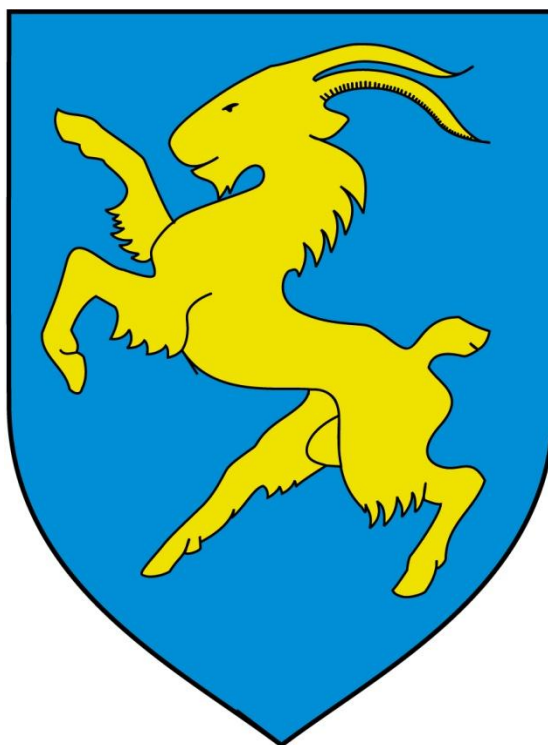


# GETA KOMMUN



## Budget 2022 Ekonomiplan 2023-2024

Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen 3.11.2021  
Antagen och godkänd av kommunfullmäktige 17.11.2021

## Innehållsförteckning

1	EKONOMISK ÖVERSIKT.....	3
1.1	Översikt över Geta kommuns ekonomi och verksamhet år 2022 .....	3
2	BUDGETERINGS- OCH BOKFÖRINGSREGLER.....	5
2.1	Stadganden om budget .....	5
2.2	Budgetens struktur och uppgifter.....	6
2.3	Resultaträkningsdelen.....	6
2.4	Driftsekonomidelen.....	7
2.5	Finansieringsdelen .....	7
2.6	Investeringsdelen .....	7
2.7	Budgetens bindande nivåer .....	8
2.8	Upphandlingsdirektiv .....	8
2.9	Verkställighetsdirektiv och dispositionsplaner .....	8
2.10	Ändring av budgeten.....	9
2.11	Budgetdirektiv .....	10
3	KOMMUNENS ORGANISATION .....	11
4	PERSONALÖVERSIKT .....	12
5	KOMMUNENS INTERNA KONTROLL.....	15
6	RESULTATRÄKNINGSDELEN .....	17
6.1	Resultaträkningen .....	17
6.2	Driftsekonomidelen.....	18
6.3	Skatte- och befolkningsprognoser.....	20
6.4	Sammanfattning.....	21
7	UPPGIFTSOMRÅDEN.....	22
7.1	Kommunstyrelsens uppgiftsområden.....	22
7.1.1	Kommunledning.....	22
7.1.2	Hemvårdsverksamhet .....	29
7.1.3	Annan service för äldre.....	33
7.1.4	Sociala tjänster.....	36
7.1.5	Undervisningsverksamhet .....	38
7.1.6	Barnomsorg.....	41
7.1.7	Centralkök .....	44
7.1.8	Bibliotek och kultur.....	47
7.1.9	Avfallshantering.....	51
7.2	Byggnadstillsyn och kommunalteknik .....	54
7.2.1	Byggnadstillsyn.....	55
7.2.2	Byggnader och anläggningar .....	57
7.2.3	Vatten och avlopp .....	61
7.2.4	Trafikleder och allmänna områden .....	64
7.3	Gemensamma brand- och räddningsnämnden .....	67
7.4	Lantbruksnämnden.....	71
8	FINANSIERINGSDELEN.....	74
9	INVESTERINGSDELEN.....	75
10	BALANSRÄKNINGSDELEN.....	76
11	EKONOMIPLANDELEN .....	78
12	INVESTERINGAR 2022 SAMT INVESTERINGSPLAN 2023-2024.....	79

# 1 EKONOMISK ÖVERSIKT

## 1.1 Översikt över Geta kommuns ekonomi och verksamhet år 2022

Getas befolkning tredje kvartalet 2021 är 510 personer, vilket också är den befolkningsmängd som budgeteras för 2022. Bedömningen och målsättningen är att både befolkningen och skatteintäkterna skall öka på lång sikt. Ingen stark befolkningstillväxt är dock att vänta på kort sikt. För att trygga en stark ekonomisk tillväxt i kommunen behöver befolkningen öka kontinuerligt, med målet att uppnå 550 invånare inom de kommande 20 åren.

Det kan konstateras att Geta kommun gjorde ett minusresultat på -18 495 euro år 2020 enligt bokslutet och enligt nuvarande budget för 2021 kommer kommunen att göra ett minusresultat om -353 993 euro. I denna budget budgeteras det ett minusresultat om -245 911 euro och ett årsbidrag om -77 847 euro, vilket förvisso är bättre än budgeten för 2021 men ändå ett betydande underskott för kommunens del. Geta kommun är dessvärre fortfarande i behov av att höja intäkterna och balansera ekonomin för att försöka stabilisera kommunens framtida ekonomiska likviditet och tillväxt. Huvudförklaringarna till det negativa resultatet år 2020 och det budgeterade negativa resultatet för år 2021 är låga skatteintäkter och landskapsandelar och höga kostnader inom individ- och familjeomsorgen samt högstadieundervisningen (se Geta kommuns bokslut för 2020 samt budget för 2021 för mer information). När det gäller år 2021 och utsikterna inför 2022 (fram tills dags dato) är det framförallt den ekonomiska krisen inom den offentliga ekonomin, dålig skattekraft, höga kostnader kopplade till Getas del i högstadieverksamheten och Norra Ålands utbildningsdistrikts verksamhet, minskade landskapsandelar och låga prognostiserade skatteintäkter som bär skulden.

Några indikationer om lönehöjningar under år 2022 har inte kommit kommunen tillhanda.

Under året är det många nyheter för ekonomiadministrationen. Ny kontoplan ska tas i bruk i enlighet med Statskontorets anvisningar, budget är dock gjort enligt nuvarande kontoplan då det upphandlade nya ekonomisystemet fortfarande inte i skrivandes stund ännu tagits i bruk då testperioden tagit längre än beräknat. Även ny struktur för verksamhetsområden tas fram för att följa Statskontorets anvisningar för statistik. Målet är att alla kommuner och kommunalförbund som tar i bruk nya ekonomisystemet har till stor del samma grund. Detta gör att kommunernas budget och bokslut för år 2022 kan vara väldigt olika, dock ska det vara jämförbart.

I det fall kommunen får likviditetsproblem under 2022 kommer kommunstyrelsen att anhålla till landskapsregeringen om extra landskapsunderstöd, alternativt -lån.

Geta kommun har ett strukturellt problem där landskapsandelarna är en alltför hög andel av kommunens finansiering (nästan 50 %) och är väldigt beroende av landskapsandelarna och landskapsregeringens goda vilja. Detta beroende behöver kommunen försöka minska över tid. Beroendet av landskapsandelarna har å sin sida sin förklaring i kommunens strukturella samhälleliga och ekonomiska utmaningar, varav låga inkomstskatter (på grund av relativt låg skattekraft) och praktiskt taget inga samfundsskatteinkomster samt utmanande samhällsstrukturer är viktiga beståndsdelar.

Det nya av landskapsandelssystemet som trädde i kraft 1.1.2018 har slagit mycket hårt mot Geta kommuns ekonomi. De prognostiserade landskapsstöden i skrivande stund för år 2022 är ca 1 545 752 euro (inklusive landskapsandelen som går direkt till KST på 56 304€) vilket är minskning med ca. 356 500 euro jämfört med de inkomna landskapsandelarna för år 2017 (sista året det gamla landskapsandelssystemet var i bruk).

På grund av osäkerheten kring hur hårt coronakrisen och den dåliga ekonomiska tillväxten i landskapet kommer att slå mot kommunernas och landskapet ekonomi kommande år gör att de ekonomiska utsikterna för 2022 är fortsatt svåra att bedöma.

Investeringar för 283 274 euro netto budgeteras, vilket är en relativt hög nivå. Investeringsanslagen för vattenstamutbyggnaden till Havsvidden är de enskilt största i investeringsbudgeten under år 2022. Det upptas långfristiga lån för de nya investeringarna för att i så stor utsträckning som möjligt inte riskera kommunens likviditet. Det bör noteras att investeringsbehovet kommande år kommer att fortsätta vara på en hög nivå även 2023, framförallt med anledning av underhåll av kommunens fastigheter och vattenledningsutbyggnadsprojekt. Det planeras även utredning och projektering av grundförbättring och ytbeläggning av Snäckövägen, för att sedan planeras verkställas under år 2023. Likaså planeras grundförbättring och ytbeläggning av Ramsdalsvägen år 2023.

Enligt kommunfullmäktiges beslut kommer kommunens skattenivåer att hållas på samma nivå 2022 som år 2021, vilket innebär att skatteintäkterna också väntas vara på samma nivå. Framtida skattehöjningar försöker undvikas, men som prognoserna just nu ser ut bedömer kommundirektören att skattehöjningar antagligen kommer att vara en nödvändighet även kommande år om inga betydande förbättringar i kommunens finansiering antyds på lång sikt. Ikraftträdandet av Kommunernas socialtjänst kf. (KST) 1.1.2021 har inneburit kostnadsinbesparningar för kommunen, men däremot å andra sidan inneburit sänkta landskapsandelar. Totalt sätt är reformen dock en positiv ekonomisk framgång för kommunen. Förhoppningen är kostnadstrycket från undervisningssektorn skall minska över tid och att KST:s kostnadsutveckling är positiv, vilket kan rädda eventuellt tryck på skattehöjningar år 2023 eller 2024.

Kommunens finansiella situation är svårbedömd på både på kort och lång sikt, både med anledning av den stagnerade ekonomin på Åland och osäkerhet kring utfallet av flertalet kommunala reformer och lagpaket inom den sociala sektorn och undervisningssektorn som verkställts under år 2021, där främst KST är den mest genomgripande reformen. För tillfället är även frågan om framtida kommunstruktur, och en så kallad kommunstrukturs- eller samhällsreform, inte en prioriterad fråga för landskapsregeringen.

**Gustav Blomberg, kommundirektör**

## 2 BUDGETERINGS- OCH BOKFÖRINGSREGLER

### 2.1 Stadganden om budget

Budgeten för 2022 har uppgjorts enligt bestämmelserna i kommunallagens 10 kapitel 64 §:

Kommunen skall varje år upprätta en budget för nästa kalenderår. Förslaget till budget skall upprättas av styrelsen och överlämnas till fullmäktige före utgången av november månad.

Fullmäktige skall anta budgeten före utgången av året.

Budgeten skall innehålla målen för kommunens verksamhet och ekonomi samt föreslagna ändringar i verksamheten och skall göras upp så att förutsättningarna för skötseln av kommunens uppgifter tryggas.

Av budgeten skall framgå de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter samt hur finansieringsbehoven skall täckas. Anslag och beräknade inkomster kan tas in till brutto- eller nettobelopp. Budgeten skall bestå av en driftsekonomi- och resultaträkningsdel samt en investerings- och finansieringsdel.

Budgeten skall iakttas i kommunens verksamhet och hushållning. Beslut om ändringar i budgeten fattas av fullmäktige.

Viktiga bestämmelser finns även i kommunens förvaltningsstadga:

125 § Budgetens förverkligande

Kommunfullmäktige godkänner i budgeten verksamhetsmål, anslag och beräknade inkomster för de enskilda organens uppgifter och projekt. Kommundirektören och de ansvariga tjänstemännen för förvaltningsområdena antar dispositionsplaner för sina förvaltningsområden, som grundar sig på budgeten. Dessa kan överföra rätten att godkänna dispositionsplaner på underlydande tjänstemän. Kommunstyrelsen utfärdar vid behov verkställighetsdirektiv.

126 § Ändringar i budgeten

Eventuella ändringar i budgeten ska föreläggas kommunfullmäktige under budgetåret. Efter budgetåret kan ändringar i budgeten behandlas endast i undantagsfall. Efter det att bokslutet har undertecknats kan förslag till ändringar i budgeten inte föreläggas kommunfullmäktige. Vid förslag till ändringar i anslagen bör det organ som äskar om ändringar utreda vilken verkan ändringar får på målen för verksamheten och på de beräknade inkomsterna. Likaså måste man, innan ändringar görs i målen för verksamheten eller i de beräknade inkomsterna, utreda ändringarnas inverkan på anslagen.

Målen styr anslagens användningsändamål, kvantiteten eller kvaliteten hos de tjänster som skall produceras eller anger den riktning i vilken verksamheten skall utvecklas.

#### Verksamhetsmålen kan uppdelas på

Kvantitet - stycketal, vikt, mått m.m.

Kvalitet - förbättrande av varans och tjänstens kvalitet, helhetskvalitet

Effektivitet - euro/prestation

Dessa kan vara bindande eller enbart som motivering. Fullmäktige kan fastställa vilka mål som är bindande.

## 2.2 Budgetens struktur och uppgifter

Budgetbokens struktur år 2022 är densamma som för år 2021. I kommunens budget för år 2022 anges både externa och interna utgifter och inkomster. Internt är det främst kostnaderna för fastighetskötseln, matservicen och interna hyror som fördelats.

Kommunallagen förutsätter inte någon formell balansering av inkomsterna och utgifterna på årsnivå, det vill säga att kommunerna skall sträva efter att årligen uppvisa nollresultat. Räkenskapsperiodens resultat enligt budgeten kan visa över- eller underskott. I verksamhetsberättelsen eller i samband med att den föreläggs fullmäktige skall kommunstyrelsen föreslå åtgärder som gäller disponeringen av räkenskapsperiodens resultat samt balanseringen av ekonomin.

Det kan noteras att redan utförda budgetändringar i budget 2021 per 30.9.2021 är insatta i denna budgetbok och finns med i jämförelsetabellerna.

## 2.3 Resultaträkningsdelen

Resultaträkningsdelen visar hur väl inkomstfinansieringen räcker till för att täcka de utgifter, räntor och övriga finansiella utgifter som den kommunala servicen medför samt de planenliga avskrivningar som egendomens förslitning förutsätter.

Resultaträkningen visar i den första delen en jämförelse mellan verksamheternas intäkter och kostnader. I denna del avses med intäkter, sådana avgifter som kommunen erhåller genom sin egen produktion samt vissa direkta bidrag och understöd.

### Verksamhetsbidrag

Skillnaden mellan verksamhetens intäkter och kostnader bildar verksamhetsbidraget som för kommunernas del utgör ett minus (nettoutgiften för driften).

### Landskapsandelar och skatteintäkter

Efter nettoutgifterna kommer kommunens skatteinkomster och erhållna landskapsandelar.

### Årsbidrag

Efter skatteinkomster och landskapsandelar kommer finansiella intäkter och kostnader och efter det erhåller man kommunens årsbidrag. Årsbidraget är det nyckeltal som ofta används i jämförelser kommuner emellan.

Årsbidraget, som är den viktigaste posten, är ett mellanresultat som beskriver kommunens totala inkomstfinansiering. Av årsbidraget framgår huruvida kommunens inkomstfinansiering räcker till för att täcka kostnaderna för produktionsfaktorer med lång verkningstid, dvs. avskrivningarna på anläggningstillgångar. Genom att de extraordinära posterna och avskrivningarna placerats efter årsbidraget garanteras att årsbidraget för olika år och olika kommuner är jämförbart.

I en kommun där ekonomin är i balans täcker årsbidraget avskrivningarna enligt plan.

Avskrivningarna enligt plan bör motsvara det genomsnittliga årliga behovet av reinvesteringar. Ett årsbidrag som täcker reinvesteringarna innebär att kommunen inte behöver skuldsätta sig, realisera anläggningstillgångar eller minska sitt rörelsekapital för att hålla produktionsmedlen funktionsdugliga.

### Årets resultat och överskott/underskott

Räkenskapsperiodens resultat erhålls efter att avskrivningarna, d.v.s. den årliga värdeminskningen av kommunens immateriella och materiella tillgångar, frändragits årsbidraget samt extra ordinära intäkter och kostnader plussats på och frändragits.

## 2.4 Driftsekonomidelen

Geta kommuns driftsekonomidel består av följande uppgiftsområden:

- Kommunledning
- Hemvårdsverksamhet
- Annan service för äldre
- Sociala tjänster
- Undervisningsverksamhet
- Barnomsorg
- Centralkök
- Bibliotek och kultur
- Avfallshantering
- Byggnadstillsyn
- Byggnader och anläggningar
- Vatten och avlopp
- Trafikleder och allmänna områden
- Brand- och räddningsnämnden, gemensam för Ålands landskommuner
- Lantbruksnämnden, gemensam för Norra Åland

Kommunens verksamhet styrs genom de planer som ingår i driftsekonomidelen. I budgetens driftsekonomidel ställer fullmäktige upp målet för verksamheten samt anvisar ifrågavarande organ de anslag och beräknade inkomster som behövs för skötseln av uppgiften eller uppgifterna. Kommunen definierar själv de uppgiftshelheter för vilka fullmäktige ställer upp verksamhetsmål och godkänner anslag och beräknade inkomster.

## 2.5 Finansieringsdelen

Finansieringskalkylen utgör en central del av kommunernas budget och bokslut. Med hjälp av den samlas internt tillförda medel, investeringar och andra kapitalutgifter samt kapitalfinansiering i en enda kalkyl.

Finansieringen av verksamheten presenteras i budgetens finansieringsdel, som skall ingå i kommunens budget vid sidan av resultaträknings-, driftsekonomi- och investeringsdelarna.

## 2.6 Investeringsdelen

Kostnadskalkylen anger projektets totala beräknade, återstående investeringskostnad, oberoende av hur denna kostnad fördelas över olika år.

Om förverkligandet av ett projekt eller en del av ett projekt försenas jämfört med den tidtabell som man har räknat med i budgeten, skall anslagen för denna investering periodiseras om. Kommunen kan reservera medel för kommande investeringar genom att göra en investeringsreservering av räkenskapsperiodens överskott. Användningen av en investeringsreservering eller -fond för finansieringen av ett projekt eller en projektgrupp skall framgå separat i en bindande motivering. Däremot kan kommunen inte reservera medel för pågående eller kommande investeringar genom att omvandla outnyttjade anslag till reservationsanslag.

## 2.7 Budgetens bindande nivåer

### Gränsen mellan investeringar och driftsanskaffningar

Gränsen för småanskaffningar är 5 000 euro. Beloppet utgör gränsen mellan driftsekonomidelen och investeringsdelen. Här finns även undantag från regeln till exempel ifall man anskaffar en särskild grupp inventarier i vilken olika inventarier ingår, var för sig till mindre belopp, men deras sammanräknade anskaffningsvärde överstiger gränsvärdet. I dylika fall kan totalanskaffningen räknas ihop och budgeteras i klump under investeringsdelen.

Att märka är att till exempel årsunderhåll inte skall aktiveras trots att beloppet klart kan överstiga gränsen för småanskaffning, medan en ombyggnads- eller grundförbättringsutgift som överstiger gränsvärdet är en investering.

### Driftsekonomidelen

I driftsekonomidelen finns som tidigare den löpande verksamhetens kostnader, intäkter och nettobelopp angivna. Anslagen och de beräknade intäkterna (exkl. interna poster) per uppgiftsområde är bindande. Givna verksamhetsmål och -åtgärder anses som riktgivande om fullmäktige inte beslutat annat. Kommunfullmäktige beslutar således skilt om och vilka mål som är bindande.

### Investeringsdelen

Bindningsnivån inför kommunfullmäktige gäller såväl de beräknade inkomsterna som utgifterna per projekt.

### Resultaträkningsdelen

Följande poster är bindande till nettobelopp:

- Skatteintäkter
- Landskapsandelar för driften
- Ränte- och övriga finansiella intäkter och kostnader
- Extraordinära intäkter och kostnader

### Finansieringsdelen

Anslaget för ökning eller minskning av långfristiga lån är bindande.

## 2.8 Upphandlingsdirektiv

I Geta kommun tillämpas kommunens eget upphandlingsdirektiv från den 1.1.2021 där det anges gränser och nivåer för olika typer av upphandlingssätt och -regler.

## 2.9 Verkställighetsdirektiv och dispositionsplaner

Sedan fullmäktige godkänt budgeten, kan kommunstyrelsen förse uppgiftsområden med verkställighetsdirektiv. Om kommunstyrelsen tar beslut om verkställighetsdirektiv för ett eller flera uppgiftsområden delges det eller dessa till ansvarig nämnd eller uppgiftsområdesansvarig, varvid berörda enheter skall följa angivet direktiv. Här efter fastställer ekonomen, i samarbete med ansvarig tjänsteman per uppgiftsområde, en dispositionsplan, genom vilken den redan preliminära dispositionsplanen från budgetprocessen ges möjlighet att justeras till att motsvara särskilda fullmäktigebeslut. Samtidigt fattar organen (kommunstyrelsen och byggnadstekniska nämnden) och de ansvariga tjänstemännen sina egna beslut om hur uppgifterna skall utföras och anslagen användas.



## 2.10 Ändring av budgeten

Nämnden eller kommunstyrelsen tar upp ärenden om budgetändring. Rätten och skyldigheten att föreslå ändringar i budgeten gäller på samma sätt både anslagen och målsättningarna. När ett anslag höjs eller en beräknad inkomst sänks skall behovet att ändra målsättningarna för verksamheten bedömas.

Ändringar i budgeten skall man sträva efter att göra omedelbart under budgetåret, genast när det blir klart att en ändring är nödvändig. Om överskridningen av ett bindande anslag eller underskridningen av en beräknad inkomst väsentligt inverkar på räkenskapsperiodens resultat, skall den såsom ändring föreläggas fullmäktige för godkännande senast när det första fullmäktigemötet hålls under det nya verksamhetsåret.

Delanslagen (dvs kostnadsställen) under uppgiftsområdena för Kommunledning, Hemvårdsverksamhet, Annan service för äldre, Sociala tjänster, Undervisningsverksamhet, Barnomsorg, Centralkök, Bibliotek och kultur och Avfallshantering samt anslagen under resultaträkningsdelen omdisponeras av kommunstyrelsen. Byggnadstekniska nämnden har rätt att inom ramen för sina uppgiftsområdens anslag omdisponera medel mellan delanslag (kostnadsställen). Kommunstyrelsen kan besluta om omdisponering i budgeten mellan uppgiftsområdets driftsramar, dock så att detta tillställs fullmäktige för kännedom. Kommunfullmäktige beslutar om budgetändringar eller tilläggsbudgetar då det gäller ändringar eller tillägg som inte är en omdisponering av medel mellan uppgiftsområden eller delanslag. När det gäller investeringsdelen beslutar byggnadstekniska nämnden om eventuell omdisponering av investeringsanslag mellan kostnadsställen inom ett och samma uppgiftsområde, medan kommunstyrelsen (på samma sätt som på driftsdelen) beslutar om eventuell omdisponering av investeringsmedel mellan investeringsprojekt som innebär att medel flyttas eller ändras från ett uppgiftsområde till ett annat.

Såvida kommunstyrelsen eller nämnden ej annorlunda förordnat omdisponerar de ansvariga tjänstemännen per förvaltningsområde medlen på kontoslagnivå. Överföring av medel mellan personalutgifter och övriga utgiftslag avgörs dock i regel av respektive nämnd eller kommunstyrelsen.

## 2.11 Budgetdirektiv

Budgetdirektivet för 2022 antogs elektroniskt av kommunstyrelsen och protokollfördes genom beslut Kst § 119/8.9.2021.

