | 804 005 | 804 005 | 804 005 | 923 161 | 913 278 | 913 278 | 915 000 | 910 000 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -897 422 | -1 592 255 | -1 317 257 | -63 423 | -337 116 | -279 061 | -218 389 | -252 106 | -371 127 |

Resultaträkning, externa nettoutgifter per nämnd

| | Bokslut 2020 | Ursprunglig budget 2021 | Justerad budget 2021 | Ram 2022 | Nämnd- förslag 2022 | KD-förslag 2022 | KS-förslag 2022 | Antagen budget 2022 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------------|-------------------|---------------------------|--------------------|--------------------|---------------------------|
| Förvaltningssektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 444 | 600 | 600 | 600 | 550 | 550 | 550 | 550 |
| Understöd och bidrag | 44 350 | 46 174 | 46 174 | 46 174 | 41 633 | 41 633 | 41 633 | 41 633 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 14 972 | 180 050 | 180 050 | 50 | 540 050 | 390 050 | 390 050 | 390 050 |
| INTÄKTER | 59 766 | 226 824 | 226 824 | 46 824 | 582 233 | 432 233 | 432 233 | 432 233 |
| Personalkostnader | -490 067 | -484 239 | -484 239 | -484 239 | -480 342 | -480 342 | -480 342 | -480 342 |
| Köp av tjänster | -258 693 | -1 931 566 | -1 931 566 | -1 925 918 | -2 030 729 | -2 001 712 | -2 001 712 | -2 001 712 |
| Materialinköp | -16 741 | -13 350 | -13 350 | -8 850 | -8 650 | -8 650 | -8 650 | -8 650 |
| Understöd | -1 738 | -5 627 | -5 627 | -5 627 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| Övriga verksamhetskostnader | -9 005 | -8 400 | -8 400 | -8 400 | -8 400 | -8 400 | -8 400 | -8 400 |
| KOSTNADER | -776 243 | -2 443 182 | -2 443 182 | -2 433 034 | -2 528 871 | -2 499 854 | -2 499 854 | -2 499 854 |
| TOTALT | -716 477 | -2 216 358 | -2 216 358 | -2 386 210 | -1 946 638 | -2 067 621 | -2 067 621 | -2 067 621 |
| Äldreomsorgssektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 104 722 | 54 600 | 54 600 | 54 600 | 127 600 | 127 600 | 127 600 | 127 600 |
| Avgiftsintäkter | 341 567 | 154 000 | 154 000 | 154 000 | 156 000 | 156 000 | 156 000 | 156 000 |
| Understöd och bidrag | 6 944 | - | - | - | - | - | - | - |
| Hyror | - | 89 380 | 89 380 | - | - | - | - | - |
| Övriga verksamhetsintäkter | 87 518 | 75 880 | 75 880 | 75 880 | 75 880 | 75 880 | 75 880 | 75 880 |
| INTÄKTER | 540 752 | 284 480 | 284 480 | 284 480 | 359 480 | 359 480 | 359 480 | 359 480 |
| Personalkostnader | -2 953 890 | -1 118 759 | -1 118 759 | -987 073 | -1 162 448 | -1 162 448 | -1 162 448 | -1 162 448 |
| Köp av tjänster | -1 997 008 | -427 845 | -427 845 | -425 492 | -415 492 | -415 492 | -415 492 | -415 492 |
| Materialinköp | -158 980 | -69 200 | -69 200 | -65 300 | -72 900 | -72 900 | -72 900 | -72 900 |
| Understöd | -505 863 | -55 500 | -55 500 | -55 500 | -70 000 | -70 000 | -70 000 | -70 000 |
| Övriga verksamhetskostnader | -65 700 | -700 | -700 | -600 | -600 | -600 | -1 600 | -1 600 |
| KOSTNADER | -5 681 441 | -1 672 004 | -1 672 004 | -1 533 965 | -1 721 440 | -1 721 440 | -1 722 440 | -1 722 440 |
| TOTALT | -5 140 689 | -1 387 524 | -1 387 524 | -1 249 485 | -1 361 960 | -1 361 960 | -1 362 960 | -1 362 960 |
| Utbildningssektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 5 537 | 34 000 | 34 000 | 34 000 | 31 000 | 31 000 | 31 000 | 31 000 |
| Avgiftsintäkter | 32 974 | 248 080 | 248 080 | 254 830 | 228 120 | 228 120 | 228 120 | 228 120 |
| Understöd och bidrag | 16 038 | 7 877 | 7 877 | 7 677 | - | - | - | - |
| Hyror | - | 1 818,00 | 1 818 | - | - | - | - | - |
| Övriga verksamhetsintäkter | 721 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 | 1 800 |
| INTÄKTER | 55 270 | 291 757 | 291 757 | 298 307 | 260 920 | 260 920 | 260 920 | 260 920 |
| Personalkostnader | -1 295 265 | -3 183 719 | -3 183 719 | -2 967 524 | -3 026 701 | -3 026 700 | -3 026 700 | -3 026 700 |
| Köp av tjänster | -1 712 183 | -1 920 612 | -1 920 612 | -1 907 364 | -1 940 468 | -1 939 168 | -1 932 148 | -1 932 148 |
| Materialinköp | -177 762 | -270 539 | -270 539 | -273 677 | -265 005 | -262 510 | -262 510 | -262 510 |
| Understöd | -200 | -291 890 | -291 890 | -291 890 | -265 000 | -265 000 | -265 000 | -265 000 |
| Övriga verksamhetskostnader | -3 599 | -51 683 | -51 683 | -3 683 | -13 025 | -13 025 | -13 025 | -13 025 |
| KOSTNADER | -3 189 009 | -5 718 443 | -5 718 443 | -5 444 138 | -5 510 199 | -5 506 403 | -5 499 383 | -5 499 383 |
| TOTALT | -3 133 739 | -5 426 686 | -5 426 686 | -5 145 831 | -5 249 279 | -5 245 483 | -5 238 463 | -5 238 463 |
| Kultur- och fritidssektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 3 914 | 3 000 | 3 000 | 3 000 | 3 500 | 3 500 | 3 500 | 3 500 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 3 937 | 5 000 | 5 000 | 5 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| INTÄKTER | 7 851 | 8 000 | 8 000 | 8 000 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 |

