



# KORSNÄS KOMMUN

## BUDGET- OCH EKONOMIPLAN 2021-2023

Godkänd i kommunfullmäktige 7.12.2020, § 81

# KORSNÄS KOMMUNS KONTAKTUPPGIFTER

**Adress:** Korsnäs kommun

Strandvägen 4323  
66200 KORSNÄS

**Telefon:** 06-3479 111

**Telefax:** 06-3479 190

**E-post:** Officiell e-post adress:

[info@korsnas.fi](mailto:info@korsnas.fi)

Personliga e-post adresser:

[fornamn.efternamn\(at\)korsnas.fi](mailto:fornamn.efternamn(at)korsnas.fi)

**Hemsida:** <http://www.korsnas.fi>

## **Kommunkansliets öppethållningstider:**

kl. 08.00 - 16.00 (vintertid)

kl. 08.00 - 15.00 (sommartid)

## **Pärmbild:**

Fotot är taget strax intill skolan i Taklax. Det går en kort väg mellan skolan och Taklax uf:s lokal. Fotot visar ingången till "vägen" från skolans sida.

## **Fotograf:**

Projektchef för Möjligheternas Korsnäs, Camilla Moliis, 2020

## INNEHÅLLSFÖRTECKNING

1. ALLMÄNT.....	1
1.1. Stadganden om budget och ekonomiplan.....	5
1.1.1. Balansering av Korsnäs kommuns ekonomi inför årets budget.....	6
1.2. Planeringens utgångspunkter.....	6
1.3. Planeringens mål.....	7
1.4. Budgetens struktur och uppgift.....	7
1.5. Budgetens och ekonomiplanens uppställning.....	8
1.5.1. Resultaträkning.....	8
1.5.2. Finansieringsanalys.....	9
1.5.3. Driftsbudget.....	9
1.5.4. Investeringar.....	9
1.6. Uppföljning av budgeten.....	10
1.6.1. Upptagande av kortfristig kredit.....	11
1.7. Budgetramar inför budgeten år 2021.....	12
1.8. Affärsverket Korsnäs kurscenter.....	13
2. RESULTATRÄKNING.....	14
2.1. Korsnäs kommuns resultaträkning.....	14
2.1.1. Resultaträkning enligt förvaltningsområde.....	16
2.2. Extern resultaträkning.....	18
3. FINANSIERINGSANALYS.....	19
4. DRIFTSBUDGET.....	20
4.1. Allmän förvaltning.....	20
4.1.1. Val.....	21
4.1.2. Revision.....	22
4.1.3. Allmän förvaltning.....	23
4.1.4. Näringsliv, information och projekt.....	25
4.2. Socialväsendet / Hälso-, miljöhälso- och.....	27
4.2.1. Socialförvaltning.....	27
4.2.2. Åldringvård och hemservice.....	29
4.2.3. Handikapp- och annan socialservice.....	31
4.2.4. Hälso- och miljöhälsovård.....	32
4.2.5. Sjukvård.....	35
4.3. Bildningsväsendet.....	38
4.3.1. Småbarnspedagogik.....	38
4.3.2. Bildningens förvaltning, förskola och grundutbildning åk 1-6.....	40
4.3.3. Grundutbildning (åk 7-9) samt gymnasieutbildning.....	42
4.3.4. Yrkes- och musikskoleutbildning.....	43
4.3.5. Medborgarinstitut.....	45
4.3.6. Biblioteks-, kultur- och fritidsverksamhet.....	47
4.4. Tekniska väsendet.....	49

4.4.1. Teknisk förvaltning .....	49
4.4.2. Vägar och allmänna områden.....	50
4.4.3. Byggnader och lokaler.....	52
4.4.3.1. Långtidsunderhåll.....	54
4.4.4. Tillsynsverksamhet.....	56
4.5. Sammandrag av driftsbudgeten.....	58
5. INVESTERINGAR.....	60
5.1. Avskrivningar.....	62
6. KOMMUNKONCERNEN.....	63
7. BALANSENHETEN – VATTEN OCH AVLOPPSTJÄNSTVERKET.....	65
7.1. Vatten- och avloppstjänstverket.....	65
7.1. Vatten- och avloppsverkets resultaträkning.....	67
7.2. Vatten- och avloppsverkets finansieringsanalys.....	68

BILAGOR Nr 1 Korsnäs kommuns personalplan 2018-PI2023

Nr 2 Avskrivningsplan för Korsnäs kommun 1.1.2013-

FIGURER/ TABELLER:  2018	Nr 1	Kommunernas nyckeltal
	Nr 2	Befolkningsstrukturen i Korsnäs 1.1.2020
	Nr 3	Befolkningsstrukturens utveckling åren 1980-
	Nr 4	Kommunens balanseringsåtgärder inför år 2021
	Nr 5.1.	Fastställande av drifts- eller investeringskostnad
	Nr 5.2.	Kommunens och landets lån, t€ och lån €/ inv.
	Nr 6	Drifts-, skatte- samt statsandelsinkomster B2021
	Nr 7	Driftsutgifter B2021
	Nr 8	Hälso- och sjukvårdskostnader 2014-B2021
	Nr 9	Investeringar (t€ netto) 2015-PI2023
Nr 10	Koncernen Korsnäs kommun	

## 1. ALLMÄNT

### Statens kommunbeslut inför år 2021

<https://www.kommunforbundet.fi/ekonomi/chefekonomens-spalt/statens-kommunbeslut-infor-2021>

Regeringen har lagt fram sin finanspolitik och sina kommuneconomiska åtgärder i regeringsperiodens första plan för de offentliga finanserna. Planen för de offentliga finanserna uppdateras i samband med ramförhandlingarna, men på grund av de undantagsförhållanden som coronakrisen förorsakade var uppdateringen i april närmast teknisk. I planen för de offentliga finanserna konstateras dock att den utgiftsbegränsning för kommuneconomien som regeringen kommit överens om (ett tak som dämpar ökningen av de offentliga utgifterna) överskrids och att regeringen till fullt belopp ersätter kommunerna för de merkostnader som de ökade utgifterna medför.

Efter våren gjorde regeringen många nya tilläggsbudgetar för att lindra effekterna av coronakrisen, men regeringsprogrammets tidigare riktlinjer om utvidgande uppgifter för kommunerna ändrades inte nämnvärt vid budgetförhandlingarna.

Den mest detaljerade informationen om förändringarna i den kommunala ekonomin 2021 finns i höstens kommuneconomiprogra. Programmet redogör också för det som i juni och i samband med budgetförhandlingarna i september beslutades om coronastödspaket till kommunerna och andra åtgärder som stöder den kommunala ekonomin till följd av coronakrisen. Merparten av de direkta coronastöden hänförs till år 2020. Ytterligare coronastöd kommer att riktas till år 2021. Som exempel kan nämnas att 450 miljoner euro behövs åren 2021–2023 för att åtgärda den eftersatta vården och servicen efter coronakrisen och 150 miljoner euro behövs i statsunderstöd för yrkesutbildningen åren 2021–2022.

### Korsnäs kommuns ekonomiska översikt

Kommunalskattens utveckling för år 2019 steg med 1,5 % (+3,3 % året innan) för Korsnäs del jämfört med året innan. Budgeten 2021 bygger på att skatternas inkomstnivå skall motsvara kommunförbundets prognostiserade nivå för år 2021 och därtill har en förskjutning i fastighetsskatternas redovisningar beaktats som en ökning om 70.000 euro i skatteprognosen för år 2021. Samtliga skatteprocenter bibehålls på samma nivå som året innan, se tabellen på nästa sida.

År 2019 ökade kommunalskatteredovisningarna till kommunerna med i genomsnitt 3,4 %. (Skatteförvaltningen 2.11.2020).

### Ekonomiska mål

Ekonomiska mål som uppställs för kommunen kan t.ex. vara:

- årsbidrag (euro/invånare)
- skuldsättningsgrad (euro/invånare)
- inkomstskatteprocent.

Nivån på årsbidraget är avgörande för kommunens möjligheter att göra investeringar. Årsbidraget påverkas främst av inkomstskatteprocenten, nettoutgifterna för driftshushållningen samt räntekostnaderna (skuldsättningsgraden). Utvecklingen av årsbidraget i Korsnäs kommun framgår nedan.