	<b>BOKSLUT 2020</b>	<b>BUDGET 2021 med ändringar</b>	<b>BUDGETRAM 2022</b>	<b>Förändring mot 2020</b>	<b>Förändring mot budget 2021</b>
Kommunledning	-240 917	-273 065	-255 500	6 %	-6 %
Avfallshantering	-5 911	2 472	2 000	-134 %	-19 %
Sociala tjänster*	-744 091	-343 930	-350 000	-53 %	2 %
Hemvårdsverksamhet	-508 574	-494 866	-490 000	-4 %	-1 %
Annan service för äldre och handikappade	-115 610	-122 761	-128 000	11 %	4 %
Undervisningsverksamhet	-616 356	-779 093	-729 300	18 %	-6 %
Barnomsorg	-265 709	-326 262	-325 500	23 %	0 %
Centralkök	-133 760	-142 236	-141 850	6 %	0 %
Bibliotek och kultur	-34 920	-42 834	-43 000	23 %	0 %
Byggnadstillsyn	-20 130	-18 632	-24 000	19 %	29 %
Byggnader och anläggningar	-135 382	-152 495	-140 000	3 %	-8 %
Vatten och avlopp	-1 661	7 297	9 000	-642 %	23 %
Trafikleder och allmänna områden	-26 651	-42 550	-39 000	46 %	-8 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-20 814	-32 275	-30 000	44 %	-7 %
Lantbruksnämnden	-1 419	-2 400	-5 000	252 %	108 %
Finansiering	-18 032	-17 200	-18 300	1 %	6 %
<b>Totalt</b>	<b>-2 889 939</b>	<b>-2 780 830</b>	<b>-2 708 450</b>	<b>-6 %</b>	<b>-3 %</b>

\*) Sociala tjänster var under år 2020 allmän social verksamhet och åren 2021 och 2022 är främst köptjänst från Kommunernas socialtjänst.

	<b>BOKSLUT 2020</b>	<b>BUDGET 2021 med ändringar</b>	<b>BUDGETRAM 2022</b>	<b>Förändring mot bokslut 2020</b>	<b>Förändring mot budget 2021</b>
Verksamhetsbidrag	-2 889 939	-2 780 830	-2 708 450	-6 %	-3 %
Skatteinkomster	1 190 764	1 177 500	1 207 500	1 %	3 %
Landskapsandelar	1 826 392	1 407 916	1 523 475	-17 %	8 %
Finansiella intäkter och kostnader	-5 951	-11 500	-21 500	261 %	87 %
Avskrivningar	-139 760	-147 079	-159 000	14 %	8 %
<b>Resultat för kommun</b>	<b>-18 495</b>	<b>-353 993</b>	<b>-157 975</b>	<b>754 %</b>	<b>-55 %</b>
Årsbidrag	121 265	-206 914	1 025	-99 %	-100 %

### 3 KOMMUNENS ORGANISATION

Kommunens förtroendevalda verkar inom en organisation som bildas av kommunfullmäktige, kommunstyrelsen och nämnder. Kommunens administration leds av kommundirektören under kommunstyrelsens övervakning. Kommunstyrelsen har ett övergripande ansvar för kommunens administration.

**Kommunens egna kollegiala organ är följande om inte annat beslutas av fullmäktige:**

- Kommunfullmäktige
- Kommunstyrelsen
- Byggnadstekniska nämnden
- Centralvalnämnd och valbestyrelse

Därutöver är kommunen medlemmar i två kommungemensamma nämnder; Räddningsområde Ålands landskommuner (RÅL) och Lantbruksnämnden för norra Åland. Kommunens administration indelas i förvaltningar enligt nedanstående. De olika förvaltningarna leds av ett politiskt organ samt ansvarig tjänsteman. Förvaltningarna kan indelas i verksamhetsområden som leds av verksamhetsansvarig.

Kommunens förvaltningar utgörs av:

#### **Centralförvaltningen**

Organ	Kommunstyrelsen
Ansvarig tjänsteman	Kommundirektören
Uppgiftsområden	Kommunledning, Centralkök, Bibliotek och kultur, Avfallshantering, Sociala tjänster

#### **Äldreomsorgsförvaltningen:**

Organ	Kommunstyrelsen
Ansvarig tjänsteman	Föreståndaren för Geta Hemgård
Uppgiftsområden	Hemvårdsverksamhet, Annan service för äldre

#### **Undervisnings- och barnomsorgsförvaltningen:**

Organ	Kommunstyrelsen
Ansvarig tjänsteman	Utbildningschef, NÅUD
Uppgiftsområden	Undervisningsverksamhet, Barnomsorg

#### **Tekniska förvaltningen**

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Ansvarig tjänsteman	Kommunteknikern
Uppgiftsområden:	Byggnader och anläggningar, Vatten och avlopp, Trafikleder och allmänna områden

#### **Byggnadsinspektionen:**

Organ	Byggnadstekniska nämnden
Ansvarig tjänsteman	Byggnadsinspektören
Uppgiftsområde	Byggnadstillsyn

#### **Brand- och räddningsförvaltningen:**

Organ	Räddningsområde Ålands landskommuner (Brand- och räddningsnämnden)
Ansvarig tjänsteman:	Räddningschefen, RÅL

#### **Lantbruksförvaltningen:**

Organ	Norra Ålands lantbruksnämnd
Ansvarig tjänsteman	Lantbrukssekreteraren, Finströms kommun

## 4 PERSONALÖVERSIKT

Typ av tjänst	Omfattning	Period om visstid	Titel	Kostnadsställe*
Tillsvidare	44 %		Bibliotekssekr.	Bibl. 5111
Tillsvidare	100 %		Bespisningschef	Centralkök 14114
Tillsvidare	100 %		Kock	Centralkök 14114
Tillsvidare	timanställd	5 t/v maj-okt, 3 t/v övriga månader	Gårdskarll (ÅVC)	Avstjälningspl 6132
Tillsvidare	40 %		Kommuntekniker	Fast.sk 6121
Tillsvidare	80 %		Fastighetsskötare	Fast.sk 6121
Viss tid	7 t/v	1.1-31.12.2022	Gårdskarll	Fast.sk 6121
Tillsvidare	100 %		Städare	Fast.sk 6122
Tillsvidare	2,5 t/v		Städare	Fast.sk 1133
Tillsvidare	40,00 %		Byggnadsinspektör	Bygg.tills. 6111
Viss tid	15,00 %	1.1-31.12.2022	Byråsekreterare	Bygg.tills. 6111
Tillsvidare	100 %		Föreståndare	Hemg. 3131
Tillsvidare	64 %		Närvårdare, natt	Hemg. 3131
Tillsvidare	64 %		Närvårdare, natt	Hemg. 3131
Tillsvidare	64 %		Närvårdare, natt	Hemg. 3131
Tillsvidare	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	52,30 %	(80 % 1.1-31.12.2022)	Lokalvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	80 %		Kommundirektör	Kansli 1133
Tillsvidare	100 %		Ekonom	Kansli 1133
Tillsvidare	70 %		Byråsekreterare	Kansli 1133
Tillsvidare	100 %		Föreståndare	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Barnträdeårslärare	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Barnskötare	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Barnskötare	Kotten 4121
Tillsvidare	90 %		Barnskötare	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Städ/kök	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Föreståndare	Skolan 4112
Tillsvidare	100 %		Klasslärare	Skolan 4112
Tillsvidare	100 %		Klasslärare	Skolan 4112
Viss tid	100 %	1.1-31.7, 1.8-31.12.2022	Klasslärare	Skolan 4112
Viss tid	50 %	1.1-8.6, 1.8-31.12.2022	Timlärare	Skolan 4112
Viss tid	100 %	1.1-31.7, 1.8-31.12.2022	Timlärare	Skolan 4112
Tillsvidare	45,75 %		Fritidshemsledare	Skolan 4112
Tillsvidare	54,25 %		Assistent	Skolan 4112

\*)Kostnadsställena enligt 2021 års organisationsplan.

### Budgeterade personalresurser utöver ovan

Följande personalresurser budgeteras utöver befintliga ordinarie tjänster

- Extra städresurs på Hemgården, 27,7% under hela året (med anledning av coronakrisen).
- Extra närvårdarresurser motsvarande 0,6 årsverken på Hemgården under hela året.
- På uppgiftsområdet byggnader och anläggningar budgeteras extra resurs motsvarande fyra månadslöner. Därutöver budgeteras vikariekostnader inom alla uppgiftsområden enligt behov.

## Personalkostnader

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
Kommunledning	-153 735	-169 126	-162 370
Hemvårdsverksamhet	-597 242	-548 906	-517 808
Sociala tjänster*	-71 865		
Undervisningsverksamhet	-305 874	-348 901	-335 668
Barnomsorg	-238 989	-285 388	-265 445
Centralkök	-81 325	-92 673	-101 126
Bibliotek och kultur	-17 030	-20 022	-19 622
Avfallshantering	-5 105	-6 286	-4 709
Byggnadstillsyn	-32 286	-31 182	-31 442
Byggnader och anläggningar	-84 541	-105 803	-110 553
Finansiering (pensionskostnader)	-18 032	-17 200	-18 300
<b>Totalt</b>	<b>-1 606 022</b>	<b>-1 625 487</b>	<b>-1 567 043</b>

\*) Sociala tjänster var under år 2020 allmän social verksamhet och åren 2021 och 2022 är främst köptjänst från Kommunernas socialtjänst

## Nyckeltal

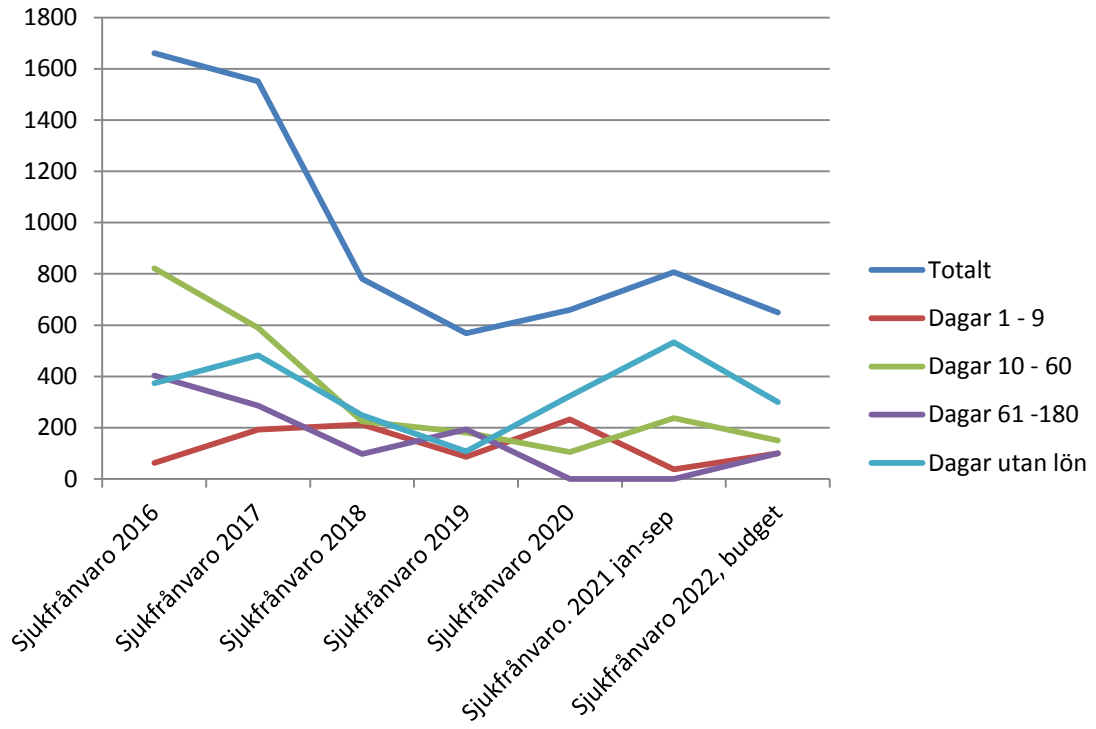
### Årsverken

	Budget 2022	2020	2019	2018	2017
Antal anställda, årsverken	36,5	37,02	37,15	38,82	39,94
Kvinnor	29,5	30,01	31,5	33,42	32,86
Män	7,00	7,01	5,65	5,40	7,08

	BUDGET 2022	BUDGET 2021	BOKSLUT 2020	BOKSLUT 2019
Personalrekreation	-5 000	-5 400	-3 829	-4 402
Utbildnings- och kulturtjänster	-22 979	-14 239	-5 485	-5 214
Personalkostnader	-1 567 043	-1 625 487	-1 606 022	-1 594 342
Andel av personalkostnaderna	1,79 %	1,21 %	0,58 %	0,60 %

## Sammanställning antalet frånvarodagar på grund av sjukdom

	Totalt	Intervall			
		Full lön, ej Fpa ers Dagar 1 - 9	Full lön Fpa ers. Dagar 10 - 60	2/3 lön Fpa ers. Dagar 61 -180	Utan lön Dagar utan lön
Sjukfrånvaro 2016	1661	62	822	404	373
Sjukfrånvaro 2017	1551	193	590	286	482
Sjukfrånvaro 2018	781	212	225	98	249
Sjukfrånvaro 2019	568	86	181	194	107
Sjukfrånvaro 2020	660	232	105	0	323
Sjukfrånvaro. 2021 jan-sep	807	37	237	0	533
Sjukfrånvaro 2022, budget	650	100	150	100	300



## 5 KOMMUNENS INTERNA KONTROLL

### Allmänt

Kommunen har sedan 2020 en ny instruktion för intern kontroll. Intern kontroll är ett verktyg för att säkerställa att de av kommunfullmäktige fastställda verksamhetsmässiga och ekonomiska målen uppfylls samt ett sätt att säkerställa att kommunen arbetar jämställt, objektivt och rättsäkert. Med en god intern kontroll vårdas kommunens varumärke, då kommunen säkerställer att dess åtaganden utförs på ett säkert och korrekt sätt.

Med intern kontroll avses alla de åtgärder och procedurer som har till syfte att upprätthålla, främja och förbättra verksamhetens resultat (ekonomi, effektivitet och genomslagskraft), säkerställa bokföringens och andra informationssystemers tillförlitlighet, förhindra och uppdaga misstag, fel och missbruk samt trygga en omsorgsfull och ekonomisk skötsel av medlen.

Målet är att uppmuntra utveckling och förbättring i organisationen, inte i första hand att påvisa fel.

Till den interna kontrollen hör också att se till att alla nivåer i organisationen informeras om syftet med kommunens verksamhet och de uppställda resultatmålen, och att det sker en uppföljning över hur de uppställda målen uppnås. Via den interna kontrollen ska man också försäkra sig om att det i tillräcklig utsträckning förekommer samarbete på alla nivåer i organisationen.

Interna kontrollen är ett hjälpmedel för att arbeta målinriktat och förutse problem innan de uppstår. Intern kontroll bör planeras och genomföras som en naturlig del av kommunens arbete och involvera hela den kommunala verksamheten.

En god intern kontroll kännetecknas av:

- Ändamålsenliga och väl dokumenterade arbetssätt och rutiner.
- Rättvisande och tillförlitlig redovisning och information om verksamheten.
- Säkerställande av att lagar, policys, riktlinjer etc. tillämpas.
- Skydd mot förluster och förstörelse av kommunens tillgångar.
- Motverka och/eller upptäcka allvarliga fel och brister.

Syftet med intern kontroll är att säkerställa att kommunstyrelsen och enheterna tillsammans upprätthåller en tillräckligt god intern kontroll för att med en rimlig grad av säkerhet uppnå följande huvudsakliga mål:

- Efterlevnad av lagar, föreskrifter, riktlinjer och planer.
- Tryggande av kommunens personella, materiella och ekonomiska tillgångar.
- Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet.
- Tillförlitlig rapportering och information om verksamheten.

## Risk- och konsekvensanalyser

Varje enhetschef ska årligen i samband med budgetarbetet i ett skilt avsnitt i verksamhetsplanen beskriva de risker som kan hindra enheten från att uppnå sina verksamhetsmål och utföra sina uppgifter i enlighet med lagar, policys, riktlinjer etc. Riskanalysen är ett hjälpmedel för att identifiera och prioritera bland de risker som omger varje verksamhet. Risk- och konsekvensanalysen utgör ett viktigt beslutsunderlag för att ta fram enhetens plan för intern kontroll.

Utifrån riskanalysen ska en plan för uppföljning och kontroll för enheten upprättas vilken redogörs för i enheternas respektive verksamhetsplan tillsammans med riskanalysen. I denna plan ska, förutom de största/viktigaste riskerna från den egna riskanalysen, även de verksamhetsövergripande kontrollmålen ingå. I planen ska framgå de rutiner som används för att säkerställa att riskerna är under kontroll och att den interna kontrollen efterlevs. I planen ska också framgå vad som eventuellt ska specialgranskas under verksamhetsåret, hur denna risk/rutin/system ska granskas och vem som är ansvarig för att genomföra granskningen. Utvärderingen av planerna sker vid kommande bokslutsarbete i ett skilt avsnitt i respektive enhets verksamhetsberättelse.

## Ekonomi

Budgetuppföljningar görs regelbundet till tjänstemän med budgetansvar samt i samband med nämndernas och kommunstyrelsens sammanträden, och uppföljningarna delges även kommunfullmäktige. Ekonomisk rapportering sker även till kommunens övriga förtroendeorgan; nämnder och eventuell byggnadskommitté. Utförligare och mer detaljerade ekonomiska rapporter (inklusive skatteintäkter och landskapsandelar) över kommunens ekonomi delges dessutom kommunstyrelsen regelbundet. Uppföljningarna och rapporterna sker minst kvartalsvis. Genom att arbeta målinriktad med kontinuerlig uppföljning av ekonomiska rapporter och möten uppnås kvalitativ och effektiv intern kontroll. Rutiner skrivs ner och uppdateras vid behov för att säkra arbetet vid personalfrånvaro.

Fokus ligger på att trygga men samtidigt utveckla rutinerna för ekonomiförvaltningen och utforma ett tillförlitligt system för budgetuppföljningar och ekonomiska analyser. Utgiftsverifikat granskas och godkänns alltid av två olika personer.



## 6 RESULTATRÄKNINGSDELEN

### 6.1 Resultaträkningen

	BOKSLUT 2020	URSP.BUD 2021	Ändringar 2021	BUDGET 2021	Budget 2022
Försäljningsintäkter	183 169	151 750		151 750	158 960
Avgiftsintäkter	129 790	117 000		117 000	109 800
Understöd och bidrag	4 349	2 500		2 500	
Övriga verksamhetsintäkter	138 938	123 427		123 427	128 400
<b>INTÄKTER Totalt</b>	<b>456 245</b>	<b>394 677</b>		<b>394 677</b>	<b>397 160</b>
Personalkostnader	-1 606 022	-1 625 487		-1 625 487	-1 567 043
Köp av tjänster	-1 279 024	-1 203 090	0	-1 203 090	-1 211 012
Material, förnödenheter och varor	-273 062	-269 463		-269 463	-276 780
Understöd	-160 894	-50 320		-50 320	-70 376
Övriga verksamhetskostnader	-27 181	-27 147		-27 147	-25 744
<b>KOSTNADER Totalt</b>	<b>-3 346 184</b>	<b>-3 175 507</b>	<b>0</b>	<b>-3 175 507</b>	<b>-3 150 955</b>
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-2 889 939</b>	<b>-2 780 830</b>	<b>0</b>	<b>-2 780 830</b>	<b>-2 753 795</b>
Kommunal inkomstskatt	1 061 007	1 040 000		1 040 000	1 070 000
Fastighetsskatt	112 812	122 500		122 500	122 500
Andel av samfundsskatt	8 352	8 000		8 000	8 000
Källskatt	8 594	7 000		7 000	7 000
<b>SKATTEINKOMSTER Totalt</b>	<b>1 190 764</b>	<b>1 177 500</b>		<b>1 177 500</b>	<b>1 207 500</b>
Landskapsandel för undervisning och kultur	327 943	378 122		378 122	425 566
Kompensation för kapitalinkomstskatter	24 300	24 300		24 300	0
Kompensation för arbets- och pensionsinkomstavgifter 2020	32 415				
Kompensation för övriga skatteförändringar	8 299	13 784		13 784	
Landskapsandel för skattekomplettering	907 446	903 482		903 482	955 518
Landskapsandel för skattekraft, extra stöd	40 886				
Landskapsandel för socialvård	404 088	78 886		78 886	87 365
Landskapsandel för socialvård, extra stöd	27 913				
Landskapsandel för kultur	7 821	7 682		7 682	8 077
Landskapsandel för extra Medis		1 660		1 660	1 696
Landskapsandel för utjämning övergångsperiod	45 281				
Landskapsandel för Grundvux, förberedande undervisning					11 226
<b>LANDSKAPSANDELAR Totalt</b>	<b>1 826 392</b>	<b>1 407 916</b>		<b>1 407 916</b>	<b>1 489 448</b>
Övriga finansiella intäkter	5 864				500
Räntekostnader	-9 391	-10 200		-10 200	-20 000
Övriga finansiella kostnader	-2 424	-1 300		-1 300	-1 500
<b>FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Totalt</b>	<b>-5 951</b>	<b>-11 500</b>		<b>-11 500</b>	<b>-21 000</b>
Avskrivningar enligt plan	-139 760	-147 079		-147 079	-168 065
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Totalt</b>	<b>-139 760</b>	<b>-147 079</b>		<b>-147 079</b>	<b>-168 065</b>
Övriga Totalt	2 871 444	2 426 837		2 426 837	2 532 318
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-18 495</b>	<b>-353 993</b>	<b>0</b>	<b>-353 993</b>	<b>-245 911</b>

	BOKSLUT 2020	URSP.BUD 2021	BUDGET 2021	Budget 2022
Årsbidrag (Årets resultat exkl. av- & nedskrivningar)	121 265	-206 914	-206 914	-77 847
Verksamhetsintäkter/kostnader	-14 %	-12 %	-12 %	-13 %
Årsbidrag/Avskrivningar	87 %	-141 %	-141 %	-46 %
Skattebidrag/Invånare	2 317	2 350	2 350	2 368
Årsbidrag/Invånare	236	-413	-413	-153
Invånarantal	514	501	501	510

## 6.2 Driftsekonomidelen

### Verksamhetsbidrag per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022	Budgetdirektiv	Över/ under
Kommunledning	-240 917	-273 065	-262 775	-255 500	3 %
Hemvårdsverksamhet	-508 574	-494 866	-489 972	-490 000	0 %
Annan service för äldre	-115 610	-122 761	-128 000	-128 000	0 %
Sociala tjänster	-744 091	-343 930	-350 000	-350 000	0 %
Undervisningsverksamhet	-616 356	-779 093	-763 612	-729 300	4 %
Barnomsorg	-265 709	-326 262	-325 191	-325 500	0 %
Centralkök	-133 760	-142 236	-146 264	-141 850	3 %
Bibliotek och kultur	-34 920	-42 834	-43 000	-43 000	0 %
Avfallshantering	-5 911	2 472	2 071	2 000	3 %
Byggnadstillsyn	-20 130	-18 632	-19 842	-24 000	-21 %
Byggnader och anläggningar	-135 382	-152 495	-140 554	-140 000	0 %
Vatten och avlopp	-1 661	7 297	8 840	9 000	-2 %
Trafikleder och allmänna områden	-26 651	-42 550	-39 000	-39 000	0 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-20 814	-32 275	-36 295	-30 000	17 %
Lantbruksnämnden	-1 419	-2 400	-1 900	-5 000	-163 %

De flesta uppgiftsområden inom kommunen håller budgeten inom det angivna direktivet. De som går över direktivet är Kommunledning, Undervisningsverksamheten, Centralköket och Brand och räddningsnämnden. De som understiger direktivet är främst lantbruksnämnden och byggnadstillsynen.

