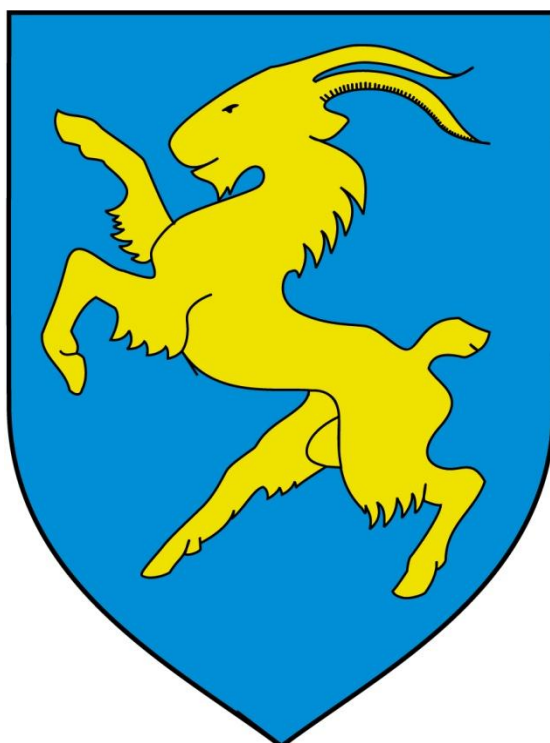


GETA KOMMUN



Budget 2021 Ekonomiplan 2022-2023

Förslaget uppgjort av kommunstyrelsen 11.11.2020
Antagen och godkänd av kommunfullmäktige 25.11.2020

Innehållsförteckning

1	EKONOMISK ÖVERSIKT.....	3
1.1	Översikt över Geta kommuns ekonomi och verksamhet år 2021	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	Upphandlingsdirektiv	8
2.8	Dispositionsplaner.....	9
2.9	Ändring av budgeten.....	9
2.10	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.....	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.....	37
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	55
7.2.1	Byggnadstillsyn.....	56
7.2.2	Byggnader och anläggningar	58
7.2.3	Vatten och avlopp	62
7.2.4	Trafikleder och allmänna områden	65
7.3	Gemensamma brand- och räddningsnämnden	68
7.4	Lantbruksnämnden.....	72
8	FINANSIERINGSDELEN.....	75
9	INVESTERINGSDELEN.....	76
10	BALANSRÄKNINGSDELEN.....	77
11	EKONOMIPLANDELEN	79
12	INVESTERINGAR 2021 SAMT INVESTERINGSPLAN 2022-2023.....	80

1 EKONOMISK ÖVERSIKT

1.1 Översikt över Geta kommuns ekonomi och verksamhet år 2021

Den 23 oktober meddelade den Kommunala avtalsdelegationen (KAD) och huvudavtalsorganisationerna att förhandlingarna mellan avtalsparterna på Åland är färdiga. De nya kommunala kollektivavtal som kommer att sträcka sig från och med 1.5.2020 till och med 31.3.2022. Förhandlingarnas resultat gällande AKTA, TS och TIM-AKA i korthet:

- Avtalet innehåller inte några retroaktiva åtaganden/skyldigheter för arbetsgivaren förutom de lönejusteringar som gäller från 1.10.2020
- De förlängningar av den ordinarie arbetstiden som avtalats med stöd av konkurrenskraftsavtalet gäller till söndag 1.11.2020.
- Allmän lönejustering 1,22 procent den 1.10.2020.
- Allmän lönejustering 1 procent den 1.2.2021.
- Lokaljusteringspott 0,8 procent den 1.4.2021.

Allmänt om förkortningen av den ordinarie arbetstiden från 2 november 2020

- Den allmänna förkortningen av arbetstiden gäller från måndag 2 november eller från ingången av den arbetsperiod som börjar närmast efter detta datum. Fram till dess iakttas bestämmelserna om ordinarie arbetstid i AKTA, TS och TIM-AKA 2018-2019. Arbetstiden ändras genom att den ordinarie arbetstiden förkortas, den uppgiftsrelaterades lön ändras inte på grund av detta.

I 2021 års budget har det budgeterats för löneförhöjningarna och borttagande av arbetstidsförlängningen.

Getas befolkning tredje kvartalet 2020 är 509 personer, vilket också är den befolkningensmängd som budgeteras för 2021. 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 kännbart öka inom de kommande 5-10 åren.

Det kan konstateras att Geta kommun gjorde ett minusresultat på -181 801 euro år 2019 enligt bokslutet och enligt nuvarande budget för 2020 kommer kommunen att göra ett minusresultat om -159 233 euro. Kommunen är dessvärre fortfarande i behov av att höja intäkterna och införa ytterligare inbesparningsåtgärder för att fortsätta med balanseringen av kommunens ekonomi och försöka stabilisera kommunens framtida likviditet. Huvudförklaringarna till det negativa resultatet år 2019 var låga skatteintäkter och landskapsandelar och höga kostnader inom individ- och familjeomsorgen (se Geta kommuns bokslut för 2019 för mer information). När det gäller år 2020 och utsikterna inför 2021 (fram tills dags dato) är det framförallt den ekonomiska krisen inom den offentliga ekonomin, dålig skattekraft, höga kostnader individ- och familjeomsorgen, kraftigt ökade kostnader inom undervisningsverksamheten, minskade landskapsandelar och låga prognostiserade skatteintäkter som bär skulden.

I det fall kommunen får likviditetsproblem under 2021 kommer man att anhänga till landskapsregeringen om extra landskapsunderstöd, alternativt -lån.

Geta kommun har ett strukturellt problem där landskapsandelarna är en alltför hög andel av kommunens finansiering (över 50 %) och är väldigt beroende av landskapsandelarna och landskapsregeringens goda vilja. Detta beroende behöver kommunen försöka minska. Beroendet av landskapsandelarna har å sin sida sin förklaring i kommunens strukturella samhälleliga och ekonomiska utmaningar.

Kommunens ekonomiska utmaningar (förutom ovanstående) består också i relativt höga kostnader för lagstadgade uppgifter (exempelvis låg- och högstadium), och en utmanande befolkningsstruktur.

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 2021 är ca 1 400 000 euro (exkl landskapsandelen som går direkt till KST) vilket är minskning med ca. 446 000 euro jämfört med de inkomna landskapsandelarna för år 2017 (sista året det gamla landskapsandelssystemet var i bruk).

På grund av osäkerheten hur hårt coronakrisen kommer att slå mot kommunernas och landskapet ekonomi och det positiva i att verkställigheten av KST inkommande år är ekonomisk positiv nyhet för kommunen gör att de ekonomiska utsikterna för 2021 är både positiva och negativa, men däremot extremt svåra att bedöma.

Investeringar för 277 400 euro netto budgeteras, vilket är en relativt hög nivå. Investeringsanslagen för Hemgården (gamla servicehuset – byte av tak) och vattenledningsutbyggnaden till Hällö och Isaksö är de två största projekten. 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 2022 och 2023, framförallt med anledning av vattenledningsutbyggnad mot Havsvidden, renovering av gamla servicehuset på Hemgården, övriga vattenledningsutbyggnadsprojekt och att det planeras kommunens vägar behöver för grundförbättringar och asfaltering av Snäckövägen och Ramsdalsvägen.

Enligt kommunfullmäktiges beslut kommer kommunens skattenivåer att hållas på samma nivå 2021 som år 2020, vilket innebär att skatteintäkterna också väntas vara på samma nivå. Framtida skattechöjningar försöker undvikas, men som prognoserna just nu ser ut bedömer kommundirektören att skattechöjningar antagligen kommer att vara en nödvändighet även kommande år om inga betydande förbättringar i kommunens finansiering antyds. Ikraftträdandet av Kommunernas socialtjänst kf. (KST) 1.1.2021 har inneburit betydande 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 kommande år och att KST:s kostnadsutveckling är positiv, vilket kan rädda eventuella skattechöjningar år 2022 eller 2023. Det är dock ännu för tidigt för att bedöma de ekonomiska effekterna av KST och utvecklingen blir tydlig först när bokslut för 2021 skrivs.

Kommunens finansiella situation är svårbedömd på både kort och lång sikt i och med att flertalet kommunala reformer och lagpaket inom den sociala sektorn och undervisningssektorn verkställs under år 2021, där främst KST är den mest genomgripande reformen. Den av förre landskapsregeringen framtagna kommunstrukturen (där Geta skulle bilda gemensam kommun med de övriga norråländska kommunerna) kommer inte att genomföras enligt nuvarande landskapsregering och kommunstrukturen kommer inte att verkställas.

Gustav Blomberg, kommundirektör

2 BUDGETERINGS- OCH BOKFÖRINGSREGLER

2.1 Stadganden om budget

Budgeten för 2021 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:

124 § 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.

125 § 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 2021 är densamma som för år 2020. I kommunens budget för år 2021 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 2020 per 31.10.2020 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 planliga 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 jämförelse 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.

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.

2.7 Upphandlingsdirektiv

I Geta kommun tillämpas kommunens eget upphandlingsdirektiv (nytt direktiv från och med 1.12.2021). Sammanfattningsvis gäller följande nivåer för olika typer av upphandlingssätt:

Upphandlingens värde exklusive moms:	Upphandlingssätt:
<10.000 €	Direktupphandling
10.000-20.000 €	Riktas till tre eller flera leverantörer
>20.000 €	Upphandlingen offentliggörs genom annonsering.

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 Dispositionsplaner

Sedan fullmäktige godkänt budgeten, kan kommunstyrelsen förse den med verkställighetsdirektiv och ger den sedan till nämnderna och övriga enheter som skall följa den. Härfter fastställer 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 (styrelse och nämnder) och de ansvariga tjänstemännen sina egna beslut om hur uppgifterna skall utföras och anslagen användas.

2.9 Ändring av budgeten

Nämnderna och/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 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. Nämnderna har rätt att inom ramen för sina uppgiftsområdens anslag omdisponera medel mellan delanslag (kostnadsställen). Kommunstyrelsen kan besluta om omdisponering i budgeten mellan uppgiftsområdenas 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.

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.

2.10 Budgetdirektiv

Budgetdirektivet för 2021 antogs av kommunstyrelsen genom Kst § 100/26.8.2020.

Kommunstyrelsen beslutade dock i samma ärende att verksamheterna ska försöka förhålla sig till bokslut 2019 när budgeten för 2021 görs upp. Därför är det i första hand om bokslutsuppgifterna för 2019, och i andra hand budgetdirektivets ramar, som ska jämföras med verksamheternas budgetförslag för 2021.

	BOKSLUT 2019	BUDGET 20 med ändringar	BUDGETRAM 2021	Förändring mot 2019	Förändring mot budget 2020
Kommunledning	-229 328	-245 183	-261 000	14 %	6 %
Hemserviceverksamhet	-465 739	-489 695	-500 000	7 %	2 %
Annan service för äldre	-143 417	-165 298	-190 000	32 %	15 %
Sociala tjänster*	-763 235	-819 918	-100 000	-87%	-88%
Undervisningsverksamhet	-611 085	-648 635	-648 700	6 %	0 %
Barnomsorg	-273 039	-319 816	-297 500	9 %	-7 %
Centralkök	-146 814	-129 022	-147 000	0 %	14 %
Bibliotek och kultur	-36 946	-41 008	-44 500	20 %	9 %
Avfallshantering	-812	8 742	2 000	-346%	-77%
Byggnadstillsyn	-16 413	-18 275	-21 000	28 %	15 %
Byggnader och anläggningar	-157 947	-142 898	-180 000	14 %	26 %
Vatten och avlopp	1 633	6 842	4 000	145 %	-42 %
Trafikleder och allmänna områden	-44 300	-37 754	-45 200	2 %	20 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-39 120	-27 795	-30 000	-23 %	8 %
Lantbruksnämnden	-3 946	-5 100	-5 000	27 %	-2 %
Finansiering	-16 725	-17 000	-17 200	3 %	1 %
Totalt	-2 947 233	-3 091 813	-2 481 100	-16 %	-20 %

*) Observera här att jämförelsen är mellan nuvarande allmän social service och kommande kommunernas socialtjänst.

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020	BUDGETRAM 2021	Förändring mot bokslut 2019	Förändring mot budget 2020
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 947 233	-3 091 813	-2 481 100	84 %	80 %
SKATTEINKOMSTER	1 267 196	1 337 000	1 249 500	99 %	93 %
LANDSKAPSANDELAR	1 659 483	1 754 361	1 405 433	85 %	80 %
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-18 598	-15 100	-22 000	118 %	146 %
AVSKRIVNINGAR	-142 649	-143 681	-147 516	103 %	103 %
RESULTAT FÖR KOMMUN	-181 801	-159 233	4 318	-2 %	-3 %
ÅRSBIDRAG	-39 153	-15 552	151 833	-388 %	-976 %

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	Skoldirektören, NÅHD
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	Gårdskar (ÅVC)	Avstjälpningspl 6132
Tillsvidare	40 %		Kommuntekniker	Fast.sk 6121
Tillsvidare	80 %		Fastighetsskötare	Fast.sk 6121
Viss tid	7 t/v	1.1-31.12.2021	Gårdskar	Fast.sk 6121
Tillsvidare	95 %		Städare	Fast.sk 6121
Tillsvidare	2,5 t/v		Städare	Fast.sk 6121
Tillsvidare	40,00 %		Bvögnadsinspektör	Bvög.tills. 6111
Viss tid	15,00 %	1.1-31.12.2021	Bvråsekreterare	Bvög.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	100 %		Närvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	52,30 %	(80 % 1.1-30.6.2020)	Lokalvårdare	Hemg. 3131
Tillsvidare	80 %		Kommundirektör	Kansli 1133
Tillsvidare	100 %		Ekonom	Kansli 1133
Tillsvidare	70 %		Bvråsekreterare	Kansli 1133
Tillsvidare	100 %		Föreståndare	Kotten 4121
Tillsvidare	100 %		Barnträdgårdslärare	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, 1.8-31.12.2021	Klasslärare	Skolan 4112
Viss tid	62,50 %	1.1-8.6, 1.8-31.12.2021	Timlärare SV2	Skolan 4112
Viss tid	100 %	1.1-31.7, 1.8-31.12.2021	Timlärare	Skolan 4112
Tillsvidare	45,75 %		Fritidshemsledare	Skolan 4112
Tillsvidare	54,25 %		Assistent	Skolan 4112
Viss tid	66,22 %	1.1-8.6, 16.8-31.12.2021	Assistent	Skolan 4112
Viss tid	15,89 %	1.1-8.6, 16.8-31.12.2021	Assistent, fritids	Skolan 4112

*)Kostnadsställena enligt 2020 års organisationsplan.

Planerade ändringar

Följande tjänster/befattningar ändras till verksamhetsåret:

- Extra assistentresurs och lärarresurser inom skolan

Personalkostnader

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Kommunledning	-155 635	-165 056	-169 126
Hemvårdsverksamhet	-562 342	-535 013	-548 906
Sociala tjänster*	-63 413	-39 580	0
Undervisningsverksamhet	-294 437	-282 540	-348 901
Barnomsorg	-265 992	-280 685	-285 388
Centralkök	-84 570	-84 307	-92 673
Bibliotek och kultur	-17 886	-19 488	-20 022
Avfallshantering	-3 376	-7 658	-6 286
Byggnadstillsyn	-32 003	-31 875	-31 182
Byggnader och anläggningar	-97 664	-99 279	-105 803
Trafikleder och allmänna områden	-117		
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-182		
Totalt	-1 594 342	-1 562 481	-1 625 487

*) Jämförelsen är mellan Allmän social verksamhet för året 2019 och 2020 och för år 2021 är det köptjänst från kommunalförbundet Kommunernas Socialtjänst.