| | | | | | | | | |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personalkostnader | -127 371 | -140 049 | -140 049 | -140 049 | -138 815 | -138 815 | -127 220 | -127 220 |
| Köp av tjänster | -73 231 | -85 404 | -85 404 | -85 404 | -79 305 | -79 305 | -79 305 | -79 305 |
| Materialinköp | -28 785 | -31 615 | -31 615 | -30 292 | -38 177 | -38 177 | -38 177 | -38 177 |
| Understöd | -44 500 | -39 950 | -39 950 | -39 950 | -27 250 | -27 250 | -27 250 | -27 250 |
| Övriga verksamhetskostnader | -73 | - | - | - | - | - | - | - |
| KOSTNADER | -273 960 | -297 018 | -297 018 | -295 695 | -283 547 | -283 547 | -271 952 | -271 952 |
| TOTALT | -266 109 | -289 018 | -289 018 | -287 695 | -276 047 | -276 047 | -264 452 | -264 452 |
| Byggnads- och miljösektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 317 638 | 322 164 | 322 164 | 322 164 | 322 221 | 322 571 | 323 037 | 323 037 |
| Avgiftsintäkter | 35 035 | 28 000 | 28 000 | 28 000 | 33 000 | 33 000 | 33 000 | 33 000 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 10 905 | 3 600 | 3 600 | 3 600 | 8 600 | 8 600 | 8 600 | 8 600 |
| INTÄKTER | 363 578 | 353 764 | 353 764 | 353 764 | 363 821 | 364 171 | 364 637 | 364 637 |
| Personalkostnader | -107 750 | -104 710 | -104 710 | -100 508 | -106 599 | -106 599 | -106 599 | -106 599 |
| Köp av tjänster | -326 075 | -308 970 | -308 970 | -308 612 | -307 750 | -309 100 | -309 100 | -309 100 |
| Materialinköp | -6 496 | -7 150 | -7 150 | -7 150 | -5 290 | -5 290 | -5 290 | -5 290 |
| Understöd | -1 407 | -1 300 | -1 300 | -1 300 | -300 | -300 | -300 | -300 |
| Övriga verksamhetskostnader | -8 318 | -9 930 | -9 930 | -9 930 | -11 405 | -11 405 | -11 405 | -11 405 |
| KOSTNADER | -450 046 | -432 060 | -432 060 | -427 500 | -431 344 | -432 694 | -432 694 | -432 694 |
| TOTALT | -86 468 | -78 296 | -78 296 | -73 736 | -67 523 | -68 523 | -68 057 | -68 057 |
| Tekniska sektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 728 609 | 751 031 | 751 031 | 733 031 | 761 953 | 777 603 | 803 653 | 803 653 |
| Avgiftsintäkter | 8 270 | 15 634 | 15 634 | 15 634 | 15 469 | 15 469 | 15 469 | 15 469 |
| Övriga verksamhetsintäkter | 91 952 | 87 446 | 87 446 | 87 446 | 86 739 | 86 739 | 85 972 | 85 972 |
| INTÄKTER | 828 831 | 854 111 | 854 111 | 836 111 | 864 161 | 879 811 | 905 094 | 905 094 |
| Personalkostnader | -430 378 | -430 560 | -430 560 | -430 560 | -421 136 | -421 136 | -421 136 | -421 136 |
| Köp av tjänster | -299 236 | -395 582 | -395 582 | -359 289 | -391 959 | -440 459 | -440 159 | -440 159 |
| Materialinköp | -509 154 | -590 069 | -590 069 | -588 569 | -584 779 | -594 279 | -592 779 | -592 779 |
| Understöd | -7 601 | - | - | - | - | - | - | - |
| Övriga verksamhetskostnader | -48 546 | -47 890 | -47 890 | -47 890 | -51 630 | -51 630 | -51 630 | -51 630 |
| KOSTNADER | -1 294 915 | -1 464 101 | -1 464 101 | -1 426 308 | -1 449 504 | -1 507 504 | -1 505 704 | -1 505 704 |
| TOTALT | -466 084 | -609 990 | -609 990 | -590 197 | -585 343 | -627 693 | -600 610 | -600 610 |
| Brand- och räddningssektorn | | | | | | | | |
| Försäljningsinkomster | 4 117 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 | 4 000 |
| Avgiftsintäkter | 7 988 | 5 400 | 5 400 | 5 400 | 5 900 | 5 900 | 5 900 | 5 900 |
| INTÄKTER | 12 105 | 9 400 | 9 400 | 9 400 | 9 900 | 9 900 | 9 900 | 9 900 |
| Personalkostnader | -716 | -588 | -588 | -588 | -894 | -894 | -894 | -894 |
| Köp av tjänster | -36 773 | -34 591 | -34 591 | -34 591 | -33 541 | -33 541 | -33 541 | -33 541 |
| Materialinköp | -12 117 | -16 268 | -16 268 | -15 986 | -13 700 | -13 700 | -13 700 | -13 700 |
| Understöd | -17 120 | -17 120 | -17 120 | -17 120 | -17 120 | -17 120 | -17 120 | -17 120 |
| Övriga verksamhetskostnader | -652 | -2 400 | -2 400 | -2 400 | -2 400 | -2 400 | -2 400 | -2 400 |
| KOSTNADER | -67 378 | -70 967 | -70 967 | -70 685 | -67 655 | -67 655 | -67 655 | -67 655 |
| TOTALT | -55 273 | -61 567 | -61 567 | -61 285 | -57 755 | -57 755 | -57 755 | -57 755 |
| | | -10 069 | -10 069 | | | | | |
| Verksamhetsbidrag | -9 864 839 | 439 | 439 | -9 794 439 | -9 544 545 | -9 705 082 | -9 659 918 | -9 659 918 |
| Landskapsandelar | 3 040 544 | 2 926 507 | 2 926 507 | 2 926 507 | 2 806 027 | 2 806 027 | 2 809 035 | 2 869 707 |
| Skatteinkomster | 6 712 207 | 6 384 000 | 6 384 000 | 6 384 000 | 7 511 000 | 7 521 000 | 7 521 000 | 7 521 000 |
| Driftsbidrag | -112 088 | -758 932 | -758 932 | -483 932 | 772 482 | 621 945 | 670 117 | 730 789 |
| Finansiella intäkter och kostnader | -27 579 | -29 320 | -29 320 | -29 320 | -31 900 | -35 900 | -35 900 | -35 900 |
| Årsbidrag | -139 667 | -788 252 | -788 252 | -513 252 | 740 582 | 586 045 | 634 217 | 694 889 |
| Avskrivningar | -757 755 | -789 238 | -789 238 | -804 005 | -804 005 | -923 161 | -913 278 | -913 278 |
| Räkenskapsperiodens resultat | -897 422 | -1 577 490 | -1 577 490 | -1 317 257 | -63 423 | -337 116 | -279 061 | -218 389 |

10. Specifikation av skatteinkomster och landskapsandelar

Specifikation av skatteinkomster

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|-------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Kommunal inkomstskatt | 6 342 253 | 5 948 000 | 7 077 000 | 7 277 000 | 7 254 000 |
| Fastighetsskatt | 234 769 | 305 000 | 315 000 | 315 000 | 315 000 |
| Källskatt | 35 319 | 40 000 | 40 000 | 40 000 | 40 000 |
| Andel av samfundsskatt | 99 865 | 91 000 | 89 000 | 64 000 | 62 000 |
| Totala skatteinkomster | 6 712 206 | 6 384 000 | 7 521 000 | 7 696 000 | 7 671 000 |

Finlands kommunförbund har uppgjort skatteprognos för år 2022 över kommunens inkomstskatt, fastighetsskatt och samfundsskatt. Skatteprocenten är beräknad till 17,50 % i kommunalinkomstskatt enligt kommunfullmäktiges beslut.