Gällande ramöverskridningen inom uppgiftsområdet Undervisningsverksamhet handlar det främst om kostnadsposter inom högstadiesverksamheten och faktorer som hör till lagstadgade krav. Kostnaderna för Geta skola i sig minskar jämfört med budget 2021.

Brand- och räddningsnämnden har ökande personalkostnader då tjänsterna utökas men även ökar stödet för Geta FBK från 5 100€ till 6 600€.

För kommunledningens del är det främst ökande kostnader för digitalisering. Projektet med nytt ekonomisystem som skulle börja redan 2020 ligger ännu oktober 2021 i startgröparna vilket gör att kommunen för år 2022 behöver budgetera för två ekonomisystem under minst ett halvår från att det nya ekonomisystemet är i bruk. Detta har att göra med att det är sex månaders uppsägningstid för det gamla ekonomisystemet. Därutöver planerar kommunen under året att få ett nytt ärendehanteringssystem. Den nya servermiljön som implementeras i slutet av år 2021 kommer också innebära en del ökade driftskostnader.

Under året kommer personal inom centralköket att gå i pension och innan dess ta ut semester och andra ledigheter. I och med detta ökar vikariekostnaderna och går därför går uppgiftsområdet Centralköket över budgetramen.

Lantbruksnämnden budgeterar för andra året i rad både intäkter och kostnader då ersättningarna har börjat komma mer regelbundet in till kommunen.

## Intäkter per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022	Förändring 2020/2022
Kommunledning	4 871	4 700	5 900	21 %
Hemvårdsverksamhet	142 937	108 700	110 800	-22 %
Annan service för äldre	47 602	50 000	50 000	5 %
Sociala tjänster	13 254			-100 %
Undervisningsverksamhet	16 541	14 627	6 600	-60 %
Barnomsorg	24 554	25 500	19 000	-23 %
Centralkök	1 905	1 150	1 260	-34 %
Bibliotek och kultur	1 725			-100 %
Avfallshantering	46 730	47 400	50 400	8 %
Byggnadstillsyn	13 150	14 000	13 500	3 %
Byggnader och anläggningar	83 267	73 200	76 700	-8 %
Vatten och avlopp	53 011	52 000	59 000	11 %
Trafikleder och allmänna områden	1 109	900	1 100	-1 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	2 646			-100 %
Lantbruksnämnden	2 943	2 500	2 900	-1 %
<b>Totalt</b>	<b>456 245</b>	<b>394 677</b>	<b>397 160</b>	<b>-13 %</b>

## Kostnader per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022	Förändring 2020/2022
Kommunledning	-245 788	-277 765	-268 675	9 %
Hemvårdsverksamhet	-651 511	-603 566	-600 772	-8 %
Annan service för äldre	-163 212	-172 761	-178 000	9 %
Sociala tjänster	-757 345	-343 930	-350 000	-54 %
Undervisningsverksamhet	-632 897	-793 720	-770 212	22 %
Barnomsorg	-290 263	-351 762	-344 191	19 %
Centralkök	-135 665	-143 386	-147 524	9 %
Bibliotek och kultur	-36 646	-42 834	-43 000	17 %
Avfallshantering	-52 641	-44 928	-48 329	-8 %
Byggnadstillsyn	-33 280	-32 632	-33 342	0 %
Byggnader och anläggningar	-218 649	-225 695	-217 254	-1 %
Vatten och avlopp	-54 672	-44 703	-50 160	-8 %
Trafikleder och allmänna områden	-27 760	-43 450	-40 100	44 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-23 460	-32 275	-36 295	55 %
Lantbruksnämnden	-4 362	-4 900	-4 800	10 %
Finansiering	-18 032	-17 200	-18 300	1 %
<b>Totalt</b>	<b>-3 346 184</b>	<b>-3 175 507</b>	<b>-3 150 955</b>	<b>-6 %</b>

## Finansiering, finansiella intäkter och kostnader samt avskrivningar

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021	BUDGET 2022
Skatteinkomster	1 190 764	1 177 500	1 207 500
Landskapsandelar	1 826 392	1 407 916	1 489 448
Finansiella intäkter och kostnader	-5 951	-11 500	-21 000
Avskrivningar	-139 760	-147 079	-168 065
Resultat för kommun	-18 495	-353 993	-245 911

### 6.3 Skatte- och befolkningsprognoser

Kommunens skatteinkomster består av kommunalskatt, fastighetsskatt och andel av samfundsskattens avkastning. Vidare finns även källskatteinkomster (vilka dock ej finns med nedan). Nedan visas skatteprognoser för Geta kommun baserat på Finlands kommunförbunds skatteprognosverktyg.

Skatteinkomster Geta kommun (källa; Finlands Kommunförbund)

**Geta**

**1 000 €**

SAMMANDRAG						
REDOVISNINGÅR	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>Skatteslag</b>						
Kommunalskatt	1 132	1 061	1 190	1 175	1 266	1 184
Ändring %	17,3	-6,3	12,1	-1,3	7,7	-6,5
Samfundsskatt	5	8	8	6	4	4
Ändring %	-39,7	55,7	-1,7	-27,3	-28,3	-2,7
Fastighetsskatt	123	113	120	120	120	120
Ändring %	11,9	-8,0	6,3	-0,1	0,0	0,0
<b>SKATTEINKOMSTER</b>	<b>1 260</b>	<b>1 182</b>	<b>1 318</b>	<b>1 300</b>	<b>1 390</b>	<b>1 308</b>
Ändring %	16,3	-6,2	11,5	-1,3	6,9	-5,9

**Geta**

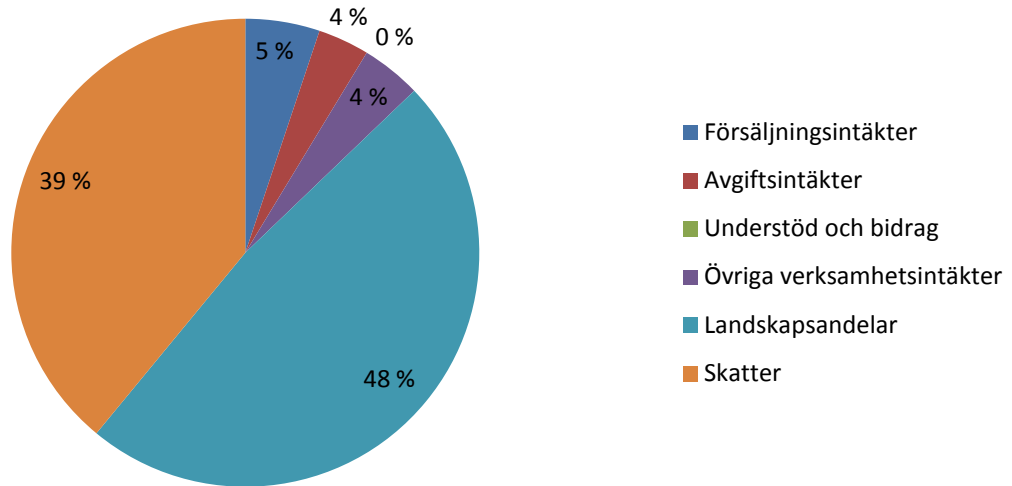
**1 000 €**

SKATTEÅR	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>BEFOLKNING, åldersgruppsvis 31.12</b>						
0-24 åringar.	119	125	127	131	134	136
Ändring %	-7,0	5,0	1,6	3,1	2,3	1,5
25-64 åringar.	272	272	273	271	270	268
Ändring %	1,5	0,0	0,4	-0,7	-0,4	-0,7
+65 åringar.	105	114	119	122	127	131
Ändring %	-11,0	8,6	4,4	2,5	4,1	3,1
<b>Invånarantal i slutet av året</b>	<b>496</b>	<b>511</b>	<b>519</b>	<b>524</b>	<b>531</b>	<b>535</b>
Ändring %	-3,5	3,0	1,6	1,0	1,3	0,8

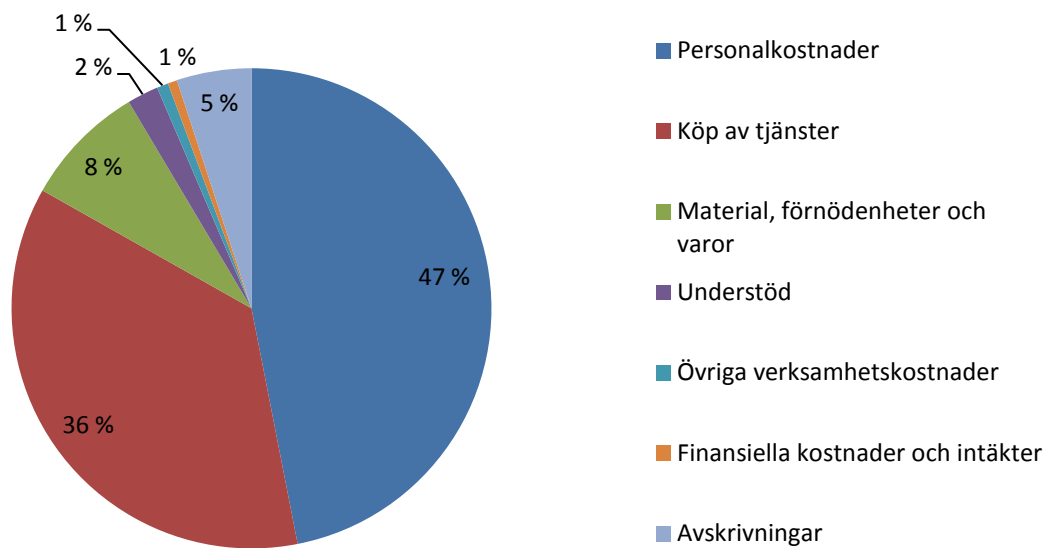
Getas befolkning sedan 2019 samt prognos till och med 2024 enligt Finlands kommunförbunds skatteprognosverktyg.

## 6.4 Sammanfattning

### Kommunens intäkter



### Kommunens utgifter



## 7 UPPGIFTSOMRÅDEN

I detta kapitel redogörs det för budget, verksamhetsbeskrivningar, -planer och -åtgärder samt intern kontroll per uppgiftsområde.

### 7.1 Kommunstyrelsens uppgiftsområden

Nedan redogörs det för de uppgiftsområden som tillhör kommunstyrelsens ansvarsområde

#### 7.1.1 Kommunledning

##### Uppgiftsområdets verksamhet

Kommunledningens verksamhet är att sköta kommunens förvaltning, personal, näringslivspolitik, samhällsplanering (planläggning), ekonomi samt ungdoms- och fritidsverksamhet.

Kommundirektören är budgetansvarig, föredragare i kommunstyrelsen och sekreterare i kommunfullmäktige och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemännen.

##### Intern kontroll

Kommundirektören har hand om personalärenden och övervakar att kommunens personalpolicy och övriga instruktioner gällande personalen och anställningar följs. Detta gäller allt från jämställdhetsfrågor och arbetserfarenhetstillägg till vad man ska göra vid upptäckt av missbruk. Kommundirektören ansvarar för att centralkansliets arbete präglas av objektivitet och rättsäkerhet. När det gäller utvärdering av befattningar och uppgiftsbaserade löner för arbetstagare/tjänstemän brukar en översyn utföras antingen i samband med när blir aktuellt med en nyrekrytering till en ordinarie befattning eller när uppgifter eller ansvarsområden för en arbetstagare/tjänsteman ändras. Förmånerna är likställda för all personal som är underställda styrelsen. Det samma gäller semesterperiod m.m.

Ansvarig tjänsteman för de olika förvaltningarna ansvarar för att uppgiftsområdenas budgetramar hålls och för att anskaffningar och drift inom respektive tjänstemans ansvarsområde verkställs i enlighet med budget, verksamhetsmål/-åtgärder och kommunens riktlinjer.

Styrelse-, fullmäktige samt tjänstemannaprotokoll (och dess tillhörande ärendehandlingar) förvaras i kansliets arkiv. Protokollen finns även elektroniskt på den av kommunen inköpta terminalservern via kommunens leverantör av IT-support. Att besluts- och nämndprotokoll och ärendehandlingar förvaras på ett rättsäkert sätt ansvarar kommundirektören för. Respektive tjänsteman ansvarar för att avtal inom deras ansvarsområden följer upp och håller koll på avtalstider. Avtalen bör kontrolleras 1 ggr/år.

Styrelsen och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom att följa lag och förordning, följa normer och instruktioner från högre instans samt genom noggranna ekonomirapporter och budgetuppföljningar och kontinuerliga dubbelkontroller av kontosättning och verifikat i ekonomiprogrammet.

Rutiner skrivs ner och uppdateras vid behov för att säkra arbetet vid personalfrånvaro. Arbetet med att utveckla skyddet av personuppgifter och datasäkerheten är nu en del av kommunens allmänna förvaltningsuppgifter. Kommunkansliets personal ska så långt det är möjligt vara insatta i varandras rutiner så att eventuella bortfall på grund av exempelvis kortvarig sjukskrivning kan hanteras på ett effektivt sätt. Lagändringar bevakas kontinuerligt för att säkra att kommunen jobbar enligt lag och förordningar.

## Budget

	<b>BOKSLUT 2020</b>	<b>BUDGET 2021 med ändringar</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	4 871	4 700	5 900
<b>KOSTNADER</b>	-245 788	-277 765	-268 675
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-240 917</b>	<b>-273 065</b>	<b>-262 775</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-506	-2 979	-2 210
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-241 423</b>	<b>-276 044</b>	<b>-264 985</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	166 746	176 423	173 464
<b>KOSTNADER</b>	-12 310	-5 325	-5 478
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>154 436</b>	<b>171 098</b>	<b>167 986</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-86 987</b>	<b>-104 946</b>	<b>-96 999</b>

Under verksamhetsåret planeras flera genomgående förändringar ske inom kommunens centralförvaltning, som exempelvis implementering av nytt ekonomi- och faktureringsystem och införande av ett nytt ärendehanteringssystem. Dessa uppgraderingar och förbättringar (som till stora delar framtvings genom ny lagstiftning) innebär högre kostnader under året, speciellt gällande IT-tjänster.

Uppgiftsområdet för kommunledning har ca 10 000 euro lägre kostnader jämfört med budget 2021, men ca 23 000 euro högre än bokslut 2020, vilket till största del motiveras med att 2020 års planerade investering av nytt ekonomisystem förskjuts till år 2021 och delvis påförs på investeringsbudgeten och påverkar även driftbudget år 2022. Under minst en halvårsperiod kommer kommunen behöva ha två parallella ekonomisystem (det gamla Abilita Ekonomi och det nya Navision) igång för att ha tid att överföra alla räkenskaper.

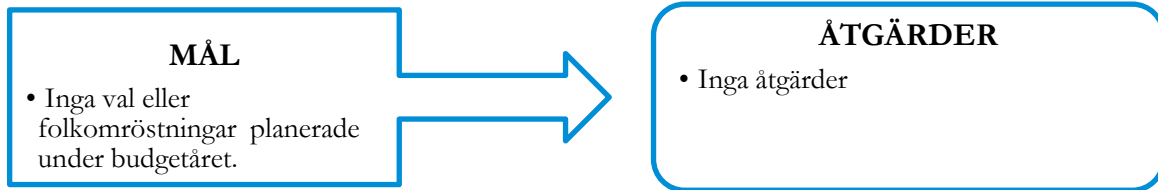
### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Coronakrisen ställer höga krav på beredskap för olika eventualiteter i verksamheterna. Beredskap ska finnas att sköta verksamheten på distans för de enheter där det är möjligt (dvs. gäller ej daghemmet och äldreboendet) och planer ska finnas hur eventuella fall av Covid-19 bland personalen hanteras. Landskapsregeringens instruktioner och rekommendationer följs. Beredskapsplaner har uppgjorts för centralkansliet, den kommuntekniska och byggnadstekniska verksamheten, Geta skola, daghemmet Kotten och äldreboendet Hemgården. Emedan det är tämligen säkert att coronakrisen påverka det offentliga Ålands ekonomi (framförallt skatteintäkter) negativt, så är det fortfarande osäkert hur allvarliga konsekvenserna kommer att bli gällande kommunens inkomstskatteintäkter. Kommunen har budgeterat för en liten ökning av inkomstskatteintäkterna jämfört med budget 2021 och bokslut 2020 (baserat på prognostiserade skatteintäkter för 2021). Kommunen budgeterar dock inkomstskatteintäkterna enligt försiktighetsprincipen, men förhoppningen är att skatteintäkterna inte ska öka mer än den budgeterade ökningen jämfört med inkomstskatteutfallet för 2020.

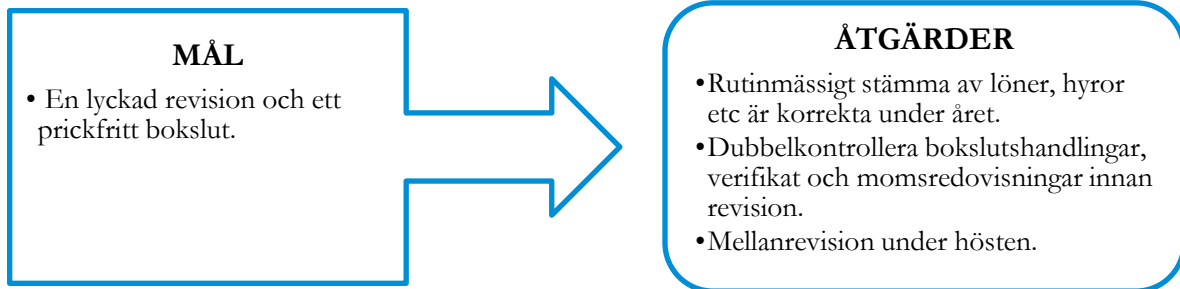
Störningar i budgetutfallet kan ske främst på grund av ovannämnda skatteutfall samt oplanerade driftstörningar kommunens IT-system som föranleder IT-stöd.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

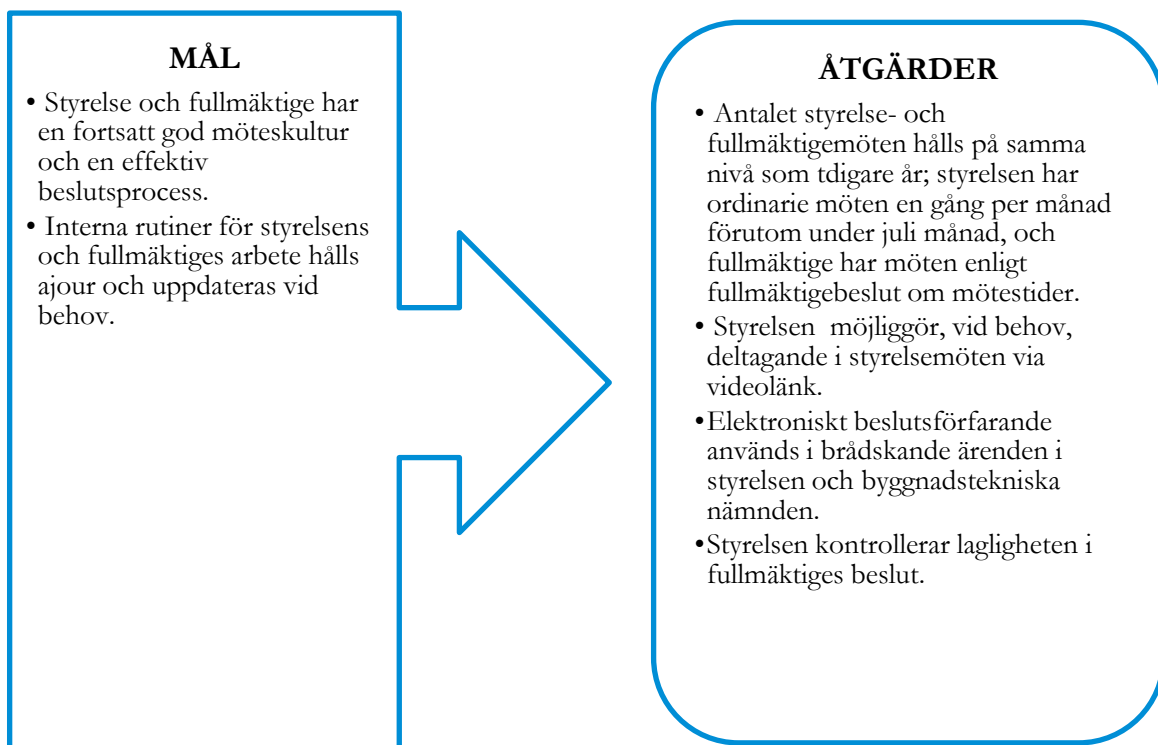
### Val



### Revision



### Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige





## Kommunkansli och övrig allmän förvaltning

### MÅL

- Arbeta för en ekonomi i balans.
- Implementera ett nytt ekonomi- och faktureringsystem.
- Implementera ärendehanteringssystem
- Implementera nytt sätt att överföra ekonomistatistik till ÅSUB.
- Ett ändamålsenligt och välorganiserat arkiv.
- Upprätthållande av dataskydd och skydd av personuppgifter i enlighet med EUs dataskyddsförordning och landskapslagstiftning.
- Nya effektiva verktyg för ärendehantering och förvaltning införskaffas.
- Kommunens externa informationsskyldighet hålls på en god nivå.
- Kommunens löneräkning och löneadministration är fortsättningsvis en köptjänst.
- Kommunens IT-support och IT-miljö hålls på fortsatt god nivå.
- Kommunen får del i experttjänster (främst juridiska) via samarbetspartners.
- Coronakrisens påverkan på kommunens verksamheter hanteras.

### ÅTGÄRDER

- Kommunens ekonomi följs upp strikt och kostnaderna hålls i balans genom detaljerade ekonomirapporter.
- Kommunledningen följer den ekonomiska utvecklingen noga och vidtar åtgärder vid behov, där höjda landskapsandelar är en prioriterad fråga för kommunen.
- Implementering av ett nytt ekonomi- och faktureringsystem i samarbete med övriga kommuner och ÅDA.
- Ta i bruk ett digitalt ärendehanteringssystem som följer lag.
- En ny arkivplan implementeras och det påbörjade arbetet att få kommunens arkiv i skick fortsätter med bl.a. inventering och organisering. Befintliga personalresurser används för ändamålet.
- Med hjälp av kommunens dataskyddsombud via Åda Ab samt Dataskyddsinspektionen hålls kommunens instruktioner och rutiner gällande dataskydd och personsuppgiftsbehandlingar ajour.
- Kommunens nya samarbete med Finströms kommun gällande löneräkning och löneadministration fortsätter. Nya rutiner utvecklas enligt behov.
- Kommunens IT-support, server och datasäkerhet sköts av JustIT.
- Geta kommun är en aktiv del i Ålands kommunförbund samt även medlemmar i Finlands kommunförbund. Geta kommun använder kontinuerligt båda kommunförbundens experttjänster.
- Förändringar i samband med införandet av kommunernas socialtjänst (KST) och den nya äldrelagen hanteras, och lagenliga samarbeten och samverkan inleds med Finströms kommun och fortsätter enligt plan med ÅHS och KST.

## Näringslivsprojekt

### MÅL

- Näringslivspolitik i kommunen utvecklas.
- Turistinformationen hålls på fortsatt god nivå.