Nyckeltal

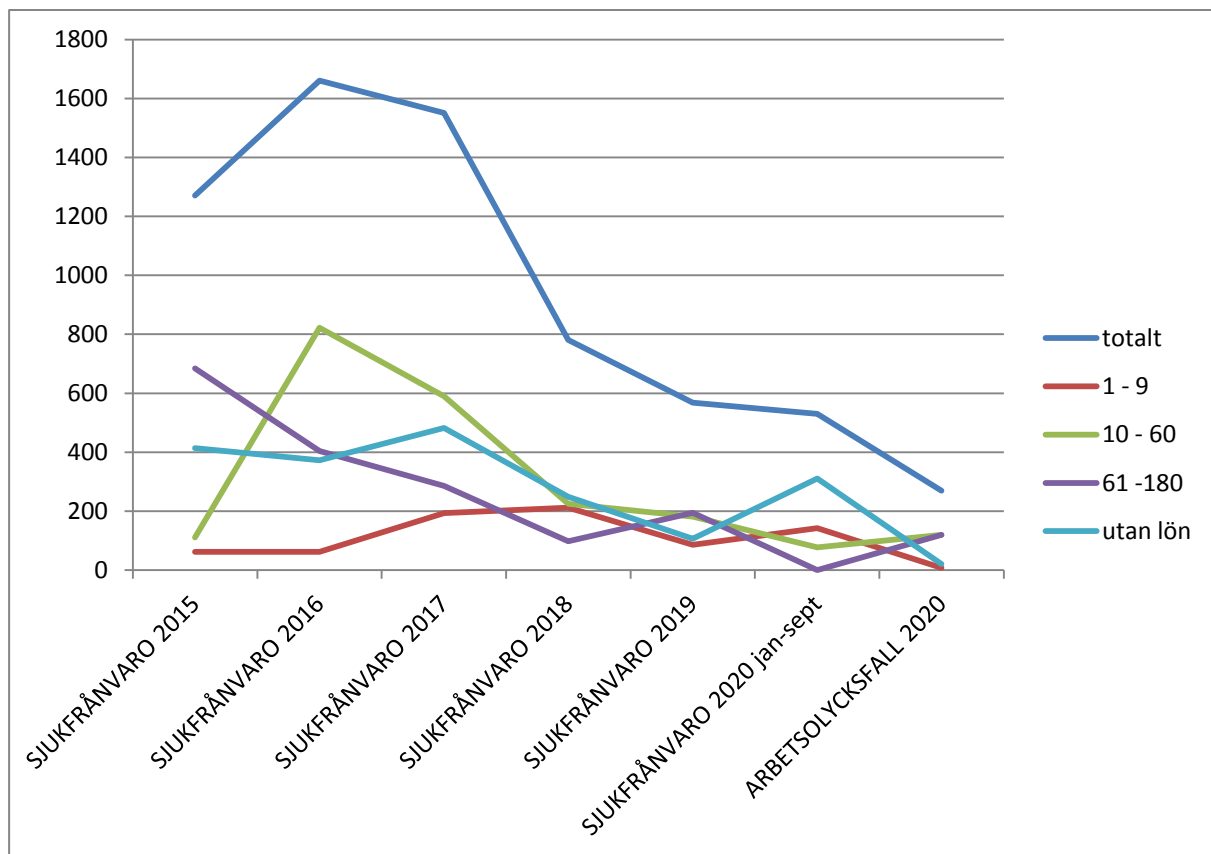
Kommunens satsning på personalrekreation (trivsel och friskvård).

	Budget 2021*	Budget 2020*	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Personalrekreation	-5 400	-6 000	-4 402	-5 794
Utbildnings- och kulturtjänster	-14 739	-14 376	-5 214	-10 503
Personalkostnader	-1 625 487	-1 562 480	-1 594 342	-1668225
Andel av personalkostnaderna	1,24 %	1,30 %	0,60 %	0,98 %

*Enligt ursprunglig budget

Sammanställning antalet frånvarodagar på grund av sjukdom

	Intervall				
	Totalt	Full lön, ej Fpa ers	Full lön Fpa ers.	2/3 lön Fpa ers.	Utan lön
		Dagar 1 - 9	Dagar 10 - 60	Dagar 61 -180	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, jan-sep	530	142	77	0	311
Sjukfrånvaro pga olycksfall i arb. 2020 jan-sep	269	8	120	120	21
Totalt 2020 jan-sep	799	150	197	120	332
Sjukfrånvaro 2021, 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 uppdaterad 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 2019	URSP.BUD 2020	Ändringar 2020	BUDGET 2020	Budget 2021
INTÄKTER					
Försäljningsintäkter	175 642	154 088		154 088	151 750
Avgiftsintäkter	152 967	131 340		131 340	117 000
Understöd och bidrag	2 473				2 500
Övriga verksamhetsintäkter	136 203	136 398		136 398	123 427
INTÄKTER Totalt	467 286	421 826		421 826	394 677
KOSTNADER					
Personalkostnader	-1 594 342	-1 562 480	0	-1 562 480	-1 625 487
Köp av tjänster	-1 386 316	-1 455 538	15 000	-1 440 538	-1 203 590
Material, förnödenheter och varor	-268 978	-272 906	-7 000	-279 906	-268 963
Understöd	-136 968	-196 788	-8 000	-204 788	-50 320
Övriga verksamhetskostnader	-27 915	-25 926		-25 926	-27 147
KOSTNADER Totalt	-3 414 519	-3 513 639	0	-3 513 639	-3 175 507
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-2 947 233	-3 091 813	0	-3 091 813	-2 780 830
SKATTEINKOMSTER					
Kommunal inkomstskatt	1 131 888	1 200 000		1 200 000	1 040 000
Fastighetsskatt	122 595	120 000		120 000	122 500
Andel av samfundsskatt	5 364	7 000		7 000	8 000
Källskatt	7 350	10 000		10 000	7 000
SKATTEINKOMSTER Totalt	1 267 196	1 337 000		1 337 000	1 177 500
LANDSKAPSANDELAR					
Kompensation för skatteavdrag	57 157				
Landskapsandel för undervisning och kultur	302 289	327 943		327 943	378 122
Kompensation för kapitalinkomstskatter	24 300	24 300		24 300	24 300
Kompensation för arbets- och pensionsinkomstskatt 2020		29 083		29 083	
Kompensation för övriga skatteförändringar		8 399		8 399	13 784
Landskapsandel för skattekompletering	856 942	907 446		907 446	903 482
Landskapsandel för socialvård	320 770	404 088		404 088	78 886
Landskapsandel för kultur	7 464	7 821		7 821	7 682
Landskapsandel för extra Medis					1 660
Landskapsandel för utjämning övergångsperiod	90 562	45 281		45 281	
Landskapsandel för Grundvux, förberedande undervisning					0
LANDSKAPSANDELAR Totalt	1 659 483	1 754 361		1 754 361	1 407 916
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER					
Övriga finansiella intäkter	1 636				
Räntekostnader	-19 294	-13 800		-13 800	-10 200
Övriga finansiella kostnader	-940	-1 300		-1 300	-1 300
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Totalt	-18 598	-15 100		-15 100	-11 500
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR					
Avskrivningar enligt plan	-142 649	-143 681		-143 681	-147 079
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR Totalt	-142 649	-143 681		-143 681	-147 079
Övriga Totalt	2 765 432	2 932 580		2 932 580	2 426 837
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-181 801	-159 233	0	-159 233	-353 993

	BOKSLUT 2019	URSP.BUD 2020	Ändringar 2020	BUDGET 2020	BUDGET 2021
Årsbidrag (Årets resultat exkl. av- & nedskrivningar)	-39 153	-15 552		-15 552	-206 914
Verksamhetsintäkter/kostnader	-14 %	-12 %		-12 %	-12 %
Årsbidrag/Avskrivningar	-27 %	-11 %		-11 %	-141 %
Skattebidrag/Invånare	2 465	2 669		2 669	2 313
Årsbidrag/Invånare	-76	-31		-31	-407
Invånarantal	514	501		501	509

6.2 Driftsekonomidelen

Verksamhetsbidrag per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021	Budgetdirektiv
Kommunledning	-229 328	-245 183	-273 065	-261 000
Hemvårdsverksamhet	-465 739	-492 695	-494 866	-500 000
Annan service för äldre	-143 417	-162 298	-122 761	-190 000
Sociala tjänster	-763 235	-819 918	-343 930	-100 000
Undervisningsverksamhet	-611 085	-648 635	-779 093	-648 700
Barnomsorg	-273 039	-319 816	-326 262	-297 500
Centralkök	-146 814	-129 022	-142 236	-147000
Bibliotek och kultur	-36 946	-41 008	-42 834	-44 500
Avfallshantering	-812	8 742	2 472	2 000
Byggnadstillsyn	-16 413	-18 275	-18 632	-21 000
Byggnader och anläggningar	-157 947	-142 898	-152 495	-180 000
Vatten och avlopp	1 633	6 842	7 297	4 000
Trafikleder och allmänna områden	-44 300	-37 754	-42 550	-45 200
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-39 120	-27 795	-32 275	-30 000
Lantbruksnämnden	-3 946	-5 100	-2 400	-5 000
Finansiering	-16 725	-17 000	-17 200	-17 200

Kommunens uppgiftsområden Hemvårdsverksamhet, Annan service för äldre, Centralkök, Bibliotek och kultur, Avfallshantering, Byggnadstillsyn, Byggnader och anläggningar, Vatten och avlopp, Trafikleder och allmänna områden och Gemensamma brand- och räddningsnämnden håller mer eller mindre fastställda budgetdirektiv. Konstateras att uppgiftsområdet för Annan service för äldre (hit hör bl.a. Oasen) uppvisar en lägre budget för 2021 jämfört med bokslut 2019 och budget 2020 och budgetdirektivet för 2021 på grund av lägre budgeterade kostnader för köp av tjänst från Oasen Boende- och Vårdcenter.

Uppgiftsområdena Kommunledning, Undervisningsverksamhet, Barnomsorg samt Sociala tjänster (nytt uppgiftsområde som ersätter Allmän social verksamhet) håller ej fastställda budgetdirektiv eller styrelsens uppställda mål att försöka hålla sig till nivåerna enligt bokslut 2019. På ett allmänt plan är personalkostnaderna högre i denna budget än i bokslut 2019 och budget 2020 – detta med anledning av kollektivavtalsenliga löneökningar för all personal om totalt sett ca. 2 % (en höjning retroaktivt fr.o.m. oktober 2020 samt ytterligare en höjning under våren 2021). Andra motiveringar till avvikelserna per uppgiftsområde är:

- Kommunledning; den planerade investeringen av ekonomisystem år 2020 har blivit försenad och verkställs år 2021 istället för 2020 – men dock betydligt förmånligare än beräknat (budgeterat 30 000 euro i investeringsmedel år 2020 vilket ej kommer att användas) – och anslag för införskaffande (avrop) av systemet och implementering av det sätts istället på driftsbudgeten (IT-kostnader och expertkostnader). Därutöver budgeteras anslag för en uppgradering av kommunens terminalservertjänst (installeringskostnader och ökade driftskostnader) och en ny hemsida (ökade driftskostnader) samt anslag om 2 000 euro för experttjänster inom markplanering (detaljplanering av bostadsområde i södra Västergeta).
- Sociala tjänster; högre kostnader för KST än vad som har uppskattats tidigare, vilket beror på att landskapsandelssystemslagen väntas ändras så att nuvarande utjämningsmekanism (både i KST:s grundavtal och landskapsandelssystemet) för kommuner med höga

kostnader inom området tas bort i och med att landskapsandelen för socialtjänst efter den 1.1.2021 kommuner att skickas direkt till KST.

- Undervisningsverksamhet; ökade kostnader på grund av ökat antal högstadiel elever samt på grund av specialanpassningar och ökade personalresurser för elever i Geta skola.
- Barnomsorg; personalkostnaderna har ökat redan under innevarande år. Detta på grund av budgetering för ”övrig barndagvård”, vilket i praktiken innebär eventuell barndagvård i juli månad samt på obekväma tider (vilket är beaktat i budgeten för 2020), men detta togs inte med i utarbetande av budgetdirektivet. I budget 2021 ska budgetanslagen för övrig barndagvård även täcka eventuella kostnadsökningar på grund av de utökade servicekraven.

Intäkter per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021	Förändring 2019/2021
Kommunledning	16 349	5 700	4 700	-71 %
Hemvårdsverksamhet	151 497	121 500	108 700	-28 %
Annan service för äldre	55 449	51 780	50 000	-10 %
Sociala tjänster	13 649	12 864		-100 %
Undervisningsverksamhet	16 386	13 000	14 627	-11 %
Barnomsorg	25 837	23 840	25 500	-1 %
Centralkök	1 735	950	1 150	-34 %
Bibliotek och kultur	1 700			-100 %
Avfallshantering	41 505	45 750	47 400	14 %
Byggnadstillsyn	16 758	15 000	14 000	-16 %
Byggnader och anläggningar	70 508	74 468	73 200	4 %
Vatten och avlopp	51 920	53 624	52 000	0 %
Trafikleder och allmänna områden	1 028	800	900	-12 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	2 965	2 550		-100 %
Lantbruksnämnden			2 500	100 %
Totalt	467 286	421 826	394 677	-16 %

Kostnader per uppgiftsområde

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021	Förändring 2019/2021
Kommunledning	-245 677	-250 883	-277 765	13 %
Hemvårdsverksamhet	-617 236	-614 195	-603 566	- 2 %
Annan service för äldre	-198 866	-214 078	-172 761	-13 %
Sociala tjänster	-776 884	-832 782	-343 930	- 56 %
Undervisningsverksamhet	-627 471	-661 635	-793 720	26 %
Barnomsorg	-298 876	-343 656	-351 762	18 %
Centralkök	-148 549	-129 972	-143 386	-3 %
Bibliotek och kultur	-38 646	-41 008	-42 834	11 %
Avfallshantering	-42 317	-37 008	-44 928	6 %
Byggnadstillsyn	-33 171	-33 275	-32 632	-2 %
Byggnader och anläggningar	-228 455	-217 366	-225 695	-1 %
Vatten och avlopp	-50 286	-46 782	-44 703	-11 %
Trafikleder och allmänna områden	-45 328	-38 554	-43 450	-4 %
Gemensamma brand- och räddningsnämnden	-42 084	-30 345	-32 275	-23 %
Lantbruksnämnden	-3 946	-5 100	-4 900	24 %
Finansiering	-16 725	-17 000	-17 200	3 %
Totalt	-3 414 519	-3 513 639	-3 175 507	-7 %

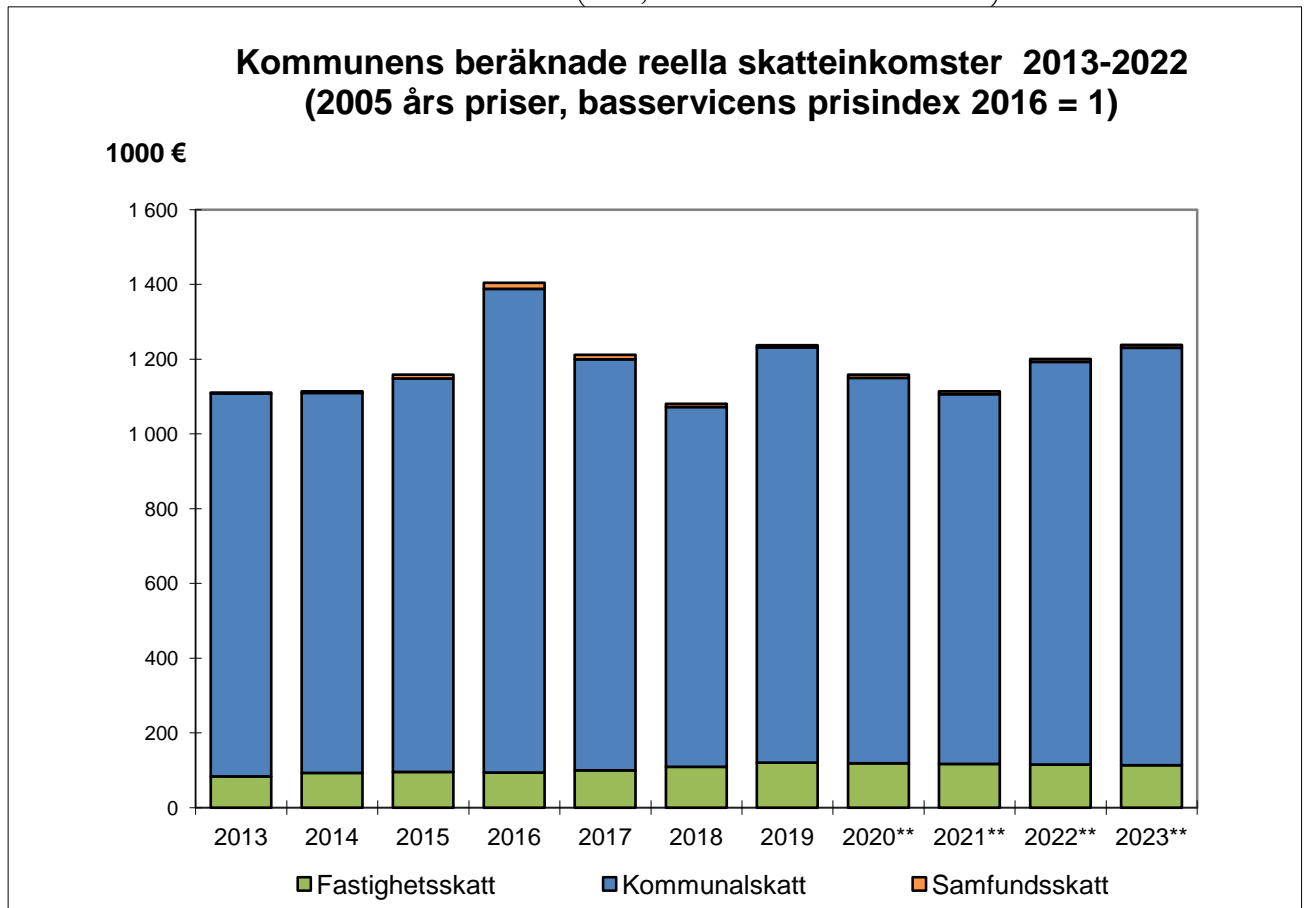
Finansiering, finansiella intäkter och kostnader samt avskrivningar

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020	BUDGET 2021
Skatteinkomster	1 267 196	1 337 000	1 177 500
Landskapsandelar	1 659 483	1 754 361	1 407 916
Finansiella intäkter och kostnader	-18 598	-15 100	-11 500
Avskrivningar	-142 649	-143 681	-147 079
RESULTAT FÖR KOMMUN	2 765 432	2 932 580	2 426 837

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)



BEFOLKNING, åldersgruppsvis 31.12	2018	2019	2020	2021	2022	2023
0-24 åringar.	128	119	125	125	128	130
Ändring %	11,3	-7,0	5,0	0,0	2,4	1,6
25-64 åringar.	268	272	275	275	272	269
Ändring %	0,8	1,5	1,1	0,0	-1,1	-1,1
+65 åringar.	118	105	121	124	128	134
Ändring %	3,5	-11,0	15,2	2,5	3,2	4,7
Invånarantal i slutet av året	514	496	521	524	528	533
Ändring %	3,8	-3,5	5,0	0,6	0,8	0,9

Getas befolkning sedan 2018 samt prognos till och med 2023 enligt Finlands kommunförbunds skatteprognosverktyg.