Specifikation av landskapsandelar

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Justeringsbelopp 2018-2020 | 161 574 | | | | |
| Skattekomplettering | 1 556 773 | 1 627 197 | 1 731 485 | 1 731 485 | 1 731 485 |
| Socialvård (äldreomsorg) | 397 676 | 196 190 | 205 550 | 205 550 | 205 550 |
| Grundskola, STR & specialfritids | 434 108 | 448 347 | 461 475 | 461 475 | 461 475 |
| Barnomsorg | | 405 154 | 423 475 | 423 475 | 423 475 |
| Kultur | 30 932 | 31 797 | 33 416 | 33 416 | 33 416 |
| Medis | 6 825 | 6 870 | 7 016 | | |
| Grundvux, förberedandeundervisning | | 106 000 | 7 290 | 7 290 | 7 290 |
| Kompensation för: | | | | | |
| Grundavdrag | | 47 520 | | | |
| Utebliven kapitalinkomstskatt | 57 432 | 57 432 | | | |
| Arbets- och pensionsinkomstavgifter | 127 647 | | | | |
| Övriga skatteförändringar | 34 349 | | | | |
| ÅLR, kompensation för minskade skatteintäkter | 233 227 | | | | |
| Totalt | 3 040 543 | 2 926 507 | 2 869 707 | 2 862 691 | 2 862 691 |

11. Finansieringskalkyl

Ingående kassamedel för budgetåret 2022 är beräknat att vara -59 000 euro. Årsbidragen 2022-2023 baseras på 17,50 % i kommunal inkomstskatt.

Finansieringskalkyl ('000 €)

| | Bokslut 2020 | Justerad budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|--|-----------------|----------------------------|----------------|--------------|--------------|
| Kassaflödet i verksamheten | | | | | |
| Årsbidrag | -140 | -759 | 695 | 700 | 577 |
| Extraordinära poster | | | | | |
| Korrektivposter till internt tillförda medel | -14 | -172 | | | |
| Kassaflöde för investeringarnas del | -154 | -931 | 695 | 700 | 577 |
| Investeringsutgifter | -1 519 | -2 775 | -343 | -829 | -352 |
| Finansieringsandelar för investeringar | 9 | 3 | | | |
| Investeringsutgifter i aktier | -136 | | | | |
| Försäljningsinkomster av tillgångar bland best. aktiva | 14 | 172 | | | |
| Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde | -1 786 | -3 531 | 352 | -129 | 225 |
| Kassaflöde för finansieringens del | | | | | |
| Förändringar av utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | |
| Minskning av utlåningen | | | | | |
| Förändring i utlåningen | | | | | |
| Ökning av utlåningen | | | | | |
| Minskning av utlåningen | | | | | |
| Förändring i lånestocken | | | | | |
| Ökning av kortfristiga lån | | | | | |
| Ökning av långfristiga lån | 2 000 | 3 000 | 1 000 | 1 000 | |
| 0 amorteratlån 2020(amorteringsfritt) | 51 | | | | |
| Minskning av långfristigt lån | -198 | | | | |
| Förändring av kortfristiga lån | -103 | -198 | -513 | -538 | -492 |
| Förändring i eget kapital | | | | | |
| Övriga förändringar i likviditeten | | | | | |
| Förändring av omsättningstillgångar | | | | | |
| Förändring av förvaltade medel & förvaltad kapital | -1 | | | | |
| Förändring av förvaltade medel & förvaltad kapital | | | | | |
| Förändring fordringar | 44 | | | | |
| Förändring av räntefria skulder | -40 | | | | |
| Inverkan på likviditeten | 1 754 | 2 802 | 487 | 462 | -492 |
| Förändring av likvida medel | -32 | -729 | 839 | 333 | -267 |
| Likvida medel 31.12 | 670 | -59 | 780 | 1 113 | 846 |
| Likvida medel 1.1 | 702 | 670 | -59 | 780 | 1 113 |

12. Investeringar

Nedan följer kommunens nettoinvesteringar uppdelat per sektor, grupp och projekt. Denna efterföljs av ett detaljunderlag med specificering av kostnader, intäkter och landskapsandelar samt en sammanfattande beskrivning av varje projekt.

INVESTERINGAR

Kommundirektörens förslag: Kommunstyrelsen beslutar föreslå för kommunfullmäktige att godkänna nämndernas och sektorernas investeringsäskanden.

Kommunstyrelsens förslag: Kommunstyrelsen beslutar att ändra anslaget om 21 000 euro för projekt P509 Grundskolan, datorer och utrustning till 16 000 euro samt att lägga till följande text under "Sammanfattande beskrivning av investeringen": *Neddragning av budgetmedel ger en avvikelse i IKT-planen*, att anslagen om 20 000 euro i budget 2022, plan 2023 och 2024 för projekt P401 Ospecificerade vattenledningar ändras till 15 000 euro vardera, att anslagen om 30 000 euro i budget 2022, plan 2023 och 2024 för projekt P406 Reinvesteringar (vattenverket) ändras till 15 000 euro vardera, att anslagen om 30 000 euro i budget 2022, plan 2023 och 2024 för projekt P450 Ospecificerade avloppsledningar ändras till 15 000 euro vardera, att anslagen om 50 000 euro i budget 2022, plan 2023 och 2024 för projekt P450 Reinvesteringar (avloppsverket) ändras till 30 000 euro vardera, att lägga till ett anslag om 40 000 euro i plan 2023 för projekt Utegyms Järsö-Nåtö samt att ändra anslaget om 15 000 euro i budget 2022 till 10 000 euro samt att ändra anslaget i plan 2023 om 10 000 euro till 15 000 euro, för projekt P204-1 Reinvesteringar i branddepåfastighet. Kommunstyrelsen beslutar i övrigt i enlighet med kommundirektörens förslag.

Kommunfullmäktiges beslut: Kommunfullmäktige beslutar i enlighet med kommunstyrelsens förslag.

Sammanfattning, nettoinvesteringar

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Justeringar budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|-----------------|----------------|----------------------------|----------------|---------------|---------------|
| FÖRVALTNINGSSEKTORN | | | | | | |
| Fast egendom | | | | | | |
| Inköp av markområden | 38 000 | | | | | |
| Delsumma fast egendom | 38 000 | | | | | |
| Fast egendom | | | | | | |
| Försäljning av markområden | -14 000 | | | | | |
| Delsumma fast egendom | -14 000 | | | | | |
| Lös egendom | | | | | | |
| Inköp av Soluno telefonväxeltjänst | | 10 000 | | | | |
| Inköp och installation Triplan Portalen | | | | | 10 000 | |
| Delsumma lös egendom | | 10 000 | | | 10 000 | |
| Förvaltningssektorn, totalt | 24 000 | 10 000 | | | 10 000 | |
| UTBILDNINGSEKTORN | | | | | | |
| Lös egendom | | | | | | |
| Datorer och utrustning | 15 956 | 18 000 | | 16 000 | 17 000 | 17 000 |
| Smultronbacken, inventarier och lekutrustning | | 40 000 | | | | |
| Delsumma lös egendom | 15 956 | 58 000 | | 16 000 | 17 000 | 17 000 |
| Utbildningssektorn, totalt | 15 956 | 58 000 | | 16 000 | 17 000 | 17 000 |
| KULTUR- OCH FRITIDSSEKTORN | | | | | | |
| Lös egendom | | | | | | |
| Självbetjäning(slåne)automat | | | | | 5 500 | |
| Delsumma lös egendom | | | | | 5 500 | |
| Kultur - och fritidssektorn totalt | | | | | 5 500 | |