### Årsbidragets utveckling inom kommunen:

	2018	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Årsbidrag kommun</b>						
Euro/invånare	236	286	272	54	-32	9
Årsbidr. % av avskr.	48	47	46	8	-6	2

Årsbidragets vägda medeltal (Fasta Finland) i landet år 2019 var 316 €/invånare och år 2018 var det 376 €/invånare.

Skuldsättningsgraden påverkar årsbidraget direkt via räntekostnaderna. Dessutom påverkar skuldsättningsgraden kommunens framtida ekonomi som helhet. Korsnäs kommuns skuldsättningsgrad har varit följande:

	2018	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Skuldsättning kommun</b>						
Euro/invånare*)	406	1048	1890	3728	4595	4510
<b>Skuldsättning inkl. koncernen</b>						
Euro/invånare**)	1514	2434	**	**	**	**

\*) Extern skuldsättning i bokslut

\*) Extern och intern skuldsättning ingår i budget och plan

\*\*\*) Uppgiften beräknas inte i budgeteringsskedet

Skuldsättningsgraden kommer ytterligare att öka p.g.a. den höga investeringstakt kommunen hållit de senaste åren och planerar hålla de närmast kommande åren.

Inkomstskatteprocenten skall allmänt taget vara på en skälig nivå. Procentsatsen påverkar såväl årsbidraget som skuldsättningen (indirekt). Skatteprocenten bör vara på en tillräcklig hög nivå för att den skall stöda ovannämnda målsättningar för årsbidrag och skuldsättningsgrad. Inkomst- och fastighetsskatteprocenterna har i Korsnäs kommun sedan år 2017 varit följande:

### Skatteprocenternas utveckling i Korsnäs 2016-2020

	2017	2018	2019	2020	2021
Inkomstskatt	21,00	21,00	21,50	21,50	21,50
Allmän fastighetsskatt	0,93	0,93	0,93	0,95	0,95
Stadigvarande boende	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50
Övriga bostadsbygg.	1,30	1,30	1,30	1,30	1,30
Allmännyttiga samf.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kraftverk	3,10	3,10	3,10	3,10	3,10
<b>Samfundsskattens andel</b> (kommungruppens andel)	30,34	31,35	31,30	42,13	44,29

### Statsandelar för Korsnäs kommun år 2015-2021

De preliminära beräkningarna, från hösten 2014, för kommunens statsandelar inför år 2015 visade att kommunen skulle komma att förlora 445.000 euro av basservicens statsandel inför år 2015. Kommunfullmäktige beslöt 17.11.2014 att frivilligt ansöka om att bli en tvåspråkig

kommun. På detta sätt kunde statsandelsintäkterna höjas för Korsnäs kommun då en koefficient i det nuvarande statsandelssystemet ger tvåspråkiga kommuner höjda statsandelar. För Korsnäs kommun betyder tilläggsintäkten en höjning av statsandelen på ca 525.000 euro per år. Kostnaden för att bli tvåspråkig kommun har beräknades ge ökade utgifter på ca 100.000 euro per år samt en engångskostnad för främst vägskyltar och initial översättningar på ca 150.000 euro för de första åren av kommunens tid som tvåspråkig kommun.

Statsandelarna inför år 2021 visar att basservicens statsandel hålls på en allmänt taget högre justerad nivå. Dett främst i.o.m. att kompensation för coronakostnader ersätts från statsbudgeten till kommunerna åren 2020-2021.

### Nyckeltal för Korsnäs kommun i jämförelse med Österbotten och Finland

Nedan ges en jämförande sammanställning av de allmänna nyckeltalen för Korsnäs kommun – Österbotten och Hela Finland. Uppgifterna baserar sig på statistikcentralens nyckeltal för kommunerna för år 2017-2019 samt skatteprocentsatserna för år 2020 enligt FKF.s uppgifter.

Nyckeltal – Korsnäs – Österbotten – Finland			
	Korsnäs	Österbotten	Hela Finland
Invånarantal 31.12.2017	2154	180945	5513130
Invånarantal 31.12.2018	2122	180794	5517919
Invånarantal 31.12.2019	2077	180445	5525292
Antal kommuner 1.1.2018	1	15	311
Antal kommuner 1.1.2019	1	15	311
Antal kommuner 1.1.2020	1	15	310
Skatteprocent 2018	21,00	20,65	19,86
Skatteprocent 2019	21,50	20,86	19,88
Skatteprocent 2020	21,50	21,11	19,97
Skatteinkomster 2017 €/invånare	3292	3823	4090
Skatteinkomster 2018 €/invånare	3129	3733	4065
Skatteinkomster 2019 €/invånare	3330	3885	4166
Statsandelar 2017 €/ invånare	3168	2014	1549
Statsandelar 2018 €/invånare	3080	2150	1540
Statsandelar 2019 €/invånare	3368	2122	1570
Lånestock 2017 €/invånare	738	3270	2933
Lånestock 2018 €/invånare	406	3477	3039
Lånestock 2019 €/invånare	1052	4005	3342
Koncernlån 2017 €/invånare	1643	5799	6299
Koncernlån 2018 €/invånare	1515	-	6537
Koncernlån 2019 €/invånare	2441	6943	7084




Tabell 1: Kommunernas nyckeltal



## Personalpolitiska mål

Det kommunalekonomiska läget ställer stora krav på personalpolitiken och ledarskapet. Samtidigt som personalen skall motiveras att utveckla sitt arbete bör man fästa uppmärksamhet på personalens krafter och psykiska välbefinnande. Av driftshushållningsutgifterna är personalkostnaderna det största enskilda utgiftsslaget. De personalpolitiska målen bör därför långt definieras så att de stöder målsättningarna för årsbidraget. Eftersom den kommunala serviceverksamheten är mycket personalstark, är även en stor del av övriga utgiftsslag på ett eller annat sätt en funktion av personalantalet.

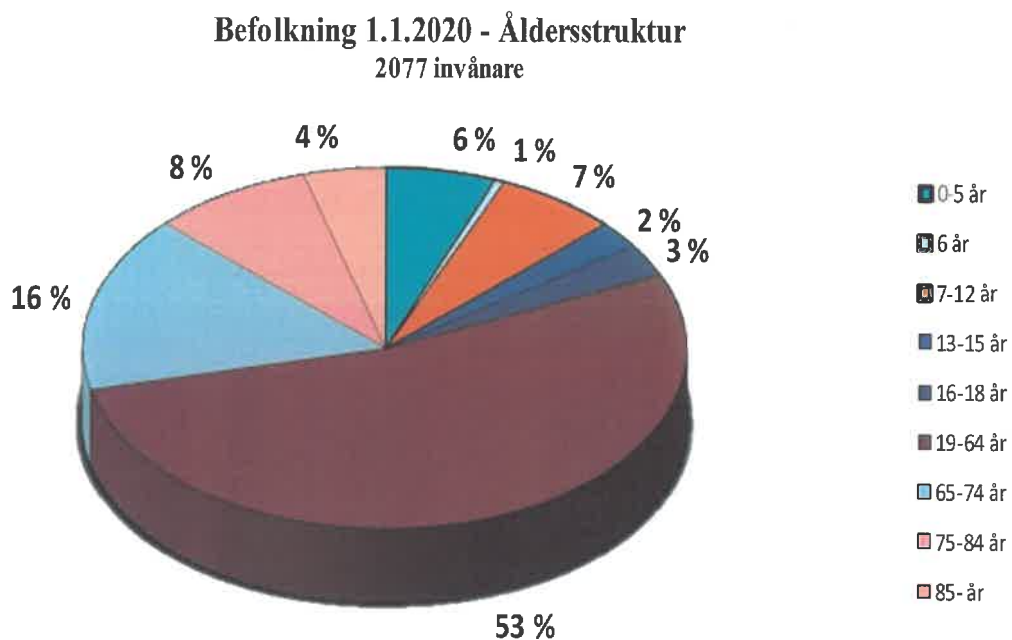
Om personalpolitiken kan sammanfattningsvis sägas att en bra och kunnig personal är kommunens viktigaste resurs. Personaldimensioneringen bör vara en funktion av bl.a.:

-  effektivisering och automatisering av den kommunala verksamheten
-  servicenivåbeslut
-  privatisering och/eller bolagisering av kommunal verksamhet.

Kommunens tjänster och befattningar framgår ur personalplanen, bilaga 1.