7 UPPGIFTSOMRÅDEN

7.1 Kommunstyrelsens uppgiftsområden

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 budgetramarna 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 efterleva EU:s dataskyddsförordning och åländsk lagstiftning på området fortgår, bl.a. genom att fortsätta utveckla skyddet av personuppgifter och datasäkerheten. 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

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	16 349	5 700	4 700
KOSTNADER	-245 677	-250 883	-277 765
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-229 328	-245 183	-273 065
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-723	-506	-2 979
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-230 051	-245 689	-276 044
Interna poster			
INTÄKTER	163 612	127 340	176 423
KOSTNADER	-13 618	-10 282	-5 325
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	149 994	117 058	171 098
TOTALT	-80 057	-128 631	-104 946

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

Uppgiftsområdet för kommunledning har ca 27 000 euro högre kostnader jämfört med budget 2020, och ca 32 000 euro högre än bokslut 2019, vilket till största del motiveras med att 2020 års planerade investering av nytt ekonomisystem förskjuts till år 2021 och delvis påförs på investeringsbudgeten och på driftsbudgeten under år 2021 istället. Under 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. Dessutom bedöms IT-support och IT-tjänster öka ytterligare i och med införande av en ny servermiljö (uppgradering Windows och av Office-paketet), en ny hemsida och ett nytt ärendehanteringssystem.

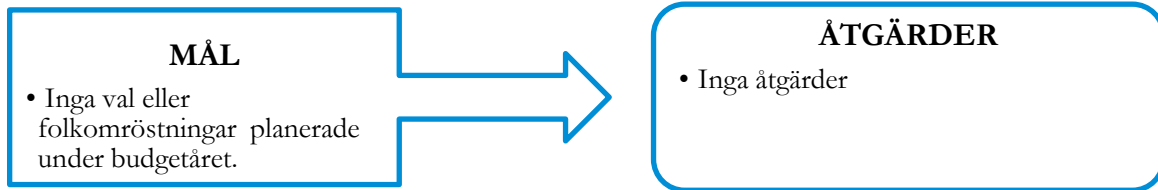
Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Covid-19 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 givetvis. Beredskapsplaner har uppgjorts för centralkansliet, den kommuntekniska och byggnadstekniska verksamheten, Geta skola, daghemmet Kotten och äldreboendet Hemgården. Emedan det är tämligen säkert att Covid-19-pandemin kommer att påverka de åländska kommunernas ekonomi (framförallt skatteintäkter) negativt, så är det fortfarande osäkert hur alvarliga konsekvenserna kommer att bli. Kommunen har budgeterat för en minskning av inkomstskatteintäkterna enligt försiktighetsprincipen, men förhoppningen är fortfarande att skatteintäkterna inte ska sjunka mer än 10 % jämfört med det planerade inkomstskatteutfallet för 2020. Totalekonomiskt, för kommunen som helhet, beskrivs också de övergripande ekonomiska risker som finns för kommunens i kapitel 1.

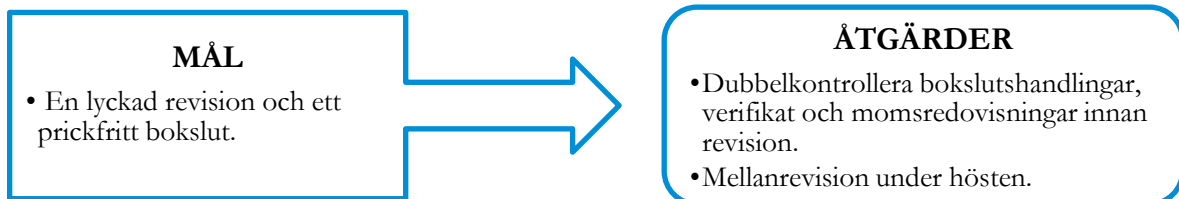
Störningar i budgetutfallet kan ske främst på grund av oplanerade driftstörningar kommunens IT-system som föranleder IT-stöd.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

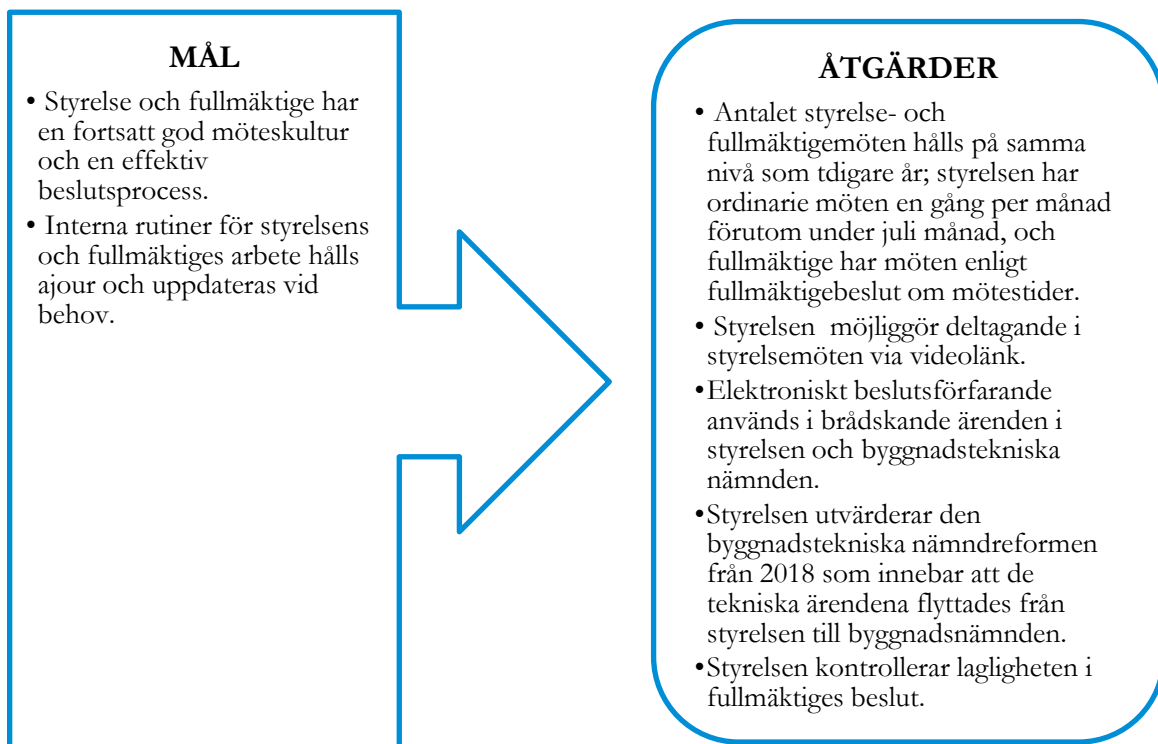
Val



Revision



Kommunstyrelsen, kommunfullmäktige



Kommunkansli och övrig allmän förvaltning

MÅL

- Arbeta för en ekonomi i balans.
- Implementera ett nytt ekonomi- och faktureringsystem.
- Implementera nytt sätt att överföra ekonomisk statistik till ÅSUB.
- Ett ändamålsenligt, städat 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 förbättras.
- Kommunens löneräkning och löneadministration är fortsättningsvis en köptjänst.
- Kommunens IT-support hålls på fortsatt god nivå.
- Kommunen får del i experttjänster (främst juridiska) via samarbetspartners.
- Covid-19 pandemins påverkan på kommunens ekonomi hanteras.

ÅTGÄRDER

- Kommunens ekonomi följs upp strikt och kostnaderna hållas i balans genom detaljerade ekonomirapporter.
- Kommunledningen följer den ekonomiska utvecklingen noga och vidtar åtgärder vid behov, där höjda landskapsandelar är prioriterat.
- Implementering av ett nytt ekonomi- och faktureringsystem i samarbete med övriga kommuner och ÅDA.
- En arkivplan tas fram 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 Dataskyddsinpektionen förbättras kommunens instruktioner och rutiner gällande dataskydd och personsuppgiftsbehandlingsrutiner.
- Kommunens nya samarbete med Finströms kommun gällande löneräkning och löneadministration implementeras. Säkra rutiner sätts på plats.
- Kommunens IT-support, server och datasäkerhet sköts av JustIT. Under året uppgraderas servermiljön (nytt Windows och nytt Office-paket).
- 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) hanteras, och lagenliga samarbeten och samverkan inleds med ÅHS och KST.

Näringslivsprojekt

MÅL

- Näringslivspolitikerna 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.

Personaladministration, personalpolitiska åtgärder

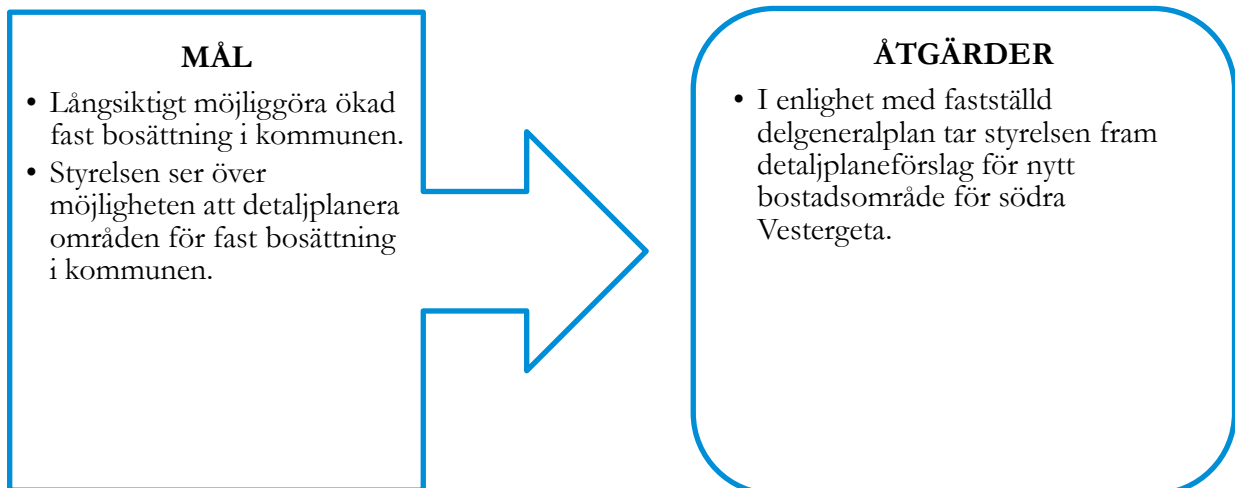
MÅL

- Satsningen på friskvårdskuponger och kroppsvård fortsätter på samma nivå som tidigare år.
- De kortvariga sjukskrivningarna (1-9 dagar) hålls på samma nivå som 2020.
- Företagshälsovården fortsätter sin verksamhet som tidigare.
- Ett uttalat mål fortsätter vara att försöka minska antalet arbetsrelaterade sjukskrivningar.
- Arbetarskyddet hålls uppdaterat.
- Personalens rekreation anses viktig för att främja arbetsmiljön (personalfester och -aktiviteter) hålls på samma nivå.

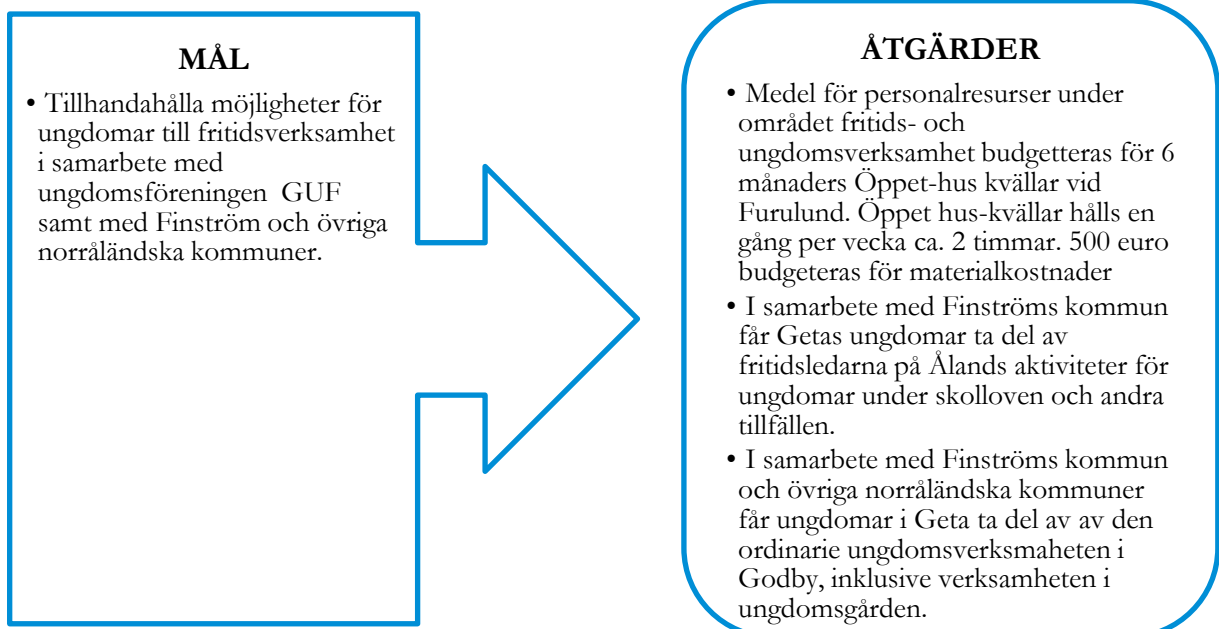
ÅTGÄRDER

- I förebyggande syfte att hålla sjukskrivningarna på en lång 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).
- Arbetarskyddskommissionen träffas regelbundet (minst en gång per halvår) för att granska arbetarskyddsprogrammet samt ersättningsansökan till FPA för kommunens företagshälsovård.
- Om möjligt med anledning av pågående Covid-19 pandemi hålls personalens rekreation (personalfester och -aktiviteter) på samma nivå som tidigare år med minst två stora personalfester under året.

Samhällsplanering



Ungdoms- och fritidsverksamhet



Investeringar

Under budgetåret ska nytt ekonomisystem implementeras. Projektet har påbörjats under år 2020. Kostnaden på investering beräknas uppgå till 8 000€ (ca 2 000€ har budgeterats på drift utöver de årliga kostnaderna).

Nyckeltal

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kommunfullmäktige				
Sammanträden	5	*	5	9
Paragrafer	50	*	49	75
Verksamhetsbidrag	-2 750	-4 350	-2 633	-3860
Verksamhetsbidrag per sammanträde	-550	*	-527	-429
Kommunstyrelsen				
Sammanträden	12	*	12	16
Paragrafer	175	*	165	196
Verksamhetsbidrag	-8 100	-7 550	-8 960	-9246
Verksamhetsbidrag per sammanträde	-675	*	-747	-578
Kommunkansliet				
Tjänstemannabeslut kdir	80	*	84	79
Tjänstemannabeslut ekonom	5	*	6	3

*Nytt nyckeltal för budget 2021 (dvs uppgift finns ej i budget 2020)

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Utdelning av bidrag (summa)				
Totalt	- 5 000	-4 500	-5 000	-5 300
Ungdoms- och fritidsverksamhet	-3 500	-3 000	-3 500	-3 300
Allmän kulturverksamhet	-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 2022-2023

- Öka graden och intensiteten av samarbete med norräländska kommuner.
- Fortsatt internt utvecklingsarbete.
- Kommunens ekonomi och skatteutveckling står i fokus.
- Höjda landskapsandelar eftersträvas.
- Eventuella ekonomiska verkningar av Covid-19 pandemin hanteras.
- Arbeta aktivt med att öka inflyttning till kommunen.
- Geta kommun deltar aktivt i eventuella kommunstrukturreformsarbeten.

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 har flyttats till ett nytt uppgiftsområde *Annan service för 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 minst 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.
- Dataprogram Abilita socialvård (journaler, ansökningar, beslut, utbetalningar) möjliggör uppföljning i form av olika rapporter och statistikuppgifter, t.ex. att lagstadgade behandlingstider efterföljs. 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 patientombudsmannamyndigheten på Åland.
- Vid frånvaro kallas det in vikarier för att säkra bemanningen enligt behov.
- För att upprätta en säker medicinhantering har verksamheten en medicinsansvarig vid varje arbetspass som hanterar utdelning av medicinerna. Hemsjukvården ansvarar för doseringen. Kommunen har ett nära samarbete med ÅHS hemsjukvård.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	151 497	121 500	108 700
KOSTNADER	-617 236	-614 195	-603 566
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-465 739	-492 695	-494 866
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-4 544	-3 181	-2 227
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-470 283	-495 876	-497 093
Interna poster			
KOSTNADER	-139 557	-104 856	-144 284
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-139 557	-104 856	-144 284
TOTALT	-609 840	-600 732	-641 377

Personalkostnader ökar på grund av allmänna lönehöjningar.