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Justeringar budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|---|------------------|------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| TEKNISKA SEKTORN | | | | | | |
| Husbyggnad | | | | | | |
| Daghemmet Saltkråkan, asfaltering av parkering | | | | 15 000 | | |
| Nytt daghem i Bengtsböle, Smultronbacken (Leklök) | 1 356 663 | 2 000 000 | | | | |
| Solcellsanläggningar i kommunens fastigheter | | 15 000 | -1 400 | | | |
| Kommungården, ommålning fasad och tak | 7 057 | 25 000 | 1 400 | | | |
| Köp av modul vid Bullerboda daghem, Expandia | | 90 000 | | | | |
| Grundskolan, förnyande av belysning | 831 | | | | | |
| Grundskolan förnyande av tak och ventilation | 2 805 | | | | | |
| Delsumma husbyggnad | 1 367 357 | 2 130 000 | 0 | 15 000 | | |
| Trafikleder | | | | | | |
| Södergårdsgatan | 2 405 | | | | | |
| Byängskroken, Granboda | 1 078 | | | | | |
| Ytbeläggning GC-väg Bengtsböle | 428 | | | | | |
| Norra Norrbyvägen grundförbättring+ytbeläggning | | | | 5 000 | 222 500 | |
| Langnäs detaljplan | | | | | 8 500 | 240 000 |
| Langnäs parkering | | 15 000 | | | | |
| Södra Söderbyvägen, grundförbättring | 3 196 | | | | | |
| Granholmsvägen, kommunalväg, ytbeläggning | 3 147 | 35 000 | 52 000 | 45 000 | | |
| Granövägen grundförbättring+ytbeläggning | | | | 5 000 | 225 000 | |
| Lembötevägen, kommunalväg, ytbeläggning | | 65 000 | 80 000 | 125 000 | | |
| GC-väg Smultronbacken+innegård skolan | | | | 12 000 | | |
| Delsumma trafikleder | 10 254 | 115 000 | 132 000 | 192 000 | 456 000 | 240 000 |
| Vattenverket | | | | | | |
| Ospecificerade vattenledningar | 14 625 | 20 000 | | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Reinvesteringar vatten | 14 336 | 30 000 | | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Delsumma vattenverket | 28 961 | 50 000 | | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Avloppsverket | | | | | | |
| Ospecificerade avloppsledningar | 5 014 | 30 000 | | 15 000 | 15 000 | 15 000 |
| Reinvesteringar | 21 745 | 50 000 | | 30 000 | 30 000 | 30 000 |
| Delsumma avloppsverket | 26 758 | 80 000 | | 45 000 | 45 000 | 45 000 |
| Lös egendom | | | | | | |
| Fastighetsskötseln, förnyande av minilastare | | | | 25 000 | | |
| Fastighetsskötseln, förnyande av lastmaskiner | | 35 000 | | | | |
| Hinderbana Söderby | -9 250 | | | | | |
| Utegyrn Järsö/Nåtöområdet | | | | | 40 000 | |
| Delsumma lös egendom | -9 250 | 35 000 | | 25 000 | 40 000 | |
| Närvärmenät | | | | | | |
| Utbyggnad till Letök | 22 113 | 70 000 | 65 000 | | | |
| Delsumma närvärmenät | 22 113 | 70 000 | 65 000 | | | |
| Tekniska sektorn, totalt | 1 446 193 | 2 480 000 | 197 000 | 307 000 | 571 000 | 315 000 |

| | Bokslut 2020 | Budget 2021 | Justeringar budget 2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 |
|--|------------------|------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|
| BRAND- OCH RÄDDNINGSSSEKTORN | | | | | | |
| Husbyggnad | | | | | | |
| Reinvestering i branddepåfastighet | | 20 000 | | 10 000 | 15 000 | 10 000 |
| Delsumma husbyggnad | | 20 000 | | 10 000 | 15 000 | 10 000 |
| Lös egendom | | | | | | |
| Inventarier och utrustning | 9 324 | 10 000 | | 10 000 | 10 000 | 10 000 |
| Ny släckningsbil | | | | | 200 000 | |
| Delsumma lös egendom | 9 324 | 10 000 | | 10 000 | 210 000 | 10 000 |
| Brand- och räddningssektorn, totalt | 9 324 | 30 000 | | 20 000 | 225 000 | 20 000 |
| NETTOINVESTERINGAR, TOTALT | 1 495 473 | 2 578 000 | 197 000 | 343 000 | 828 500 | 352 000 |

Detaljunderlag investeringar - per projekt

| FÖRVALTNINGSSEKTORN | | | | | |
|---|--|-------------|-----------------|------------|--------------------------|
| Kostnadsställe: | 2504-C250 Lös egendom | | | | |
| Projektets namn: | Inköp och installation av Triplan Portalen | | | | |
| Projektets nummer: | P502 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | - € | 10 000 € | - € | 10 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | - € | 10 000 € | - € | 10 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| <p>Investeringen omfattar inköp och installation av Triplan Portalen som är en påbyggnad till ärende- och dokumenthanteringssystemet Tweb. Portalen förenklar förfarandet med e-möteskallelser både vad gäller publicering av kallelserna och förtroendevaldas tillgång till material i anslutning till sammanträden. Tillgången till portalen styrs helt och hållet av behörigheter. Portalen möjliggör elektronisk protokolljustering framöver. Månadskostnaderna uppgår till 400 euro.</p> | | | | | |

| UTBILDNINGSEKTORN | | | | | |
|--|-------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------------------|
| Kostnadsställe: | 2503-C250 Lös egendom | | | | |
| Projektets namn: | Grundskolan, datorer och utrustning | | | | |
| Projektets nummer: | P509 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | 18 000 € | 16 000 € | 17 000 € | 17 000 € | 68 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | 18 000 € | 16 000 € | 17 000 € | 17 000 € | 68 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| <p>Den 21.9.2021 behandlades Lemlands grundskolas IKT-plan i utbildningsnämnden. Alla skolor i Södra Ålands högstadiedistrikt är med i samma nätverk med en central server i Kyrkby högstadieskola. Uppdateringar och en stor del av administrationen sköts centralt. Skoldistriktet har även en gemensam IKT-strategi och en gemensam mall för IKT-planen, som finns i samtliga skolor i distriktet. Av IKT-planen framgår att skolan planerar att köpa in iPads till årskurs 1 samt datorer för 21 000 € budgetår 2022. År 2023 planeras inköp av iPads till årskurs 1 (15 000 €) och datorer (2 000 €). År 2024 planeras inköp av iPads till årskurs 1 (15 000 €) och datorer (2 000€). Fördelarna med en gemensam IKT-plan är många, bland annat en effektivare administration, förmånligare serviceavtal och ekonomiska fördelar vid anskaffningar då en större mängd datorer och utrustning per beställningstillfälle ger möjlighet till förmånligare upphandlingar. Neddragning av budgetmedel ger en avvikelse i IKT-planen.</p> | | | | | |

| Kultur- och fritidssektorn | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------------------|
| Kostnadsställe: | | Kostnadsställe 5102 Lemlands stambibliotek C250 Lös egendom] | | | |
| Projektets namn: | | Självbetjänings(låne)automat | | | |
| Projektets nummer: | | [Projektnummer enligt ekonomisystemet] | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | - € | 5 500 € | - € | 5 500 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | - € | 5 500 € | - € | 5 500 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| För att öka servicen i kommunen och för att på sikt kunna öppna biblioteket för meröppet (låntagarna kan själva gå in i biblioteket, med särskild tagg, och låna när personal inte är på plats) köps en självbetjänings(låne)automat in 2023. Detta endast under förutsättning att kommunfullmäktige i Lemland godkänner inköp av RFID-läsare och RFID-taggar under 2022. Självbetjänings(låne)automatens syfte faller om inte allt material i biblioteket är RFID-kodat. | | | | | |

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|---|-------------------------------------|--|------------------|------------------|---------------------------------|
| Kostnadsställe: | | 2205-C220 Husbyggnad | | | |
| Projektets namn: | | Daghemmet Saltkråkan, asfaltering av parkering | | | |
| Projektets nummer: | | P205-6 | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | 15 000 € | - € | - € | 15 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 15 000 € | - € | - € | 15 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Asfaltering av parkeringen, färdigställande av uteområde. | | | | | |

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2205-C220 Husbyggnad
 Projektets namn: Daghemmet GC-väg, Smultronbacken samt innergård skolan
 Projektets nummer: [Projektnummer enligt ekonomisystemet]

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|---------------------|---------------------------------|-----------------|------------|------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | 12 000 € | - € | - € | 12 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 12 000 € | - € | - € | 12 000 € |

Landskapsandelar (% av kostnaderna) 0,0%

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Asfaltering av GC-väg vid daghemmet Smultronbacken samt innergård vid skolan.