## Befolkningsstruktur

Korsnäs kommun hör till de kommuner i landet som har en befolkningen med förhållandevis hög ålder – vi lever länge i Korsnäs. Detta ställer stora krav på organiseringen av basverksamheten och kräver kontinuerligt omstruktureringar inom verksamheten. Figuren nedan visar grafiskt åldersfördelningen per åldersgrupp.



O/B20/Figur befolkning B20.xls/CW

Figur 2: Befolkningsstrukturen 1.1.2020



Tabell 3 nedan visar hur Korsnäs kommuns befolkningsstruktur utvecklats per åldersgrupp under perioden 1980-2005 jämte statistik vid utgången av år 2010 samt 2015-2019.

År	0-6 år	7-16 år	17-64 år	65-74 år	75-84 år	85+ år	Totalt
<b>1980</b>	185	303	1470	239	103	20	2320
<b>1985</b>	160	290	1478	278	132	22	2360
<b>1990</b>	179	269	1341	323	163	35	2310
<b>1995</b>	189	237	1311	303	211	51	2302
<b>2000</b>	165	256	1285	233	242	65	2246
<b>2005</b>	124	259	1288	221	227	89	2208
<b>12.2010</b>	134	210	1380	235	180	121	2260

År	0-6 år	7-18 år	19-64 år	65-74 år	75-84 år	85+ år	Totalt
<b>12.2015</b>	163	255	1198	313	156	116	2201
<b>12.2016</b>	153	255	1177	317	164	105	2171
<b>12.2017</b>	145	262	1166	314	163	104	2154
<b>12.2018</b>	138	258	1133	325	171	97	2122
<b>12.2019</b>	132	247	1101	329	177	91	2077

(källa: www.stat.fi, egen statistik för år 2010 samt FKF:s statistik för 2015-2019)




Tabell 3: Befolkningsstrukturens utveckling åren 1980-2019

### 1.1. Stadganden om budget och ekonomiplan

Riksdagen godkände den nya kommunallagen 13.3.2015 och den trädde i kraft 1.5.2015. Lagen tillämpas fullt ut fr.o.m. 1.6.2017. Den nya kommunallagen försöker svara på de ändringar i verksamhetsmiljön som skett efter 1995 bland annat då det gäller EU-medlemskapet, grundlagsreformen 2000, nya förvaltningsstrukturer och informationsteknikens utveckling. Lagen betonar det långsiktiga ansvarstagandet i beslutsfattandet i formen av kravet på en kommunstrategi, skärpt skyldighet att täcka underskott samt en skärpning av kriskommunförfarandet.

Kapitlen som gäller kommunens ekonomi, granskning av förvaltning och ekonomi samt kommunens verksamhet på marknaden trädde i kraft from 1.5.2015.

Då det gäller kommunens ekonomi ska enligt § 110 KomL;

-  Ekonomiplanen ska vara i balans eller visa överskott.
-  Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes, utan möjlighet att i ekonomiplanen skjuta upp det till en senare tidpunkt.
-  Exempel: om bokslutet 2020 visar underskott, bör detta beaktas då budgeten 2022 uppgörs och man bör visa under planeperioden att underskottet täcks senast år 2025.

Då det gäller revisionsnämnden så fick denna en ny uppgift fr.o.m. år 2017 och ska i enlighet med § 121 KomL övervaka att skyldigheten enligt 84 § att redogöra för bindningar iakttas och tillkännage redogörelserna för fullmäktige.

Strängare begränsningar har även tagits i bruk då det gäller kommunens möjlighet att bevilja borgen i § 129 KomL. Detta stadgande medför att kommunen inte kan bevilja borgen för näringslivets behov i fortsättningen om inte bolaget i fråga tillhör kommunkoncernen.

#### 1.1.1. Balansering av Korsnäs kommuns ekonomi inför årets budget

I enlighet med KomL (410/2015) § 110, mom. 3, skall ekonomiplanen vara i balans eller visa överskott. Ett underskott i kommunens balansräkning ska täckas inom fyra år från ingången av det år som följer efter det att bokslutet fastställdes. Kommunen ska i ekonomiplanen besluta om specificerade åtgärder genom vilka underskottet täcks under den nämnda tidsperioden.

Budgetåret är planeperiodens första år nämns i KomL (410/2015), § 110, mom 1.

<b>Balanseringsåtgärder</b>	<b>Korsnäs kommun totalt,</b>
tusen €	
Över-/underskott fr. tidigare	+5.016
Över-/underskott i B2020	-386
<b>Totala överskott 31.12.2020</b>	<b>+4.630</b>
<b>Prognos 2020</b>	
Över- (+), underskott (-) i B2020	-386
Om den externa prognosen 2020 samt budget 2021 och ekonomiplan 2021-2023 utfaller enligt uppgjort budgetförslag planeras de årliga överskotten/underskotten accumuleras till tidigare års överskott.	
KomL(410/2015) § 110	

Tabell 4: Kommunens balanseringsåtgärder inför år 2021

#### 1.2. Planeringens utgångspunkter

I 110 § kommunallagen stadgas att kommunen skall ha en ekonomiplan som årligen skall justeras. I kommunallagen har man försökt stärka planeringens roll i beslutsfattandet såsom ett styrinstrument för kommunens verksamhet och ekonomi.

I den ekonomiska planeringen som kommunallagen förutsätter, betonas det nära sambandet mellan verksamhet och ekonomi, de ekonomiska resursernas betydelse samt realism i planeringen. Enligt lagen skall budgeten och ekonomiplanen göras så att kommunens förutsättningar att sköta sina uppgifter tryggas.

För att kommunernas planering skall motsvara stadgandena i kommunallagen behövs långsiktigt, strategiskt tänkande. Detta innebär att kommunens olika funktioner granskas på lång sikt, att de anpassas till förändringar i den omgivande miljön och att man utgående från detta försöker göra upp korrekta och realistiska planer. Den strategiska planeringen omfattar bl.a. markdispositionsdelarna och kommunens kvalitetspolitik. Planeringen av verksamheten och ekonomin innebär att kommunen klarlägger och utnyttjar sina

möjligheter, söker alternativa verksamhetsformer, prioriterar tjänster, löser problem och anpassar verksamheten till kommunens inkomstbas. Beslutsfattarnas möjligheter att sköta kommunens angelägenheter förbättras om gränserna överskrids mellan de olika verksamhetsområdena och de olika funktionerna och ekonomin ses som en helhet och kommunen tillämpar en planeringsprocess som ger kommuninvånarna tillräckliga möjligheter att delta.

### 1.3. Planeringens mål

De krav på kommunernas ekonomiska planering och bokföring som kommunallagen ställer upp syftar till att:

- ✚ betona fullmäktiges beslutanderätt i fråga om planering av kommunens verksamhet och ekonomi
- ✚ koppla budgeten till kommunens långsiktiga ekonomiska planering
- ✚ anvisa medel för balansering av kommunens ekonomi som helhet
- ✚ göra samarbete mellan verksamhet och ekonomi tydligare
- ✚ ge en riktig bild av kommunens ekonomi
- ✚ visa hur kommunens ekonomiska resultat uppstår och på vilket sätt finansieringsbehovet kan täckas
- ✚ underlätta jämförelser med andra ekonomienheter.

### 1.4. Budgetens struktur och uppgift

Genom stadgandet i 110 § kommunallagen om budgetens struktur vill man skapa en enhetlig budgetpraxis. Kommunens budget skall bestå av en resultaträknings- och finansieringsdel samt en driftsekonomi- och investeringsdel. Samma struktur tillämpas i ekonomiplanen och i den tablå över budgetutfallet som ingår i bokslutet. Till budgeten hör också en allmän motivering och bilagor. Budgeten görs upp från två infallsvinklar som avspeglas i delarnas struktur. Dessa är:

#### Den totalekonomiska infallsvinkeln

- ✚ resultaträkningsdelen
- ✚ finansieringsdelen

#### Den styrningsorienterade infallsvinkeln

- ✚ driftsekonomidelen
- ✚ investeringsdelen

Budgetens och ekonomiplanens resultaträkningsdel och finansieringsdel beskriver kommunernas totala ekonomi. I resultaträkningsdelen är de viktigaste posterna skatteinkomsterna, statsandelarna och verksamhetens utgifter och inkomster samt avskrivningar enligt plan. I en stabil ekonomi anpassas utgifterna i samklang med de viktigaste inkomstposterna. Huruvida anpassningen har lyckats framgår av finansieringsdelen, som visar om inkomstfinansieringen har varit tillräcklig under de olika åren av planeringsperioden.