Tidigare år har färdtjänst för äldre varit under uppgiftsområdet men från år 2021 är den kostnaden överflyttad till Kommunernas socialtjänst. Coronapandemin väntas innebära till viss del höjda kostnader; bl.a. har Hemgårdens städfunktion budgeterats till ökad arbetstid (från 52,6 till 80 % till och med juni 2021). Vårdbemanningen (dvs bemanningstätheten för vårdpersonal) inom kommunens äldreomsorg hålls dock på samma nivå som tidigare.

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 vårddygn. 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 noll-tröskel för sjukdomssymptom som hålls för all personal.

De största riskerna för verksamheten år 2021 kan spåras till riskerna som Covid-19 pandemin utgör för personalens och klienternas hälsa. För att motverka dessa risker följer Geta Hemgård så strikt som möjligt 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 i gott skick.
- Delta 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.
- Att klienterna 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 forgående och föreståndaren anmäler och planerar in personal på kurser.
- Införskaffa lyfthjälpsmedel, hyra mer sängar
- Basera vårdbehov individuellt bland klienterna.
- ESB-servoceboendet har full beläggning och kostnaderna per vård dygn hålls på samma nivå som nivån i budget 2020.
- Införskaffa hjälpmedel så vi kan ge god vård även vid tyngre tillstånd.
- Utveckla hemservicen enligt behov.
- Kommunen arbetar aktivt för att sälja/hyra ut en ESB-plats till annan kommun.
- Kommunen arbetar aktivt att hålla en så hög beläggning som möjligt gällande pensionärslägenheter, vilket ibland innebär att kommunen försöker hitta hyrestagare utanför Geta.
- En ny äldrelag för Åland i kraft år 2021 som kommer att påverka kommunens äldreomsorgs-verksamhet, bl.a. genom att kommunen kommer att behöva starta samarbete med annan kommun om äldreomsorgschefstjänster.
- Systemet med servicesedlar inom äldreomsorgen utreds under verksamhetsåret.

Investeringar

Inga investeringar planeras under året.

Nyckeltal

Service äldreomsorg	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019
Hushåll som erhåller hemservice samt stödtjänster***	6	11	11
Antal vårddyggn Hemgården	3294	3 294	3 294
Kostnad per vårddyggn*	150,20	148,66	141,39
Antal matportioner till Hemgården	9337	10 660	10 660
Antal matportioner på ”byn”	365	780	780
Antal färdtjänsttagare (SVF)**	0	23	23
Antal periodvårdsdygn	0	0	0

* Verksamhetens verksamhetsbidrag (exkl. fastigheten) delat med antalet vårddyggn

** Överförs till KST 2021

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

Ekonomiplan 2022-2023

- 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 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.

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 följs upp kontinuerligt av föreståndaren för Hemgården och kommunteknikern. Uppföljningen presenteras för styrelsen (och vid behov byggnadstekniska nämnden) regelbundet. Ärenden som fastighetens underhåll och drift handläggs i byggnadstekniska nämnden.

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

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	55 449	51 780	50 000
KOSTNADER	-198 866	-214 078	-172 761
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-143 417	-162 298	-122 761
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 469	-17 594	-17 594
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-160 887	-179 892	-140 355
Interna poster			
INTÄKTER	9 793	5 782	38 948
KOSTNADER	-13 323	-17 483	-12 409
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-3 530	-11 701	26 539
TOTALT	-164 417	-191 593	-113 816

Nytt för år 2021 är att stöd för närståendevård av äldre ingår inom ramen för uppgiftsområdet *Annan service för äldre* (tidigare år var den under uppgiftsområdet *Allmän social verksamhet*).

Kostnaden för närståendevård (stöd för vård av både äldre och yngre personer) år 2019 var 53 564€ och budget 2020 är 42 504€. Från och med 2021 har kommunen fortsättningsvis hand om stöd för närståendevård av äldre (över 65 år), vilket budgeteras ett anslag om 5000 euro, emedan KST tar över ansvaret för stöd för personer under 65 år. Det är således endast en mindre del av

2019 och 2020 års totala kostnader för stöd för närståendevård som utgör en budgetpost i kostnadsdelen i budgeten för uppgiftsområdet år 2021.

För fastighetens del kommer underhåll att göras under året enligt de behov som uppstår. Om nödvändigt renoveras lägenheter och rum vartefter de blir lediga. Det budgeteras för renovering av minst ett rum, ca. 5 000€. I de fall renoveringar behövs som bedöms överskrida gränsen om 5 000€ då en uppgradering ska ses som investering, kommer budgetändring att tillställas byggnadstekniska nämnden.

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Inom budget har det budgetrats att sälja en periodplats under året till annan kommun motsvarande 200 vård dygn. I de fall kommunen själv behöver platsen kan intäkterna komma att minska.

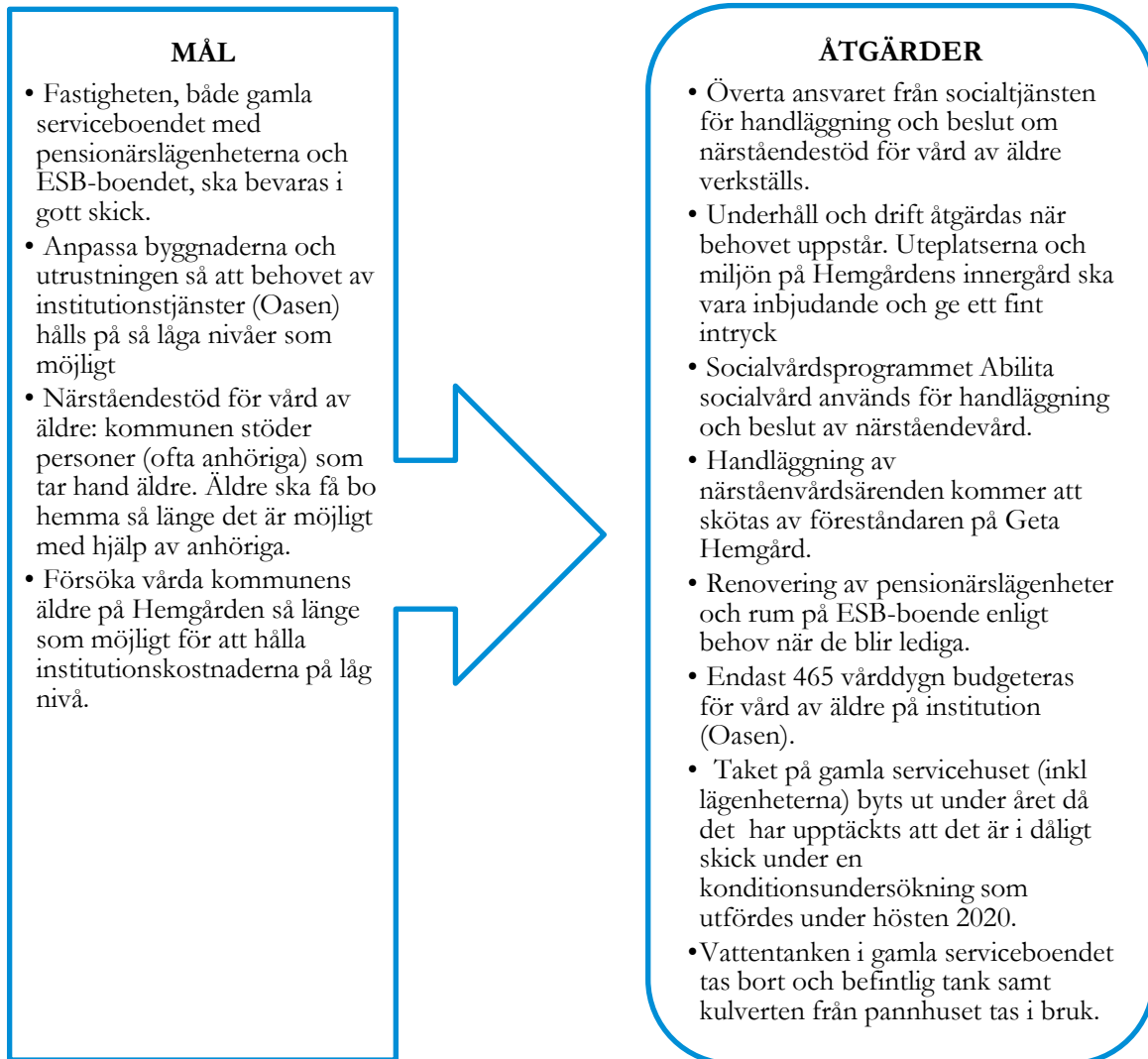
Inom budget har det budgetrats för 465 vård dygn på Oasen Boende- och Vårdcenter då behovet inte är högre i dagsläget. Om behovet ändras kommer begäran om budgetändring tillställas styrelsen.

Inom budget har det budgeteras renovering av en lägenhet, beräknas kosta under 5 000€. I de fall renoveringen överskrider kommer budgetändring att göras i första hand från drift till investering.

Den största risken med uppgiftsområdet kan härledas till byggnadernas skick. Den äldre delen av ESB-boendet och det gamla servicehuset med pensionärlägenheterna börjar bli gamla byggnader med allt mer större renoveringsbehov. Detta gäller speciellt det gamla servicehuset och pensionärlägenheterna, där en konditionsundersökning år 2020 har påvisat allvariga skador i hela byggnadens tak. Ett stort renoveringsbehov finns också för byggnadens sal, korridor med förvaringsutrymmen och badrummet som har drabbats av fuktproblem och måste renoveras. Under verksamhetsåret kommer taket att behöva bytas innan man kan börja renovera invändigt.

Pensionärlägenheter och rum på ESB-boendet besiktigas innan de hyrs ut till nya hyrestagare/klienter. Hemgårdens fastighets skick (ESB-boendet och gamla servicehuset med pensionärlägenheterna) 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 servicebyggnaderna på Hemgårdens fastighet planeras under en flerårsperiod. Se investeringsplanen för Hemgården för vilka projekt som planeras.

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Investering 2021		
Hemgårdens fastighet, gamla servicehuset	-90 000	Nytt tak, PAF-stöd söks för energiförbättrande åtgärder (förbättring av isolering). Fler åtgärder på byggnaden utförs under året enl. åtgärdsplan om taket blir förmånligare än planerat.

Nyckeltal

Oasen Boende- och Vårdcenter

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Antal vårddygn	465	732	1740	1 256	1 571
Nettokostnad tot.	-128 793	-177 000	-164 417	-215 565	-293 874
Nettokostnad/Vårddygn	-276,97	-241,80	-222,19	-171,63	-187,06

Inkomna hyror

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Hemgården	50 000	51 780	55 449	50 637	49 760

Ekonomiplan 2022-2023

- Renovering av servicebyggnaderna på Hemgårdens fastighet planeras under en flerårsperiod.

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Investering 2022		
Hemgårdens fastighet, gamla servicehuset	-100 000	Renovering av samlingssalen, dess korridor, badrum samt förrådsutrymmen
Investering 2023		
Hemgårdens fastighet	-50 000	bl.a. målning och fasadunderhåll

- 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.

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 (KST).

Under året har så gott som all verksamhet inom det uppgiftsområdet som tidigare benämnts Allmän social verksamhet överförs till KST. Samarbetsavtalet med Finströms kommun skötsel av Geta kommuns individ- och familjeomsorg avslutas automatiskt och den socialverksamhet som sköts från Getas och Finströms gemensamma socialkansli i Godby överförs formellt till KST från och med den 1.1.2021. De verksamheter som förs över är i huvudsak:

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

Det enda som blir kvar i kommunen är stöd för närståendevård av äldre. Denna uppgift förflyttas till kommunens äldreomsorg/hemvårdsverksamhet.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	13 649	12 864	
KOSTNADER	-776 884	-832 782	-343 930
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-763 235	-819 918	-343 930
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-763 235	-819 918	-343 930
Interna poster			
KOSTNADER	-8 348	-6 622	
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-8 348	-6 622	
TOTALT	-771 583	-826 540	-343 930

Observera att jämförelsen är mellan Allmän social verksamhet för året 2019 och 2020 och för år 2021 är det köptjänst från kommunalförbundet Kommunernas Socialtjänst (KST).

Kommunens förvaltade medel för eget hushåll (inom barnskyddet) kommer att överföras till Kommunernas socialtjänst, ca 11 400€.

Kommunerna, KST och ÅHS kommer att under året skriva ett samverkansavtal med uppgiften att etablera samarbetsverktyg och ramar och gränsdragningar mellan de olika vårdnivåerna.

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 Högstadiedistrikt (NÅHD).

Budgetansvariga är skolförstandaren 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 vi oss 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.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	16 386	13 000	14 627
KOSTNADER	-627 471	-661 635	-793 720
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-611 085	-648 635	-779 093
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-797	-797	-797
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-611 882	-649 432	-779 890
Interna poster			
KOSTNADER	-203 203	-158 771	-153 791
TOTALT	-815 085	-808 203	-933 681

Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola ersätter grundskolelagen och barnomsorgslagen från och med 1.1.2021. För kommunens undervisningsverksamhet kommer således en ny lag att implementeras under verksamhetsåret.

Under året har skolan för avsikt att hyra 8 nya datorer för att uppdatera en åldrande datapark i skolan. Detta innebär att skolan är mer förberedd både materialmässigt och kunskapsmässigt vid en eventuell ny skolstängning.

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

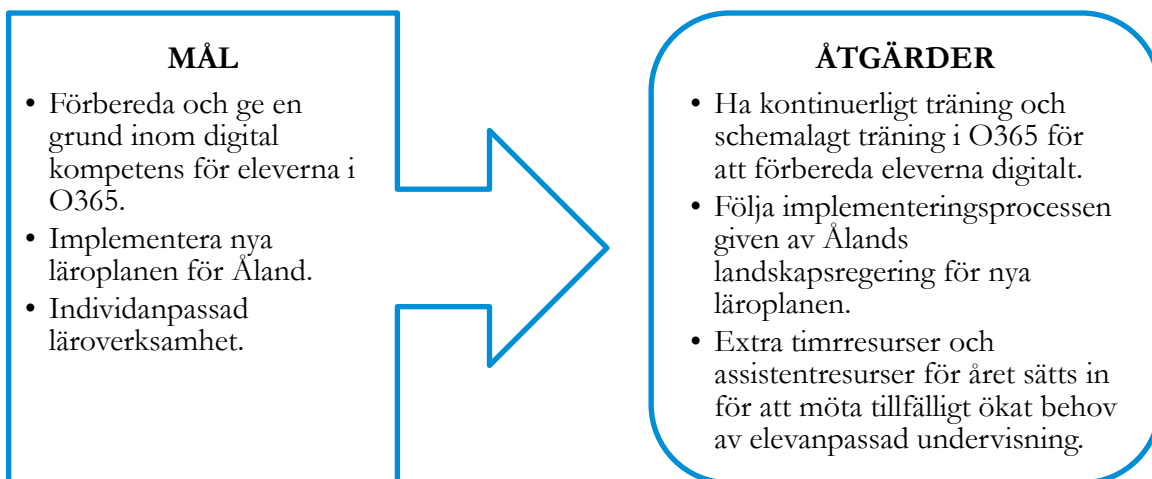
Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

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

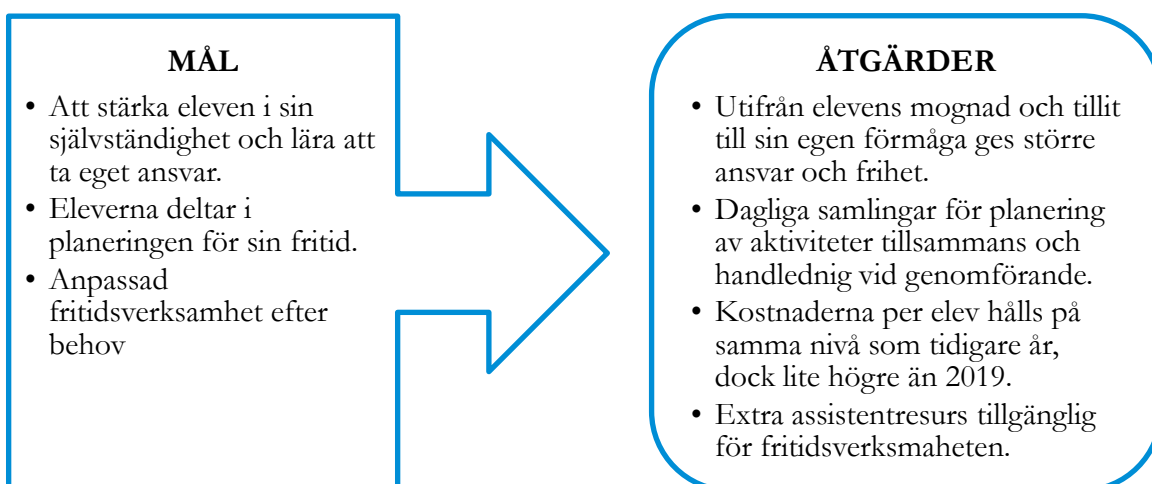
För Geta skolas del stavas den största risken rent ekonomiskt och verksamhetsmässigt Covid-19 pandemin. Verksamheten planeras som närundervisningen enligt de anvisningar och rekommendationer från myndigheterna som kommer skolan tillhanda. Dessa har anpassats till lokala förutsättningar och de lokaler 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 den perioden finns inte några investeringar.