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2302-C230 Trafikleder
 Projektets namn: Norra Norrbyvägen, grundförbättring och ytbeläggning
 Projektets nummer: [Projektnummer enligt ekonomisystemet]

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|---------------------|---------------------------------|----------------|------------------|------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | 5 000 € | 222 500 € | - € | 227 500 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 5 000 € | 222 500 € | - € | 227 500 € |

Landskapsandelar (% av kostnaderna) 0,0%

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Projektet avser grundförbättring och ytbeläggning av Norra Norrbyvägen. Projektering under 2022 och utförande under 2023.

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2301-C230 Trafikleder
 Projektets namn: Langnäs detaljplan
 Projektets nummer: [Projektnummer enligt ekonomisystemet]

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|---------------------|---------------------------------|-------------|----------------|------------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | - € | 8 500 € | 240 000 € | 248 500 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | - € | 8 500 € | 240 000 € | 248 500 € |

Landskapsandelar (% av kostnaderna) 0,0%

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Anläggande av vägar, GC-väg och belysning. Projektering under 2023 och utförande under 2024.

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|---|------------------------------|-----------------|------------|------------|--------------------------|
| Kostnadsställe: | 2302-C230 Trafikleder | | | | |
| Projektets namn: | Granholmsvägen, kommunalväg | | | | |
| Projektets nummer: | P317-2 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | 45 000 € | - € | - € | 45 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 45 000 € | - € | - € | 45 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Projektet avser ytbeläggning av Granholmsvägen. | | | | | |

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|--|------------------------------|----------------|------------------|------------|--------------------------|
| Kostnadsställe: | 2302-C230 Trafikleder | | | | |
| Projektets namn: | Granövägen | | | | |
| Projektets nummer: | P317-1 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | 5 000 € | 225 000 € | - € | 230 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 5 000 € | 225 000 € | - € | 230 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Projektet avser grundförbättring och ytbeläggning av Granövägen. Projektering under 2022 och utförande under 2023. | | | | | |

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|---|------------------------------|------------------|------------|------------|--------------------------|
| Kostnadsställe: | 2301-C230 Trafikleder | | | | |
| Projektets namn: | Lembötevägen, ytbeläggning | | | | |
| Projektets nummer: | P310 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2022 | Plan 2023 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | 125 000 € | - € | - € | 125 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 125 000 € | - € | - € | 125 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Projektet avser ytbeläggning av Lembötevägen efter att den övertagits till kommunalväg. | | | | | |

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2401-C240 Vattenverket
 Projektets namn: Ospecificerade vattenledningar
 Projektets nummer: P401

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | 20 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 65 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | 20 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 65 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Anslagen avser mindre, oplanerad utbyggnad av vattenledningsnätet. Detta sker först efter en abonnent blivit beviljad anslutning. Kontinuerligt projekt.

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2401-C240 Vattenverket
 Projektets namn: Reinvesteringar
 Projektets nummer: P406

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | 30 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 75 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | 30 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 75 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Anslagen avser reinvesteringar. Finansiering genom vattenintäkter. Kontinuerligt projekt.

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2402-C245 Avloppsverket
 Projektets namn: Ospecificerade avloppsledningar
 Projektets nummer: P450

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | 30 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 75 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | 30 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 15 000 € | 75 000 € |

Landskapsandelar (% av kostnaderna) 0,0%

Sammanfattande beskrivning av investeringen:
 Anslagen avser mindre, oplanerad utbyggnad av vattenledningsnätet. Detta sker först efter en abonnent blivit beviljad anslutning. Därtill erbjuds fastigheter inom det befintliga avloppsnätet möjlighet att ansluta sig. Kontinuerligt projekt.

TEKNISKA SEKTORN

Kostnadsställe: 2402-C245 Avloppsverket
 Projektets namn: Reinvesteringar
 Projektets nummer: P466

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|---------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | 50 000 € | 30 000 € | 30 000 € | 30 000 € | 140 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | 50 000 € | 30 000 € | 30 000 € | 30 000 € | 140 000 € |

Landskapsandelar (% av kostnaderna) 0,0%

Sammanfattande beskrivning av investeringen:
 Anslagen avser reinvesteringar. Finansiering genom avloppsvattenintäkter. Kontinuerligt projekt.

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|---|--|--------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| Kostnadsställe: | 2501-C250 Lös egendom | | | | |
| Projektets namn: | Fastighetsskötseln, förnyande av minilastare | | | | |
| Projektets nummer: | P503-1 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | 25 000 € | - € | - € | 25 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 25 000 € | - € | - € | 25 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Förnyande av minilastare. | | | | | |

| TEKNISKA SEKTORN | | | | | |
|---|-------------------------------------|--------------------|------------------|------------------|---------------------------------|
| Kostnadsställe: | 2501-C250 Lös egendom | | | | |
| Projektets namn: | Utegympå på Järsö | | | | |
| Projektets nummer: | P503-4 | | | | |
| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
| Kostnader | - € | - € | 40 000 € | - € | 40 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | - € | 40 000 € | - € | 40 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |
| Sammanfattande beskrivning av investeringen: | | | | | |
| Projektet avser uppförande av ett utegym på Järsö/Nåtö-området. | | | | | |

BRAND- OCH RÄDDNINGSSSEKTORN

Kostnadsställe: 2202-C220 Husbyggnad
 Projektets namn: Reinvesteringar i brandedepåfastighet
 Projektets nummer: P204-1

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | 10 000 € | 15 000 € | 10 000 € | 35 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 10 000 € | 15 000 € | 10 000 € | 35 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

Enligt avtalet mellan kommunen och FBK så ansvarar kåren för löpande underhåll. För kommunen är det mycket förmånligt då en stor del av underhållsarbetet utförs helt på frivillig basis. Det behövs dock medel för inköp av materiel. Under 2022 ämnar man förbättra inomhusmiljön genom att montera avgasutsug i vagnhallen. Detta för att förhindra att avgaser kontaminerar utryckningskläder samt vistelseutrymmen. En väl underhållen lokal är billigare i drift samt bidrar till en god hälsa hos de som nyttjar utrymmena.