Resultaträkningsdelen ger direkt följande nyckeltal: verksamhetsbidrag, årsbidrag, räkenskapsperiodens resultat och räkenskapsperiodens överskott/ underskott.

## 1.5. Budgetens och ekonomiplanens uppställning

Inför uppgörande av bokslut 2015 fastställdes att vattentjänstverket redovisas som en skild balansenhhet. Nuvarande budgetuppställning fastställdes främst som textkompletteringar inom småbarnspedagogiken.

### 1.5.1. Resultaträkning

Bokföringsnämndens kommunsektions rekommendation gällande bl.a. resultaträkningens uppställning tillämpas.

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

**Verksamhetsbidraget**, som är mellanresultat i kommunens resultaträkning, anger hur mycket av driftsekonomin utgifter som skall täckas med skatteinkomster och statsandelar.

**Årsbidraget** 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 anläggningstillgångarna. Före årsbidraget anges intäkter och kostnader för den regelbundna verksamheten. Årsbidraget bör bedömas både med tanke på resultatets sammansättning och finansieringens tillräcklighet. Genom att de extraordinära intäkterna och kostnaderna flyttas efter årsbidraget garanteras att årsbidraget för olika år och olika kommuner är jämförbart.

Räkenskapsperiodens resultat är skillnaden mellan de inkomster och utgifter som periodiserats till räkenskapsperioden. Resultatet ökar eller minskar kommunens reserver eller egna kapital. Efter räkenskapsperiodens resultat redovisas förändringar av avskrivningsdifferens, reserver och fonder. Direkta skatter upptas under övriga verksamhetskostnader.

Ökning av reserver och fonder kan i regel göras högst till det överskott som posten "räkenskapsperiodens resultat" uppvisar. Man kan i regel inte öka reserveringsmöjligheterna från räkenskapsperiodens överskott utöver räkenskapsperiodens resultat genom att upplösa reserver eller fonder eller genom att minska avskrivningsdifferens. Ett undantag kan utgöras av en situation där fullmäktige beslutar om att användningsändamålet för en investeringsreservering så att investeringsreserveringen kommer att gälla ett annat objekt som uppfyller förutsättningarna för reserveringen, om det projekt som reserveringen ursprungligen varit avsett för inte förverkligas. Ett annat undantag kan också utgöras av en situation där kommunen har ett affärsverk med skild bokföring till vilket getts befogenheter att göra investeringsreserveringar inom ramen för ett positivt resultat för affärsverket. I det fall att kommunens totala resultat är negativt måste man i samband med bokslutet fatta beslut om huruvida en reservering, som t.ex. kommunens affärsverk föreslår i form av en investeringsreservering, är motiverad med tanke på kommunens totalekonomi och huruvida reserveringen i den situationen är förenlig med god bokföringssed.

En **avsättning** måste göras när skyldighet att göra den har uppkommit, oberoende av räkenskapsperiodens resultat. Avsättningar bokförs under de resultaträkningsposter till vilka de kan hänföras före räkenskapsperiodens resultat.

### 1.5.2. Finansieringsanalys

Finansieringsanalys utgör en central del av kommuners och samkommuners budget och bokslut. Med hjälp av den samlas internt tillförda medel, investeringar och andra kapitalutgifter samt kapitalfinansiering i en enda kalkyl. I budgeten skall enligt KomL § 110 tas in de anslag och beräknade inkomster som verksamhetsmålen förutsätter samt visar anslagens finansieringsbehov. Finansieringen av verksamheten presenteras i budgetens finansieringsdel, som skall ingå i kommunens budget vid sidan av resultaträkningsdelen samt driftsekonomi- och investeringsdelen.

### 1.5.3. Driftsbudget

Kommunens verksamhet styrs genom de planer som ingår i driftsekonomidelen. I budgetens driftsekonomidel ställer fullmäktige upp målet för verksamheten samt anvisar respektive 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.

Driftsekonomidelen är en kalkyl av vilken verksamhetens kostnadsstruktur i dess helhet ingår, också kostnader för de funktioner som eventuellt sköts centralt, såsom administrativa tjänster och tjänster som gäller lokaliteterna.

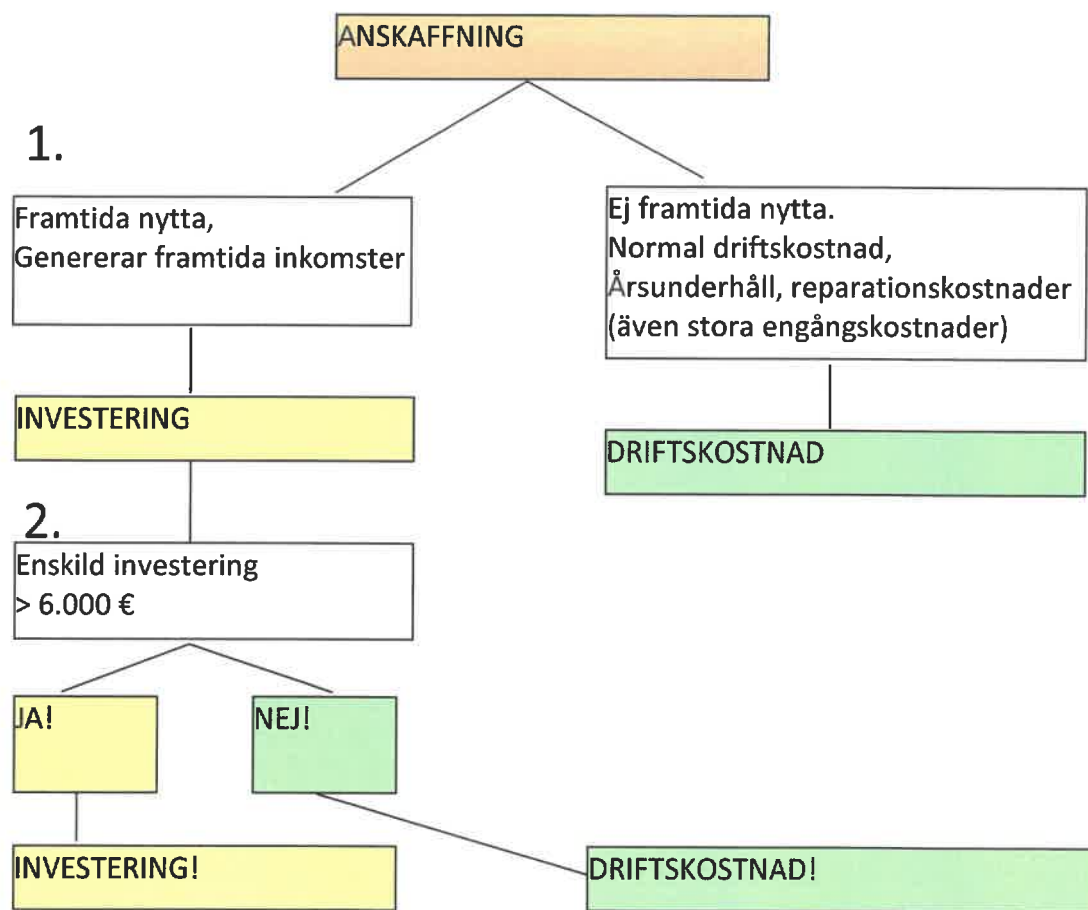
### 1.5.4. Investeringar

Samtliga investeringar bör även i den kommunala bokföringen behandlas som projekt eller projektgrupper knutna till anläggningstillgångarna.

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 på de år som planen gäller. 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.

Varje kommun bör fatta beslut om vad som anses som anläggningstillgång, dvs. var går gränsen mellan en anskaffningsutgift som skall aktiveras och en anskaffningsutgift som kan anses som små anskaffning och då kostnadsförs direkt det år då anskaffningen sker. Bokföringsnämndens kommunsektion har stannat för att rekommendera att en anskaffningsutgift, som understiger 8410 eur kan bokföras som årskostnad om inte bokföringssättet väsentligt påverkar räkenskapsårets resultat eller bilden av kommunens ekonomiska ställning. I Korsnäs kommun användes en gräns på 6000 € för små anskaffningar.

Då man avgör om en anskaffning är en drifts- eller investeringsutgift kan figuren nedan tillämpas:



Figur 5.1: Fastställande av drifts- eller investeringskostnad

Avskrivningsplanen för Korsnäs kommun har fastställts i fullmäktige § 122/97 och justerats i fullmäktige § 53/2002, § 111/2005, § 100/2009 och § 91/2012. Den justerade avskrivningsplanen framgår av bilaga 2.