Nyckeltal

Geta skola

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Timresurs per vecka	126vt	101vt	101 vt	88 vt	84 vt
Antal elever	36	36	34	29	26
Timresurs per elev	3,50	2,78	2,97	3,34	3,23
Verksamhetsbidrag	-409 702 €	-340 293 €	-330 148 €	-518 296 €	-507 809 €
Kostnad per elev	-11 381 €	-9 453 €	-9 710 €	-17 872 €	-19 531 €

Fritidshemsverksamheten

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Barn	11	11	10	7,5	5,5
Verksamhetsbidrag	-14 117 €	-18 018 €	-11 692 €	-12 075 €	-15 401 €
Kostnad per barn	-1 283 €	-1 638 €	-1 169 €	-1 610 €	-2 800 €

Budget 2021	HT 2020	Budget 2020	Ht 2019	Vt	Ht 2018	Vt 2018	Ht 2017	Vt 2017
11 barn	11 barn	11 barn	11 barn	9 barn	9 barn	6 barn	6 barn	5 barn

NÅHD

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Skolverksamhet	208 640	198 943	179 837	151 602	183 231
Förvaltning	25 698	22 882	23 413	22 720	20 441
Elevvård	14 614	21 591	13 735	8 594	6 659
Träningsundervisning	106 321	24 395	43 233	43 861	41 291
Specialbarntädgårdslärare*	6 404	5 361	5 688	4 653	5 087
Elever i annat distrikt	0	14 000	0	0	0
Totalt	361 678	287 172	265 906	231 430	256 709
Kostnad per högstadielev	14 706	15 551	14 974	14 863	13 798

*) ingår i barnomsorgens budget

Ekonomiplan 2022-2023

- 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 våra elever garanteras en likvärdig kompetens inför högstadiet.
- Undervisningsverksamheten fortsätter att utveckla formativa arbetsätt. Var är du just nu? Vart ska du? Vad behöver du utveckla? är centrala frågor i ett sådant arbetsätt. Där ingår bl a att lärarna går igenom mål med eleverna och är tydliga med vad de ska lära sig inför ett nytt arbetsområde.
- 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 elevhälsan samt speciallärartjänster inom barnomsorgen handhas av NÅHD. 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 samråd 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 samråd 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 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	25 837	23 840	25 500
KOSTNADER	-298 876	-343 656	-351 762
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-273 039	-319 816	-326 262
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-2 139	-1 497	-1 048
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-275 178	-321 313	-327 310
Interna poster			
KOSTNADER	-101 548	-75 591	-90 447
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-101 548	-75 591	-90 447
TOTALT	-376 726	-396 904	-417 757

Under budgetåret planeras det att köpa in ett närvaroprogram där vårdnadshavare kan anmäla närvaro, frånvaro och sjukdom, även få information. Där finns budgeterat för både utbildning av personal och programmet. Kostnaden budgeteras till ca. 3 000 euro. Matstolar till barnen byts ut

några åt gången och nya bord behöver köpas in till förundervisningen. Verksamhetens mål är att få en trivsamt och ergonomisk miljö.

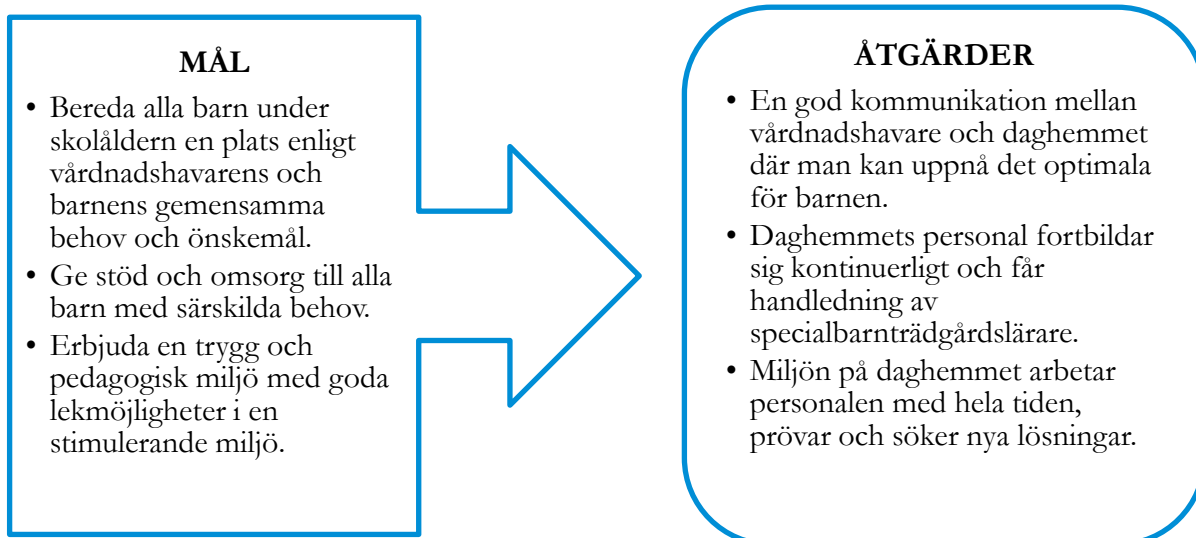
Den nya landskapslagen om barnomsorg och grundskola ersätter grundskolelagen och barnomsorgslagen från och med 1.1.2021. För kommunens barnomsorgsverksamhet kommer således en ny lag att implementeras under verksamhetsåret. Det råder dock osäkerhet om den utökade barnomsorgsservicen, som tillfälliga boende i kommunen kommer att ha rätt till, kommer att innebära kostnader under verksamhetsåret. För att täcka upp osäkerheten har medel budgeterats ca. 10 000 euro för "Övrig barndagvård". Dessa budgetmedel (under kostnadsstället Övrig barndagvård) har tidigare år budgeterats för ev. barndagvård under juli månad (då daghemmet Kotten planeras vara stängt). För verksamhetsåret 2021 budgeterats på samma kostnadsställe budgetmedel på samma nivå som budget 2019 & 2020 för att täcka upp eventuell användning av barndagvård av tillfälliga boende i kommunen (exempelvis barn till lantbruksarbetare 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.

För daghemmets del kommer Covid-19 pandemin vara den största risken både ekonomiskt och verksamhetsmässigt. Ekonomiskt kan ett ökat antal sjukskrivningar bland personalen innebära högre vikariekostnader. Verksamheten planeras enligt de anvisningar och rekommendationer från myndigheterna som kommer daghemmet tillhanda. En nära dialog förs med kommunkansliets tjänstemän. Anvisningarna anpassas till lokala förutsättningar och de lokaler och personal som finns att tillgå. Daghemmet har gjort riskbedömningar i enlighet med arbetarskyddsbestämmelserna. Dessa uppdateras vid behov. Skolan tillhandahåller information om läget till föräldrar. Hygien och lokalvård sätts i fokus enligt THL:s anvisningar.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret



Investeringar

För den perioden finns inte några investeringar.

Nyckeltal

Födda barn i Geta

	Prognos 2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
Antal	2	3	4	3	2	3	6

Daghemsverksamhet

Vår- och hösttermin	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Antal barnomsorgsplatser	32	30	30	30	30
Verksamhetsdagar	233(255)	233	237	233	251(230 utan juli)
Antal möjliga vård dagar	5592	6 990	7 110	6 990	7 530
Antal barn under 3 år	3	3	3	2	2
Antal barn över 3 år	21	22	21	21	21
Antal barn i förundervisning	8		6	7	5
Antal inskrivna barn totalt	24	25	24	23	23
Antal inskrivna barn, heltid	20	23	19,45	15	16
Antal inskrivna barn, halvtid	4	2	4,55	8	7
Antal nyttjade vård dagar, tot.	5 592*	5 700*	3 840	5 359	3 678
Verksamhetsbidrag/antal barn	-13 594	-13 905	-10 972	-10 141	-12 966
Beläggningsprocent	80 %	83 %	80 %	77 %	77 %
Nyttjandegrad	73 %	63 %	72 %	63 %	65 %

*) sjukdagar ej medräknat

Hemvårdsstöd för vård av barn i hemmet

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Kostnad	-35 000	-35 000	-9 732	- 21 052	-49 144
Antal hushåll	6	10	4	7	9
Varav partiellt hemvårdsstöd	1	4	1	3	1

Ekonomiplan 2022-2023

- 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 NÅHD.
- 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 bespisningschef 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 och kaffebröd till alla helger. Till helgerna och andra högtider tillagar vårdpersonalen lunch och middag.

Budgetansvarig är bespisningschefen, kommundirektören är föredragare i kommunstyrelsen och sekreterare i kommunfullmäktige och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemännen.

Intern kontroll

Den interna kontrollen av verksamhet säkerställs genom att kökets personal följer lag och förordning samt ÅMHMs regler och rekommendationer. ÅMHM gör årligen kontroll av köket och dess rutiner. Budgetuppföljningar över centralköket delges bespisningschefen och styrelsen regelbundet. Rutiner dokumenteras och uppdateras vid behov. Centralköket följer också 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.

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

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	1 735	950	1 150
KOSTNADER	-148 549	-129 972	-143 386
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-146 814	-129 022	-142 236
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-146 814	-129 022	-142 236
Interna poster			
INTÄKTER	146 814	129 022	142 236
KOSTNADER	-21 016	-15 762	-27 532
Totalt	-21 016	-15 762	-27 532

Personalkostnaderna höjs enligt de kollektivavtalsenliga höjningarna. De totala kostnaderna förväntas hållas på ungefär samma nivå som tidigare. På grund av en felbudgetering 2020 kommer livsmedelskostnaderna att öka jämfört med budget 2020, men minskar jämfört med bokslut 2019. Även om livsmedelskostnaderna för matlagningen för eleverna på Geta skola har ökat (pga ökat antal portioner), har kostnaderna minskat för matportioner till Hemgården och till klienter på byn (pga minskat antal portioner). Inga större ändringar i verksamheten planeras.

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Om antalet portioner kraftigt ökar på grund av ökat antal klienter/barn kan kostnaderna öka och om så krävs tillställs en budgetändring till kommunstyrelsen. Coronapandemin 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 Ålands landskapsregering och Norra Ålands Högstadiedistrikt 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 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	2018
Geta skola (elever, lärare, personal)	8 778,5	8 490,5	7 606	6 530
Övriga skolan (elevvård, gäster)	-	-	61	19
Daghemmet Kotten (barn, personal)	7440	6 785	5 323	5360
Övriga (prakt, spec lär, gäster)	-	-	92	73
Äldreboendet Hemgården	6552*	6 812*	9 143	8835
Personal	1248*	1 248*	1 396***	0
Övriga (praktikant)	-	-	43	28
Matlådor pensionärer	260	676	693	994
Kommunens personal	304	344	253	306
Övriga kommunen (gäster, soc)	-	-	35	133
Totalt antal matportioner	24 582,5	24 355,5	24 645	22 278
Kaffebröd, antal portioner	3 900	4 212		
Livsmedelskostnader, totalt	-47 748*	- 43 305*	-60 962	-54 941
Kostnad per matportion**	5,78€	5,30€	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 2022-2023

- 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.

7.1.8 Bibliotek och kultur

Uppgiftsområdets verksamhet

I biblioteks- och kulturverksamheten ingår drivandet av biblioteks- och kulturverksamheten i kommunen. Dessutom fungerar bibliotekssekreteraren som redaktör för Getabladet.

Budgetansvarig är bibliotekssekreteraren, kommundirektören är föredragare i kommunstyrelsen och sekreterare i kommunfullmäktige och bistås i beredningen av ärenden av tjänstemännen.

Intern kontroll

Tjänstemännen säkerställer den interna kontrollen av verksamhet genom att verksamheten följs upp regelbundet mot budget och sedermera rapporteras detta även till kommunstyrelse och kommunfullmäktige. Slutligen följs verksamheten upp genom verksamhetsberättelser och bokslut.

Kommunen har upprättat ett registerbiträdesavtal om behandling av personuppgifter i det gemensamma bibliotekssystemet för Åland i enlighet med EU:s dataskyddsförordning 2016/679 av den 27 april 2016 för bibliotekets räkning.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa			
INTÄKTER	1 700		
KOSTNADER	-38 646	-41 008	-42 834
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-36 946	-41 008	-42 834
Interna poster			
KOSTNADER	-14 337	-10 529	-10 121
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-14 337	-10 529	-10 121
TOTALT	-51 284	-51 537	-52 955

Biblioteket får under 2021 kollektivavtalsenliga lönehöjningar och ökade IT-kostnader. Kulturhörnans förverkligande i biblioteket medför även den ett behov av ett större anslag, vilket medför att kostnader om 1 000 euro budgeteras. ”Kulturarbetsgruppens” arbete fortsätter under året; bl.a. kommer den konst kommunen innehar att inventeras och ett register med viktiga uppgifter om konsten kommer att uppföras.

Medborgarinstitutet delfinansieras genom en särskild landskapsandel (se resultaträkningen för exakt belopp).

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Om Mariehamns stad beslutar att kommunbiblioteken ska vara med och bekosta e-tjänsterna (utlåning av e-böcker, ljudböcker etc.) redan under år 2021 kommer tilläggsmedel att behövas. Om inte Landskapsregeringen går in med direkta landskapsstöd till Medborgarinstitutets verksamhet kommer även denna utgift öka.

Geta bibliotek höll stängt under perioden då det rådde undantagsförhållande i Finland under våren 2020 på grund av Covid-19-pandemin. Liknande stängning kan ske även under detta

verksamhetsår. Om en stängning sker planerar biblioteket att erbjuda sina tjänster, ex. bokutlåning, till kommuninvånarna och verksamheterna på Geta skola och Geta daghem så gott det går. Bokutlåning kan ex. ske via bibliotekets bakdörr i bokkassar. Biblioteket följer de instruktioner och rekommendationer som landskapsregeringen ger ut.

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 16-20 och torsdagar 13-17. Bibliotekssekreteraren sköter inköp och skötsel av böcker. Tar hand om boktransporten dvs. lån mellan alla bibliotek på Åland och fjärrlån.
- Varannan torsdag hålls bokprat med skolans elever och varannan torsdag hålls sagostund för daghemmet Kottens barn. Förskolebarnen kommer på besök till biblioteket en gång i månaden. 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.

Allmän kulturverksamhet

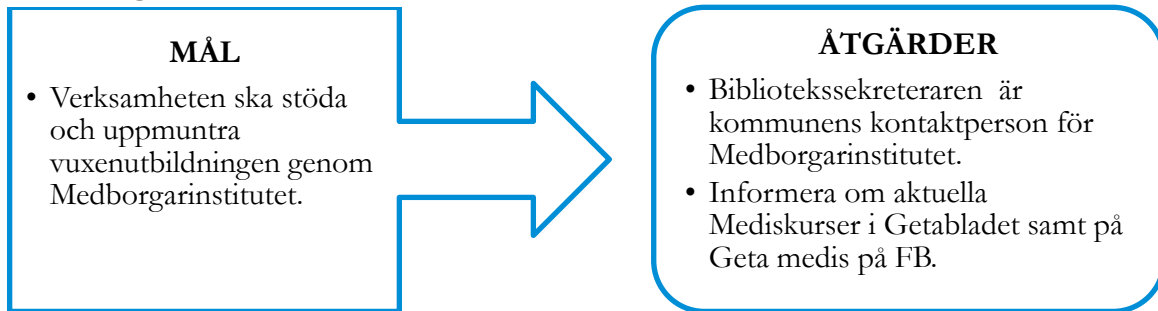
MÅL

- 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 2019 med samarbete mellan frivilliga organisationer och kommunen.
- Kulturarbetsgruppen fortsätter sitt uppdrag att verkställa konceptet "Kulturhörnan" i biblioteket med föremål och konst av kulturhistoriskt värde.

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.
- Betala medlemsavgift till Föreningen Norden.
- Kulturarbetsgruppen färdigställer arbetet med "Kulturhörnan" i biblioteket. Den övergår till biblioteket som en del i dess ordinarie verksamhet. Viktig konst och viktiga kulturhistoriska föremål och textilier med getaanknytning, ex. folkdräkter, ställs ut och samlas in. Kommunens konst inventeras och register upprättas.

Medborgarinstitutet



Investeringar

Inga investeringar planeras.