### ÅTGÄRDER

- Kommunens näringslivspolitik är utvecklad och svår att få ett grepp om - därför bör en strategi tas fram med politiska målsättningar hur näringslivet i Geta kan utvecklas.
- Kommunen är medlem i Visit Åland och har avtal med Getaboden om förmedlande av turisminformation. Kommunen deltar även i Åland Tourist Map och eventuellt i andra turistfrämjande projekt.
- Utredda efterfrågan och möjligheten att införa ett näringslivsstöd för anläggande av en snabbbladdare för elbilar i kommunen.

## Personaladministration, personalpolitiska åtgärder

### MÅL

- Satsningen på friskvårdskuponger och kroppsvård fortsätter på samma nivå som tidigare år.
- De kortvariga sjukskrivningarna (1-9 dagar) hålls på samma nivå som 2021.
- Företagshälsovården fortsätter sin verksamhet som tidigare.
- Ett uttalat mål är att försöka hålla antalet arbetsrelaterade sjukskrivningar på en låg nivå.
- Arbetarskyddsarbetet hålls uppdaterat.
- Personalens rekreation anses viktig för att främja arbetsmiljön (personalfester och -aktiviteter) hålls på samma nivå.

### ÅTGÄRDER

- I förebyggande syfte att hålla sjukskrivningarna på en låg nivå fortsätter kommunpersonalens friskvårdskuponger vara 150 euro per ordinarie heltidsanställd. Kupongerna kan även användas för kroppsvård (t.ex. massage). Även personalens rabatter på biljetter till Ålands idrottscenters badhus och på avgifter Folkhälsan i Getas gym fortsätter.
- Lagstadgad företagshälsovård fortsätter att vara på nivå 1 (det vill säga den mest grundläggande företagshälsovården).
- Arbetarskyddskommisionen träffas regelbundet (minst en gång per halvår) för att granska arbetarskyddsprogrammet samt kommunens utbildningsplan och ersättningsansökan till FPA för kommunens företagshälsovård.
- Om möjligt (beroende på pågående coronakris) hålls personalens rekreation, dvs personalfester och -aktiviteter, på samma nivå som tidigare år med minst två stora personalfester under året.

## Samhällsplanering

### MÅL

- Långsiktigt mål möjliggöra ökad fast bosättning i kommunen.
- Styrelsen utreder möjligheten att detaljplanera områden för fast bosättning i kommunen.

### ÅTGÄRDER

- I enlighet med fastställd delgeneralplan planerar styrelsen att ta fram detaljplaneförslag för nytt bostadsområde för södra Vestergeta.

## Ungdoms- och fritidsverksamhet

### MÅL

- Tillhandahålla möjligheter för ungdomar till fritidsverksamhet i samarbete med ungdomsföreningen GUF samt med Finström och övriga norrländska kommuner.
- Tillhandahålla barn- och ungdomsaktiviteter i kommunen.

### ÅTGÄRDER

- Medel för personalresurser under området fritids- och ungdomsverksamhet budgetteras för 6 månaders Öppet-hus kvällar vid Furulund. Öppet hus-kvällar hålls en gång per vecka ca. 2 timmar. 500 euro budgeteras för materialkostnader
- I samarbete med Finströms kommun får Getas ungdomar ta del av fritidsledarna på Ålands aktiviteter för ungdomar under skolloven och andra tillfällen.
- I samarbete med Finströms kommun och övriga norrländska kommuner får ungdomar i Geta ta del av av den ordinarie ungdomsverksamheten i Godby, inklusive verksamheten i ungdomsgården.
- Kostnaderna för taxiskjuts av ungdomar till ungdomsaktiviteter som ordnas av fritidsledarna på Åland sponsorerats till max. 50 %

## Investeringar

Investeringar är inte planerade under året.

## Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
<b>Kommunfullmäktige</b>					
Sammanträden	5	5	6	5	9
Paragrafer	50	50	48	49	75
Verksamhetsbidrag	-3 496	-2 750	-3 219	-2 633	-3860
Verksamhetsbidrag per sammanträde	-699	-550	-537	-527	-429
<b>Kommunstyrelsen</b>					
Sammanträden	11	12	11	12	16
Paragrafer	175	175	187	165	196
Verksamhetsbidrag	-8 620	-8 100	-8 523	-8 960	-9246
Verksamhetsbidrag per sammanträde	-784	-675	-710	-747	-578
<b>Kommunkansliet</b>					
Tjänstemannabeslut kdir	90	80	86	84	79
Tjänstemannabeslut ekonom	8	5	1	6	3

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
<b>Utdelning av bidrag (summa)</b>					
Totalt	-5 000	- 5 000	-4 500	-5 000	-5 300
Ungdoms- och fritidsverksamhet	- 3500	-3 500	-3 000	-3 500	-3 300
Allmän kulturverksamhet	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500	-2 000

**Kommunen planerar som precis som tidigare år vara medlemmar och betala medlemsavgift till följande föreningar:**

Skördefesten vänner

Visit Åland

Lokalkraft Leader Åland

Föreningen Norden på Åland

Städa Åland

## Ekonomiplan 2023-2024

- Öka graden och intensiteten av samarbete med Finströms kommun samt övriga norräländska kommuner vid behov.
- Fortsatt internt utvecklingsarbete.
- Kommunens ekonomi och skatteutveckling står i fokus.
- Höjda landskapsandelar eftersträvas.
- Eventuella ekonomiska verkningar av coronakrisen hanteras.
- Arbeta aktivt med att öka inflyttning till kommunen.
- Geta kommun deltar aktivt i eventuella samhällsreformsarbeten.

## 7.1.2 Hemvårdsverksamhet

### Uppgiftsområdets verksamhet

Hemvårdsverksamhet omfattar verksamheten på servicehuset Hemgården, hemservice på fältet samt stödtjänster i form av måltidsservice, städ- och bad- och tvättservice, samt trygghetslarm. Kostnadsställena för Hemgårdens fastighet, institutionsboende (dvs. Oasen Boende- och Vårdcenter) och stöd för närståendevård av äldre.

Budgetansvarig är föreståndaren och kommundirektören är föredragande av ärenden i kommunstyrelsen

### Intern kontroll

Styrelsen och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom att:

- Avstämning mot budget av verksamhetens ekonomiprestation görs kontinuerligt av tjänstemännen och styrelsen via kommunens ekonomisystem.
- Verksamheten följer de riktlinjer, beslut och rekommendationer som landskapsregeringen och andra landskapsmyndigheter ger med anledning av hanteringen av Covid-19-pandemin
- Statistikuppgifter inlämnas årligen till olika instanser.
- Mycket kraft sätts på dokumentation av vården och verksamheten (t.ex. genom journalföring, listor och register) och rutiner tecknas ned och uppdateras kontinuerligt för att säkra att verksamheten förlöper vid frånvaro.
- Vårdjournalprogram (Abilita) möjliggör digital journalföring samt uppföljning i form av olika rapporter och statistikuppgifter. Dataprogrammet loggar personalens sökningar och inloggningar i systemet.
- Tillsynsmyndighet för ESB-boendet Geta Hemgård och pensionärlägenheterna är Ålands miljö- och hälsovårdsmyndighet (ÅMHM). Också enskilda klienter kan anhängiggöra ärenden hos myndigheten eller hos Klient- och patientombudsmannamyndigheten på Åland.
- Vid frånvaro kallas det in vikarier för att säkra bemanningen enligt behov.
- För att upprätta en säker medicinhantering har verksamheten en medicinansvarig vid varje arbetspass som hanterar utdelning av medicinerna. Hemsjukvården ansvarar för doseringen. Kommunen har ett nära samarbete med ÅHS hemsjukvård.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	142 937	108 700	110 800
<b>KOSTNADER</b>	-651 511	-603 566	-600 772
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-508 574</b>	<b>-494 866</b>	<b>-489 972</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-3 181	-2 227	-1 559
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-511 755</b>	<b>-497 093</b>	<b>-491 531</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-151 749	-144 284	-141 846
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-151 749</b>	<b>-144 284</b>	<b>-141 846</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-663 504</b>	<b>-641 377</b>	<b>-633 377</b>

Coronapandemin väntas innebära till viss del höjda kostnader; bl.a. har Hemgårdens städfunktion budgeterats till ökad arbetstid (från 52,6 till 80 % hela 2022). Vårdbemanningen (dvs. bemanningstätheten för vårdpersonal) inom kommunens äldreomsorg hålls dock på samma nivå som tidigare.

De 0,6 årsverken som är budgeterade utöver de ordinarie årsverken (dvs ordinarie tjänster) är nödvändiga för att hålla nuvarande fastslagna personaldimensionering på Hemgården intakt, som är ett krav vid hög beläggning. Vid låg beläggning behöver inte sjukvikarier kallas in eller vissa arbetsturer tillsättas om inte behov finns.

### **Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser**

Inom budget har det budgeterats att sälja en periodplats under året till annan kommun motsvarande 200 vårdtygn. I de fall kommunen själv behöver platsen kommer intäkterna att minska. Likaså kan intäkterna öka om kommunen säljer vårdtjänster till exempelvis KST under året, vilket inte är omöjligt.

En annan risk för verksamhetsåret är att sjukfrånvaron (och därmed vikariekostnaderna) bland personalen ökar med anledning av den strikta låg-tröskel-principen för sjukdomssymptom som ännu upprätthålls för all vårdpersonal.

De största riskerna för verksamheten år 2022 kan spåras till riskerna som coronakrisen utgör för personalens och klienternas hälsa. För att motverka dessa risker följer Geta Hemgård de riktlinjer, beslut och rekommendationer som landskapsregeringen och andra landskapsmyndigheter ger ut. Detta gäller allt från städrekommendationer, vårdföreskrifter, användning av skyddsutrustning till hantering av besökare. Verksamheten har beredskap och rutiner på plats om pandemin förvärras eller om Covid-19 tar sig in i verksamheten. Flertalet riskbedömningar och åtgärder har gjorts för att förebygga smittspridning och öka resiliensen mot de negativa verkningar pandemin har på personal och klienter.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### MÅL

- Personalens hälsa är i gott skick.
- Personalen deltar i kontinuerlig kompetensutveckling.
- Införskaffa hjälpmedel så personalen kan arbeta ergonomiskt.
- Ge forstsatt god vård till klienterna på ett kostnadseffektivt sätt.
- Klienter ska bo på Hemgården så länge det är möjligt.
- Klienter ska kunna bo i egen bostad så länge som möjligt.
- Öka intäkterna, minska på institutionskostnader och öka på självförsörjningen.

### ÅTGÄRDER

- Uppmuntra till friskvård, ordna rekreationsdagar. Stort fokus på välmående för att hålla sjukfrånvarostatistik på en god nivå.
- Personal fortbildas fortgående och föreståndaren anmäler och planerar in personal på kurser.
- Nya klientsängar hyrs eller leasas (dvs sängar köps inte längre in).
- Vårdbehovet för klienterna anpassas individuellt för varje klient.
- ESB-serviceboendet har full beläggning och kostnaderna per vård dygn hålls på samma nivå som nivån i budget 2021.
- Hjälpmedel införskaffas så att boendet kan ge god vård även vid tyngre tillstånd.
- Utveckla hemservicen enligt behov.
- Kommunen arbetar aktivt för att sälja/hyra ut ESB-platser till annan kommun om platser finns lediga.
- Kommunen arbetar aktivt att hålla en så hög beläggning som möjligt för pensionärlägenheterna, vilket ibland innebär att kommunen försöker hitta hyrestagare utanför Geta.
- Samarbete med Finströms kommun om en äldreomsorgsledarfunktion implementeras.
- System med servicesedlar inom äldreomsorgen fortsätter utredas under verksamhetsåret.

## Investeringar

Inga investeringar planeras under året.

## Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019
Hushåll som erhållit hemservice samt stödtjänster***	3	6	13	11
Antal vård dygn Hemgården	3285	3 294	2 858	3 294
Kostnad per vård dygn*	149,15	150,20	148,66	141,39
Antal matportioner till Hemgården	12 948	9 337	5 440	10 660
Antal matportioner på ”byn”	520	365	504	780
Antal periodvårdsdygn	0	0	0	0**
Kostnad per klient/år	-54 441	-54 985	-48 050	-54 796

\* Verksamhetens verksamhetsbidrag delat med antalet vård dygn

\*\* Ett nytt kort-/akutvårdsrum byggdes år 2019

\*\*\* Inkluderar även de som erhåller service som bor i pensionärlägenheterna.

### **Ekonomiplan 2023-2024**

- Tillhandahålla en god service och ändamålsenliga lokaler.
- Utveckla återkommande evenemang åt klienter och hemserviceklienter.
- Utveckla äldreomsorgens verksamhet i samklang med kommunens invånare, tillgängliga ekonomiska resurser och äldreplanen för Geta kommun.



### 7.1.3 Annan service för äldre

Budgetansvarig: Föreståndare, Geta Hemgård

#### Uppgiftsområdets verksamhet

Annan service för äldre är ett nytt uppgiftsområde sedan budget 2021 och är framtaget för att på ett tydligare sätt skilja mellan den lokala äldreomsorgsverksamheten i Geta och övriga uppgifter kopplat till kommunens äldreomsorg. Uppgiftsområdet omfattar institutionstjänster för äldre, stöd för närståendevård av äldre samt Hemgårdens fastighet. Genom det lagstadgade verksamheten närståendestöd för vård av äldre stöder kommunen personer (ofta anhöriga) som tar hand om äldre i hemmet.

Att kostnadsstället för Hemgårdens fastighet finns beläget under uppgiftsområdet ”Annan service för äldre” innebär att föreståndaren på Geta Hemgård är budgetansvarig emedan kommunteknikern är ansvarig för drift samt ordnande av skötsel och underhåll av fastigheten. Ett nära samarbete mellan kommuntekniker, fastighetsskötare och föreståndare förutsätts därför och samråd skall gälla vid underhållsarbeten och prioriteringsordningar. Ärenden som gäller Hemgårdens fastighet föredras i byggnadstekniska nämnden.

Kommunteknikern föredrar ärenden gällande fastigheten i byggnadstekniska nämnden emedan kommundirektören föredrar övriga ärenden under uppgiftsområdet i kommunstyrelsen.

#### Intern kontroll

Budgeten, till den del den gäller fastigheten, följs upp kontinuerligt av föreståndaren för Hemgården och kommunteknikern. Till övriga delar följs budgeten upp av föreståndaren. Uppföljningen presenteras för styrelsen (och vid behov byggnadstekniska nämnden) regelbundet. Ärenden såsom fastighetens underhåll och drift handläggs i byggnadstekniska nämnden. Föreståndaren för Hemgården, tillsammans med kommunteknikern till den del det gäller fastigheten, ansvarar för att anskaffningar görs i enlighet med budget, verksamhetsmål/-åtgärder och kommunens riktlinjer.

#### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	47 602	50 000	50 000
<b>KOSTNADER</b>	-163 212	-172 761	-178 000
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-115 610</b>	<b>-122 761</b>	<b>-128 000</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-17 469	-17 594	-21 364
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-133 079</b>	<b>-140 355</b>	<b>-149 364</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	38 356	38 948	35 416
<b>KOSTNADER</b>	-12 873	-12 409	-11 834
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>25 483</b>	<b>26 539</b>	<b>23 582</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-107 596</b>	<b>-113 816</b>	<b>-125 782</b>

Uppgiftsområdet håller sig inom de givna ramarna i budgetdirektivet. Under verksamhetsåret planeras inte några större förändringar utan verksamheterna fortgår som tidigare. Det kan nämnas att närståendestöden budgeteras att öka jämfört med 2021.

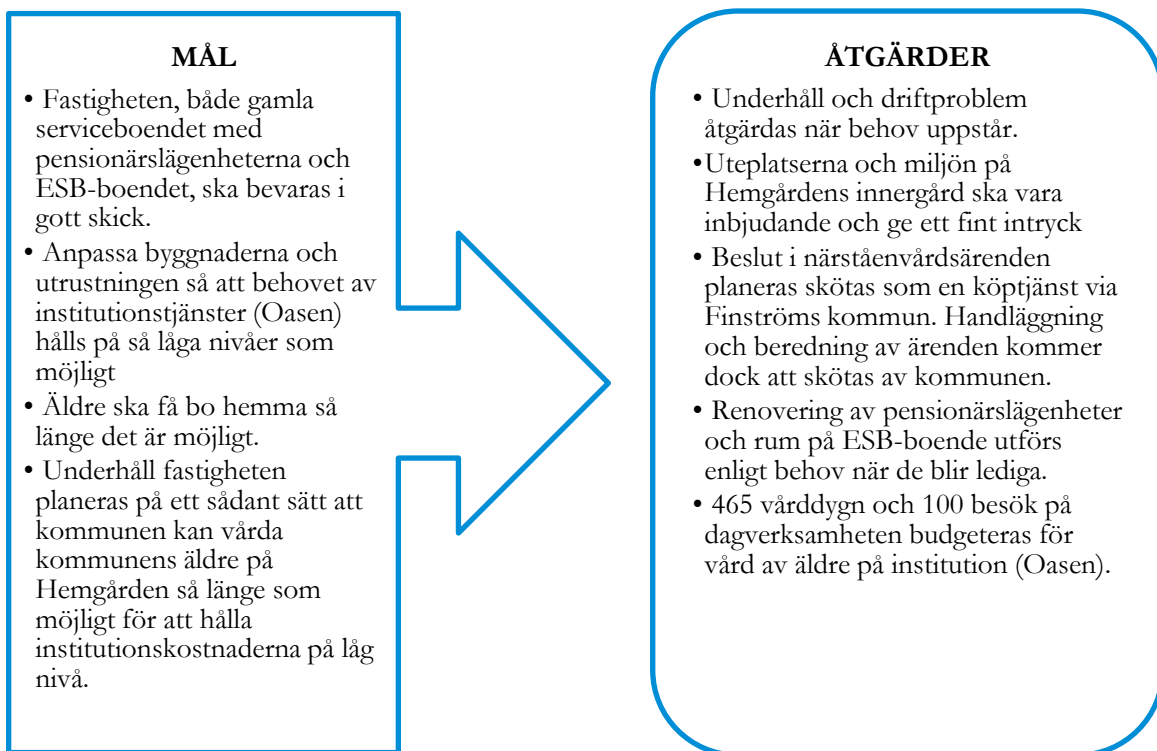
## Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Inom budget har det budgeterats för 465 vårddygn samt 100 besök på dagverksamheten på Oasen Boende- och Vårdcenter då behovet inte är högre i dagsläget. Om behovet ändras kommer begäran om budgetändring tillställas styrelsen.

Den största risken med uppgiftsområdet kan härledas till byggnadernas skick. Den äldre delen av ESB-boendet och det gamla servicehuset med pensionärslägenheterna börjar bli gamla byggnader med allt mer större renoveringsbehov. Detta gäller speciellt det gamla servicehuset och pensionärslägenheterna, där en konditionsundersökning år 2020 har påvisat allvariga skador i hela byggnadens tak. Taket har bytts ut 2021. En kompletterande konditionsundersökning av fastigheten planeras under senare delen av 2021. Ett stort renoveringsbehov finns nämligen också åtminstone för byggnadens sal, korridor med förvaringsutrymmen och badrummet som har drabbats av fuktproblem och behöver renoveras inom de närmsta åren.

Pensionärslägenheter och rum på ESB-boendet besiktigas innan de hyrs ut till nya hyrestagare/klienter. Hemgårdens fastighets skick (ESB-boendet och gamla servicehuset med pensionärslägenheterna) hålls under uppsikt. Akuta problem åtgärdas direkt, emedan sedvanligt underhåll och ytrenoveringar utförs enligt behov och verksamhetens önskemål. Större förbättringsarbeten eller underhåll planeras in i huvudsak genom budgetens verksamhetsplan.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret



## Investeringar

Renovering av och större underhållsarbeten på Hemgårdens fastighet planeras under en flerårsperiod. Under verksamhetsåret utreds och projekteras kommande behov för gamla servicehuset. Se ekonomiplanen för Hemgården för vilka projekt som planeras.

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Hemgårdens renovering	-10 000	Projektering och andra utredningar enligt behov.

## Nyckeltal

### Oasen Boende- och Vårdcenter

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Antal vårddygn	465	465	432	1740	1 256
Nettokostnad tot.	-129 098	-128 793	-107 596	-164 417	-215 565
Nettokostnad/Vårddygn	-277,63	-276,97	-249,06	-222,19	-171,63

### Inkomna hyror

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Hemgården	50 000	50 000	47 475	55 449	50 637

## Ekonomiplan 2023-2024

- Renovering av servicebyggnaderna på Hemgårdens fastighet planeras under en flerårsperiod.
- Underhåll av Hemgårdens fastighet byggnadsbestånd prioriteras för att hålla en god nivå inför framtiden och för att fortsätta locka äldre och anhöriga från andra kommuner att låta sina äldre bo på Hemgården.
- Pensionärlägenheter och klientrum renoveras vid behov vartefter de blir lediga.

Kostnadsställe	Summa	Motivering
<b>Investering 2023</b>		
Hemgårdens fastighet	-90 000	bl.a. målning och fasadunderhåll enligt framtagna plan
<b>Investering 2024</b>		
Hemgårdens fastighet	-15 000	Upprustning av grönområdena runt fastigheten

## 7.1.4 Sociala tjänster

### Uppgiftsområdets verksamhet

Detta uppgiftsområde motsvarar det som tidigare har benämnts *Allmän social verksamhet*. Det nya uppgiftsområdet *Sociala tjänster* består endast av kostnaderna för Kommunernas socialtjänst kf. (KST) från år 2021.

De verksamheter som handhas av Kommunernas socialtjänst är i huvudsak:

- service för barn och familjer (socialt arbete, barnskydd, anstalts- och familjevård inom barnskyddet samt familjearbete),
- handikappservice,
- öppenvårdstjänster,
- missbrukarvård,
- färdtjänst (även för de över 65),
- övrig socialvård (utkomststöd, sysselsättningsverksamhet) och
- stöd för närståendevård av yngre (under 65 år).

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	13 254		
<b>KOSTNADER</b>	-757 345	-343 930	-350 000
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-744 091</b>	<b>-343 930</b>	<b>-350 000</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	-744 091	-343 930	
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-8 507		
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-8 507</b>		
<b>TOTALT</b>	<b>-752 599</b>	<b>-343 930</b>	<b>-350 000</b>

Kommunalförbundets verksamhet omfattar all den som socialvård som enligt lag ankommer kommunerna i enlighet med 1 § LL om kommunalt samordnad socialtjänst (ÅFS 2016:2).

I enlighet med grundavtalet för KST ska förbundet främja invånarnas hälsa och välfärd och säkerställa att de socialvårdstjänster som var och har rätt till finns att tillgå för samtliga invånare i socialvårdsområdet.

Enligt grundavtalet ska kommunalförbundets verksamhet finansieras av kommunernas gemensamt. Förbundets kostnader beräknas som summan av verksamhetsbidrag, avskrivningar, finansiella kostnader och extraordinära poster. Från kostnader dras landskapsandelarna som utbetalas till förbundet direkt. Den resulterande summan utgör förbundets nettodriftkostnad.

Förbundets nettodriftskostnad fördelas mellan medlemskommunerna i två lika stora delar, förbundets halva nettodriftskostnad fördelas enligt kommunens invånare per 31.12 före räkenskapsåret och andra halvan fördelas enligt kommunernas skattekraft.

I ovanstående tabellen för Sociala tjänster redovisas utfallet för år 2020 gällande det gamla uppgiftsområdet Allmän social verksamhet, och för åren 2021 och 2022 redovisas budgeten för köptjänsten från KST.