BRAND- OCH RÄDDNINGSSSEKTORN

Kostnadsställe: 2505-C250 Lös egendom
 Projektets namn: Inventarier och reinvestering av fordon och material
 Projektets nummer: P502-2

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|-------------------------------------|---------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | 10 000 € | 10 000 € | 10 000 € | 30 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | - € | - € | - € |
| Nettokostnad | - € | 10 000 € | 10 000 € | 10 000 € | 30 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 0,0% |

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

För oförutsedda haverier och förnyande av räddningsutrustning utan förbehåll så behövs ett anslag i investeringsbudgeten

BRAND- OCH RÄDDNINGSSSEKTORN

Kostnadsställe: 2505-C250 Lös egendom
 Projektets namn: Ny släckningsbil
 Projektets nummer: [Projektnummer enligt ekonomisystem]

| | Beräknad anv. per 31.12.2021 | Budget 2022 | Plan 2023 | Plan 2024 | Totalt för investeringen |
|-------------------------------------|---------------------------------|-------------|------------------|------------|-----------------------------|
| Kostnader | - € | - € | 400 000 € | - € | 400 000 € |
| Intäkter | - € | - € | - € | - € | - € |
| Landskapsandelar | - € | - € | 200 000 € | - € | 200 000 € |
| Nettokostnad | - € | - € | 200 000 € | - € | 200 000 € |
| Landskapsandelar (% av kostnaderna) | | | | | 50,0% |

Sammanfattande beskrivning av investeringen:

För år 2023 ligger en ny släckningsbil fastslagen i landskapets fordonsplan. Enligt 75 § räddningslagen (2006:106) är Lemlands kommun berättigad till ett landskapsstöd om 50 % av anskaffningskostnaden.

Bilagor

Bilaga 1 – Förteckning över tjänster och befattningar per kostnadsställe (årsarbete)

| | | Bokslut | Budget | Äskat | KS-förslag | Antagen budget | Diff. BU21- |
|-------------------------------------|---------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | BU22 |
| Allmänna byrån | Kommundirektör | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Kanslichef | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Personalsekreterare | 0,30 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Administratör | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | - |
| | Totalt | 3,13 | 3,83 | 3,83 | 3,83 | 3,83 | - |
| Ekonomikansli | Ekonomichef | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Administratör, ekonomi | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | - |
| | Administratör, löner | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | - |
| | Totalt | 3,83 | 3,83 | 3,83 | 3,83 | 3,83 | - |
| Företagshälsovård | Personalsekreterare | 0,35 | - | - | - | - | - |
| | Totalt | 0,35 | - | - | - | - | - |
| Arbetskydd | Personalsekreterare | 0,35 | - | - | - | - | - |
| | Totalt | 0,35 | - | - | - | - | - |
| Totalt allmän administration | | 7,66 | 7,66 | 7,66 | 7,66 | 7,66 | - |
| Äldreomsorgskansli | Socialchef | 1,00 | - | - | - | - | - |
| | Socialarbetare | 1,00 | - | - | - | - | - |
| | Äldreomsorgschef | - | 0,83 | 0,83 | 0,83 | 0,83 | - |
| | Administratör | 0,83 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | - |
| | Totalt | 2,83 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | 1,33 | - |
| Sveagården/hemservice | Hemserviceledare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - | - | -1,00 |
| | Ansvarig närvårdare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Närvårdare | 11,23 | 13,48 | 13,48 | 13,88 | 13,88 | 0,40 |
| | Sysselsättningshandledare | - | - | - | 0,60 | 0,60 | 0,60 |
| | Ansvarig kock | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Kock | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | - |
| | Lokalvårdare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Totalt | 16,01 | 18,26 | 18,26 | 18,26 | 18,26 | - |
| Totalt äldreomsorgssektor | | 18,84 | 19,59 | 19,59 | 19,59 | 19,59 | - |

| | | Bokslut | Budget | Äskat | KS-förslag | Antagen budget | Diff. BU21- |
|-----------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | BU22 |
| Grundskola | Skolföreståndare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Klasslärare | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 | 9,00 | - |
| | Speciallärare | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | 1,86 | - |
| | Timlärare | 1,52 | 0,87 | 0,96 | 0,96 | 0,96 | 0,09 |
| | Elevassistent | 4,59 | 4,50 | 5,93 | 5,93 | 5,93 | 1,43 |
| | Närvårdare/NPF-coach | - | - | 0,67 | 0,67 | 0,67 | 0,67 |
| | Administratör | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | 0,30 | - |
| | Husmor | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Kock | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | - |
| | Köksbiträde | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Lokalvårdare | 2,10 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | - |
| Totalt | 24,37 | 23,53 | 25,72 | 25,72 | 25,72 | 2,19 | |
| Fritidsverksamhet (skolan) | Fritidspedagog | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Barnskötare | 1,13 | 1,13 | 1,32 | 1,32 | 1,32 | 0,19 |
| | Assistent | 0,35 | 0,35 | - | - | - | -0,35 |
| | Totalt | 2,48 | 2,48 | 2,32 | 2,32 | 2,32 | -0,16 |
| Barnomsorgskansli | Barnomsorgsledare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Administratör | - | 0,50 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | - |
| | Speciallärare i barnomsorgen | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Barnomsorg i hemmet | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | 0,45 | - |
| | Totalt | 2,45 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | 2,95 | - |
| Smultronbacken | Daghemsföreståndare | - | 0,67 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 0,33 |
| | Lärare i barnomsorgen | - | 2,50 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 1,50 |
| | Barnskötare | - | 3,33 | 7,78 | 7,78 | 7,78 | 4,45 |
| | Köksbiträde | - | 0,42 | - | - | - | -0,42 |
| | Lokalvårdare | - | 0,42 | - | - | - | -0,42 |
| | Köksbiträde/lokalvårdare | - | - | 1,60 | 1,60 | 1,60 | 1,60 |
| | Totalt | - | 7,34 | 14,38 | 14,38 | 14,38 | 7,04 |
| Gullivivan | Daghemsföreståndare | 1,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | -0,50 |
| | Lärare i barnomsorgen | 3,00 | 3,00 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | -1,00 |
| | Barnskötare | 4,00 | 4,00 | 5,00 | 5,00 | 5,00 | 1,00 |
| | Köksbiträde/lokalvårdare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Totalt | 9,00 | 9,00 | 8,50 | 8,50 | 8,50 | -0,50 |