Nyckeltal

Biblioteket	Budget 2021	Budget 2020*	Bokslut 2019
Antal titlar	9900	9933	98 54
Inköpta titlar	185	120	163
Varav barn- och ungdom	83	44	76
Varav vuxna	102	76	87
Antal utlån/invånare	7,6	4,9	8,1
Antal utlån	3800	2442	4 089
Antal låntagare	135	116	141
Under 18 år	40	40	44
Över 18 år	95	76	97
Besök (ÅSUB)	1200	841	2 781
Kostnad ny litteratur	5 000	5 000	4 352
Kostnad ny litteratur per antal utlån	1,32	2,05	1,06
Kostnad ny litteratur per låntagare	37,04	43,10	30,87

Medborgarinstitutet	Budget prognos 2021	Budget -20/9 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018
Kostnad (efter intäkter)	-11 763	-10 000	-10 063	-10 063
Kurser planerade i Geta				
Antal förverkligade kurser	20	5	6	5
Getabornas deltagande (antal)	60	60	46	62
Kurser ordnade i Geta	7	10	1	8
Kurser i andra kommuner	50	50	45	54

Ekonomiplan 2022-2023

- Några större ekonomiska åtgärder planeras inte de kommande åren.
- Verksamheten planeras att fortsätta i nuvarande form.
- Biblioteket håller öppet för allmänheten och fortsätter med skolbiblioteksverksamheten samt fortsätter samarbetet med daghemmet.

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 -föreskrift. 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 alltså återfinns under kommunstyrelsens ansvarsområde innebär endast den ändringen jämfört med tidigare 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. När det gäller utvärdering av befattningar och uppgiftsbaserade löner för arbetstagare brukar en översyn när det blir aktuellt med rekrytering till en ordinarie befattning eller när uppgifter eller ansvarsområden för en arbetstagare ändras eller läggs till. Förmånerna för personal inom avfallshantering. Det samma gäller semesterperiod m.m.

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

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÅKTER	41 505	45 750	47 400
KOSTNADER	-42 317	-37 008	-44 928
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-812	8 742	2 472
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-403	-1 442	-1 154
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-1 214	7 300	1 318
Interna poster			
KOSTNADER	-4 883	-4 403	-4 743
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-4 883	-4 403	-4 743
TOTALT	-6 097	2 897	-3 425

En budget för uppgiftsområdet presenteras som är i nivå med bokslut 2019 och de ekonomiska ramar som givits. En knapp höjning av avfallshandlingens grundavgift har inkluderats. En höjning av avgifterna har sin grund i att kostnaderna under år 2020 har ökat och i att säkerställa styrelsens långsiktiga mål att hålla avfallshandlingen självfinansierad.

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Största påverkan på budgetens förverkligande har inkomsterna i form av de kommunala avgifterna för avfallshandling. Om avgiftsintäkterna minskar på grund av politiska beslut kan resultatet kraftigt försämrats som kan innebära ändringar budget.

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 skall ordna all fastighetsnära hämtning.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

MÅL

- Behålla en autonom avfallsmyndighet.
- Upprätthålla en folkligt förankrad och väl-fungerande avfallshanteringsystem.
- 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.
- Kommunen eftersträvar att avfallssystemet skall vara helt självfinansierat (inkl. interna kostnader och avskrivningar). Målet bör 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.
- Samla in från de avfallstransportsentreprenörer som är aktiva i kommunen statistik och uppgifter för fastigheter som har fastighetsnära hämtning. Samma statistik och uppgifter samlas även in för fastigheters slamtöming.
- Öka kontrollen av att de som lämnar avfall på Geta återvinningscentral har betalat avfallsgrundavgiften.
- Upphandla kommunal transport av avfall från kommunens fastigheter och återvinningsstationen i Olofsnäs.

Investeringar

Inga investeringar planeras.

Nyckeltal

Avfallsstatistik

	Budget 2021	Avfall per 30.9.2020	Budget 2020	Bokslut 2019
Mängd avfall från ÅVC (kg)	100 000	89 508,80	90 000	96 853
Mängd per invånare (kg)	196	-	179	195
Mängd avfall från kommunens fastigheter (kg)	30 000	23 038,20	27 000	30 507
Borttransportkostnader ÅVC	37 000	-	27 000	38 438
Borttransportkostnad ÅVC avfall / kg	2,70	-	3,33	2,52

Ekonomiplan 2022-2023

- 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 samråd med ÅMHM.

7.2 Byggnadstillsyn och kommunal teknik

Byggnadstekniska nämnden fungerar som både teknisk nämnd samt som övervaknings- och tillståndsmyndighet för byggnads- och miljöärenden. Nämnden behandlar även detaljplanefrågor.

Både kommunteknikern och byggnadsinspektören är föredragande i nämnden. Byggnadsinspektören föredrar ärenden inom byggnadsinspektionens ansvarsområden och kommunteknikern föredrar ärenden inom de övriga tekniska områdena.

Intern kontroll

Redogörelsen för den interna kontrollen inkludera 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 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 tekniska 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. Byggnadsinspektören är på plats i kommunkansliet måndag-tisdag.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	16 758	15 000	14 000
KOSTNADER	-33 171	-33 275	-32 632
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-16 413	-18 275	-18 632
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-16 413	-18 275	
Interna poster			
KOSTNADER	-10 017	-3 948	-3 200
VERKSAMHETS BIDRAG totalt	-10 017	-3 948	-3 200
TOTALT	-26 430	-22 223	-21 832

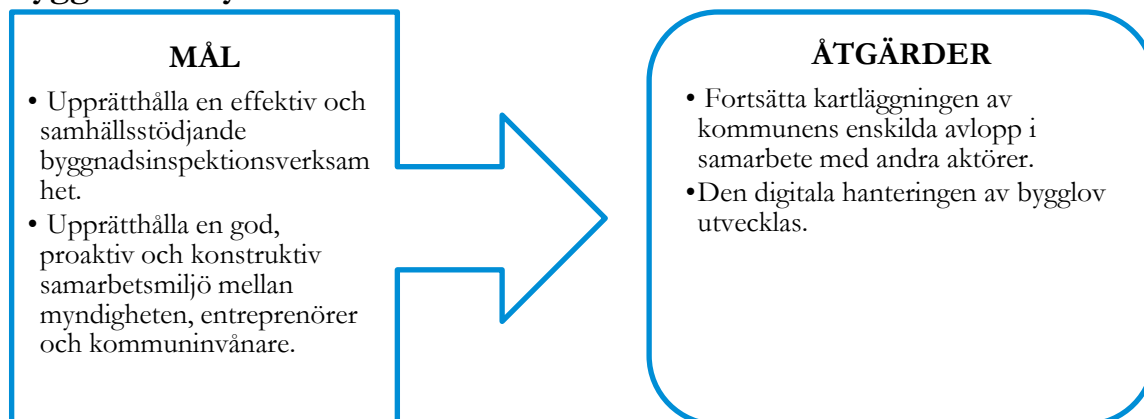
Verksamheter fortgår som tidigare år och budgeteras därefter. Kostnader för bygglovshanteringsprogrammet ADAM stiger en aning. Lönehöjningar enligt kollektivavtal. Dock är det mindre materialkostnader än budgeterat jämfört med bokslut 2019 och budget 2020. I övrigt inga förändringar från tidigare år.

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 (måndag-tisdag) 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 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Möten	8	9	9	9	6
Paragrafer	110	100	115	105**	59
Ärenden					
Byggnadslov	35	35	34	29	27
Byggnadsanmälan	5		6		2
Avloppstillstånd	10	10	7	11	6
Undantagsärenden					
Syner	45	60	40	48	80
Utlåtanden				1	
Färdigställda	18	20	*	17	22
Beviljade byggnadstillstånd för nya bostäder	3	2	6	2	2
Färdigställda nya bostäder	3	2	6	1	2
Kostnad per bygglov & anmälan	-466	-537	-410	-976	-1 136

* Uppgift saknas i bokslut 2019

** Enligt kommunfullmäktigebeslut Kfge § 31/20.9.2017 infördes en byggnadsteknisk nämnd från och med 1.1.2018.

Ekonomiplan 2022-2023

- 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, rättvisa 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.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	70 508	74 468	73 200
KOSTNADER	-228 455	-217 366	-225 695
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-157 947	-142 898	-152 495
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-62 915	-65 514	-67 225
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-220 862	-208 412	-219 720
Interna poster			
INTÄKTER	281 375	213 792	188 371
KOSTNADER	-44 754	-52 253	-61 568
Totalt	15 759	-46 873	-92 917

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar totalt ett förbättrat verksamhetsbidrag jämfört med bokslut för 2019. Förklaringen kan hittas främst i minskade kostnader för uppvärmningen av skolfastigheten och ökade intäkter från hyror.

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

I huvuddrag finns en liten risk för avvikelser, kostnaderna är relativt konstanta på lång sikt. 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. Beredskapsplaner finns för sådana situationer och kommunen har erfarenhet hur man hanterar krissituationer efter stormen Alfridas framfart. Risker finns också kopplade till hanteringen av brännolja vid påfyllning av de kommunala byggnadernas oljetankar. En del av riskerna försvinner när kommunen allt mer går över till

bergvärme eller luft-vatten värmepumpar i och med betydligt färre påfyllningar av brännolja. Oljetankarna och pannrummen skall också 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.
- Anläggandet av det nya värmesystemet (bergvärme med oljan som spetsvärme) slutförs och följs upp så att målsättningarna med sänka värmekostnaderna uppfylls.

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

- Kontrollera om antalet akustikplattor är tillräckliga.
- Ventilationsjusteringar och följ upp ventilationsprestandan efter utförda ventilationskontroller år 2020.
- Möjliggöra anläggande av en balansbana i Folkhälsan i Getas regi inom daghemmets lekområde.

Tallgården och Engården

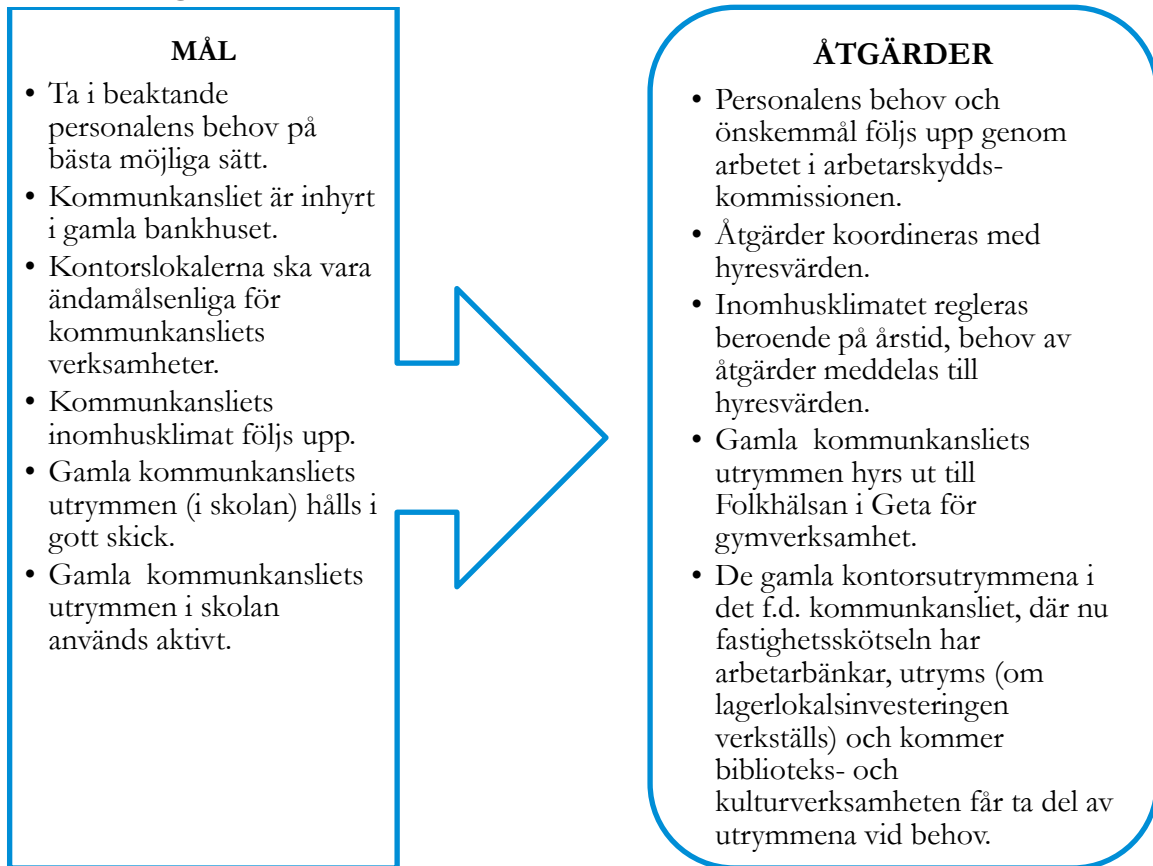
MÅL

- Upprätthålla fastigheternas skick.
- Ansvarsfullt sköta om den dagliga driften.
- Hålla en god kommunikation med hyresgästerna.

ÅTGÄRDER

- Se till att fastighetsskötseln har resurser att fullfölja sitt arbete.
- Underhållet och vidtagna åtgärder ska vara sunda ur driftekonomisk synvinkel men också vara ekonomiskt hållbara på lång sikt.
- Lägenheter ses över och ytrenoveras vid behov. Större renoveringar kräver investeringsanslag och om det behovet uppstår handlägger nämnden eventuella sådana projekt.

Kanslifastigheten



Övriga satsningar

En konditionsundersökning utförs av kommunens fastigheter samt en aktivitetskalender införs för fastighetsskötseln.

En utredning över vilka fastigheter kommunen kan sälja som inte tillhör kommunens primärservice utförs också under verksamhetsåret.

Kommunen planerar att överta 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. I dag är fastighetsskötselns lager och verkstäder utstationerade på flera ställen (bl.a. skolan, Tallgården/Engården etc.). En samordning av lagrena och en verkstad skulle effektivisera arbetstid och innebära en mycket bättre överblick och kontroll av lagermaterial vilket i sin tur innebär kostnadsinbesparingar. Kostnaden för detta bedöms vara ca. 7 000- 8000 euro.

Investeringsprojektet att byta ut skolans uppvärmningssystem (oljeuppvärmningen byts ut mot bergvärme med oljeförbränning som spetsvärme) slutförs eventuellt i januari eftersom projektet påbörjas i december 2020. I sådana fall kan en budgetändring behövas för att föra över investeringsmedel från 2020 års investeringsbudget till 2021 års investeringsbudget.

Investeringar

Kostnadsställe	Summa	Motivering
Fastighetsskötseln	-8 000	Uppgradering och ibrukttagande av lagret invid gamla omklädningsrummet vid fotbollsplanen

Nyckeltal

Hyresinkomster

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Tallgården	33 000	32 502	31 446	29 481	28 435
Engården	32 000	32 057	31 188	29 077	33 500
Hemgården	50 000	51 780	55 449	50 637	49 760
Kansliet	10 200	9 909	7 665	4 845	4 845

Hyreshöjningar planeras inte för 2021.

Ekonomiplan 2022-2023

- År 2023, Skolan: solpaneler, kostnad 40 000 euro.
- År 2022: Motorikbana till daghemmet, kostnad 8 000 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 nämnden.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER	51 920	53 624	52 000
KOSTNADER	-50 286	-46 782	-44 703
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	1 633	6 842	7 297
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-17 893	-18 169	-20 940
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-16 260	-11 327	-13 643
Interna poster			
INTÄKTER	2 075	9 003	2 301
KOSTNADER	-13 659	-12 952	-16 734
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-11 584	-3 949	-14 433
TOTALT	-27 844	-15 276	-28 076

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar totalt ett förbättrat verksamhetsbidrag jämfört med bokslut för 2019. Förklaringen kan hittas främst i minskade driftskostnader och behov av underhållskostnader för kommunens avloppsreningsverk.

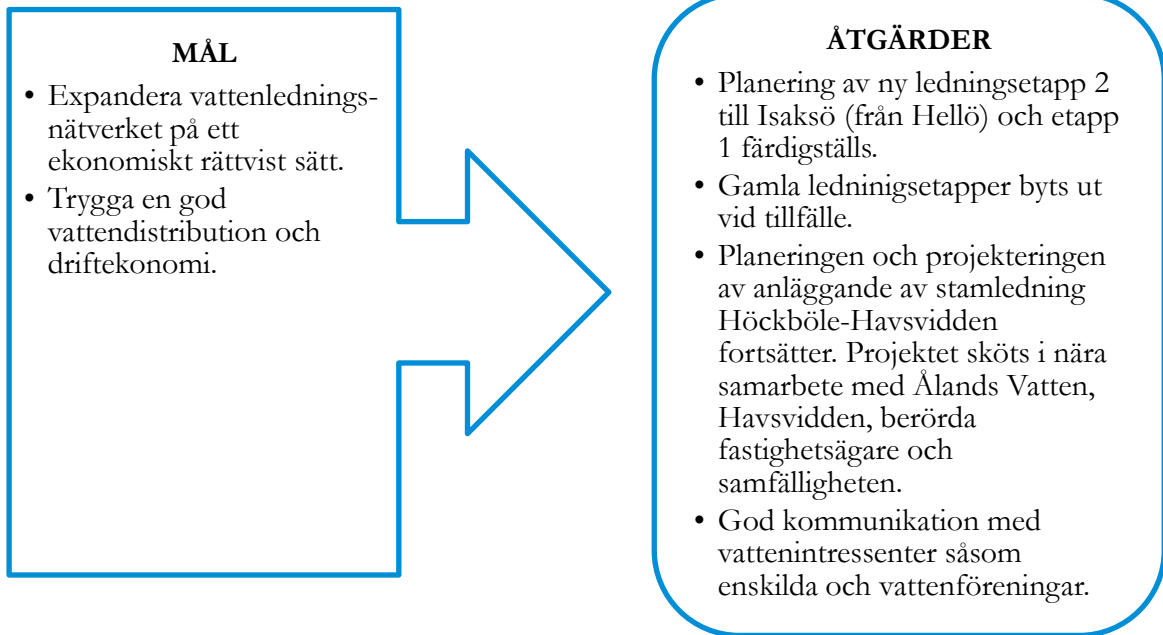
Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

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 anläggningen, vilket i så fall orsakar kostnadsdrivande slamtömningskostnader. Likaså kan någon komponent gå sönder men dessa kostnader är än dock måttliga.