Kommun	Skattekraft 2019	Andel %	Fördelning 50 %	Invånare 31.12.2019	Andel %	Fördelning 50 %	Fördelning totalt
Brändö	9 217 303	1,50 %	207 277	445	1,49 %	205 281	412 558
Eckerö	15 369 808	2,51 %	345 633	952	3,19 %	439 162	784 795
Finström	46 156 038	7,53 %	1 037 948	2 593	8,68 %	1 196 163	2 234 111
Föglö	9 770 197	1,59 %	219 710	531	1,78 %	244 953	464 663
Geta	6 176 298	1,01 %	138 891	496	1,66 %	228 807	367 698
Hammarland	24 465 529	3,99 %	550 176	1 583	5,30 %	730 245	1 280 421
Jomala	105 292 112	17,18 %	2 367 788	5 233	17,51 %	2 414 006	4 781 794
Kumlinge	5 866 786	0,96 %	131 931	314	1,05 %	144 850	276 781
Kökar	3 558 681	0,58 %	80 027	232	0,78 %	107 023	187 050
Lemland	37 558 204	6,13 %	844 601	2 053	6,87 %	947 058	1 791 659
Lumparland	7 174 549	1,17 %	161 340	366	1,22 %	168 837	330 177
Mariehamn	281 127 508	45,86 %	6 321 940	11 679	39,08 %	5 387 575	11 709 515
Saltvik	35 221 885	5,75 %	792 063	1 849	6,19 %	852 952	1 645 015
Sottunga	1 806 270	0,29 %	40 619	88	0,29 %	40 595	81 214
Sund	17 211 186	2,81 %	387 042	1 023	3,42 %	471 915	858 957
Vårdö	7 054 354	1,15 %	158 637	447	1,50 %	206 203	364 840
<b>Totalt</b>	<b>613 026 706</b>	<b>100,00 %</b>	<b>13 785 623</b>	<b>29 884</b>	<b>100,00 %</b>	<b>13 785 625</b>	<b>27 571 248</b>

Uppgifterna för skattekraft och antal invånare baserar sig på 2019 års uppgifter och kommer att uppdateras med motsvarande uppgifter för 2020 då dessa har fastställts.

## 7.1.5 Undervisningsverksamhet

### Uppgiftsområdets verksamhet

Till undervisningsverksamheten hör Geta skola och fritidshemsverksamhet. Barn- och elevhälsan, högstadiet, specialklasser, träningsundervisningen och skolgång i annat distrikt ordnas genom kommunalförbundet Norra Ålands Utbildningsdistrikt (NÅUD).

Budgetansvariga är skolföreståndaren och skoldirektören. Skoldirektören är beredande tjänsteman och kommundirektören är föredragare i kommunstyrelsen.

### Intern kontroll

Nämnden och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom:

- Budgetuppföljningar månatligen samt granskar fakturor att dessa är korrekta.
- Skolan har lönerna reglerade efter kollektivavtal, vid anställning är utbildning och erfarenhet avgörande faktorer.
- Skolans rutiner finns beskrivet i den årliga arbetsplanen för skolan, sedan rättar skolan sig efter de planer och dokument som finns utöver till exempelvis trygghetsplanen vid eventuell olycka (som uppdateras årligen eller vid behov).
- Vid dyrare inköp begärs det offerter/ansbud i enlighet med kommunens upphandlingsdirektiv.
- Utbildningsstadga, med rutiner och delegeringar, uppdateras efter behov.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	16 541	14 627	6 600
<b>KOSTNADER</b>	-632 897	-793 720	-770 212
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-616 356</b>	<b>-779 093</b>	<b>-763 612</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-797	-797	-266
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-617 154</b>	<b>-779 890</b>	<b>-763 878</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-195 363	-153 791	-147 023
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-195 363</b>	<b>-153 791</b>	<b>-147 023</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-812 517</b>	<b>-933 681</b>	<b>-910 901</b>

Under året har skolan för avsikt att hyra 8 nya datorer för att uppdatera de åldrande digitala enheterna i skolan. Detta innebär att skolan är mer förberedd både materialmässigt och kunskapsmässigt inför framtiden.

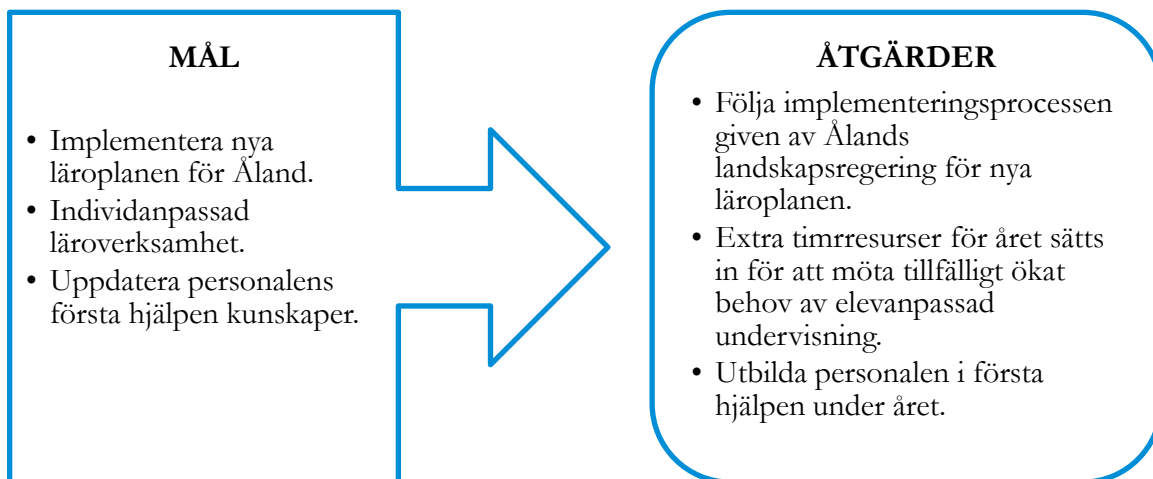
Personalkostnaderna kommer att öka för skolan från tidigare år. Detta på grund av ökat behov av extra lärar- och assistentresurser.

## Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

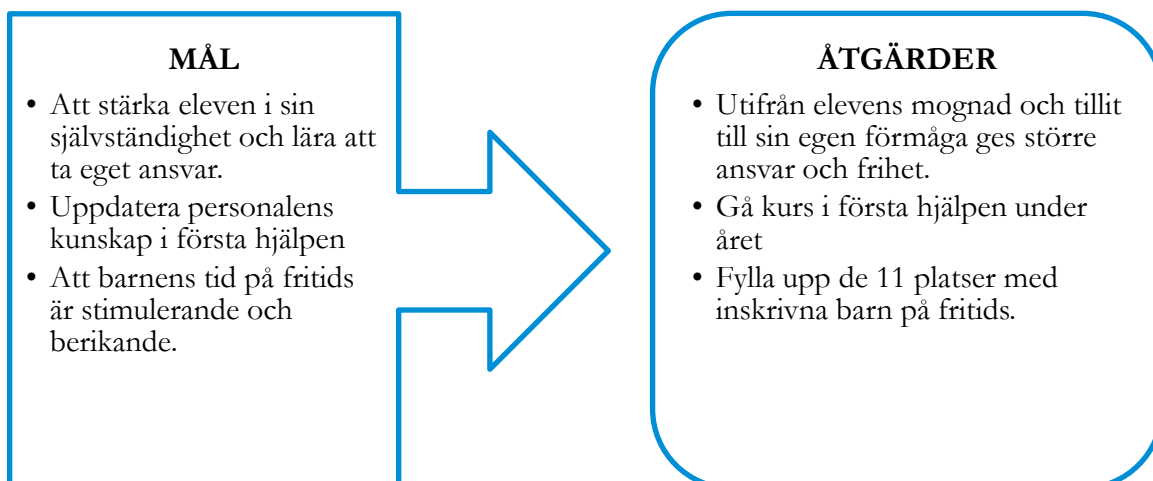
Om antalet barn ökar under verksamhetsåret, om assistentbehov uppkommer eller om det är hög sjukfrånvaro bland personalen kan det uppstå behov att begära budgetändring av styrelsen.

För Geta skolas del stavas den största risken rent ekonomiskt och verksamhetsmässigt Covid-19 pandemin. Verksamheten planeras som närundervisningen enligt de anvisningar och rekommendationer från myndigheterna som kommer skolan tillhanda. Dessa har anpassats till lokala förutsättningar och de lokaler och personal som finns att tillgå. Skolan har gjort riskbedömningar över lokalerna och för personalens del. Dessa uppdateras vid behov. Skolan tillhandahåller information om läget till föräldrar och elever. Hygien och lokalvård sätts i fokus enligt THL:s anvisningar. Distansundervisning är i beredskap och kan implementeras om landskapsregeringen så beslutar.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret Geta skola åk 1-6



## Fritidsverksamhet



## Investeringar

För perioden finns inte några investeringar planerade.



## Nyckeltal Geta skola

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Timresurs per vecka	117 vt	126vt	126vt	101 vt	88 vt
Antal elever	34	36	36	34	29
Timresurs per elev	3,25	3,50	3,50	2,97	3,34
Verksamhetsbidrag	-400 361	-409 702	-330 077	-330 148	-518 296
Kostnad per elev	-11 775	-11 381	-9 169	-9 710	-17 872

## Fritidshemsverksamheten

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Barn	11	11	11	10	7,5
Verksamhetsbidrag	-17 544	-14 117	-17 839	-11 692	-12 075
Kostnad per barn	- 1595	-1 283	-1 622	-1 169	-1 610

## NÅUD

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Skolverksamhet	-210 565	-208 640	-179 997	-179 837	-151 602
Hemundervisning	-3 500				
Specialundervisning	-26 039				
Förvaltning	-21 241	-25 698	-21 425	-23 413	-22 720
Barn och elevhälsa (elevvård)	-15 036	-14 614	-13 357	-13 735	-8 594
Träningsundervisning	-69 326	-106 321	-46 910	-43 233	-43 861
Specialbarntädgårdslärare*	-7 116	-6 404	-5 361	-5 688	-4 653
Elever i annat distrikt	0	0	0	0	0
<b>Totalt</b>	<b>-390 986</b>	<b>-361 678</b>	<b>-267 941</b>	<b>-265 906</b>	<b>-231 430</b>
Kostnad per högstadielev	-14 658	-14 706	-15 551	-14 974	-14 863

\*) ingår i barnomsorgens budget

## Ekonomiplan 2023-2024

- Fortsättningsvis erbjuda en modern och kvalitativt god undervisning med behörig personal och tillräckliga resurser.
- Vad gäller utvecklingen inom undervisningsområdet följer Geta skola de övriga skolorna på norra Åland så att skolans elever garanteras en likvärdig kompetens inför högstadiet.
- Undervisningsverksamheten fortsätter att utveckla formativa arbetssätt. Var är du just nu? Vart ska du? Vad behöver du utveckla? är centrala frågor i ett sådant arbetssätt. Där ingår bl.a. att lärarna går igenom mål med eleverna och är tydliga med vad de ska lära sig inför ett nytt arbetsområde.
- ADB-utrustning leasas på 3 års avtal och gäller både elev och personaldatorer för att hålla en god standard på datorparken.
- Implementering av ny läroplan och lag för barnomsorg och grundskola.
- Strukturerade förebyggande elevvårdsinsatser och stödformer.
- Administrativa system som krävs för att uppfylla lagar och förordningar.



## 7.1.6 Barnomsorg

### Uppgiftsområdets verksamhet

Barnomsorgen innefattar daghemsverksamheten, övrig barnomsorg och hemvårdsstöd för vård i hemmet av barn under 3 år. Barn- och elevhälsa samt speciallärartjänster inom barnomsorgen handhas av NÅUD. Skoldirektören har övergripande ansvaret för uppgiftsområdet.

Barnomsorgens verksamhet är föreståndaren för daghemmet Kotten ansvarig för. Administration och beslut om hemvårdsstöd sköter byråsekreteraren på kommunkansliet om.

Budgetansvarig är daghemsföreståndaren, skoldirektören är beredande tjänsteman och kommundirektören är föredragare i kommunstyrelsen.

### Intern kontroll

Styrelsen och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom att:

- Budgeten följs upp kontinuerligt av föreståndaren på daghemmet och kommunens ekonom, och vid behov även med skoldirektören.
- Anskaffningar görs i samspråk med kommunkansliets ledande tjänstemän och kommuntekniker (i fall eventuell införskaffning ska kostnadsföras på fastigheten). Finns personaländringar eller -behov som berör budgeten så initieras ärenden i samspråk med skoldirektör.
- Lönerna är reglerade efter kommunens uppgiftsbaserade löner och kollektivavtal (AKTA), vid anställning är utbildning och erfarenhet avgörande faktorer.
- Arbetet görs utifrån arbetsplanen för daghemmet och läroplanen för förundervisning på Åland.
- För att säkerställa att det finns personal på plats, finns en vikarielista som används vid någon personals frånvaro.
- Utbildningsstadga (där daghemsverksamheten också regleras), med rutiner och delegeringar uppdateras efter behov.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
INTÅKTER	24 554	25 500	19 000
KOSTNADER	-290 263	-351 762	-344 191
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-265 709</b>	<b>-326 262</b>	<b>-325 191</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-1 497	-1 048	-734
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-267 206</b>	<b>-327 310</b>	<b>-325 925</b>
<b>Interna poster</b>			
KOSTNADER	-94 886	-90 447	-91 372
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-94 886</b>	<b>-90 447</b>	<b>-91 372</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-362 092</b>	<b>-417 757</b>	<b>-417 297</b>

Under budgetåret planeras det att köpas in matstolar till barnen. De byts ut några åt gången och nya mer ergonomiska stolar behöver köpas in till förundervisningen.

Verksamhetens mål är att få en trivsamt och ergonomisk miljö.

Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola ersätter grundskolelagen och barnomsorgslagen från och med 1.1.2021. För kommunens barnomsorgsverksamhet kommer en

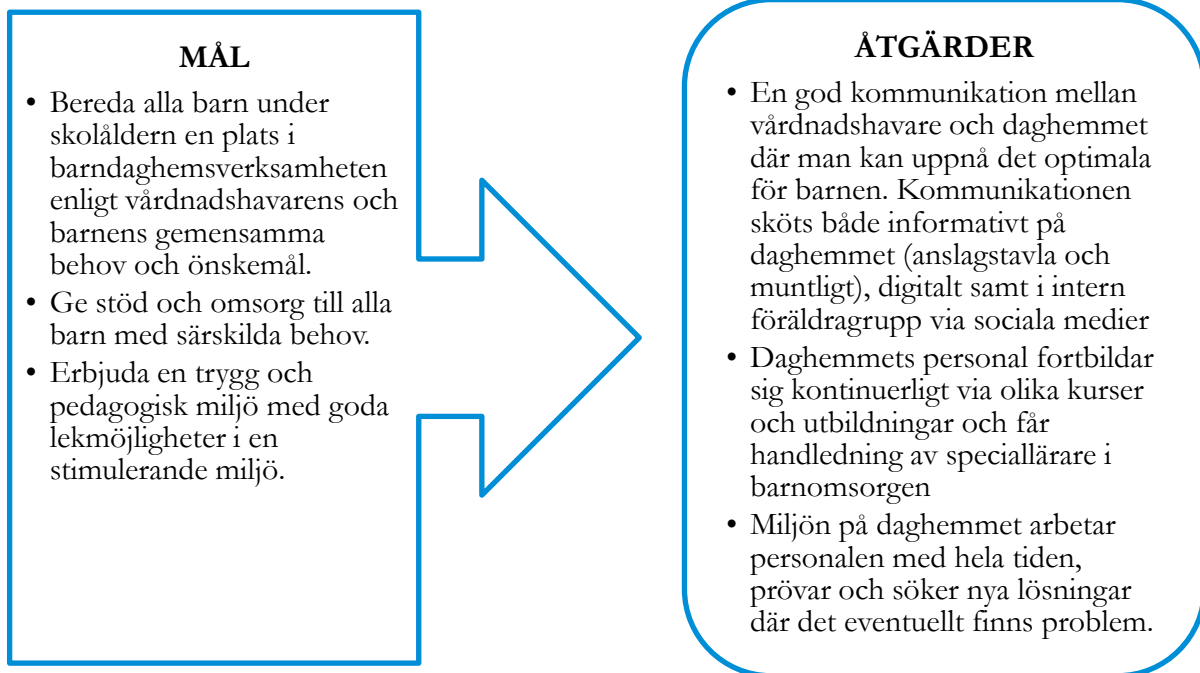
ny läroplan för barnomsorgen att implementeras under verksamhetsåret i enlighet med de nya lagkraven i ovannämnda lag. För detta finns utbildning budgeterat. Under ”övrig barndagvård” har budgeteras för ev. barndagvård under juli månad (då daghemmet Kotten planeras vara stängt) och för dagvård utanför daghemmets öppettider, tidig morgon vilket innebär nattersättning för personal. För verksamhetsåret 2022 budgeteras på samma kostnadsställe budgetmedel på samma nivå som budget 2020 och 2021 för att täcka upp eventuell användning av barndagvård av tillfälliga boende i kommunen (exempelvis barn till lantbruksarbetare eller äppelplockare från utlandet).

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Om antalet barn ökar under verksamhetsåret, om assistentbehovet ökar, eller om det är hög sjukfrånvaro bland personalen uppstår behovet att anhålla om en budgetändring till styrelsen.

Skulle en ny omgång av Covid-19 komma, kan det uppkomma personalbrist eller behövas mer resurser – både personalresurser och ekonomiska resurser. Detta ordnas då i samarbete med kommunledning och efter givna rekommendationer.

### Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret



### Investeringar

För perioden finns inte några investeringar.

### Nyckeltal

Födda barn i Geta

	Prognos 2022	Prognos 2021	2020	2019	2018
Antal	3	2	4	4	3

## Daghemsverksamhet

Vår- och hösttermin	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Antal barnomsorgsplatser	32	32	30	30	30
Verksamhetsdagar	233	233(255)	238	237	233
Antal möjliga vårddagar	7456	5592	7140	7 110	6 990
Antal barn under 3 år	4	3	4	3	2
Antal barn över 3 år	18	21	19	21	21
Antal barn i förundervisning	8(4)**	8	6	6	7
Antal inskrivna barn totalt	22	24	24	24	23
Antal inskrivna barn, heltid	17	20	19,55	19,45	15
Antal inskrivna barn, halvtid	5	4	4,36	4,55	8
Antal nyttjade vårddagar, tot.	5 746*	5 592*	3 694	3 840	5 359
Verksamhetsbidrag/antal barn	-14 781	-13 594	-9 866	-10 972	-10 141
Beläggningsprocent	69 %	80 %	80 %	80 %	77 %
Nyttjandegrad	61 %	73 %	72 %	72 %	63 %

\*)sjukdagar ej medräknat

\*\*\*) vår 8, höst 4

## Hemvårdsstöd för vård av barn i hemmet

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kostnad	-47 100	-35 000	-28 842	-9 732	-21 052
Antal hushåll	10	6	11	4	7
Varav partiellt hemvårdsstöd	3	1	1	1	3

## Ekonomiplan 2023-2024

- I takt med att daghemmet förbättrar inomhusmiljön förbättras verksamhetsförutsättningarna för personal och barn.
- Pedagogiken utvecklas med tiden och följer de allmänna rekommendationerna från Ålands landskapsregering och NÅUD.
- På grund av den nya europeiska dataskyddsförordningen och ny åländsk lagstiftning förbättras rutiner vad gäller dataskydd och skydd av barns personuppgifter och annan känslig information.
- Samarbetet med kommunens äldreomsorg och bibliotek utvecklas.

## 7.1.7 Centralkök

### Uppgiftsområdets verksamhet

Uppgiftsområdet omfattar kommunens köksfunktion och fungerar således som kommunens centralkök. Verksamheten sköts av en bespisingsschef (fr.o.m. 1.5.2022 av ansvarig kock) och en kock. Kommunens centralkök är inrymt i Geta skola. Köket levererar lunch till skolan, daghemmet Kotten, äldreboendet Hemgården och hemservicen. Middagsportioner levereras till äldreomsorgen alla vardagar. Köket tillagar en del kaffebröd till enheterna enligt överenskommelse med respektive enhet. Till helgerna och andra högtider tillagar vårdpersonalen lunch och middag.

Uppgiftsområdet tillhör centralförvaltningen som leds av kommundirektören. Budgetansvarig för uppgiftsområdet är bespisingsschefen (från och med maj 2022 ansvarig kock). Överlydande organ är kommunstyrelsen.

### Intern kontroll

Den interna kontrollen av verksamhet säkerställs genom att kökets personal följer lag och förordning samt ÅMHM:s regler och rekommendationer. ÅMHM gör årligen kontroll av köket och dess rutiner. Budgetuppföljningar över centralköket delges kökets ansvariga kock och styrelsen regelbundet. Rutiner dokumenteras och uppdateras vid behov. Centralköket följer de instruktioner som finns angående nutrition till äldre och barn. Centralköket följer också ÅHS rekommendationer kring mat och allergier. Intyg från läkare måste finnas ifall centralköket tillagar specialkost. Sedan våren 2021 tillagar köket även ett vegetariskt alternativ till personal, bar och elever vid Geta skola och daghemmet Kotten enligt behov.

Budgetuppföljningar utförs regelbundet, minst varje kvartal, och kökets ansvariga kock följer förbrukningsgraden av budgeten och planerar livsmedels- och materialinförskaffning enligt uppföljningarna.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
INTÄKTER	1 905	1 150	1 260
KOSTNADER	-135 665	-143 386	-147 524
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-133 760</b>	<b>-142 236</b>	<b>-146 264</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-133 760</b>	<b>-142 236</b>	<b>-146 264</b>
<b>Interna poster</b>			
INTÄKTER	133 760	142 236	146 264
KOSTNADER	-19 958	-27 532	-27 637
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>113 802</b>	<b>114 704</b>	<b>118 627</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-19 958</b>	<b>-27 532</b>	<b>-27 637</b>

De totala kostnaderna förväntas hållas på ungefär samma nivå som tidigare. Inga större ändringar i verksamheten planeras under verksamhetsåret. Personalkostnaderna ökar dock i och med att budgeteras för en pension och tillhörande ledighet och vikariat som har att göra med pensionen, vilket innebär att det budgeteras fyra månadslöner utöver det vanliga och utnyttjas enligt behov.

I samband med rekrytering av ersättare till bespisingsschefen har kommunstyrelsen beslutat att ändra titel på tjänsten till ansvarig kock.

## Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Om antalet portioner kraftigt ökar på grund av ökat antal klienter/barn kan kostnaderna öka. I sådana fall tillställs en budgetändring till kommunstyrelsen. Coronakrisen har inneburit att köket har behövt anpassa sin verksamhet (dvs. vissa arrangemang för att minska risken för ev. spridning av Covid-19) till rådande omständigheter och följer de instruktioner och rekommendationer som Geta skolas föreståndare beslutar om samt de som Ålands landskapsregering och Norra Ålands utbildningsdistrikt ger ut. Om distansundervisning på Geta skola blir aktuell och det blir krav på att tillgodose matportioner till eleverna i hemmen, kan det bli behov att ytterligare resurser för att verkställa anpassningarna.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### MÅL

- Köket strävar efter att laga vällagade och näringsriktiga måltider till både gamla och unga.
- Köket prioriterar närproducerade och ekologiska råvaror så långt som möjligt.
- Måltiderna ska ge det rekommenderade behovet av energi och näringsämnen enligt kostcirkeln.
- I det pedagogiska arbetet ska måltiden skapa goda matvanor i en lugn och trivsam miljö och barnen ska lära sig att äta omväxlande och allsidig kost. Måltiderna skall också ge kunskap om matens betydelse för hälsa och välbefinnande.
- Köket med matsal ska vara en gemenskap i en trevlig miljö.
- Den personal som tillagar maten ska ha god kännedom om nya rekommendationer och forskningsrön vad gäller matlagning, special- och allergikost.