### 1.6. Uppföljning av budgeten

Om ändringar i budgeten beslutar fullmäktige. Rätten och skyldigheten att föreslå ändringar i budgeten gäller på samma sätt anslagen och målsättningarna. När ett anslag höjs eller en beräknad inkomst sänks blir man också tvungen att bedöma behovet att ändra målsättningarna för verksamheten. T.ex. när det är frågan om sparbeslut gäller det att bedöma om de uppställda verksamhetsmålen står i rätt proportion till de ändrade anslagen och beräknade inkomsterna. Bestämmelser om tilläggsbudget finns inte längre.

Också ett ändringsbeslut om höjning av ett nettoanslag eller underskridning av en beräknad nettoinkomst skall fattas av fullmäktige oberoende av om avvikelsen beror på att bruttoutgifterna överstiger eller understiger de budgeterade.

**Även för år 2021 gäller att anslag för löner och sociala kostnader inte får användas till annat ändamål än löner och lönekostnader.**

Ev. ändringar i budgeten skall kommunen sträva efter att göra omedelbart under budgetåret enligt följande:

- om budgetändringar mellan olika uppgiftsområden besluter kommunstyrelsen,
- om kostnadsöverskridningar, inkomstunderskridningar och godkända mål besluter kommunfullmäktige,
- investeringsdelens anslag är bindande gentemot fullmäktige per projekt,
- finansieringsanalysens ökning av lån (lång- och kortfristiga sammantaget) är gentemot fullmäktige bindande så att maximibeloppet lån inte kan överskridas,
- finansieringsanalysens minskning av kortfristiga lån planeras enligt upptagna låns amorteringsplaner, minskning av lån är inte en bindande målsättning gentemot fullmäktige.

Nämnderna och direktionen besluter om uppdelning av anslag i delanslag åt resultatenheter och chefen för resultatenheten besluter om dispositionsplanen för resultatenhetens delanslag.

Budgetens förverkligande:

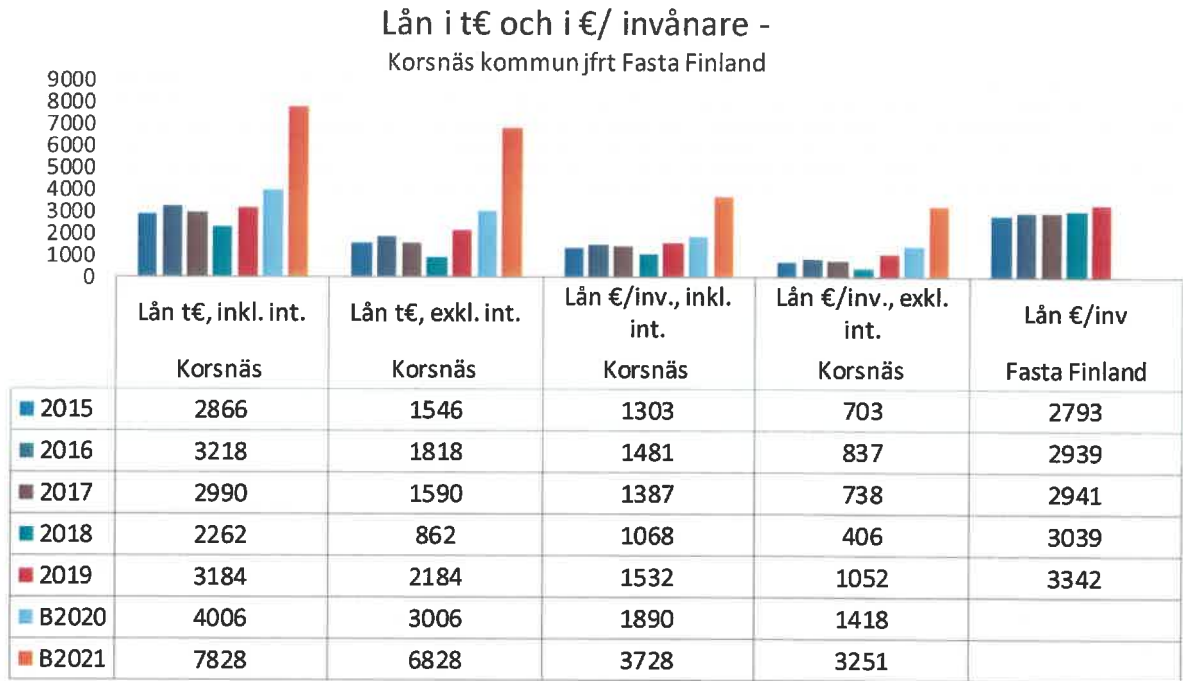
- Formella budgetändringar (efter budgetårets slut) görs inte inom Korsnäs kommun.
- Uppföljning av målsättningarna, utgifter och inkomster är avsedda att ge beslutsfattarna tillräcklig information om hur målen uppnåtts samt om anslagens tillräcklighet och inkomsternas förverkligande.
- Förklaringar till avvikelser i jämförelser mellan budget och bokslut bör föreläggas fullmäktige samt överlämnas till revisorerna för granskning.
- Uppföljningen sker på tjänstemanna-, nämnd-, styrelse- och fullmäktigenivå.
- Fullmäktige fastställer bindande resultatmål då budgeten godkänns.
- Mellanbokslut uppgörs 30.4 och 31.8 (vid behov för ekonomirapporteringen kan dessa ändras till 31.3, 30.6 och 30.9) och delges styrelse och fullmäktige.
- Budgetjämförelser sammanställs månatligen (inte för januari och juli) och senaste sammanställning rapporteras till respektive nämnd.
- Senaste uppgjorda budgetjämförelse på uppgiftsområdesnivå delges styrelse och fullmäktige.

#### 1.6.1. Upptagande av kortfristig kredit

Kommunfullmäktige beslöt i § 7/2016 att kommunen kan ta i bruk ett kommuncertifikatprogram med 2-4 finansieringsaktörer på marknaden. Kontolimiten för varje finansieringsaktör ansöks till ett belopp på 3.000.000 euro, beloppet för detta kan höjas till 5.000.000 euro år 2021.

Kommunfullmäktige godkände samtidigt att gränsen för kortfristig kredit fastställs till 3 (tre) milj. € för att även täcka finansieringsbehovet på längre sikt, även denna kan justeras till 5.000.000 euro år 2021. Kommunstyrelsen innehar rätten att uppta lån (förvaltningsstadga § 22) till det belopp som framgår av respektive års finansieringsanalys. Därtill har kommunstyrelsen till kommundirektören och ekonomichefen delegerat beslutanderätten gällande kommuncertifikat (fmge § 7/2016).





O/B20/ Figur lån B21.xls /CW

Figur 5.2: Kommunens och landets lån, t€ och lån €/ invånare

### 1.7. Budgetramar inför budgeten år 2021

Budgetramarna för 2021 års budget fastställdes i fullmäktige i juni 2020. Utgångspunkten för budgeten föreslogs vara **budgeten 2020**.

De sociala kostnaderna har beräknats enligt följande:

🚩 KomPL, lönebaserad	17,00 %	
🚩 StaPL, lönebaserad		17,00 %
🚩 Folkpensions- och sjukförsäkringsavgift	1,60 %	1,60 %
🚩 Arbetslöshetsavgift	1,40 %	1,40 %
🚩 Övriga socialförsäkringsavgifter	1,00 %	1,00 %
<b>Totalt</b>	<b>21,00 %</b>	<b>21,00 %</b>

Den **pensionsutgiftsbaserade avgiften** har beaktats enligt prognoser (e-belopp) som erhållits från KEVA.

Kommunfullmäktiges budgetram byggde på att lönerna kommer att justeras med 1 %. Som bas vid lönebudgeteringen har beaktats lönenivån utgående från innevarande års lönenivå i **augusti** eller utgående från planerade undervisningstimmar för undervisningspersonal.

Nämnderna har budgeterat löneutvecklingen med en ökning på 1 %, ev. förändringar i tjänster och befattningar har tagits med i enlighet med vad som framgår av personalplan.

Driftsutgifterna under planperioden beaktas så att för lönejusteringar beaktas 1 %:s årlig ökning (inkl. sociala kostnader), i övrigt tillåts nettodriftsutgifterna åren 2022-2021 ökas/ minskas så att årliga överskott skapas.