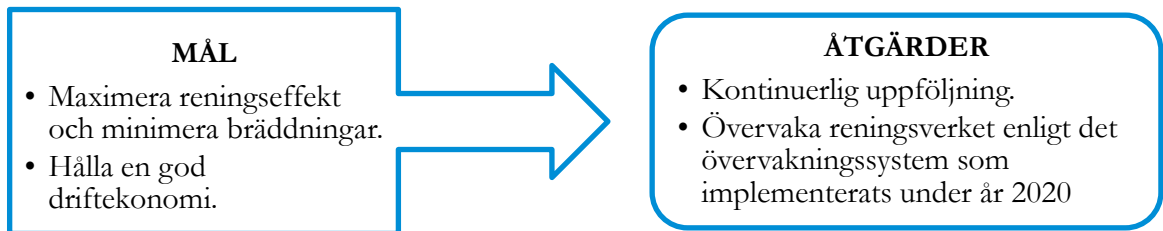
Vattenförsörjningen i Geta kommun är till stora delar beroende av centrala arrangemang och samarbete. I kommunen pågår arbeten med utvidgning ledningsnätet från Ålands vatten Ab där över 200 vattenabonnenter är anslutna. Risker för kommunens vattenförsörjning hänger ihop därför ihop med om något händer 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



Reningsverket



V/A-samarbeten

Geta planerar fortsätta ingå i VA-samarbetet 2021, vilket budgeteras att kosta 700€ för Getas del och kostnadsförs under Vattendistribution

VA-samarbetets utredare leder det samordnade arbetet med att införskaffa vattenmätare till kommunernas stamledningar för förbättrad upptäckt av vattenläckage och vattenspill. Varje kommun finansierar sina egna vattenmätarinköp. Kostnaden för en sådan vattenmätare bedöms vara ca 4 300 euro/st. Kostnaden budgeteras i investeringsdelen och ingår i anslaget om 10 000€. Planeringen för införskaffande för åtgärden är upplagd i tre steg, behovskartläggning, budgetering, genomförande. Vattenmätare är en förutsättning för att systematiskt kunna jobba med vattenläckage och nå ett minskat vattenspill under 15 % år.

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. Ingår även en vattenmätare på huvudstammen.
Vatten	-111 400	Utbyggnad av vattenledningsnätet till Hellö/Isaksö (flerårigt projekt) Kostnadsuppskattning för projektet totalt: 141 400 euro. Utbyggnaden av vattenledningsnätet Finnö-Hellö (etapp 1) påbörjas i slutet av 2020 för att slutföras under år 2021. Efter expansionen till Hellö fortsätter vattenledningsutbyggnaden från Hellö till Isaksö (etapp 2) under verksamhetsåret med planen att det färdigställs sommaren 2021.
Vatten	-50 000	Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden (flerårigt projekt). Kostnadsuppskattning för projektet totalt: 300 000 euro. Fortsatt planering och projektering av utbyggnad av vattenstamledning från Höckböle till Havsvidden. Byggstart för projektet planeras till hösten/vintern 2021. Projektet planeras att slutföras 2022.

Nyckeltal

Vattendistribution

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Inköpt (€)	26 000	25 193	27 104	26 302	24 864
Inköpt (m ³)	24 000	21 846	21 437	22 807	21 559
Debiterat (m ³)*	21 00	19 215	19 913	20 061	20 248
Debiterat (€)	44 500	39 613	44 382	41 355	39 224
Invånare	509	500	501	514	495
Anslutningar	230	220	219	198	184
Läckage (%)	7	12	7	12	6

*Inbegriper 9 st. interna anslutningar.

Avloppsrening

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Avloppsvatten (m ³)	11 000	7 700	12 030	4 913	5 400
Slamvolym (m ³)	80	80	94	83	98
Kemikalie (m ³)	1,5	1,5	2,41	0,98	1,22

Ekonomiplan 2022-2023

- 2022: Projektet att bygga ut vattenledningsnätet från Höckböle till Havsvidden fortsätter. Kostnad: 245 000
- 2022: Övertagning av Långö Vatten. Kostnad: 21 700 euro.
- 2023: Utbyggnad av vattenledningsnätet på Snäckö etapp 3. Kostnad: 20 000 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 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa			
INTÄKTER	1 028	800	900
KOSTNADER	-45 328	-38 554	-43 450
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-44 300	-37 754	-42 550
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-10 820	-10 034	-8 170
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-55 120	-47 788	-50 720
Interna poster			
KOSTNADER	-8 793	-8 565	-14 417
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-8 793	-8 565	-14 417
TOTALT	-63 913	-56 353	-65 137

Förslag till budget för uppgiftsområdet visar totalt ett förbättrat verksamhetsbidrag jämfört med bokslut för 2019. Förklaringen kan hittas främst i prognostiserade minskade underhållskostnader av kommunens vägar år 2021 jämfört med år 2019.

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 grusvägarna kan 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. Stora snömängder kan vålla problem på kommunens vägar och kraftiga isar och stormar kan gå hårt åt kommunens bryggor vid Lökholmen och Knutnäs. Kommunen har erfarenhet från stormen Alfrida hur man hanterar nerfallna träd på kommunala vägar och områden och hur man röjer upp i skog och mark längs med vandringsstigarna.

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 uppsikt med anledning av att landskapet har med bron i sitt broutbytesprojekt.

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.
- Snöröjningen upphandlas för hösten 2021-våren 2023.
- Kostnaderna hålls på samma nivå som tidigare år.

Parker och allmänna områden

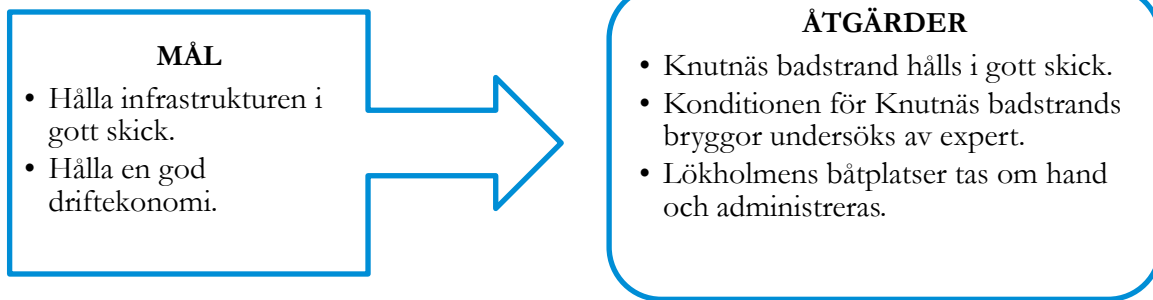
MÅL

- Förse invånarna med en god grönmiljö.
- Uppmuntra till användning av av kommunens naturstigar.

ÅTGÄRDER

- Fortsätta satsa resurser på vandringsstigarna.
- En volleybollbana med volleybollnät anläggs vid fotbollsplanen nära gamla ishockeyrinken.

Allmänna områden, hamnar



Investeringar

Inga investeringar planeras under året.

Nyckeltal

Underhåll av allmänna vägar	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Kostnader	-43 450	-38 554	-45 328	-39 449	-21 160
Kostnad per meter	-3,33	-2,95	-3,47	-3,02	-1,62

Ekonomiplan 2022-2023

- År 2022: Projektering och verkställande av förbättring och ytbeläggning av Snäckövägen, kostnad: 40 000 euro.
- År 2023: Projektering och verkställande av grundförbättring och ytbeläggning av Ramsdalsvägen, kostnad: 50 000 euro.
- År 2022: Anläggande av multisportarena (hockeyrink + bollsporter) för allmänhet och skolbarn. Nettokostnad: 60 000 euro (inkl. PAF-investeringsstöd).

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.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa			
INTÄKTER	2 965	2 550	
KOSTNADER	-42 084	-30 345	-32 275
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-39 120	-27 795	-32 275
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-24 946	-24 946	-24 946
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-64 065	-52 741	-57 221
Interna poster			
INTÄKTER	15 533	6 589	
KOSTNADER	-22 147	-9 511	-3 708
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-6 614	-2 922	-3 708
TOTALT	-70 679	-55 663	-60 929

Nämnden ska i sitt budgetarbete beakta vad som framkommer av Geta kommunstyrelsen givna budgetdirektiv. Ramen för 2021 är 28 648 euro. Nämnden har äskat om 32 275 euro vilket är 3 627 euro över ram.

Geta kommuns andel för samarbetet beräknas förändra till en del om 3,41 % (3,57 %).

I budgetförslagets driftdel har beaktats de nödvändiga anskaffningarna för kommunens avtalsbrandkår för att upprätthålla drift av verksamheten.

I ramen för RÅL har upptagits ett anslag för inrättande av en tjänst som brandmästare vilket inkluderas i ramen för brand- och räddningsväsendet. Getas ökade kostnader beräknas till 1 183 euro vilket inkluderar förutom brandmästartjänsten även löneförhöjningar, ökade jourersättningar samt förhöjda mötesarvoden i den gemensamma räddningsnämnden och därtill utbyte av ledningsbil.

RÅL ställer sig positiv för att diskutera tillsynen av OVK, obligatorisk ventilationskontroll som från 1.1.2021 går i full kraft vilket kommunerna ska ansvara över.

Geta kommun verkställer införande av avgifter för brand- och räddningsväsendet gällande syneverksamheten så som eldstad/kanalsyn, ibruktagningsyn, slutsyn, brandsektioneringssyn, tilläggsavgift för extra syn samt avgift för genomgång och godkännande av ritningar.

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Budget lagd att fler eller större oförutsedda händelser får en direkt påverkan för kostnadssidan samt till ett ökat underhåll för materiel och resurser för kommunens avtalsbrandkår Geta FBK.

I samband med kraftiga stormar (t.ex. Alfrida) kan kommunala inrättningar i januari 2019 drabbas av störningar i eldistribution och telekommunikation. Skadorna kan bli omfattande och beredskap ska finnas att el- respektive telekommunikationsnät kan vara skadade långvarigt. För att säkerställa driften av brandstationen och ur ett befolkningskyddsperspektiv har det införskaffats generator med tillhörande materiel för att möjliggöra driftsättningen av stationen. Även inkopplingspunkter för reservkraft till äldreboendet Hemgården och Geta skola har installerats och ännu ett traktorelverk har införskaffats för att säkerställa behoven vid längre elavbrottet. Möjligheten att koppla in reservkraft i skola och Hemgården (både

pensionärlägenheter och ESB-boendet) är mycket viktigt för att hantera eventuella framtida störningar.

Brandstationen, Geta skola och Hemgården kan fungera som temporärt övernattningsställe och kan erbjuda dusch- och tvättmöjligheter samt varm mat för kommuninnevånare och räddningsmanskap.

Geta FBK kan erbjuda sedvanligt beredskap men även bistå med handräckning gällande förberedande uppgifter för el- och kommunikationsbolag och till kommunens äldreboende. Vid längre störningar i elnätet ska majoriteten av kommunens resurser i kommunen fokuseras på att hålla igång verksamheten på äldreboendet. Hemgården har möjlighet att ta hand om äldre kommuninvånare som är i behov av temporärt övernattningsställe och service.

Eventuella risk- och tillhörande konsekvensanalyser inom området utförs av RÅL enligt deras föreskrifter och instruktioner.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

Brand- och räddningsväsendet

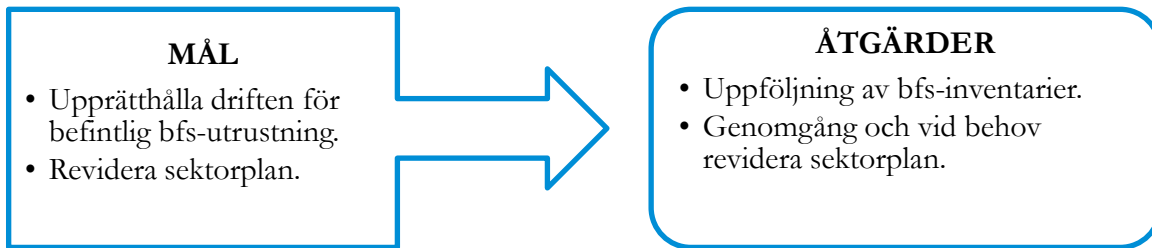
MÅL

- Att med beviljade medel på bästa möjliga sätt inom kommunen kunna hantera olyckor och oförutsedda händelser.
- Bistå och hjälpa samarbetskommuner och övriga samarbetspartners.
- Stödja kommunens brandkår på så sätt att verksamheten kan fortgå och återväxt tryggas.
- Minst bibehålla brandkårens utryckningsnivå.
- Att eleverna i kommunens skola erhåller vetskap och kunskap om utrymning av byggnad.
- Att informera/utbilda inom kommunens dagis-, skol- och äldreomsorg personal.
- Beslut av reviderad servicenivå.

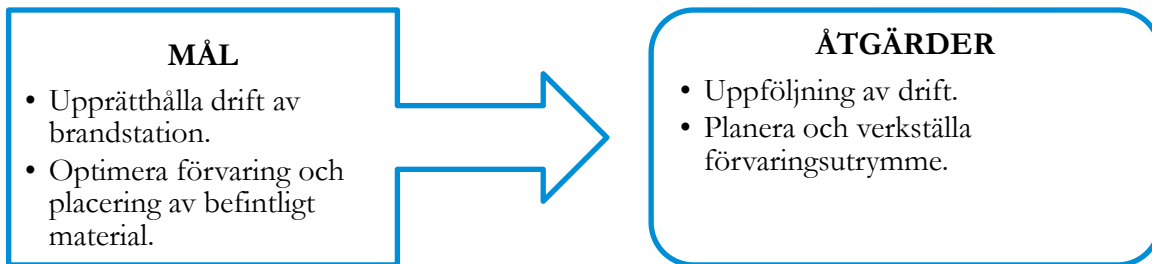
ÅTGÄRDER

- 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.

Befolkningsskyddet



Brandstationen fastighet



Investeringar

Inga investeringar planeras under året.

Nyckeltal

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Brandsyn	10	10	4	0	10
Byggnadssyn	35	35	25	25	33
Sotning	150	150	119	141	163

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Brand och räddningsväsendet	-28 648	-19 929	-25 487
Befolkningsskyddet	-3 762	-2 926	-2 837
Brandstationens fastighet	-6 709	-4 940	-3 951
Totalt	-39 120	-27 795	-32 275

Ekonomiplan 2022-2023

- 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 även 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.

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 Stödillämpningen.

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 lantbruksstödansökningar förfoga över en detaljerad kontrollförteckning/ checklista 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 ska det även påvisas att en högre tjänsteman har övervakat den ovan nämnda tjänstemannens arbete. Den person som kan avge försäkran ska vara anställd i tjänsteförhållande. Personen måste vara någon annan än den som godkänner stödansökan för utbetalning. Försäkran utförs av antingen lantbrukssekreteraren eller lantbrukskanslisten beroende av vem stödbeslutet är taget av.

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.

Finströms kommun har avtal med ett IT-företag som ansvarar för kommunens och därmed även lantbruksförvaltningens IT och dess säkerhet.

Budget

	BOKSLUT 2019	BUDGET 2020 med ändringar	Budget 2021
Externa poster			
INTÄKTER			2 500
KOSTNADER	-3 946	-5 100	-4 900
VERKSAMHETS BIDRAG Totalt	-3 946	-5 100	-2 400
RESULTATRÄKNING FÖR KOMMUN Totalt	-3 946	-5 100	-2 400

För första gången budgetera det för intäkter, den ersättning som Livsmedelsverket betalar till de åländska kommunerna för handläggning av jordbruksstöden. Detta eftersom ersättningen nu har utbetalats med ordning dvs. årligen under de senaste åren.

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

Eventuella avvikelser i budgetens utfall och risk- och konsekvensanalyser

Under hösten 2019 justerades personalens uppgiftsrelaterade löner i enlighet med AKTA:s ändring av lönesättningen. Justeringen genomfördes först under senare delen av året 2019. Detta har inte beaktats vid fastställande av ramen 2021 som baseras på bokslutet 2019.