### ÅTGÄRDER

- Köket anpassar menyerna så långt det går till de olika målgrupperna. Pensionärer och förskolebarn har sällan samma önskemål med undantag för att det ska smaka bra och vara vällagat.
- Köket eftersträvar en god hushållning både vad gäller ekonomi och val av råvaror. Inköp av ekologiska och lokalproducerade varor prioriteras.
- Vid alla bord i skolmatsalen sitter vuxna och är goda förebilder.
- Skolans elever får under de s.k. önskematveckorna vara med och planera veckomatsedeln utifrån personalens direktiv.
- Skolköket dukar extra fint vid festliga tillfällen.
- Också klienterna på äldreboendet och barnen på daghemmet får vid vissa tillfällen önskemat i samråd med respektive föreståndare.
- Personalen deltar i minst en fortbildning inom sitt område under verksamhetsåret.

## Investeringar

Inga investeringar planeras under året.

## Nyckeltal

Antal matportioner	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Geta skola (elever, lärare, personal)	6 947,25	8 778,5	7 039	7 606	6 530
Övriga skolan (elevvård, gäster)	-	-	59	61	19
Daghemmet Kotten (barn, personal)	6780	7440	4 961	5 323	5360
Övriga (prakt, spec lär, gäster)	-	-	68	92	73
Äldreboendet Hemgården	6 864	6552*	5 440	9 143	8835
Personal	2 860	1248*	1 220	1 396***	0
Övriga (praktikant)	0	-	0	43	28
Matlådor pensionärer	520	260	504	693	994
Kommunens personal	312	304	158	253	306
Övriga kommunen (gäster, soc)	0	-	14	35	133
Totalt antal matportioner	24 283,25	24 582,5	19 463	24 645	22 278
Kaffebröd, antal portioner	3 120	3 900			
Livsmedelskostnader, totalt	-43 000	-47 748*	-51 960	-60 962	-54 941
Kostnad per matportion**	-6,02€	-5,78€	-6,87€	-5,96€	-6,22€

\* Från och med 1.1.2020 budgeteras Hemgårdens matportioner och livsmedelskostnader för helgmaten skilt under uppgiftsområdet Hemvårdsverksamhet

\*\* Kostnaden fås fram genom verksamhetsbidraget/antalet levererade portioner.

\*\*\* Institutionslunch infördes 2019 (beskattningsbar förmån)

## Ekonomiplan 2023-2024

- Ingen större förändring av verksamheten planeras.
- Verksamhetens kostnader hålls på samma nivå kommande år, men kan stiga på grund av fler barn och klienter.
- Centralköket anpassar sin matlagning till rådande behov och önskemål för de olika verksamheterna.



## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### Biblioteket

#### MÅL

- Att driva ett trivsamt bibliotek med god service genom att tillfredsställa läsarna med litteratur och tidskrifter så långt som möjligt.
- Biblioteket fungerar som ett skolbibliotek och skall uppmuntra barnen till läsning och lärande. Biblioteket skall även vara en läsinspiratör för de minsta barnen på daghemmet Kotten.
- Biblioteket skall fungera som en lugn studieplats. Men även tillhandahålla möjlighet för kommunens innevånare, sommargäster och besökare att få tillgång till internet.

#### ÅTGÄRDER

- Biblioteket håller öppet tisdagar kl.16-20 och torsdagar kl. 13-17.
- Bibliotekssekreteraren sköter inköp och skötsel av böcker, och tar hand om boktransporten (dvs. lån mellan alla bibliotek på Åland).
- Bibliotekssekreteraren håller bokprat med skolans elever och sagostunder för daghemmet Kottens barn. Förskolebarnen kommer på besök till biblioteket . Daghemmet Kotten får även bokpåsar levererade en gång i kvartalet för hemlån. Detta för att uppmuntra föräldrarnas läsande för sina barn.
- Lånedator finns, och även WIFI är tillgängligt, för biblioteksgästerna.
- Fortbildning och nätverkande ordnas för bibliotekssekreteraren.

### Medborgarinstitutet

#### MÅL

- Verksamheten ska stöda och uppmuntra vuxenutbildningen genom Medborgarinstitutet.

#### ÅTGÄRDER

- Bibliotekssekreteraren är kommunens kontaktperson för Medborgarinstitutet.
- Informera om aktuella Mediskurser i Getabladet samt på Geta medis på FB.
- Kurser för allmänheten ordnas i kommunen under verksamhetsåret.



## Allmän kulturverksamhet

### MÅL

- Anordna kulturaktiviteter och med känsla och omsorg stödja bevarandet av sådant som är viktigt för Geta.
- För midsommarfirande och Getadagen föreslås samma arrangemang som under 2021 med samarbete mellan frivilliga organisationer och kommunen.
- Kulturarbetsgruppen fortsätter sitt uppdrag att verkställa konceptet "Kulturhörnan".
- Införa klippbokskvällar för allmänheten.

### ÅTGÄRDER

- Anordna utställningar med konst och hantverk.
- Anordna kulturkvällar.
- Stödja föreningar, grupper och individer som arbetar för bevarandet av lokalkulturen.
- Stödja midsommarfirande och/eller Getadagen medels annonsering.
- Sammanställa Getabladet, 4 st.
- Kulturarbetsgruppen stödjer arbetet med "Kulturhörnan" i biblioteket, vilken övergår till biblioteket som en del i dess ordinarie verksamhet.
- Kungöra på sociala medier evenemang som händer, t ex klippbokskvällarna, utställningar etc.
- De IF Start kläder och prylar som har efterlämnats i deras gamla lokaler vid idrottsplatsen tas omhand och magasineras och/eller ställs ut på bra plats i Geta skola.
- Det utreds huruvida fastighetskötseln gamla lokaler i skolan kan användas för kulturhörnans ändamål.
- Bibliotekssekreteraren samordnar evenemanget Kura gryning och Kura skymning.

## Investeringar

Inga investeringar planeras under verksamhetsåret.



## 7.1.9 Avfallshantering

### Uppgiftsområdets verksamhet

Från och med år 2021 är uppgiftsområdet Avfallshantering även budgetmässigt beläget under kommunstyrelsen. Uppgiftsområdet omfattar kommunalt avfallsansvar i enlighet med Landskapslag (2018:83) om tillämpning av rikets avfallslag. Verksamheten regleras även i lokal avfallsplan och -föreskrifter. Kommunstyrelsen fungerar som avfallsmyndighet och centralkansliet administrerar kommunens avfallshantering. I Geta kommuns avfallshantering finns även kommunens återvinningscentral i Olofsnäs där också den gamla deponin finns.

Kommundirektören är budgetansvarig, tar tjänstemannabeslut i avfallsärenden och är föredragare i kommunstyrelsen. Kommundirektören bistås i beredningen av ärenden av centralkansliets tjänstemän.

Uppgiftsområdet är uppdelat i två kostnadsställen; verksamheten och fastigheten. Att kostnadsstället för återvinningscentralens fastighet nu återfinns under kommunstyrelsens ansvarsområde innebär att kommundirektören är budgetansvarig för kostnadsstället emedan kommunteknikern fortsättningsvis är ansvarig för drift samt ordnande av skötsel och underhåll av fastigheten. Ett nära samarbete mellan kommuntekniker och kommundirektör förutsätts därför och samråd skall gälla vid underhållsarbeten och prioriteringsordningar. Ärenden som gäller återvinningscentralens fastighet föredras i byggnadstekniska nämnden.

### Intern kontroll

Kommundirektören har hand om personalärenden och övervakar att kommunens personalpolicy och övriga instruktioner gällande personalen och anställningar följs. För närvarande har kommunen 1 person anställd (deltid) vid kommunens återvinningscentral i Olofsnäs.

Kommundirektören ansvarar för att anskaffningar görs i enlighet med budget, verksamhetsmål/-åtgärder och kommunens riktlinjer.

Ärendehandlingar och tjänstemannaprotokoll förvaras både i kansliets arkiv och på kommunens server. Att beslutsprotokoll och ärendehandlingar förvaras på ett rättsäkert sätt ansvarar kommundirektören för. Kommundirektören ansvarar för att avtal inom ansvarsområdet följs upp och håller koll på avtalstider. Avtalen/kontrakten kontrolleras 1 ggr/år.

Kommunstyrelsen och centralkansliets tjänstemän säkerställer den interna kontrollen av verksamheten genom:

- Budgetuppföljningar
- Följa lagar och förordningar
- Skriva ner rutiner och uppdatera efter behov

Budgeten följs upp kontinuerligt av kommundirektören och ekonomen för de två kostnadsställena inom uppgiftsområdet. Uppföljningen görs i realtid och presenteras för styrelsen regelbundet.

Ett nära samarbete upprätthålls med byggnadsinspektören och kommunteknikern.

## Budget

	<b>BOKSLUT 2020</b>	<b>BUDGET 2021 med ändringar</b>	<b>Budget 2022</b>
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	46 730	47 400	50 400
<b>KOSTNADER</b>	-52 641	-44 928	-48 329
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-5 911</b>	<b>2 472</b>	<b>2 071</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-322	-1 154	-206
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-6 233</b>	<b>1 318</b>	<b>1 865</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-4 822	-4 743	-5 112
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-4 822</b>	<b>-4 743</b>	<b>-5 112</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-11 056</b>	<b>-3 425</b>	<b>-3 247</b>

En budget för uppgiftsområdet presenteras som är i nivå med bokslut 2020 och de ekonomiska ramar som givits. Ökning av avgift har inte budgeterats för dock med ökad inflyttning ökar även intäkterna.

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Största påverkan på budgetens förverkligande har inkomsterna i form av de kommunala avgifterna för avfallshantering samt mängden avfall som produceras vid återvinningscentralen. Om avfallsmängderna ökar kraftigt eller om avgiftsintäkterna minskar på grund av beslut i styrelse eller på grund av någon annan utveckling kan resultatet kraftigt försämrats som kan innebära ändringar budget. Det råder även osäkerhet kring producentförbundet Proans framtid, varifrån Geta får ca. 2000 euro per år i intäkter.

Eftersom verksamheten vid återvinningscentralen sköts av endast en person som bemannar stationen under dess öppethållningstider finns det risker för verksamhetsstörningar förknippade med eventuell frånvaro.

Då administrationen av kommunens eget avfallssystem sköts av centralkansliets och byggnadstekniska nämndens tjänstemän under knappa resurser och en effektiv slimmad kommunförvaltning finns det risker gällande uppfyllande av nya lagkrav, exempelvis eventuella framtida krav på att kommunens avfallsmyndighet ska ordna kommunomfattande fastighetsnära hämtning av avfall och slam. En revidering av landskapslagen (2018:83) om tillämpning av rikets avfallslag är på kommande, där tanken är att rikets striktare bestämmelser om kraven på fastighetsnära hämtning ska undantas i den åländska blankettlagen. Detta är en bra sak och Geta kommun gav ett positivt utlåtande när remissen behandlades i kommunstyrelsen under hösten 2021.

Under slutet av verksamhetsåret 2021 upphandlar kommunen avfallstransporter av förpackningar och hushållsavfall från kommunens verksamheter samt farligt avfall, förpackningar och annat avfall från kommunens återvinningsstation. Resultatet av den upphandlingen kommer inte vara känd innan denna budgetbok färdigställs, varför eventuella ändringar i kostnadsbilden för avfallstransporterna inte är beaktade i verksamhetens budget för 2022.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### MÅL

- Behålla en självständig avfallsmyndighet.
- Upprätthålla en folkligt förankrad och väl-fungerande avfallshanteringssystem.
- Minimera påverkan på miljön genom en avfallshantering som är så flexibel som möjligt för kommunens invånare, men som samtidigt premierar sortering, återvinnning och återbruk av material.
- Fortsätta anpassa verksamheten till den nya avfallslagen och revideringar av den..
- Kommunen eftersträvar att avfallssystemet skall vara helt självfinansierat (inkl. interna kostnader och avskrivningar). Målet är att detta uppnås inom mandatperioden.

### ÅTGÄRDER

- Kontinuerligt informera om kommunens avfallssystemet.
- Avfallsplanen ses över vid behov.
- Aktivt agera mot fall av dumpade sopor och förfulande skrotmiljöer i eller närheten av bykärnor.
- Uppdatera befintliga instruktioner och styrdokument vid behov.
- Gamla avstjäpningsplatsen kontrolleras tillsammans med ÅMHM.
- Nytt miljötillstånd för återvinningscentralen i Olofsnäs. (anhållan har lämnats in men beslut har ej inkommit från ÅMHM ännu).
- Samla in från de avfallstransportsentreprenörer som är aktiva i kommunen statistik för både kommunens fastigheter samt för den fastighetsnära hämtningen. Samma statistik kommer även att efterfrågas från aktuella slamtömningsentreprenörer som har hand den kommunala (från reningsverket) och fastighetsnära slamtömingen.
- Utredda om det är möjligt för kommunen att kontrollera att de som lämnar avfall på Geta ÅVC har betalat avfallsgrundavgiften.
- Introducera den nya anbudsvinnaren i kommunens arbetssätt.

## Investeringar

Inga investeringar planeras.

## Nyckeltal

### Avfallsstatistik

	Plan 2022	Plan 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Mängd avfall från Geta ÅVC (kg)	110 000	100 000	116 232	96 853	98 232
Mängd per invånare (kg)	216	196	228	195	191
Mängd avfall från kommunens fastigheter (kg)	31 000	30 000	33 235	30 507	27 247
Borttransportkostnader ÅVC	-42 000	-37 000	-46 807	-38 438	-32 229
Borttransportkostnad ÅVC avfall / kg	-2,61	-2,70	-2,48	-2,51	-3,05

## Ekonomiplan 2023-2024

- Inga planerade större investeringar eller ekonomiska satsningar planeras.
- Geta ÅVC anpassas till eventuella nya krav på återvinning och transport av avfall. Även gamla avstjäpningsplatsen kontrolleras regelbundet i samspråk med ÅMHM.

## 7.2 Byggnadstillsyn och kommunalteknik

Byggnadstekniska nämnden fungerar som både teknisk nämnd samt som övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden. Nämnden behandlar även detaljplanefrågor. Under nämnden finns det en tjänst som kommuntekniker och en tjänst som byggnadsinspektör inrättat, båda deltid om 40 % av heltid. Både byggnadsinspektören och kommunteknikern är föredragande i nämnden. För tillfället är samma person anställd som både kommuntekniker och byggnadsinspektör. Under nämnden återfinns också en 15 % byråsekreterartjänst (del av kansliets byråsekreterartjänst), en tjänst som fastighetsskötare som för närvarande är 80 % av heltid, en extra tjänst som gårdskarlar inom fastighetsskötseln (7 timmar/vecka), en ordinarie lokalvårdare vid Geta skola (heltid) och en ordinarie lokalvårdare vid kommunkansliet (ca. 2,5 timmar/vecka). Därutöver brukar kommunen ibland anställa extra personal inom fastighetsskötseln beroende på säsong och mängd underhållsarbete.

### Intern kontroll

Redogörelsen för den interna kontrollen inkluderar alla uppgiftsområden inom nämndens ansvarsområden.

Kommundirektören har hand om personalärenden och övervakar att kommunens personalpolicy och övriga instruktioner gällande personalen och anställningar inom byggnadstekniska nämnden följs. Kommunteknikern och byggnadsinspektören ansvarar för att deras arbete präglas av objektivitet och rättsäkerhet. När det gäller utvärdering av befattningar och uppgiftsbaserade löner för arbetstagare/tjänstemän brukar en översyn utföras när det blir aktuellt med rekrytering till en ordinarie befattning eller när uppgifter eller ansvarsområden för en arbetstagare/tjänsteman ändras eller läggs till. Förmånerna är likställda för all personal inom nämnden. Det samma gäller semesterperiod m.m.

Byggnadsinspektören och kommunteknikern ansvarar för att anskaffningar inom respektive tjänstemans ansvarsområden görs i enlighet med budget, verksamhetsmål/-åtgärder och kommunens riktlinjer.

Ärendehandlingar och protokoll förvaras både i tjänstemännens arbetsrum och i kansliets arkiv. Protokoll över tjänstemannabeslut och nämndmöten finns även elektroniskt på kommunens server. Att besluts- och nämndprotokoll och ärendehandlingar förvaras på ett rättsäkert sätt ansvarar kommunteknikern och byggnadsinspektören för. Respektive tjänsteman ansvarar för att avtal inom deras ansvarsområden följs upp och håller koll på avtalstider. Avtalen/kontrakten kontrolleras 1 ggr/år.

Nämnden och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom:

- Budgetuppföljningar
- Följa lagar och förordningar
- Skriva ner rutiner och uppdatera efter behov

Budgeten följs upp kontinuerligt av kommunteknikern för byggnader och anläggningar, vatten och avlopp samt trafikleder och allmänna områden och av byggnadsinspektören för byggnadstillsynen. Uppföljningen görs i realtid och presenteras för den byggnadstekniska nämnden regelbundet.

Byggnadsinspektionsverksamheten följs månatligen upp mot budget och därutöver upprätthålls ett nära samarbete mellan byggnadsinspektören, kommundirektören och kommunteknikern. Fastighetsskötaren och gårdskarlen täcker upp för varandra så gott det går vid ledigheter. Då behov finns fungerar byggnadsinspektören som vikarie för kommunteknikern och vice versa. Kommundirektören har även beredskap att vikariera kommunteknikern i vissa ärenden.

## 7.2.1 Byggnadstillsyn

### Uppgiftsområdets verksamhet

Byggnadsinspektionen tillsammans med den byggnadstekniska nämnden är kommunens övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden. Byggnadsinspektören är budgetansvarig föredragande för ärenden inom sitt ansvarsområde i byggnadstekniska nämnden. Kommunen upprätthåller en förhållandevis effektiv och förmånlig byggnadsinspektionsfunktion.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	13 150	14 000	13 500
<b>KOSTNADER</b>	-33 280	-32 632	-33 342
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-20 130</b>	<b>-18 632</b>	<b>-19 842</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-20 130</b>	<b>-18 632</b>	<b>-19 842</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-10 209	-3 200	-3 276
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-10 209</b>	<b>-3 200</b>	<b>-3 276</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-30 339</b>	<b>-21 832</b>	<b>-23 118</b>

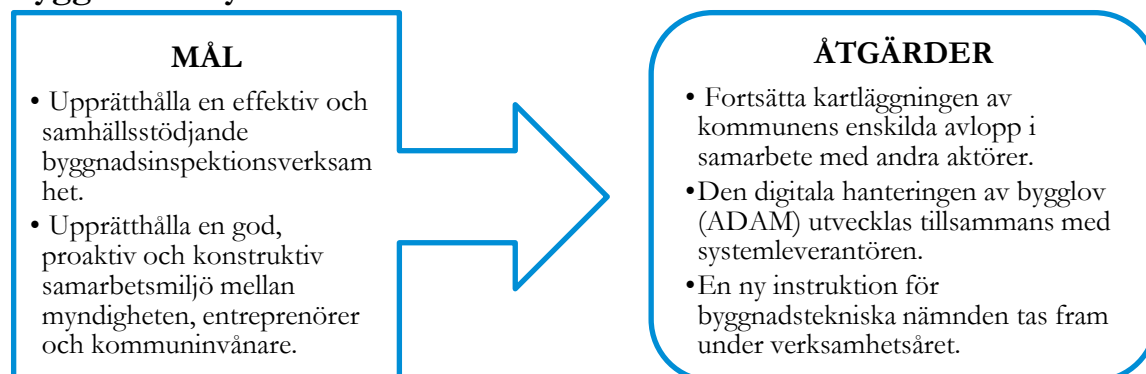
Verksamheten fortgår som tidigare år och budgeteras därefter. Kostnader för bygglovshanteringsprogrammet ADAM stiger en aning (följer invånarantalet). Medel för fortutbildning är nytt för året. I övrigt inga förändringar från tidigare år.

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Vid kraftig avvikelse i verksamheten kan prioriteringar ändras och budgeten ses över. Nivån på verksamhetens intäkter är beroende av hur många bygglov som lämnas in och hur många ärenden som byggnadsinspektören hanterar. Nivån på kommunens allokerade resurser till byggnadsinspektionen, bemanningstimmarna och de låga kostnaderna innebär en effektiv förvaltning, men verksamheten är då beroende av att kommunens byggnadsinspektionsfunktion är bemannad av byggnadsinspektören enligt plan och att semester tas ut då kansliet vanligtvis håller stängt i juli månad. Verksamheten och beviljande av bygglov är således sårbar vid längre frånvaro eller längre avbrott.

### Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

#### Byggnadstillsyn



### Investeringar

Inga investeringar planerade under året.

## Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Möten	6	8	6	9	9
Paragrafer	90	110	94	115	105
<b>Ärenden</b>					
Byggnadslov	30	35	34	34	29
Byggnadsanmälan	5	5	7	6	
Avloppstillstånd	5	10	4	7	11
Undantagsärenden					
Syner	45	45	49	40	48
Utlåtanden					1
Färdigställda	20	18	27	*	17
Beviljade byggnadstillstånd för nya bostäder	3	3	4	6	2
Färdigställda nya bostäder	3	3	5	6	1
Kostnad per bygglov & anmälan	-567	-466	-538	-410	-976

\* Uppgift saknas i bokslut 2019

## Ekonomiplan 2023-2024

- Några större ekonomiska åtgärder planeras inte de kommande åren och behovet av resurser väntas vara på nuvarande nivå.



## 7.2.2 Byggnader och anläggningar

### Uppgiftsområdets verksamhet

Verksamheten ansvarar för att fastigheterna hålls i ett gott skick, samtidigt som verksamheten måste vara hållbar avseende på såväl ekonomi och miljö. När det gäller de kommunala fastigheternas underhåll och drift förutsätts ett nära samarbete mellan kommuntekniker, fastighetsskötare och föreståndare/verksamhetsansvarig och samråd skall gälla vid underhållsarbeten och prioriteringsordningar.

Kommunteknikern är budgetansvarig för uppgiftsområdet och föredragande av ärenden i byggnadstekniska nämnden. Följande fastigheter omfattas:

- Geta skola samt gamla kommunkansliet (inkl. Folkhälsans gym)
- Daghemmet Kotten
- Kommunkansliet
- Lägenhetshusen vid Tallgården och Engården.

Även ansvaret för återvinningscentralens fastighet och Hemgårdens fastighet och dess underhåll handhas av byggnadstekniska nämnden och dess personal. Kostnadsstället för återvinningscentralens och Hemgårdens fastigheter är dock belägna under uppgiftsområdena Avfallshantering respektive Hemservice och äldreomsorg och budgetansvaret ligger därför på kommundirektörens respektive föreståndaren på Hemgårdens axlar.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
INTÄKTER	83 267	73 200	76 700
KOSTNADER	-218 649	-225 695	-217 254
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-135 382</b>	<b>-152 495</b>	<b>-140 554</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	<b>-63 514</b>	<b>-67 225</b>	<b>-65 494</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-198 896</b>	<b>-219 720</b>	<b>-206 048</b>
<b>Interna poster</b>			
INTÄKTER	255 118	188 371	182 803
KOSTNADER	-43 646	-61 568	-58 357
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>211 472</b>	<b>126 803</b>	<b>124 446</b>
<b>TOTALT</b>	<b>12 577</b>	<b>-92 917</b>	<b>-81 602</b>

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar ett till viss del sämre verksamhetsbidrag jämfört med bokslut för 2020 men ändå bättre än budget 2021. De största ändringarna i budgetposterna sedan tidigare är år hittas främst i minskade kostnader för uppvärmningen av skolfastigheten (på grund av nytt bergvärmesystem som ersatt oljeuppvärmningen) samt ökade budgeterade kostnader för vikarie- och extra personalresurser inom fastighetsskötseln.