För investeringarnas del föreslås att investeringarna i huvudsak bör bygga på redan tidigare planerade investeringar och att omprioriteringar även bör beaktas nämndes i ramen.

#### 1.8. Affärsverket Korsnäs kurscenter

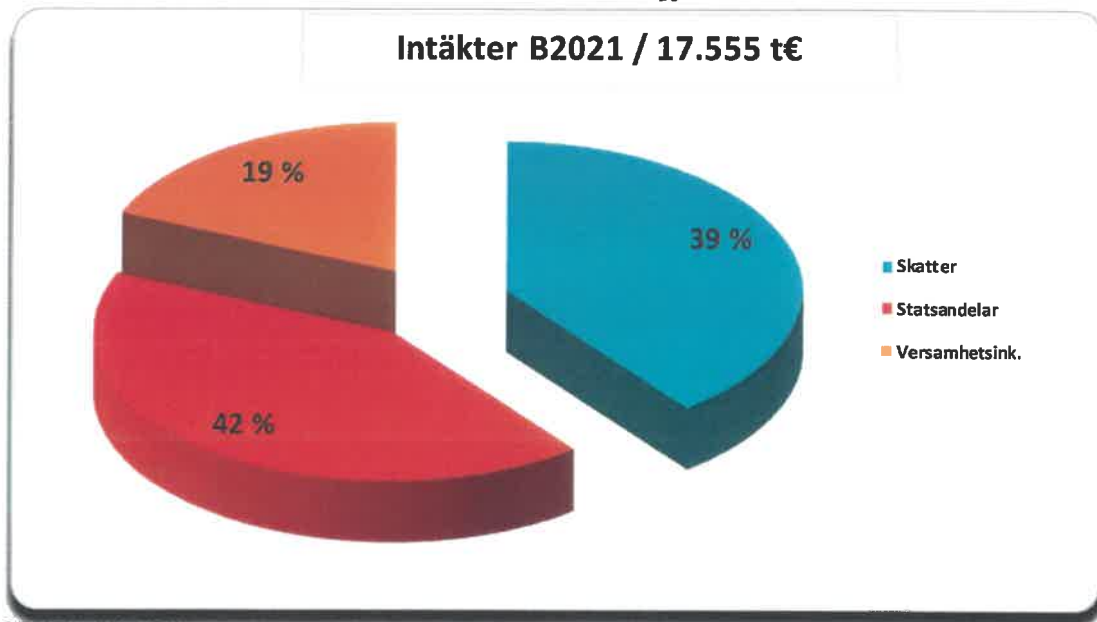
Sedan år 2009 ingår inte längre Korsnäs Kurscenter i kommunens budget då verksamheten fr.o.m. 1.1.2009 övergått till SÖFUK-YrkesAkademin och till Västra Finlands Yrkesinstitut-Axxell. Korsnäs kommun faktureras för pensionsutgiftsbaserade avgifter för personal som varit anställda inom fd. KKC, vilka enligt avtal vidarefaktureras till de nuvarande upprätthållarorganisationerna.

# Resultaträkning

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023





Figur 6: Drifts-, skatte- samt statsandelsinkomster i budget 2021

## 2.1.1. Resultaträkning enligt förvaltningsområde

Korsnäs kommun, inkl. interna	B2020		B2021		B2020		B2021		Förä.		B2020		B2021		Förä.	
	Allmän förvaltning	Allmän förvaltning	Allmän förvaltning	Allmän förvaltning	Socialväsendet	Socialväsendet	Socialväsendet	Socialväsendet	%	%	HVC/KÖ/Miljö./VSDHVC/KÖ/Miljö./VSD	HVC/KÖ/Miljö./VSDHVC/KÖ/Miljö./VSD	%	%		
<b>EURO</b>																
Verksamhetens intäkter	10 300	17 200	67 %	304 100	298 600	304 100	2 %	304 100	2 %	#####			#####		#####	
Försäljningsintäkter	1 150	4 100	257 %	327 000	327 000	347 000	6 %	347 000	6 %	#####			#####		#####	
Avgiftsintäkter	15 750	7 900	-50 %	69 700	69 700	46 900	-33 %	46 900	-33 %	#####			#####		#####	
Understöd och bidrag	-	-	#####	500	500	200	-60 %	200	-60 %	#####			#####		#####	
Hysesintäkter *)	109 500	110 600	1 %	695 800	695 800	698 200	0 %	698 200	0 %	#####			#####		#####	
Övriga verksamhetsintäkter	136 700	139 800	2 %	-	-	-	-	-	-	#####			#####		#####	
<b>Verksamhetens intäkter</b>	<b>136 700</b>	<b>139 800</b>	<b>2 %</b>	<b>695 800</b>	<b>695 800</b>	<b>698 200</b>	<b>0 %</b>	<b>698 200</b>	<b>0 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
Tillverkning för eget bruk	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Verksamhetens kostnader	378 860	396 260	5 %	2 172 400	2 172 400	2 185 150	1 %	2 185 150	1 %	#####			#####		#####	
Personalkostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Löner och arvoden	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Lönebikostnader	75 660	78 540	4 %	437 510	437 510	447 650	2 %	447 650	2 %	#####			#####		#####	
Pensionskostnader	10 510	14 270	36 %	63 000	63 000	85 680	36 %	85 680	36 %	#####			#####		#####	
Övriga lönebikostnader	384 690	318 790	-17 %	739 350	739 350	764 150	3 %	764 150	3 %	#####			#####		#####	
Köp av tjänster	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Material, förnödenheter och varor	17 650	14 760	-16 %	190 300	190 300	183 800	-3 %	183 800	-3 %	#####			#####		#####	
Inköp under räkenskapsperioden	14 450	13 360	-8 %	239 800	239 800	241 500	1 %	241 500	1 %	#####			#####		#####	
Understöd	59 270	41 850	-29 %	147 200	147 200	269 000	83 %	269 000	83 %	#####			#####		#####	
Övriga verksamhetskostnader	941 090	877 830	-7 %	3 989 560	3 989 560	4 176 930	5 %	4 176 930	5 %	#####			#####		#####	
<b>Verksamhetens kostnader</b>	<b>941 090</b>	<b>877 830</b>	<b>-7 %</b>	<b>3 989 560</b>	<b>3 989 560</b>	<b>4 176 930</b>	<b>5 %</b>	<b>4 176 930</b>	<b>5 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
<b>Verksamhetsbidrag</b>	<b>804 390</b>	<b>738 030</b>	<b>-8 %</b>	<b>3 293 760</b>	<b>3 293 760</b>	<b>3 478 730</b>	<b>6 %</b>	<b>3 478 730</b>	<b>6 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
Skatteinkomster	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Statsandelar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Finansiella intäkter och kostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Ränteintäkter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Övriga finansiella intäkter	3 300	5 300	61 %	388 800	388 800	-	#####	-	#####	#####			#####		#####	
Räntekostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Övriga finansiella kostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
<b>Årsbidrag</b>	<b>804 390</b>	<b>738 030</b>	<b>-8 %</b>	<b>3 293 760</b>	<b>3 293 760</b>	<b>3 478 730</b>	<b>6 %</b>	<b>3 478 730</b>	<b>6 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
Avskrivningar och nedskrivningar	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Avskrivningar enligt plan	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Nedskrivningar	3 300	5 300	61 %	388 800	388 800	-	#####	-	#####	#####			#####		#####	
Extraordinära poster	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Extraordinära intäkter	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Extraordinära kostnader	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	<b>807 690</b>	<b>743 330</b>	<b>-8 %</b>	<b>3 682 560</b>	<b>3 682 560</b>	<b>3 478 730</b>	<b>-6 %</b>	<b>3 478 730</b>	<b>-6 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
Ökning (-) el. minskning (+) av avskr. diff.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Ökning (-) el. minskning (+) av reserver	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
Ökning (-) el. minskning (+) av fonder	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-			-		-	
<b>Räkenskapsperiodens översk./undersk.</b>	<b>807 690</b>	<b>743 330</b>	<b>-8 %</b>	<b>3 682 560</b>	<b>3 682 560</b>	<b>3 478 730</b>	<b>-6 %</b>	<b>3 478 730</b>	<b>-6 %</b>	<b>#####</b>			<b>#####</b>		<b>#####</b>	
<b>Relationstal</b>																
Årsbidrag %	-588,43	-527,92		-473,38	-473,38	-498,24		-498,24		#####			#####		#####	
Årsbidrag eur/invånare	-379	-351		-1554	-1554	-1657		-1657		#####			#####		#####	
Årsbidrag i % av avskrivningarna	-24375 %	-13925 %		-847 %	-847 %	-5906 %		-5906 %		#####			#####		#####	
Verksamhetsink./verksamhetsutg. %	14,53	15,93		17,44	17,44	16,72		16,72		#####			#####		#####	
Antal invånare 31.12.	2120	2100		2120	2120	2100		2100		#####			#####		#####	