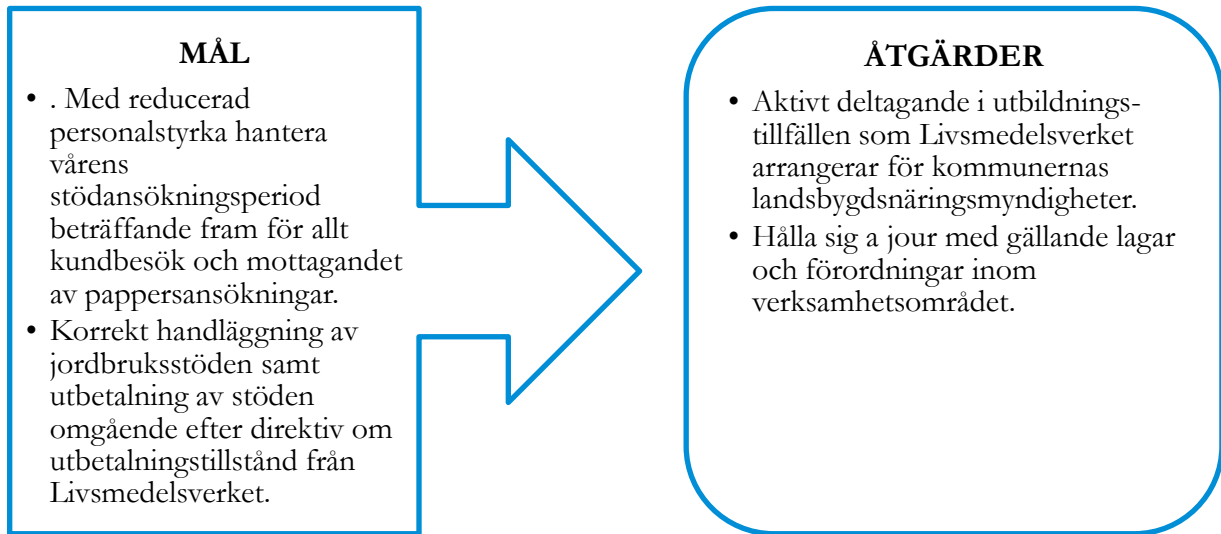
Lantbrukskanslistens tjänsteavtal löper ut 31.12.2020 och kanslisten är inte intresserad att förnya avtalet. Budgetförslaget 2021 kommer att utgå från köp av motsvarande tjänster från framförallt lantbrukssekreterarna på södra Åland. På basen av avtal från 2012 med Hammarland och Jomala, förekommer det redan i dag utbyte av tjänster mellan lantbruksförvaltningarna för att uppfylla EU:s krav på åtskiljande av arbetsuppgifter vid stödhandläggningen samt för att sköta handläggningen vid jävssituationer.

Köp av tjänster kan även bli aktuellt internt inom kommunen från allmänna förvaltningen. Förändringen innebär att anslag från Personalkostnader minskas för att i stället upptas under Köp av tjänster som därmed procentuellt sett, kommer att öka markant.

Eventuella risk- och tillhörande konsekvensanalyser inom området utförs av lantbrukskansliet enligt deras föreskrifter och instruktioner.

Verksamhetsmål och åtgärder under budgetåret

Utvecklande av gårdsbruk



Investeringar

Inga investeringar är budgeterade.

Nyckeltal

	Budget 2021	Budget 2020	Bokslut 2019	Bokslut 2018	Bokslut 2017
Antal aktiva jordbrukslägenheter					
- Geta	21	21	22	23	22
- -totalt samarbetskommunerna	177	180	194	198	199
Lantbruksstöd förmedlat av kommunen					
- Geta	320 000	320 000	334 340	356 249	342 999
- totalt samarbetskommunerna	3 230 000	3 160 000	3 188 709	3 354 437	3 147 853

Utöver ovannämnda nyckeltal sköts handläggningen för fyra gårdar som överförs pga jäv från Jomala och Hammarland för handläggning i Finström. Stödbeloppen uppskattas uppgå till totalt 140 000 euro.

Ekonomiplan 2022-2023

- Mål 2022: samma som för 2021.
Mål 2023: att hundra procent av stödansökningarna är elektroniska när CAP27 träder i kraft.

8 FINANSIERINGSDELEN

	Budget 2021	Budget med ändringar 2020	Bokslut 2019
Kassaflödet i verksamheten			
Årsbidrag	-206 914	-15 552	-39 153
Extraordinära poster	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel	0	0	0
SUMMA	-206 914	-15 552	-39 153
Kassaflödet för investeringarnas del			
Investeringsutgifter	-287 400	-276 883	-125 291
Offentligt stöd för investeringsutgifter	10 000	25 000	2 859
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	0	0	0
Övriga ersättningar	0	0	6 249
Försäljningsinkomster av tillgångar	0	0	0
SUMMA	-277 400	-251 883	-116 182
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-484 314	-267 435	-155 335
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen	0	0	0
Minskning av utlåningen	-1 000	-1 000	0
SUMMA	-1 000	-1 000	0
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån	277 400	240 000	0
Minskning av långfristiga lån	-37 000	-95 371	-15 477
Förändring av kortfristiga lån	0	0	-15
SUMMA	240 400	144 629	-15 492
Förändringar i eget kapital	0	0	26 754
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändringar av förvaltade medel	-11 400	0	1 303
Förändring av omsättningstillgångar			0
Förändring av fordringar	0		202 583
Förändring av räntefria skulder	15 000	10 000	-49 205
SUMMA	3 600	10 000	154 682
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	243 000	153 629	165 944
Förändring av likvida medel	-241 314	-113 806	10 608
Förändring av likvida medel			
Likvida medel 31.12.	37 708	279 022	392 828
Likvida medel 1.1.	279 022	392 828	382 220
SUMMA	-241 314	-113 806	10 608

9 INVESTERINGSDELEN

Budgetårets investeringar

Beskrivning av möjliga åtgärder	Bruttoinvestering eur. (exkl. stöd)	Finansiering/ stöd	Netto- investering eur.
Nytt Ekonomisystem	-8 000		-8 000
Hemgårdens fastighet, gamla servicehuset	-100 000	10 000	-90 000
Ibruktage av lagret vid fotbollsplanen för fastighetsskötselns behov av garage/lager och verkstad	-8 000		-8 000
Utbyte och förbättring av befintliga stammar	-10 000		-10 000
Utbyggnad av vattenledningsnätet till Hellö/Isaksö (flerårigt projekt)	-111 400		-111 400
Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden (flerårigt projekt)	-50 000		-50 000
	-287 400	10 000	-277 400

Fleråriga investeringar

Område	Beskrivning av möjliga åtgärder	Projektets totalbudget (netto)	Projektstöd	Prognos förbrukat 31.12.2020	Budget 2021 (brutto)	Plan 2022	Plan 2023
Kommunledning	Uppdatering av ekonomisystem	-10 500		-2 500	-8000		
Vatten	Vattenledningsnätet till Hellö/Isaksö / Finnö	-141 400		-30 000	-111 400		
Vatten	Vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden	-300 000		-5 000	-50 000	-245 000	
Fastigheter	Hemgårdens servicehus och ESB	-245 000	10 000	-5 000	-100 000	-100 000	-50 000

Se ytterligare förklaringar och motiveringar till investeringarna under respektive uppgiftsområde.

10 BALANSRÄKNINGSDELEN

BESTÅENDE AKTIVA	Ing. balans 2021	ökning	minskning	avskrivning	Utg. balans 2021
IMMATERIELLA TILLGÅNGAR					
Ekonomisystem 2021-2024	2 500,00	8 000,00	0,00	2 625,00	7 875,00
Immateriella tillgångar totalt	2 500,00	8 000,00	0,00	2 625,00	7 875,00
MATERIELLA TILLGÅNGAR					
Mark- och vattenområden					
Markområden	116 192,11	0,00	0,00	0,00	116 192,11
Anslutningsavgifter för fastigheter	3 112,00	0,00	0,00	0,00	3 112,00
Mark- och vattenområden sammanlagt	119 304,11	0,00	0,00	0,00	119 304,11
Byggnader					
<i>Bostadsbyggnader</i>					
Tallgården	55 940,65	0,00	0,00	6 903,38	49 037,27
Engården	109 209,64	0,00	0,00	9 805,80	99 403,84
Hemgården I	117 435,73	90 000,00	0,00	8 065,88	199 369,85
Hemgården II	170 512,51	0,00	0,00	9 528,41	160 984,10
	<i>453 098,53</i>	<i>90 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>34 303,47</i>	<i>508 795,06</i>
<i>Förvaltnings- och anstaltsbyggnader</i>					
Geta skola och kommunkansli	1 016 548,68	0,00	0,00	36 607,93	979 940,75
Gamla kommunkansli ("gymmet")	8 148,93	0,00		214,45	7 934,48
Daghemmet Kotten	336 976,61	0,00	0,00	12 753,99	324 222,62
Brandstation	270 684,79	0,00	0,00	7 218,26	263 466,53
	<i>1 632 359,01</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>56 794,63</i>	<i>1 575 564,38</i>
<i>Fabriks- och produktionsbyggnader</i>					
Avloppsreningsverket, gamla	16 166,72	0,00	0,00	687,94	15 478,78
Avloppsreningsverket, nya	60 433,48	0,00	0,00	3 898,93	56 534,55
Tornet	4 723,26	0,00	0,00	354,58	4 368,68
Brygga Löckholmen	12 915,45	0,00	0,00	956,70	11 958,75
Centrum Vestergeta	10 136,13	0,00	0,00	720,52	9 415,61
	<i>104 375,03</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6 618,67</i>	<i>97 756,36</i>
<i>Ekonomibyggnader</i>					
Fastighetsskötarnas lagerlokal	0,00	8 000,00	0,00	400,00	7 600,00
	<i>0,00</i>	<i>8 000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>400,00</i>	<i>7 600,00</i>
Byggnader sammanlagt	2 189 832,56	98 000,00	0,00	98 116,77	2 189 715,79
Fasta konstruktioner och anläggningar					
Soptippens upprustning	5 768,06		0,00	1 153,60	4 614,46
Vattenförsörjningsprojekt	108 103,07	10 000,00	0,00	4 167,97	113 935,10
Vattenprojekt Löckholmen - Bonäs	68 274,94	0,00	0,00	2 278,28	65 996,66
Avloppsledning Östergeta	30 640,62	0,00	0,00	559,72	30 080,90
Vattenledning Snäckö	190 454,13	111 400,00	0,00	6 709,14	295 144,99
Vattenledning Tommosholm 2018	28 470,23	0,00	0,00	765,56	27 704,67
Norrviks Vatten	66 640,60	0,00		1 753,70	64 886,90
Vatten och avlopp	989,10	0,00	0,00	118,91	870,19
Trafikleder	18 118,48	0,00	0,00	5 893,29	12 225,19
Vägbelysning	244,62	0,00	0,00	244,62	0,00
Fasta konstruktioner och anläggningar sammanlagt	517 703,85	121 400,00	0,00	23 644,79	615 459,06
Maskiner och inventarier					
ADB-utrustning	1 180,67	0,00		354,20	826,47
Skolans inventarier	1 062,86	0,00	0,00	797,15	265,71
Daghemmets inventarier	3 493,24	0,00	0,00	1 047,97	2 445,27
Engården inventarier	150,71	0,00	0,00	150,71	0,00
Tallgården inventarier	102,11	0,00	0,00	102,11	0,00
Hemgårdens inventarier	7 419,50	0,00	0,00	2 226,57	5 192,93
Andra inventarier	955,15	0,00	0,00	286,46	668,69
Brandbil	35 455,07	0,00		17 727,54	17 727,53
Maskiner och inventarier sammanlagt	49 819,30	0,00	0,00	22 692,71	27 126,59
Pågående nyanläggningar					
Värmeanläggning skolan	0,00	0,00	0,00		0,00
Vattenledning Havsvidden	5 000,00	50 000,00			55 000,00
Pågående nyanläggningar sammanlagt	5 000,00	50 000,00	0,00	0,00	55 000,00
Materiella tillgångar totalt	2 881 659,83	277 400,00	0,00	147 079,27	3 006 605,56

PLACERINGAR	Ing.balans 2021	Ökning	Minskning	Avsk.	Utg.balans 2021
Aktier och andelar					
Aktier					
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
	40 960,00	0,00	0,00		40 960,00
Andelar					
Ålands Telefonandelslag	5 424,06				5 424,06
Ålands Vindenergiandelslag	336,38				336,38
Andelar i Hällö brygga	1 681,88				1 681,88
	7 442,32	0,00	0,00	0,00	7 442,32
Aktier och andelar sammanlagt	48 402,32	0,00	0,00	0,00	48 402,32
Andelar i kommunalförbund					
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
Ålands Omsorgsförbund k.f.	33 189,96	0,00	0,00	0,00	33 189,96
Andelar i kommunalförbund sammanlagt	166 112,24	0,00	0,00	0,00	166 112,24
Placeringar sammanlagt	214 514,56	0,00	0,00	0,00	214 514,56
BESTÅNDE AKTIVA TOTALT	3 106 274,39	269 400,00	0,00	147 079,27	3 228 595,12

Övriga materiella tillgångar

Kommunens tillgångar vars bokföringsmässiga värde är 0,00€.

Mark- och vattenområden

Fastighet vid kulturarvsstuga
Riängen 3:11 (Höckböle)

Byggnader

Kulturarvsstuga
Magasin vid Lökholmen
Kansliflygel vid Skolfastigheten (utöver gymdelen)
ÅVC fasta konstruktioner

Maskiner och inventarier

Hemservicebil
ÅVC inventarier
Geta FBK räddningsbåt
Roddåt i Knutnäs

11 EKONOMIPLANDELEN

	Bokslut 2019	Budget med ändringar 2020	BUDGET 2021	PLAN 2022	PLAN 2023
Kassaflöde i verksamheten					
Årsbidrag	-39 153	-15 552	-206 914	30 000	50 000
Extraordinära poster		0	0	0	0
Korrektivposter till internt tillförda medel		0	0	0	0
SUMMA	-39 153	-15 552	-206 914	30 000	50 000
Kassaflödet för investeringars del					
Investeringsutgifter	-125 291	-276 883	-287 400	-395 000	-132 296
Offentligt stöd för investeringsutgifter	2 859	25 000	10 000		
Finansieringsintäkter för investeringsutgifter		0	0		
Övriga ersättningar	6 249		0		
Försäljningsinkomster av tillgångar	0		0	0	0
SUMMA	-116 183	-251 883	-277 400	-395 000	-132 296
VERKSAMHETENS OCH INVESTERINGARNAS KASSAFLÖDE	-155 336	-267 435	-484 314	-365 000	-82 296
Kassaflödet för finansieringens del					
<i>Förändringar i utlåningen</i>					
Ökning av utlåningen	0		0		
Minskning av utlåning	0	-1 000	-1 000	-1 000	
SUMMA	0	-1 000	-1 000	-1 000	0
<i>Förändring i lånebeståndet</i>					
Ökning av långfristiga lån	0	240 000	277 400	395 000	132 296
Minskning av långfristiga lån	-15 477	-95 371	-37 000	-38 000	-40 000
förändring i kortfristiga lån (exkl räntefria skulder)	-15			0	0
SUMMA	-15 492	144 629	240 400	357 000	92 296
Förändringar i eget kapital	26 754	0	0	0	0
Övriga förändringar av likviditeten					
Förändringar av förvaltade medel och kapital	1 303	0	-11 400	0	0
Förändringar av fodringar	202 583	0	0		
Förändringar av räntefria skulder	-49 205	10 000	15 000	12 000	12 000
SUMMA	154 682	10 000	3 600	12 000	12 000
KASSAFLÖDET FÖR FINANSIERINGENS DEL	165 944	153 629	243 000	369 000	104 296
Förändring av likvida medel	10 608	-113 806	-241 314	4 000	22 000
Förändring av likvida medel					
likvida medel 31.12	392 828	279 022	37 708	41 708	63 708
likvida medel 1.1.	382 220	392 828	279 022	37 708	41 708
FÖRÄNDRING	10 608	-113 806	-241 314	4 000	22 000

12 INVESTERINGAR 2021 SAMT INVESTERINGSPLAN 2022-2023

Investeringar angivet i netto

Område	Beskrivning av möjliga åtgärder	Budget 2021, netto	Plan 2022, netto	Plan 2023, netto
Allmänna områden	Multisportarena		-60 000	
Fastigheter	Hemgårdens fastighet, (gamla servicehuset och ESB)	-90 000	-100 000	-50 000
Fastigheter	Skolan solpaneler			-40 000
Fastigheter	Motorikbana till dagiset Kotten		-8 000	
Fastighetsskötsel	Lager fastighetsskötseln	-8 000		
Kommunledning	Nytt Ekonomisystem	-8 000		
Trafikleder	Förbättring och ytbeläggning av Snäckövägen		-40 000	
Trafikleder	Förbättring och ytbeläggning av Ramsdahlsvägen			-50 000
Vatten	Utbyte och förbättring av befintliga stammar	-10 000	-10 000	-10 000
Vatten	Utbyggnad av vattenledningsnätet till Hellö/Isaksö	-111 400		
Vatten	Utbyggnad av vattenledningsnätet Höckböle-Havsvidden	-50 000	-245 000	
Vatten	Övertagning av Långö Vatten		-21 700	
Vatten	Utbyggnad till Snäckö, etapp 3			-20 000
		-277 400	-484 700	-170 000

Se ytterligare beskrivningar och förklaringar till investeringsplanens olika delar under respektive uppgiftsområdes ekonomiplan för 2022-2023.