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Störst risk är stigande el-, eller oljekostnader, akuta skador på kommunens fastigheter (ex. vattenläcka), något motsvarande som Alfridastormen, eller om dyra tekniska inventarier eller maskiner går sönder.

Verksamhetsmässigt finns risker för kommunens byggnader vid extrema väderförhållanden, som exempelvis hårda stormar som kan innebära störningar på elnätet och skador på kommunens

byggnader, anläggningar och inventarier. Beredningsplaner finns för sådana situationer och kommunen har erfarenhet hur man hanterar krissituationer efter stormen Alfridas framfart år 2019.

Risker finns också kopplade till hanteringen av brännolja vid påfyllning av de kommunala byggnadernas oljetankar. En del av riskerna (och kostnaderna) med oljeuppvärmning försvinner, i och med betydligt färre påfyllningar av brännolja, när kommunen nu konverterat alla sina fastigheter från i huvudsak oljeuppvärmning till bergvärme och luft-vatten värmepumpar. Oljepannorna finns dock kvar i varje fastighet som toppvärme och reservvärme (vid t.ex. långvariga elavbrott). De kvarvarande oljetankarna och pannrummen ska ha påfyllnadsskydd och andra säkerhetsfunktioner.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### Skolfastigheten

#### MÅL

- Hålla fastigheten i gott skick.
- Upprätthålla god driftekonomi med långsiktiga ekonomiska lösningar i sikte.
- Ordna underhållet för fastigheten så att god miljö och hälsa kan upprätthållas.

#### ÅTGÄRDER

- Regelbunden uppföljning av fastighetens skick.
- Åtgärda behov och uppföljning av kommande behov.
- Underhåll, målning av skolans plåttak samt delar av fasaden.
- Utemiljö hålls i gott skick.
- Underhållsplan för fastigheten beställs från extern aktör.
- Personalens behov och önskemål följs upp genom arbetet i arbetarskyddskommissionen.

### Daghemsfastigheten

#### MÅL

- Hålla fastigheten i gott skick.
- Upprätthålla god driftekonomi med långsiktiga ekonomiska lösningar i sikte.
- Ordna underhållet för fastigheten så att god miljö och hälsa kan upprätthållas.
- Minska nivå av buller.

#### ÅTGÄRDER

- Regelbunden uppföljning av fastighetens skick.
- Åtgärda behov och uppföljning av kommande behov.
- Utemiljö hålls i gott skick.
- Kontrollera om antalet akustikplattor är tillräckliga.
- Anläggande av motorikbana som investering.
- Underhållsplan för fastigheten beställs från extern aktör..
- Personalens behov och önskemål följs upp genom arbetet i arbetarskyddskommissionen.

## Tallgården och Engården

### MÅL

- Upprätthålla fastigheternas skick.
- Ansvarsfullt sköta om den dagliga driften.
- Hålla en god kommunikation med hyresgästerna.
- Renovera lägenheter vid behov vid byte av hyresgäster.
- Hyresintäkterna ska täcka kostnader, avskrivningar och interna poster.

### ÅTGÄRDER

- Se till att fastighetsskötseln har tillräckligt med resurser för att fullfölja nödvändigt underhållsarbete.
- Underhållet och vidtagna åtgärder ska vara sunda ur driftekonomisk synvinkel men också vara ekonomiskt hållbara på lång sikt.
- Lägenheter ses över och yrenoveras vid behov. Större renoveringar kräver investeringsanslag och om det behovet uppstår handlägger nämnden eventuella sådana projekt.
- Under året planeras målning av fasaden som en investering.
- Inga hyresregleringar planeras under året.
- Underhållsplan för fastigheten beställs från extern aktör.

## Kanslifastigheten

### MÅL

- Ta i beaktande personalens behov om en god inomhusmiljö på bästa möjliga sätt.
- Kommunkansliet är inhyrt i gamla bankhuset.
- Kontorslokalerna ska vara ändamålsenliga för kommunkansliets verksamheter.
- Kommunkansliets inomhusklimat följs upp.
- Gamla kommunkansliets utrymmen (i skolan) hålls i gott skick och hyrs ut.
- Gamla kommunkansliets utrymmen i skolan används aktivt.

### ÅTGÄRDER

- Personalens behov och önskemål följs upp genom arbetet i arbetarskyddskommissionen.
- Åtgärder koordineras med hyresvärden.
- Inomhusklimatet regleras beroende på årstid, behov av åtgärder meddelas till hyresvärden.
- Gamla kommunkansliets utrymmen vid Geta skola hyrs ut till Folkhälsan i Geta för gymverksamhet.
- De gamla kontorsutrymmena i det f.d. kommunkansliet, där nu fastighetsskötseln har arbetsbänkar, utryms och gör i ordning om det beslutas att utrymmena används för biblioteks- och kulturverksamheten behov.

## Övriga satsningar

Under verksamhetsåret säljer kommunen fastigheten Riängen i Höckböle by. De medel som försäljningen inbringar planeras användas till planering av det i Vestergeta delgeneralplan avsedda området för bostäder (det s.k. ”Södra centrum”).

Byggnadstekniska nämnden utreder möjligheten till utarrendering av Lökholmens brygga med båtplatser och uppläggningsplatser.

Kommunen har övertagit lagret med tillhörande material invid det gamla omklädningsrummet vid fotbollsplanen med avsikten att göra om det till ett isolerat varmt garage/lager med verkstäder för fastighetsskötselns behov. Utrymmena skulle även fungera som fastighetsskötselns lager. Tidigare har fastighetsskötselns lager och verkstäder utstationerade på flera ställen (bl.a. skolan, Lökholmens lager, Tallgården/Engården etc.). Projektet att rusta upp stället för fastighetsskötselns behov påbörjades under år 2021 och kommer att färdigställas under år 2022. En samordning av lagrena och en verkstad kommer att effektivisera arbetstid och innebära en mycket bättre överblick och kontroll av lagermaterial vilket i sin tur kan innebära kostnadsinbesparingar.

Samtliga fastigheters elcentraler ska besiktas under året.

## Investeringar

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Tallgården	-12 000	Tvätt och målning av fastighetens fasad
Daghemmet Kotten	-8 000	Motorikbana
Skolan	-10 000	Målning av plåttak och delar av fasaden

## Nyckeltal

### Hyresinkomster

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Tallgården	33 000	33 000	34 129	31 446	29 481
Engården	33 500	32 000	34 736	31 188	29 077
Hemgården	50 000	50 000	47 475	55 449	50 637
Kansliet, gym	10 200	10 200	10 347	7 665	4 845

Hyreshöjningar planeras för Hemgårdens ESB-rum och pensionärlägenheter under 2022.

## Ekonomiplan 2023-2024

- År 2023, Skolan: solpaneler, kostnad 40 000 euro.
- År 2023, Engården: Tvätt och målning av fastighetens fasad, kostnad 12 000 euro

## 7.2.3 Vatten och avlopp

### Uppgiftsområdets verksamhet

Uppgiftsområdet omfattar planering, skötsel och underhåll av det kommunala vatten- och avloppsledningsnätet. Kommunteknikern är budgetansvarig och ansvarig för verksamheten inför byggnadstekniska nämnden.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	53 011	52 000	59 000
<b>KOSTNADER</b>	-54 672	-44 703	-50 160
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-1 661</b>	<b>7 297</b>	<b>8 840</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-18 494	-20 940	-30 862
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-20 155</b>	<b>-13 643</b>	<b>-22 022</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	2 045	2 301	2 042
<b>KOSTNADER</b>	-13 347	-16 734	-19 849
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-11 302</b>	<b>-14 433</b>	<b>-17 807</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-31 456</b>	<b>-28 076</b>	<b>-39 829</b>

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar ett förbättrat verksamhetsbidrag för driften jämfört med bokslut för 2020 och budget 2021. Förklaringen till det försämrade resultatet kan hittas främst i ökade avskrivningar i och med större investeringar i vattenledningsnätet som gjorts det senaste året. Däremot, det förbättrade verksamhetsbidraget för driften kan till största delen förklaras med ökade beräknade intäkter. Det stora vattenledningsutbyggnadsprojektet till Havsvidden fortsätter under verksamhetsåret, men vattenfaktureringen till de nya kunderna kommer i gång först år 2023.

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Stora kostnader kan uppstå vid vattenläckor och problem med reningsverket. Vissa av vattenledningarna är gamla och risk för läckor finns därmed, men riskerna är svåra att specificera eller kvantifiera. Gällande avloppsdelen är det störst risk för problem med reningsverket, vilket i så fall orsakar kostnadsdrivande slamtömningskostnader. Likaså kan någon komponent gå sönder men dessa kostnader är ännu dock måttliga.

Vattenförsörjningen i Geta kommun är till stora delar beroende av centrala arrangemang och samarbete. Vattnet köps in från Ålands vatten Ab och kommunen är delägare i bolaget. I kommunen har det under flera år pågått, och pågår ännu, arbeten med utvidgning av vattenledningsnätet. Kommunens vattenverk har nu över 200 vattenabonnenter. Risker för kommunens vattenförsörjning hänger ihop med om något händer med Ålands Vattens vattenförsörjning; exempelvis kan det uppkomma en krissituation vid förgiftning av vattnet från någon av Ålands Vattens vattenkällor. Vid en sådan kris finns beredskapsplan som är insatt i Geta kommuns beredskapsplan för normala och undantagsförhållanden kommunen. Vid störningar i vattenförsörjningen ordnas vattendistributionen från de lokala vattenbolag som finns i Geta (Vestergeta vatten och Finnö vatten).

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### Vattendistribution

#### MÅL

- Expandera vattenledningsnätverket på ett ekonomiskt rättvist sätt.
- Trygga en god vattendistribution och driftekonomi.
- Samarbete med både gamla och nya privata vattensammanslutningar i kommunen
- Kontinuerligt underhåll vattenverkets anläggningar och åtgärdande av problem i vattenledningsnätet vid tillfälle.

#### ÅTGÄRDER.

- Gamla ledningsetapper byts ut vid tillfälle.
- Underhåll och åtgärdande av problem i ledningsnätet ordnas vid behov.
- Byggande av anläggande av stamledning Höckböle-Havsvidden fortsätter. Projektet sköts i nära samarbete med Ålands Vatten, Havsvidden, berörda fastighetsägare och samfälligheten.
- God kommunikation med vattenintressenter, såsom enskilda abonnenter och vattensammanslutningar.
- Samarbete med Långö Vatten för eventuell övertagning av deras stamledningsnät år 2023. Vid övertagning betalar kommunen 40 % av investeringskostnaderna för ledningsnätet. Innan övertagning sker en besiktning av ledningsnätet.

### Reningsverket

#### MÅL

- Maximera reningseffekt och minimera bräddningar.
- Hålla en god driftekonomi.

#### ÅTGÄRDER

- Kontinuerlig uppföljning och underhåll upprätthålls.
- Övervaka reningsverket enligt det övervakningssystem som implementerats under år 2020.
- Utredda samt åtgärda (om möjligt) hur kommunens ska minska inläckage av dagvatten.

### VA-samarbetet via Ålands Vatten

Ålands Vatten Ab och kommunerna har överenskommit att bedriva ett VA-samarbete under perioden 01.02.2019-31.01.2023 med möjlighet till förlängning. Perioden 01.02.2022-31.01.2023 blir således det fjärde verksamhetsåret. Geta kommun deltar aktivt i samarbetet och anser att det är viktigt för utvecklingen av kommunernas VA-verksamhet, samarbetsformer och koordinering.

## Investeringar

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Vatten	-10 000	Utbyte och förbättring av befintliga stammar. Detta anslag behövs för att kontinuerligt minska vattenspillet/-läckaget samt ha möjlighet att reparera och förnya gamla stammar.
Vatten	-173 274	Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden (flerårigt projekt). Kostnadsuppskattning för projektet totalt: 300 000 €, varav 126 726 € uppskattas vara använt per 31.12.2021. Fortsatt planering och projektering av utbyggnad av vattenstamledning från Höckböle till Havsvidden. Byggstart för projektet planeras till hösten/vintern 2021. Projektet planeras att slutföras år 2022. I detta andra delprojekt ingår även nedläggande av avloppsledningar till Bolstaholmskorsningen.

## Nyckeltal

### Vattendistribution

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Inköpt (€)	30 000	26 000	27 127	27 104	26 302
Inköpt (m <sup>3</sup> )	27 000	24 000	23 102	21 437	22 807
Debiterat (m <sup>3</sup> )*	25 000	21 000	17 140	19 913	20 061
Debiterat (€)	50 000	44 500	44 833	44 382	41 355
Invånare	511	509	509	501	514
Anslutningar	250	230	224	219	198
Läckage (%)	8	7	26	7	12

\*Inbegriper 9 st. interna anslutningar.

### Avloppsrening

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Avloppsvatten (m <sup>3</sup> )	11 500	11 000	12 780	12 030	4 913
Debiterat (m <sup>3</sup> )	2000		2 149		
Slamvolym (m <sup>3</sup> )	90	80	114	94	83
Kemikalie (m <sup>3</sup> )	1	1,5	1	2,41	0,98

## Ekonomiplan 2023-2024

Underhållet och driften av VA-anläggningarna under kommande år planeras hållas på samma nivå. Viss ökning av behov av resurser kan ske framöver då det under flera år pågått (och kommer att pågå) en omfattande utbyggnad kommunens vattenledningar.

Planerade investeringar:

- 2023: Övertagning av Långö vatten. Kostnad: 21 700 euro.
- 2024: Utbyggnad av vattenledningsnätet på Snäckö etapp 3. Kostnad: 20 000 euro.
- 2024: Utbyggnad av vattenledningsnätet på Östra Isaksö. Kostnad: 30 000 euro.



## 7.2.4 Trafikleder och allmänna områden

### Uppgiftsområdets verksamhet

Området omfattar skötsel och anläggande av kommunens vägnät samt underhåll av kommunens allmänna områden och hamnar. Kommunteknikern är budgetansvarig och ansvarig för verksamheten inför nämnden.

### Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
<b>Externa poster</b>			
<b>INTÄKTER</b>	1 109	900	1 100
<b>KOSTNADER</b>	-27 760	-43 450	-40 100
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-26 651</b>	<b>-42 550</b>	<b>-39 000</b>
<b>AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR</b>	-9 034	-8 170	-20 425
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-35 685</b>	<b>-50 720</b>	<b>-59 425</b>
<b>Interna poster</b>			
<b>KOSTNADER</b>	-8 540	-14 417	-14 231
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-8 540</b>	<b>-14 417</b>	<b>-14 231</b>
<b>TOTALT</b>	<b>-44 225</b>	<b>-65 137</b>	<b>-73 656</b>

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar totalt ett förbättrat verksamhetsbidrag jämfört med budget för 2021, dock sämre än bokslut 2020.

### Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Största risken för dyrare drift är utan tvekan rika snömängder som i sådana fall ökar plogningskostnaderna, som står för lejonparten av hela uppgiftsområdets driftkostnader. Även kostnaderna för underhåll av kommunens grusvägar är till viss del svårbedömda då de kan behöva ha mer underhåll vissa år jämfört med andra.

Riskerna inom uppgiftsområdets verksamheter är framförallt förknippade med miljö- och väderfaktorer. Kraftiga oväder och stormar kan förstöra vandringsstigar och kommunens allmänna områden. Likaså miljöförstöring.

Kraftiga isar och stormar kan gå hårt åt kommunens bryggor vid Lökholmen och Knutnäs. Kommunen har erfarenhet från stormen Alfrida om hur nerfallna träd på kommunala vägar och områden hanteras och hur kommunens vandringsstigar i skog och mark röjs upp.



## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret Kommunens vägnät

### MÅL

- Hålla kommunens vägar i ett godtagbart skick.
- Hålla god driftekonomi.
- Underhållsåtgärder sker i huvudsak efter behov.
- Dånösundsbrons skick hålls under uppskikt med anledning av de senaste rapporterna över brons skick.

### ÅTGÄRDER

- Snöröjning sköts enligt entreprenadavtal med snöröjningsentreprenör. Fastighetsskötaren sköter om fastigheternas halkbekämpning och snöröjning under normal arbetstid.
- Hyvling och underhåll av kommunens grusvägar med speciellt fokus på Snäckö- och Ramsdalsvägen.
- Röjning av kommunalvägarnas vägområden enligt behov.
- Sopning av kommunens asfaltsvägar och G/C-vägen invid Getavägen enligt behov på våren.
- Asfaltering och förbättring av Snäckövägen utreds och projekteras.
- Snöröjningen upphandlas för hösten 2022-våren 2024.
- Dånösundsbrons skick kontrolleras en gång per månad av kommunteknikern. Byte av bron finns med landskapsregeringens fleråriga broutbytesprojekt.

## Parker och allmänna områden

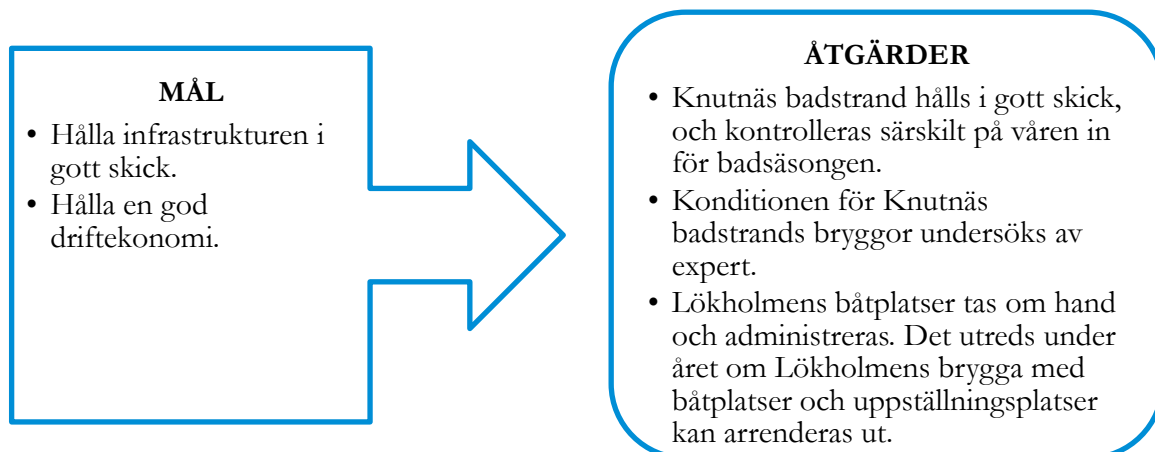
### MÅL

- Förse invånarna med en god grönmiljö.
- Uppmuntra till användning av av kommuens naturstiggar.

### ÅTGÄRDER

- Fortsätta satsa resurser på vandringsstigarna.
- Nya informationsskyltar tas fram till Medeltidsstigen.
- Vandringsstigarna underhålls särskilt under sommarmånaderna då det är störst tryck på dem.

## Allmänna områden, hamnar



## Investeringar

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Trafikleder	-10 000	Projektering och utredning av grundförbättring och asfaltering av Snäckövägen.
Allmänna områden	-50 000	Anläggande av multisportarena för allmänhet och skolbarn.

## Nyckeltal

Underhåll av allmänna vägar	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kostnader	-40 100	-43 450	-27 760	-45 328	-39 449
Kostnad per meter	-3,07	-3,33	-2,13	-3,47	-3,02

## Ekonomiplan 2023-2024

- År 2023: Grundförbättring och ytbeläggning av Ramsdalsvägen, kostnad: 50 000€
- År 2023: Verkställande av grundförbättring och ytbeläggning av Snäckövägen, kostnad: 60 000€.
- År 2024: Utredning gällande GC-väg Gamla Byvägen, kostnad: 5 000€

## 7.3 Gemensamma brand- och räddningsnämnden

### Nämndens verksamhet

Enligt Ålands författningssamling 106/06 skall kommunen trygga kommuninvånarnas säkerhet genom att ansvara för att det upprätthålls beredskap för räddningsinsats samt bedriva förebyggande verksamhet bland annat genom att utföra brandsyner, besluta om sotning, intern utbildning och information till företag, organisationer samt för allmänheten.

Geta kommun samverkar med nio landskommuner med Jomala kommun som huvudman över en gemensam räddningschef, en brandinspektör och gemensam räddningsnämnd - vilket också numera innefattar befolkningsskyddet där tjänstemännen inom brand- och räddningsväsendet utgör en koordinator.

Räddningschefen är föredragande i nämnden samt budgetansvarig.

Räddningsområde Ålands landskommuner (RÅL) har ett helhetsansvar över myndighetsuppgifterna som avses i gällande regelverk för verksamhetsområdet. Därtill utförs en koordinerande roll gällande beredskapsärenden och befolkningsskydd.

Den operativa funktionen består av upprättande för räddningsledarfunktionen emedan den lokala operativa styrkan är ett avtal mellan kommunen och kommunens avtalsbrandkår Geta FBK.

Den förebyggande verksamheten innefattar uppgifter som lagstadgad brandsyn och i samarbete med kommunens byggnadsinspektion ibruktagnings-, slut- och kanalsyn för eldstad gällande fastigheter.

Information och utbildningsverksamhet inom kommunens verksamhetsområden.

### Intern kontroll

Uppföljning av ekonomi genom kontinuerlig rapportering, större avvikelser för kännedom upptas i den gemensamma räddningsnämnden och vid behov vidare till Geta kommun.

Den gemensamma räddningsnämnden och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom verksamhetsberättelse och bokslut i vilken det ingår uppgifter om förebyggande arbete samt över det operativa händelserna.

Räddningschefens ersättare vid frånvaro är brandinspektören vilka lyder under huvudmannen Jomala kommun i personalfrågor och IT handhavande.

Anskaffningar inom kommunen upptas inför budget samt upphandlas enligt direktiv och anvisningar.



## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### Brand- och räddningsväsendet

#### MÅL

- I samråd med kommunens avtalsbrandkår och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar vilket möjliggör fortsatt hög kvalitet på brand- och räddningsmaterielet.
- Bistå och hjälpa samarbetskommuner och övriga samarbetspartners.
- Stödja kommunens brandkår på så sätt att verksamheten kan fortgå och återväxt tryggas.
- Revidering av servicenivåbeslut.
- Övergripande plan över kommunens fastigheter och avbrottsfri kraft.
- Att eleverna i kommunens skola erhåller vetskap och kunskap om utrymning av byggnad.

#### ÅTGÄRDER

- Upprätthålla goda och nära kontakter med kommunens brandkår.
- I samråd med brandkåren och med hänsyn till tillgängliga budgetmedel göra anskaffningar och upprätthålla god kvalitet på brand- och räddningsmaterial.
- Utföra praktisk utrymningsövning i skolan.
- Förebyggande verksamhet för daghem och äldreomsorg.
- Geta FBK fortgår med sin ungdomsverksamhet.
- Behandling och förslag på servicenivåbeslut därtill framtagande av förslag till plan för kommunens fastigheter i samarbete med ansvarigt verksamhetsområde.

### Befolkningsskyddet

#### MÅL

- Upprätthålla driften för befintlig bfs-utrustning.
- Revidering av beredskapsplan

#### ÅTGÄRDER

- Uppföljning av bfs-inventarier.
- Behandling och förslag till beredskapsplan.

### Brandstationen fastighet

#### MÅL

- Upprätthålla drift av brandstation.
- Optimera förvaring och placering av befintligt material.