\*) Krävs inte i resultaträkningsuppsättningen för år 2000

B2020	B2021	Förä. %	B2020	B2021	Förä. %	B2020	B2021	Förä. %	B2020	B2021	Förä. %	B2020	B2021	Förä. %	Korsnäs kommun, inkl. interna
Bildningsväsendet	Bildningsväsendet	%	Tekniska väsendet	Tekniska väsendet	%	Tekniska väsendet	Tekniska väsendet	%	Totalt	Totalt	%	Totalt	Totalt	%	Euro
41 100	36 810	-10 %	498 190	457 360	-8 %	848 190	815 470	-4 %	Verksamhetens intäkter						Verksamhetens intäkter
120 000	118 400	-1 %	26 490	33 270	26 %	474 640	502 770	6 %	Försäljningsintäkter						Försäljningsintäkter
75 860	63 350	-16 %	1 150	1 150	0 %	162 460	119 300	-27 %	Avgiftsintäkter						Avgiftsintäkter
-	-	#####	1 481 300	1 588 120	7 %	1 481 300	1 588 120	7 %	Understöd och bidrag						Understöd och bidrag
900	950	6 %	114 070	119 320	5 %	224 970	231 070	3 %	Hyringsintäkter *)						Hyringsintäkter *)
<b>237 860</b>	<b>219 510</b>	<b>-8 %</b>	<b>2 121 200</b>	<b>2 199 220</b>	<b>4 %</b>	<b>3 191 560</b>	<b>3 256 730</b>	<b>2 %</b>	Övriga verksamhetsintäkter						Övriga verksamhetsintäkter
-	-	4 %	-	-	1 %	-	-	2 %	<b>Verksamhetens intäkter</b>						<b>Verksamhetens intäkter</b>
2 128 210	2 205 730	4 %	393 700	396 140	1 %	5 073 170	5 183 280	2 %	Tillverkning för eget bruk						Tillverkning för eget bruk
-	-	5 %	-	-	4 %	-	-	4 %	Verksamhetens kostnader						Verksamhetens kostnader
426 340	448 800	40 %	98 150	101 710	25 %	1 084 760	1 126 300	4 %	Personalkostnader						Personalkostnader
65 390	91 310	40 %	12 900	16 100	25 %	151 800	207 360	37 %	Löner och arvoden						Löner och arvoden
1 222 410	1 242 620	2 %	683 550	698 960	2 %	7 671 900	7 992 020	4 %	Lönebikostnader						Lönebikostnader
-	-	1 %	762 540	892 550	17 %	-	-	10 %	Pensionskostnader						Pensionskostnader
241 260	243 850	-12 %	31 000	27 500	-11 %	434 640	413 950	-5 %	Övriga lönebikostnader						Övriga lönebikostnader
149 390	131 590	-7 %	475 290	405 080	-15 %	1 151 790	1 153 960	0 %	Köp av tjänster						Köp av tjänster
470 030	438 030	2 %	<b>2 457 130</b>	<b>2 538 040</b>	<b>3 %</b>	<b>16 779 810</b>	<b>17 411 830</b>	<b>4 %</b>	Material, förmådenheter och varor						Material, förmådenheter och varor
<b>4 703 030</b>	<b>4 801 930</b>	<b>3 %</b>	<b>335 930</b>	<b>338 820</b>	<b>1 %</b>	<b>13 588 250</b>	<b>14 155 100</b>	<b>4 %</b>	Inköp under räkenskapsperioden						Inköp under räkenskapsperioden
<b>4 465 170</b>	<b>4 582 420</b>	<b>3 %</b>	-	-	1 %	<b>7 123 000</b>	<b>6 918 000</b>	-3 %	Understöd						Understöd
-	-	39 %	-	-	87 %	7 070 500	7 380 000	4 %	Övriga verksamhetskostnader						Övriga verksamhetskostnader
186 800	258 900	39 %	591 700	1 107 900	87 %	1 250 000	1 450 000	16 %	<b>Verksamhetsbidrag</b>						<b>Verksamhetsbidrag</b>
-	-	4 %	355 430	358 320	1 %	576 250	114 300	-80 %	Skatteinkomster						Skatteinkomster
<b>4 651 970</b>	<b>4 841 320</b>	<b>4 %</b>	<b>947 130</b>	<b>1 466 220</b>	<b>55 %</b>	<b>673 750</b>	<b>1 335 700</b>	<b>98 %</b>	Statsandelar						Statsandelar
-	-	4 %	947 130	1 466 220	55 %	385 750	1 006 700	161 %	Finansiella intäkter och kostnader						Finansiella intäkter och kostnader
-1877,23	-2087,57	-2106	-16,76	-16,29	3,31	0,65	0,65	Relationstal							Relationstal
-2390 %	-1770 %	5,06	-60 %	-32 %	46 %	8 %	8 %	Armsbidrag eur/invånare						Armsbidrag eur/invånare	
2120	2100	2120	2120	2100	19,02	18,70	18,70	Armsbidrag i % av avskrivningarna							Armsbidrag i % av avskrivningarna
								Verksamhetsink./verksamhetsutg. %							Verksamhetsink./verksamhetsutg. %
								Antal invånare 31.12							Antal invånare 31.12



## 2.2. Extern resultaträkning

## RESULTATRÄKNING 1.1. - 31.12, BUDGET 2021

Korsnäs kommun (exkl. interna poster)	B2021				
	Euro	Resultaträkn. Inkl. interna poster	Interna Utgifter	Interna Inkomster	Resultaträkn. Exkl. interna poster
Verksamhetens intäkter					
Försäljningsintäkter		815 470,00		109 030,00	706 440,00
Avgiftsintäkter		502 770,00			502 770,00
Understöd och bidrag		119 300,00			119 300,00
Hysesintäkter *)		1 588 120,00		654 920,00	933 200,00
Övriga verksamhetsintäkter		231 070,00		229 920,00	1 150,00
<b>Verksamhetens intäkter</b>		<b>3 256 730,00</b>	-	<b>993 870,00</b>	<b>2 262 860,00</b>
Tillverkning för eget bruk					
Verksamhetens kostnader					
Personalkostnader					-
Löner och arvoden	-	5 183 280,00	-		5 183 280,00
Lönebikostnader					-
Pensionskostnader	-	1 126 300,00			1 126 300,00
Övriga lönebikostnader	-	207 360,00			207 360,00
Köp av tjänster	-	7 992 020,00	50 900,00		7 941 120,00
Material, förnödenheter och varor					-
Inköp under räkenskapsp.	-	1 334 960,00	58 130,00		1 276 830,00
Ökn. (+) el. minskn. (-) av lager		-			-
Understöd	-	413 950,00			413 950,00
Övriga verksamhetskostnader	-	1 153 960,00	884 840,00		269 120,00
<b>Verksamhetens kostnader</b>	-	<b>17 411 830,00</b>	<b>993 870,00</b>	-	<b>16 417 960,00</b>
<b>Verksamhetsbidrag</b>	-	<b>14 155 100,00</b>	<b>993 870,00</b>	<b>993 870,00</b>	<b>14 155 100,00</b>
Skatteinkomster		6 918 000,00			6 918 000,00
Statsandelar		7 380 000,00			7 380 000,00
Återkrävd moms		-			-
Finansiella intäkter och kostnader					
Ränteintäkter		-			-
Övriga finansiella intäkter		31 300,00		19 500,00	11 800,00
Räntekostnader	-	40 000,00			40 000,00
Övriga finansiella kostnader	-	19 900,00	19 500,00		400,00
<b>Årsbidrag</b>		<b>114 300,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>114 300,00</b>
Avskrivningar och nedskrivningar					-
Avskrivningar enl. plan	-	1 450 000,00			1 450 000,00
Nedskrivningar					-
Extraordinära poster					-
Extraordinära intäkter					-
Extraordinära kostnader					-
<b>Räkenskapsperiodens resultat</b>	-	<b>1 335 700,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>1 335 700,00</b>
Ökn. (-) el. minskn. (+) av avskr.diff.		329 000,00			329 000,00
Ökn. (-) el. minskn. (+) av reserv.					-
Ökn. (-) el. minskn. (+) av fonder		-			-
<b>Räkenskapsp. översk. / undersk.</b>	-	<b>1 006 700,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>1 013 370,00</b>	<b>1 006 700,00</b>
<b>Relationstal</b>			Diff.	-	
Årsbidrag %		0,65			0,69
Årsbidrag euro/invånare		54			54
Årsbidrag i % av avskrivningarna		7,88 %			7,88 %
Verksamhetsint/verksamhetsk. %		18,70			13,78
Antal invånare 31.12.		2100			2100