| | | Bokslut | Budget | Äskat | KS-förslag | Antagen budget | Diff. BU21- |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | BU22 |
| Saltkråkan | Daghemsföreståndare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Lärare i barnomsorgen | 1,00 | 2,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | -1,00 |
| | Barnskötare | 4,00 | 4,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | -1,00 |
| | Ansvarig kock | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | 0,78 | - |
| | Lokalvårdare | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | 0,70 | - |
| | Totalt | 7,48 | 8,48 | 6,48 | 6,48 | 6,48 | -2,00 |
| Bullerboda | Daghemsföreståndare | 1,00 | 1,00 | 0,50 | 0,50 | 0,50 | -0,50 |
| | Lärare i barnomsorgen | 4,00 | 3,58 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | -1,58 |
| | Barnskötare | 5,78 | 5,17 | 2,00 | 2,00 | 2,00 | -3,17 |
| | Köksbiträde/lokalvårdare | 1,00 | 0,90 | 0,55 | 0,55 | 0,55 | -0,35 |
| | Totalt | 11,78 | 10,65 | 5,05 | 5,05 | 5,05 | -5,60 |
| Söderhagen | Daghemsföreståndare | 1,00 | 0,58 | - | - | - | -0,58 |
| | Lärare i barnomsorgen | 1,00 | 0,58 | - | - | - | -0,58 |
| | Barnskötare | 1,17 | 1,17 | - | - | - | -1,17 |
| | Assistent | 0,60 | 0,29 | - | - | - | -0,29 |
| | Köksbiträde/lokalvårdare | 0,65 | 0,38 | - | - | - | -0,38 |
| | Totalt | 4,42 | 3,00 | - | - | - | -3,00 |
| Solkatten | Ledande familjedagvårdare | 1,00 | 0,58 | - | - | - | -0,58 |
| | Gruppfamiljedagvårdare | 1,50 | 0,88 | - | - | - | -0,88 |
| | Lokalvårdare | 0,08 | 0,05 | - | - | - | -0,05 |
| | Totalt | 2,58 | 1,51 | - | - | - | -1,51 |
| Lekparken | Lekparksledare | 0,14 | - | - | - | - | - |
| | Lekparksbiträde | 0,14 | - | - | - | - | - |
| | Totalt | 0,28 | - | - | - | - | - |
| Totalt utbildningssektor | | 64,84 | 68,94 | 65,40 | 65,40 | 65,40 | -3,54 |
| Biblioteks- och kulturkansli | Bibliotekssekreterare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Kultur- och biblioteksfunktionär | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,32 | 0,32 | -0,31 |
| | Totalt | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,32 | 1,32 | -0,31 |
| Fritidskansli | Fritidsledare | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Barn- och ungdomsledare | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | 0,63 | - |
| | Totalt | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | 1,63 | - |

| | | Bokslut | Budget | Äskat | KS-förslag | Antagen budget | Diff. BU21- |
|----------------------------|------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|
| | | 2020 | 2021 | 2022 | 2022 | 2022 | BU22 |
| Byggnadstillsyn | Byggnads- och miljöinspektör | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Administratör | 0,70 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | 0,80 | - |
| | Totalt | 1,70 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | 1,80 | - |
| Teknisk förvaltning | Teknisk chef | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Kommuntekniker | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Administratör | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Totalt | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | 3,00 | - |
| Fastighetsunderhåll | Fastighetsskötare | 4,62 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | - |
| | Totalt | 4,62 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | 4,00 | - |
| Lokalvård | Lokalvårdare | 1,13 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| | Totalt | 1,13 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | 1,00 | - |
| Totalt | | 105,05 | 109,25 | 105,71 | 105,40 | 105,40 | -3,85 |

Bilaga 2 – Verkställighetsdirektiv

Varje förvaltningsenhet (organ eller nämnd) ansvarar för att verksamheten inom sitt verksamhetsområde fungerar. Förvaltningsenheten fattar således nödvändiga beslut för verkställigheten av budgeten och tar initiativ till beredning av sådana beslut som ska fattas av högre organ (kommunstyrelsen eller kommunfullmäktige). Förvaltningsenheterna ska inom ramen för målsättningarna och budgetanslagen besluta om hur de använder resurserna för att nå de uppställda målen.

Anslagens användning

Varje förvaltningsenhet (organ/nämnd) är skyldigt att övervaka att beviljat anslag inte överskrids, att sparsamhet iakttas och att beräknade inkomster inflyter. Med anslag avses det belopp som beviljats i budgeten för varje uppgiftsområde (se kontoplanen) när det gäller driftshushållningen och för varje projekt när det gäller investeringarna. Anslagen i denna budget är bindande till sina externa nettobelopp.

Nämndernas omdisponeringsmöjligheter mellan ansvarsområden är begränsade till omdisponeringar inom uppgiftsområdesnivå, bortsett från lönerna som har högre begränsning, i övrigt kan förvaltningsorganet/nämnden omdisponera inom uppgiftsområdet. Omdisponeringar ska dock alltid meddelas ekonomikansliet eftersom omdisponeringar måste registreras i ekonomisystemet. Kommunstyrelsen har en övergripande rätt att omdisponera anslag mellan ansvarsområden som underlyder nämnd.

Budgetuppföljningen sker dels genom de månatliga rapporterna som kontinuerligt distribueras till anslagsansvariga, dels genom de kvartalsvisa budgetuppföljningsrapporterna. De senare delges nämnderna, kommunstyrelsen, kommunfullmäktige samt revisorerna. Löneutgifterna för den personal som anges i budgetmotiveringarna får inte omdisponeras för andra ändamål utan kommunstyrelsens godkännande. Inrättande av ny tjänst samt fortgående befattningar kräver alltid kommunfullmäktiges beslut. Eventuell anhållan om tilläggsanslag bör göras i god tid, senast 31.10 så att kommunfullmäktige hinner ta ställning till ärendet före årsskiftet. Tilläggsanslag beviljas restriktivt och endast för oförutsedda och absolut nödvändiga ändamål som anslagsansvarig inte har kunnat förutse vid uppgörande av budgeten.

Investeringsdelens anslag, med undantag för anslagen för anskaffandet av lös egendom, får inte användas förrän kommunstyrelsen fattat beslut om verkställigheten, om detta inte har gjorts tidigare, t.ex. för pågående projekt.

Granskande och godkännande av räkningar

För varje uppgiftsområde eller resultatenhets utses en person som granskar och en som godkänner räkningarna. Detta sker genom beslut i förvaltningsenheten (nämnden), såvida detta inte är bestämt i instruktion eller reglemente. Inför beslut om granskare och godkännare ska ekonomikansliet konsulteras. För varje granskare och godkännare bör en ersättare finnas. Över beslut som fattas i nämnt ärende ska protokollsutdrag tillställas ekonomikansliet. Till godkännare bör sådan person utses som även i övrigt ansvarar för uppgiftsområdets verksamhet och som är ansvarig för anslagna budgetmedel. Den som godkänner räkningar svarar också för riktigheten av de matematiska uträkningarna i desamma.

Anskaffningar

Anskaffningar görs med iakttagande av kommunens allmänna anskaffningsdirektiv som reviderats den 15.5.2017 av kommunstyrelsen. För att undvika utgiftsrester bör anskaffningarna göras i god tid före årsskiftet.

Avgifter och andra inkomster

Varje förvaltningsenhet ansvarar för att de avgifter och fordringar som hör till verksamhetsområdet debiteras respektive faktureras samt att dessa inflyter.