#### ÅTGÄRDER

- Uppföljning av drift.
- Planera och verkställa förvaringsutrymme.

## Investeringar

Inga investeringar är inte planerade under verksamhetsåret.

## Nyckeltal

	Plan 2022	Plan 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Brandsyn	10	10	10	4	0
Byggnadssyn	35	35	35	25	25
Sotning	150	150	150	119	141

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
Brand och räddningsväsendet	-16 183	-25 487	-28 795
Befolkningsskyddet	-403	-2 837	-3 465
Brandstationens fastighet	-4 228	-3 951	-4 035
<b>Totalt</b>	<b>-20 814</b>	<b>-32 275</b>	<b>-36 295</b>

## Ekonomiplan 2023-2024

- 2023: Asfaltering av plan. Kostnad 15 000€
- 2024: Kallförråd. Kostnad: 10 000€.
- Verksamheten för Geta Fbk sköts enligt nuvarande upplägg
- Geta Fbk:s ungdomsverksamheten fortsätter utvecklas.

## 7.4 Lantbruksnämnden

### Nämndens verksamhet

Nämnden är gemensam för Finström, Geta, Saltvik, Sund och Vårdö och sköter den kommunala servicen för jordbrukarna vilket omfattar bland annat allmän administrativ rådgivning och handledning i frågor som berör lantbruksstöd.

Lantbruksnämnden sköter uppgifter som anknyter till verkställandet av EU:s direkta stöd och som Livsmedelsverket delegerat till kommunen. Uppgifterna omfattar mottagning, handläggning och utbetalning av EU- och nationella stöd till jordbruket.

Budgetansvarig är lantbrukssekreteraren.

### Intern kontroll

Eftersom Finströms kommun är värdkommun för samarbetet följs uppfyllande av ekonomiska mål upp via kvartalsrapporterna som avges till kommunstyrelsen i Finström. Nämnden och tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamheten genom att endast personer som beviljats användarrättigheter till de datatillämpningsprogram och -register som administreras av Livsmedelsverket och som hör till Åtkomstkontrollsystemet kan lagra stödansökningsblankettens uppgifter i databasen. Lösenord och nyckeltal förnyas regelbundet. Enligt kommissionens förordning ska varje tjänsteman som deltar i handläggningen av lantbruksstöd förfoga över en detaljerad kontrollförteckning över de behövliga kontroller som skall genomföras innan ett beslut om utbetalning av stöd som finansieras helt eller delvis av EU kan fattas.

Enligt kommissionens förordning skall arbetsuppgifterna inom lantbruksförvaltningen fördelas så att ingen anställd har ansvar för fler än en av uppgifterna beträffande registrering, granskning, stödutbetalning och återkrav. Det avtal om samarbete inom lantbruksförvaltningen som Finströms kommun ingick hösten 2012 med dels Jomala dels Hammarlands kommun gör det möjligt att uppfylla EU:s krav på åtskiljandet av arbetsuppgifter inom lantbruksförvaltningen. Avtalet gör det även möjligt att sköta handläggningen vid fall av jäv eller sjukdom. Till Livsmedelsverket inlämnas en beskrivning av administrations- och kontrollsystemet för jordbruksstöd ur vilken framgår hur lantbruksförvaltningen organiserat skötseln av uppgifterna och av vilka tjänstemän.

Årligen skall kommunens lantbruksförvaltning lämna en garanti till Livsmedelsverket där man intygar att man uppfyller de villkor som ska iakttas och att uppgifterna som delegerats till lantbruksförvaltningen utförts enligt gemenskapsreglerna. Beträffande bedrägeri följs Livsmedelsverkets anvisning om Genomförande av bedrägeribekämpning i det utbetalande organets uppgifter som anknyter till jordbruksstöd, 1390710/2020.

För hantering och arkivering av handlingar som hör till jordbruksstöden följs Livsmedelsverkets anvisning om Elektronisk ärendehantering, förvaring och arkivering i Stöd tillämpningen. Finströms kommun har avtal med ett IT-företag som ansvarar för kommunens och därmed även lantbruksförvaltningens IT och dess säkerhet.

## Budget

	BOKSLUT 2020	BUDGET 2021 med ändringar	Budget 2022
Externa poster			
INTÅKTER	2 943	2 500	2 900
KOSTNADER	-4 362	-4 900	-4 800
<b>VERKSAMHETS BIDRAG Totalt</b>	<b>-1 419</b>	<b>-2 400</b>	<b>-1 900</b>
<b>RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt</b>	<b>-1 419</b>	<b>-2 400</b>	<b>-1 900</b>

Intäkterna utgörs av den ersättning som Livsmedelsverket betalar till åländska kommunerna för handläggning av jordbruksstöd. Beloppet utgår från senast utbetalda belopp.

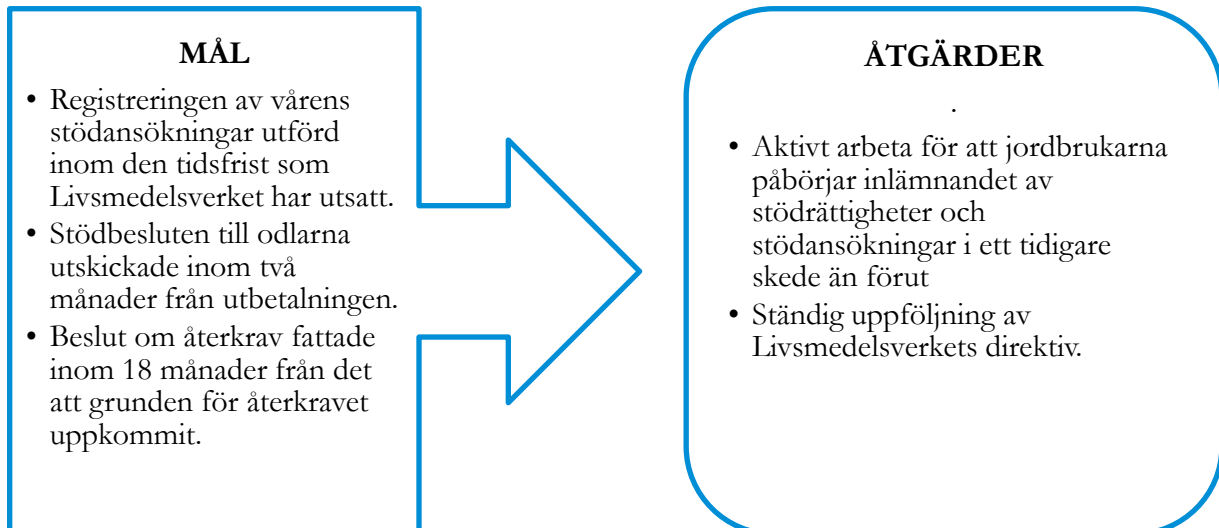
## Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Fr.o.m. 2021 ersattes lantbrukskanslistens tjänst med köptjänster från södra Ålands lantbrukssekreterare. Köptjänsterna har inte utnyttjats till fullo under 2021 varför det är svårt att förutse verkliga kostnaderna för tjänsterna för 2022.

Bedömning av potentiella risker och dess konsekvenser inom lantbruksförvaltningen finns upptaget i den arbetsbok för informationssäkerhet som avtalet med Livsmedelsverket förutsätter att kommunens lantbruksförvaltning årligen lämnar in.

## Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

### Utvecklande av gårdsbruk



## Investeringar

Nämnden har inga investeringar.



## Nyckeltal

	Budget 2022	Budget 2021	Bokslut 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Verksamhetsbidrag/jordbrukslägenheter	-95	-114	-68		
<b>Antal aktiva jordbrukslägenheter</b>					
- Geta	20	21	21	22	23
- -totalt samarbetskommunerna	179	177	182	194	198
<b>Lantbruksstöd förmedlat av kommunen</b>					
- Geta	300 000	320 000	332 466	334 340	356 249
- totalt samarbetskommunerna	3 055 000	3 230 000	3 071 725	3 188 709	3 354 437

Utöver ovannämnda nyckeltal totalt, sköts handläggningen för fyra gårdar som överförs pga jäv från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 165 000 euro.

## Ekonomiplan 2023-2024

- Mål 2023: Förutom samma mål som 2022 kommer dessutom ett viktigt mål vara att nå ut med information till jordbrukarna om CAP27 och dess nya stödformer och krav som skall träda i kraft 2023.
- Mål 2024: Oförändrat jämfört med Mål 2023.

## 8 FINANSIERINGSDELEN

	Budget 2022	Budget med ändringar 2021	Bokslut 2020
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>			
Årsbidrag	-77 847	-206 914	121 265
Extraordinära poster			
Korrektivposter till internt tillförda medel			
<b>SUMMA</b>	<b>-77 847</b>	<b>-206 914</b>	<b>121 265</b>
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>			
Investeringsutgifter	-288 310	-413 604	-154 642
Offentligt stöd för investeringsutgifter	10 000	35 000	
Finansieringsandelar för investeringsutgifter			
Övriga ersättningar			
Försäljningsinkomster av tillgångar			
<b>SUMMA</b>	<b>-278 310</b>	<b>-378 604</b>	<b>-154 641</b>
<b>VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	<b>-356 157</b>	<b>-585 518</b>	<b>-33 376</b>
<b>Förändringar i utlåningen</b>			
Ökning av utlåningen			
Minskning av utlåningen	-1 000	-1 000	-1 000
<b>SUMMA</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>
<b>Förändringar i lånebeståndet</b>			
Ökning av långfristiga lån	283 274	411 933	112 573
Minskning av långfristiga lån	-92 506	-37 000	-8 943
Förändring av kortfristiga lån	0	0	-8 942
<b>SUMMA</b>	<b>190 768</b>	<b>374 933</b>	<b>94 688</b>
<b>Förändringar i eget kapital</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-24 307</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>			
Förändringar av förvaltade medel		-11 400	3 192
Förändring av omsättningstillgångar			
Förändring av fordringar			-6 581
Förändring av räntefria skulder	75 000	10 000	922
<b>SUMMA</b>	<b>75 000</b>	<b>-1 400</b>	<b>-2 467</b>
<b>KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>	<b>264 768</b>	<b>372 533</b>	<b>66 914</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>-91 389</b>	<b>-212 985</b>	<b>33 537</b>
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	121 992	213 381	426 366
Likvida medel 1.1.	213 381	426 366	392 828
<b>SUMMA</b>	<b>-91 389</b>	<b>-212 985</b>	<b>33 538</b>

## 9 INVESTERINGSDELEN

### Budgetårets investeringar

Beskrivning av möjliga åtgärder	Bruttoinvestering eur. (exkl. stöd)	Finansiering /stöd	Nettoinvestering eur.
Multisportarena	-60 000	10 000	-50 000
Hemgårdens reovering (gamla servicehuset, projektering och utredning)	-10 000		-10 000
Motorikbana till dagiset Kotten	-8 000		-8 000
Utbyte och förbättring av befintliga stammar	-10 000		-10 000
Förbättring och ytbeläggning av Snäckövågen, projektering	-10 000		-10 000
Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden	-173 274		-173 274
Målning av Tallgården	-12 000		-12 000
Målning av skolans tak samt delar av fasaden	-10 000		-10 000
	<b>-293 274</b>	<b>10 000</b>	<b>-283 274</b>

### Fleråriga investeringar

Område	Beskrivning av möjliga åtgärder	Projektets totalbudget	Projekt stöd	Prognos förbrukat 31.12.2021	Budget 2022	Plan 2023
Vatten	Vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden	-300 000		-126 726	-173 274	0

Se ytterligare förklaringar och motiveringar till investeringarna under respektive uppgiftsområde.

## 10 BALANSRÄKNINGSDELEN

BESTÅENDE AKTIVA	Ing. balans 2022	Ökning	Minskning	Avskrivning	Utg. balans 2022
Ekonomisystem	7 056,53			1 764,13	5 292,40
<b>Immateriella tillgångar totalt</b>	<b>7 056,53</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1764,13</b>	<b>5 292,40</b>
<b>MATERIELLA TILLGÅNGAR</b>					
<b>Mark- och vattenområden</b>					
Markområden	116 192,11			0,00	116 192,11
Anslutningsavgifter för fastigheter	3 112,00			0,00	3 112,00
<b>Mark- och vattenområden sammanlagt</b>	<b>119 304,11</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>119 304,11</b>
<b>Byggnader</b>					
<i>Bostadsbyggnader</i>					
Tallgården	49 037,27	12 000,00		6 903,38	54 133,89
Engården	99 403,84			9 805,80	89 598,04
Hemgårdens renovering	142 127,89	10 000,00		3 894,31	148 233,58
Hemgården I	104 620,85			7 940,88	96 679,97
Hemgården II	160 984,11			9 528,41	151 455,70
	<i>556 173,96</i>	<i>22 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>38 072,78</i>	<i>540 101,18</i>
<i>Förvaltnings- och anstaltsbyggnader</i>					
Geta skola och kommunkansli	913 130,05	10 000,00		35 128,02	888 002,03
Gamla kommunkansli ("gymmet")	7 934,48			214,44	7 720,04
Daghemmet Kotten	327 607,57	8 000,00		12 841,91	322 765,66
Brandstation	263 466,53			7 218,26	256 248,27
	<i>1 512 138,63</i>	<i>18 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>55 402,63</i>	<i>1 474 736,00</i>
<i>Fabriks- och produktionsbyggnader</i>					
Avloppsreningsverket, gamla	15 478,77			687,95	14 790,82
Avloppsreningsverket, nya	56 534,55			3 898,93	52 635,62
Tornet	4 368,68			354,58	4 014,10
Brygga Lökholmen	11 958,75			956,70	11 002,05
Nytt lager vid fotbollsplan	7 600,00			400,00	7 200,00
Centrum Vestergeta	9 415,61			720,52	8 695,09
	<i>105 356,35</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7 018,68</i>	<i>98 337,67</i>
<b>Byggnader sammanlagt</b>	<b>2 173 668,94</b>	<b>40 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100 494,09</b>	<b>2 113 174,85</b>
<b>Fasta konstruktioner och anläggningar</b>					
Soptippens upprustning	1 030,46			206,08	824,38
Vattenförsörjningsprojekt	100 005,40	10 000,00		4 062,65	105 942,75
Vattenprojekt Lökholmen - Bonäs	65 996,66			2 278,28	63 718,38
Avloppsledning Östergeta	30 081,48			559,72	29 521,76
Vattenledning Snäckö	156 262,50			4 566,64	151 695,86
Vattenledning Tommosholm 2018	27 704,66			765,56	26 939,10
Norrviks Vatten	64 886,90			1 753,70	63 133,20
Havsvidden 2022		300 000,00		10 000,00	290 000,00
Vattenledning Finnö, Hällö, Isaksö	95 315,91			2 168,43	93 147,48
Långö Vatten					
Vatten och avlopp	870,20			119,90	750,30
Trafikleder	12 225,19			5 893,29	6 331,90
<b>Fasta konstruktioner och anläggningar sammanlagt</b>	<b>554 379,35</b>	<b>310 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>32 374,25</b>	<b>832 005,10</b>
<b>Maskiner och inventarier</b>					
ADB-utrustning	1 486,90			446,07	1 040,83
Skolans inventarier	265,71			265,71	0,00
Daghemmets inventarier	2 445,27			733,58	1 711,69
Hemgårdens inventarier	5 192,93			1 558,60	3 634,33
Multisportarena	0,00	50 000,00		12 500,00	37 500,00
Andra inventarier	668,69			200,52	468,17
Brandbil	17 727,54			17 727,54	0,00
<b>Maskiner och inventarier sammanlagt</b>	<b>27 787,03</b>	<b>50 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>33 432,02</b>	<b>44 355,01</b>
<b>Pågående nyanläggningar</b>					
Ytbeläggning av kommunala vägar		10 000,00			10 000,00
Utbyggnad av vattenledning Höckböle - Havsvidden	129 925,58	0,00	129 925,58		0,00
<b>Pågående nyanläggningar sammanlagt</b>	<b>129 925,58</b>	<b>10 000,00</b>	<b>129 925,58</b>	<b>0,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>Materiella tillgångar totalt</b>	<b>3 012 121,54</b>	<b>410 000,00</b>	<b>129 925,58</b>	<b>168 064,49</b>	<b>3 124 131,47</b>

## PLACERINGAR

### Aktier och andelar

	Ing.balans 2022	Ökning	Minskning	Avsk.	Utg.balans 2022
<b>Aktier</b>					
ÅDA Ab	150,00				150,00
Ålands Vatten Ab	32 810,00				32 810,00
Ålands Idrotts-o. Motionscenter	8 000,00				8 000,00
	<b>40 960,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>40 960,00</b>
<b>Andelar</b>					
Ålands Telefonandelslag	5 424,06				5 424,06
Ålands Vindenergiandelslag	336,38				336,38
Andelar i Hällö brygga	1 681,88				1 681,88
	<b>7 442,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 442,32</b>
<b>Aktier och andelar sammanlagt</b>	<b>48 402,32</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48 402,32</b>
<b>Andelar i kommunalförbund</b>					
De Gamlas hem k.f.	32 681,12	0,00	0,00	0,00	32 681,12
Norra Ålands Högstadiedistrikt	100 241,16	0,00	0,00	0,00	100 241,16
Kommunerans socialtjänst lf. (Ålands Omsorgsförbund k.f.)	33 189,96	0,00	0,00	0,00	33 189,96
<b>Andelar i kommunalförbund sammanlagt</b>	<b>166 112,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>166 112,24</b>
<b>Placeringar sammanlagt</b>	<b>214 514,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>214 514,56</b>
<b>BESTÅNDE AKTIVA TOTALT</b>	<b>3 233 692,63</b>	<b>410 000,00</b>	<b>129 925,58</b>	<b>168 064,49</b>	<b>3 343 938,43</b>

## Övriga materiella tillgångar

### Kommunens markområden och byggnader

Fastighetsnummer	Fastighet	Byggnad (eller användningsområde)	ha
65-404-3-15	Lökholms strand	Magasinet, förråd, brygga	0,13
65-406-3-11	Riängen	Höckböle rastplats och äng	3,42
65-410-2-15	Geta sotstipp	ÅVC kontoret, sandlager, returhus	0,455
65-410-4-20	Kulturarvet	Kulturarvsstugan	0,21
65-415-11-0	Skolåkern I	Hemgården, Idrottsplan, Tallgården	3,352
65-415-1-48	Geta folkskola	Geta skola, kansliflygel och gym	1,003
65-415-4-40	Skolåkern	Grönområde vid Åkersvängen	0,555
65-415-5-27	Hagen	Brandstation och Reningsverket	1,75
65-415-6-26	Kilen	Reningsverket	0,0322
65-415-7-22	Jansbo	Hemgårdens parkering	0,197
65-415-7-33	Tomt 2/5	Engården	0,153
65-415-7-34	Tomt 3/5	Engården	0,152
65-415-7-38	Vitsippan	Daghemmet Kotten	0,502

### Kommunens maskiner och inventarier utan bokföringsmässigt värde

Kommunens tillgångar vars bokföringsmässiga värde är 0,00€.

- Hemservicebil
- ÅVC inventarier
- Geta FBK ”gamla” brandbil
- Geta FBK räddningsbåt
- Roddbåt i Knutnäs

## 11 EKONOMIPLANDELEN

	Bokslut 2020	Budget med ändringar 2021	BUDGET 2022	PLAN 2023	PLAN 2024
<b>Kassaflöde i verksamheten</b>					
Årsbidrag	121 265	-206 914	-77 847	50 000	50 000
Extraordinära poster		0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel		0	0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>121 265</b>	<b>-206 914</b>	<b>-77 847</b>	<b>50 000</b>	<b>50 000</b>
<b>Kassaflödet för investeringars del</b>					
Investeringsutgifter	-154 642	-413 604	-288 310	-278 700	-165 225
Offentligt stöd för investeringsutgifter	0	35 000	10 000	0	0
Finansieringsintäkter för investeringsutgifter	0	0	0		
Övriga ersättningar	0		0		
Försäljningsinkomster av tillgångar	0		0	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>-154 643</b>	<b>-378 604</b>	<b>-278 310</b>	<b>-278 700</b>	<b>-165 225</b>
<b>VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE</b>	<b>-33 378</b>	<b>-585 518</b>	<b>-356 157</b>	<b>-228 700</b>	<b>-115 225</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>					
<i>Förändringar i utlåningen</i>					
Ökning av utlåningen	0		0		
Minskning av utlåning	-1 000	-1 000	-1 000	0	0
<b>SUMMA</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>-1 000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>Förändring i lånebeståndet</i>					
Ökning av långfristiga lån	112 573	411 933	283 274	278 700	165 225
Minskning av långfristiga lån	-8 943	-37 000	-92 506	-95 000	-100 000
förändring i kortfristiga lån (exkl räntefria skulder)	-8 942			0	0
<b>SUMMA</b>	<b>94 688</b>	<b>374 933</b>	<b>190 768</b>	<b>183 700</b>	<b>65 225</b>
<b>Förändringar i eget kapital</b>	<b>-24 307</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>					
Förändringar av förvaldade medel och kapital	3 192	-11 400	0	0	0
Förändringar av fodringar	-6 581	0	0		
Förändringar av räntefria skulder	922	10 000	75 000	10 000	5 000
<b>SUMMA</b>	<b>-2 467</b>	<b>-1 400</b>	<b>75 000</b>	<b>10 000</b>	<b>5 000</b>
<b>KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL</b>	<b>66 914</b>	<b>372 533</b>	<b>264 768</b>	<b>193 700</b>	<b>70 225</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>33 537</b>	<b>-212 985</b>	<b>-91 389</b>	<b>-35 000</b>	<b>-45 000</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>					
likvida medel 31.12	426 366	213 381	121 992	86 992	41 992
likvida medel 1.1.	392 828	426 366	213 381	121 992	86 992
<b>FÖRÄNDRING</b>	<b>33 538</b>	<b>-212 985</b>	<b>-91 389</b>	<b>-35 000</b>	<b>-45 000</b>

## 12 INVESTERINGAR 2022 SAMT INVESTERINGSPLAN 2023-2024

Investeringar angivet i netto

Område	Beskrivning av möjliga åtgärder	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024
Allmänna områden	Multisportarena	-50 000		
Brand	Asfaltering vid brandstation		-15 000	
Brand	Kallförråd vid brandstation			-10 000
Fastigheter	Renovering av Hemgården (projektering och utredning)	-10 000	-90 000	
Fastigheter	Hemgården fastighet, gräsområden			-15 000
Fastigheter	Skolan solpaneler		-40 000	
Fastigheter	Motorikbana till dagiset Kotten	-8 000		
Fastigheter	Målning av Tallgården	-12 000		
Fastigheter	Målning av skolans tak samt delar av fasaden	-10 000		
Fastigheter	Målning av Engården		-12 000	
Trafikleder	Förbättring och asfaltering Snäckövägen (projektering och utredning)	-10 000	-60 000	
Trafikleder	Förbättring och ytbeläggning av Ramsdahlsvägen		-50 000	
Trafikleder	Utredning gällande GC-väg Gamla Byvägen			-5 000
Vatten	Utbyte och förbättring av befintliga stammar.	-10 000	-10 000	-10 000
Vatten	Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden	-173 274		
Vatten	Övertagning av Långö Vatten		-21 700	
Vatten	Utbyggnad till Snäckö, etapp 3			-20 000
Vatten	Utbyggnad till östra Isaksö			-30 000
	<b>Totalt</b>	<b>-283 274</b>	<b>-298 700</b>	<b>-90 000</b>

Se ytterligare beskrivningar och förklaringar till investeringsplanens olika delar under respektive uppgiftsområdes ekonomiplan för 2023-2024.