Bilaga 3 – Kalkyl över lån

| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|----------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Bokslut | Bokslut | Budget | Budget | Plan | Plan |
| Lån i början av året (IB) | | | | | | |
| Inhemska depositionsbanker | 203 490 | 191 091 | 178 693 | 163 195 | 144 597 | 125 999 |
| Andelsbanken 2019 | | 1 948 718 | 1 897 436 | 1 897 436 | 1 794 872 | 1 692 308 |
| Andelsbanken 2020 | | 2 000 000 | 2 000 000 | 2 000 000 | 1 897 436 | 1 794 872 |
| Landskapet | | - | - | - | - | - |
| ÅAB 2021 | | | | 2 000 000 | 1 896 000 | 1 792 000 |
| Kommunernas pensionsförsäkring | 781 000 | 639 000 | 497 000 | 355 000 | 213 000 | 71 000 |
| Paf | 390 780 | 347 360 | 303 940 | 260 520 | 217 100 | 173 680 |
| Donationsfonden | 470 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 |
| Nya lånet från 2022 | | | | | 1 000 000 | 975 000 |
| Nya lånet från 2023 | | | | | | 1 000 000 |
| Amorteringar | | | | | | |
| Inhemska depositionsbanker | -12 399 | -12 399 | -15 498 | -18 598 | -18 598 | -18 598 |
| Paf | -43 420 | -43 420 | -43 420 | -43 420 | -43 420 | -43 420 |
| Kommunernas pensionsförsäkring | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -40 000 | -20 000 |
| Kommunernas pensionsförsäkring | -102 000 | -102 000 | -102 000 | -102 000 | -102 000 | -51 000 |
| Donationsfonden | -30 000 | | | | | |
| Andelsbanken 2019 | | -51 282 | | -102 564 | -102 564 | -102 564 |
| Andelsbanken 2020 | | | | -102 564 | -102 564 | -102 564 |
| ÅAB 2021 | | | | -104 000 | -104 000 | -104 000 |
| Nytt lån, amorterade på 10/20 år | | | | | -25 000 | -25 000 |
| Nya lån under året | | | | | | -25 000 |
| ÅAB | | | 2 000 000 | | | |
| Nytt lån | | | | 1 000 000 | 1 000 000 | |
| Lån i slutet av året (UB) | | | | | | |
| Inhemska depositionsbanker | 191 091 | 178 693 | 163 195 | 144 597 | 125 999 | 107 401 |
| Landskapet | | | | | | |
| Paf | 347 360 | 303 940 | 260 520 | 217 100 | 173 680 | 130 260 |
| Kommunernas pensionsförsäkring | 639 000 | 497 000 | 355 000 | 213 000 | 71 000 | |
| Donationsfonden | 440 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 | 440 000 |
| Andelsbanken 2019 | 1 948 718 | 1 897 436 | 1 897 436 | 1 794 872 | 1 692 308 | 1 589 744 |
| Andelsbanken 2020 | | 2 000 000 | 2 000 000 | 1 897 436 | 1 794 872 | 1 692 308 |
| ÅAB 2021 | | | 2 000 000 | 1 896 000 | 1 792 000 | 1 688 000 |
| Nytt lån från 2022 | | | | 1 000 000 | 975 000 | 950 000 |
| Nytt lån från 2023 | | | | | 1 000 000 | 975 000 |
| Totalt: | 3 566 170 | 5 317 069 | 7 116 151 | 7 603 005 | 8 064 859 | 7 465 312 |
| Förändring i skuldbördan | -1 720 899 | 249 101 | -1 799 082 | -486 854 | -461 854 | 599 547 |
| UB lån euro per invånare | 1 737 | 2 515 | 3 322 | 3 509 | 3 667 | 3 344 |
| Invånare 31.12* | 2 053 | 2 114 | 2 142 | 2 167 | 2 200 | 2 232 |

Bilaga 4 – Specificering av köptjänster

| Köp av kundtjänster 2022 | Förvaltnings- sektorn | Äldreomsorgs- sektorn | Utbildnings- sektorn | Kultur- & fritidssektorn | Byggnads- & miljösektorn | Tekniska sektorn | Brand- & räddnings- sektorn | TOTALT |
|--|--------------------------|--------------------------|-------------------------|-----------------------------|-----------------------------|---------------------|-----------------------------------|------------------|
| Köpta av landskapet | | | | | | | | 0 |
| Köpta av kommuner | | | 524 498 | 43 500 | | | 21 541 | 589 539 |
| Köpta av kommunala samfund | 1 736 000 | 369 745 | 1 129 761 | | | | | 3 235 506 |
| Köpta av övriga | 17 042 | 1 000 | 38 000 | 1 000 | | | | 57 042 |
| Köp av kundtjänster totalt | 1 753 042 | 370 745 | 1 692 259 | 44 500 | | | 21 541 | 3 882 087 |
| Köp av övriga tjänster 2022 | Förvaltnings- sektorn | Äldreomsorgs- sektorn | Utbildnings- sektorn | Kultur- & fritidssektorn | Byggnads- & miljösektorn | Tekniska sektorn | Brand- & räddnings- sektorn | TOTALT |
| Kontors- och experttjänster | 19 300 | 1 000 | 801 | 200 | 22 080 | 24 780 | 100 | 68 261 |
| Datasystem-, service- och underhållstjänster | 24 750 | 23 000 | 28 060 | 9 000 | 8 550 | 17 550 | | 110 910 |
| Dataservice support | 3 500 | | 895 | 1 000 | 400 | | | 5 795 |
| Leasing o. underhåll av kopieringsmaskin | 1 000 | 500 | 3 260 | | 200 | 500 | | 5 460 |
| Tryckning och annonsering | 1 000 | 1 100 | 650 | 10 550 | 2 150 | 1 700 | | 17 150 |
| Nytt ekonomisystem | 10 000 | | | | | | | 10 000 |
| Postkostnader | 1 900 | 900 | 1 950 | 1 920 | 1 880 | 2 650 | | 11 200 |
| Telefon-, mobiltelefon-, och internetkostnader | 5 000 | 2 800 | 7 450 | 960 | 1 200 | 5 725 | 4 300 | 27 435 |
| Försäkringar | 800 | 950 | 1 380 | 450 | 540 | 22 089 | 3 600 | 29 809 |
| Renhållnings- och tvätteritjänster | | 100 | 1 140 | | 243 000 | 89 714 | | 333 954 |
| Byggnad o. underhåll av byggn. o. omr. | | | | | 5 800 | 172 301 | 500 | 178 601 |
| Byggnad o. underhåll av maskiner o. utrustn. | | 1 700 | 3 000 | 1 000 | 400 | 91 300 | 1 600 | 99 000 |
| Inkvarterings- och måltidstjänster | 100 | 500 | 2 050 | | 150 | 700 | | 3 500 |
| Rese- och transporttjänster | 4 220 | 2 350 | 10 190 | 3 600 | 21 850 | 6 550 | 100 | 48 860 |
| Skolskjutsar | | | 154 676 | | | | | 154 676 |
| Social- och hälsovårdstjänster | 45 000 | | 50 | | | | 300 | 45 350 |
| Friskvård | 18 000 | | | | | | | 18 000 |
| Friskvårdsprogram -rekreation | 2 000 | | | | | | | 2 000 |
| Trygghetsalarmering | | 3 000 | | | | | | 3 000 |
| Utbildningstjänster | 14 000 | 5 347 | 16 147 | 675 | 800 | 3 900 | 500 | 41 369 |
| Andel av beskattningskostnaderna | 48 000 | | | | | | | 48 000 |
| Övriga samarbetsandelar | 28 500 | | | 1 200 | | | | 29 700 |
| Övriga tjänster | 5 100 | 1 000 | 6 490 | 1 000 | 100 | 700 | 1 000 | 15 390 |
| Kulturtjänster | | | 1 700 | 2 000 | | | | 3 700 |
| Gemensam lantbrukssekreterare | 16 500 | | | | | | | 16 500 |
| Bibliografisk service | | | | 1 250 | | | | 1 250 |
| Rekreationsaktivitet för pensionärer | | 500 | | | | | | 500 |
| Köp av övriga tjänster totalt | 248 670 | 44 747 | 239 889 | 34 805 | 309 100 | 440 159 | 12 000 | 1 329 370 |
| Köp av tjänster totalt | 2 001 712 | 415 492 | 1 932 148 | 79 305 | 309 100 | 440 159 | 33 541 | 5 211 457 |

Kommunrundan 7 | AX-22610 Lemland | +358 (0) 18 34940 | info@lemland.ax | www.lemland.ax