# Finansieringsanalys

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

## 3. FINANSIERINGSANALYS

Kommun, interna poster ingår	Bokslut 2019	Budget B2020	Budget B2021	Plan 2022	Plan 2023
<b>Den egentliga verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>					
<b>Internt tillförda medel</b>					
Årsbidrag	595 265,57	576 250,00	114 300,00	- 67 110,00	19 060,00
Extraordinära poster					
Korrektivposter till internt tillförda medel					
<b>Investeringar</b>					
Investeringar i anläggningstillg.	- 650 372,74	- 1 614 600,00	- 4 231 800,00	- 2 715 000,00	- 1 355 000,00
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	2 979,84	480 000,00	1 060 000,00	704 000,00	-
Försäljningsinkomster av anl.tillgångar	-				
<b>Nettokassaflöde för den egentliga verksamheten och investeringarna</b>	<b>- 52 127,33</b>	<b>- 558 350,00</b>	<b>- 3 057 500,00</b>	<b>- 2 078 110,00</b>	<b>- 1 335 940,00</b>
<b>Finansierings kassaflöde</b>					
<b>Utlåning</b>					
Ökning av utlåningen	-				
Minskning av utlåningen	-				
<b>Förändringar av lånebeståndet</b>					
Ökning av långfristiga lån	1 000 000,00		3 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00
Minskning av långfristiga lån	-	- 178 000,00	- 178 000,00	- 178 000,00	- 220 000,00
Förändring av kortfristiga lån	- 78 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	
<b>Förändringar av eget kapital</b>					
<b>Övriga förändringar av likviditeten</b>					
Förändringar av förv. medel och förv. kapital	- 168 312,72				
Förändring av omsättningstillgångar	-				
Förändring av långfristiga fordringar	-				
Förändring av kortfristiga fordringar	4 759,46				
Förändringar av räntefria kort- och långfr.skulder	68 208,51				
<b>Finansierings nettokassaflöde</b>	<b>826 655,25</b>	<b>822 000,00</b>	<b>3 822 000,00</b>	<b>1 822 000,00</b>	<b>780 000,00</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>	<b>774 527,92</b>	<b>263 650,00</b>	<b>764 500,00</b>	<b>- 256 110,00</b>	<b>- 555 940,00</b>
<b>Förändring av kassamedel</b>	<b>774 527,92</b>	<b>263 650,00</b>	<b>764 500,00</b>	<b>- 256 110,00</b>	<b>- 555 940,00</b>
Kassamedel 31.12. B19 -> korr. enl. utfall 31.12.18	1 222 925,33	1 486 575,33	2 251 075,33	1 994 965,33	1 439 025,33
Kassamedel 1.1.	448 397,41	1 222 925,33	1 486 575,33	2 251 075,33	1 994 965,33
<b>Relationstal</b>					
Skuldsättningsgrad €/invånare, externa i boks., ext o int i B	1 048	1 890	3 728	4 595	4 510
Summa lån 31.12. tusen€, externa i boks., ext och int i B	2 212	4 006	7 828	9 650	9 472
Verksamhetens och investeringars kassaflöde under 5 år, €	- 440 179				
Intern finansiering av investeringar, %	91,95				
Låneskötselbidrag	26,31				
Likviditet, kassadagar	27,37				
Antal invånare 31.12.	2 083	2 120	2 100	2 100	2 100

# Driftsbudget

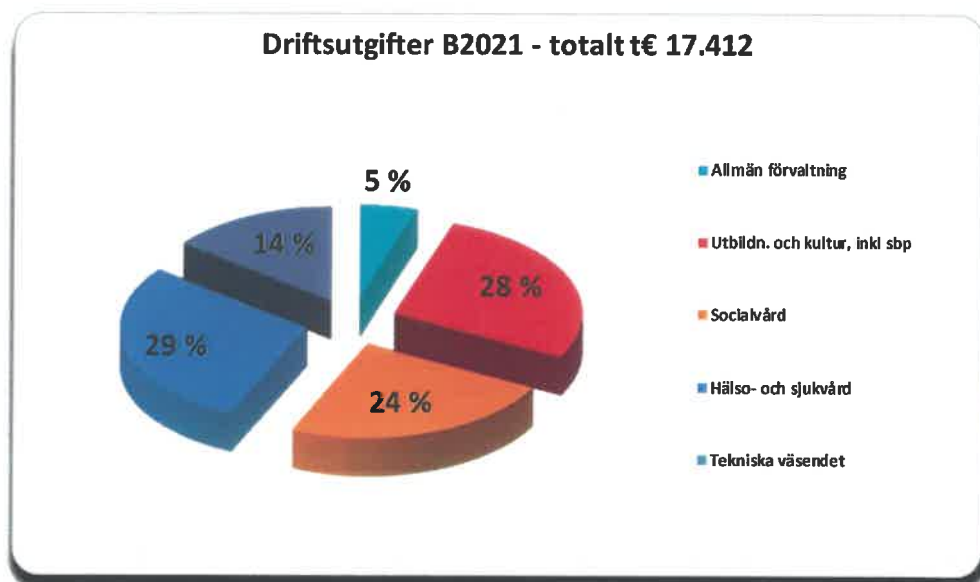
Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

#### 4. DRIFTSBUDGET

Korsnäs kommuns budgetuppställning 2021-2023 bygger på de uppgiftsområden som godkänts i samband med revideringen av kommunens förvaltningsstadga år 2017 samt fullmäktiges beslut i ärendet under åren 2018-2019. VA-verket beaktas som en skild balansenheter i kommunens bokföring och påverkar därmed budgetuppställningen.

Driftsutgifternas fördelning enligt verksamhetsområde framgår av figuren nedan - en allt större del av driftsutgifterna åtgår till social-, hälso- och sjukvård. Förutom överföringen av småbarnspedagogiken till bildningsväsendet har barngruppernas sammansättning medfört ökade kostnader inom småbarnspedagogiken.



O/B20/Figur B21.xls/CW

Figur 7: Driftsutgifter B2021

##### 4.1. Allmän förvaltning

Korsnäs kommuns allmänna förvaltningsuppgifter är bl.a. att:

- handha ekonomiska ärenden
- ekonomiplanering
- personalärenden
- sköta centralarkivet
- administrera kommunfullmäktige, kommunstyrelsen, revisionsnämnden och centralvalnämnden
- handha uppgifter gällande kollektivtrafik
- administrera och utveckla IT
- aktivt följa upp och påverka statens reformer samt revideringar av statsandelssystemet.

Målen i Korsnäs kommuns strategiplan (uppdaterad år 2019) fram till år 2025 är följande:

- Korsnäs skall vara en serviceinriktad företagskommun med trivsel och livskvalitet
- Livskraftig och internationell
- Trygg och familjevänlig och erbjuda ett ökat antal arbetsplatser
- Mera privat och kommunal service
- Snabba kommunikationer
- Stabil ekonomi.

#### 4.1.1. Val

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Centralvalnämnd, Valnämnder</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Val</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Ekonomichefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Ekonomichefen</b>

#### **Verksamhetsidé**

Centralvalnämnden handhar till nämnden hörande uppgifter i samband med statliga-, kommunala-, landskaps- och EU-val samt därtill eventuella folkomröstningar. Valnämnderna administrerar röstningsområdenas uppgifter på valdagarna.

#### **Verksamhetsmål**

##### **Bindande mål år 2021**

- Kommunalval arrangeras år 2021,
- Kommunen har fastställt att fyra (4) st. röstningsområden finns i kommunen fr.o.m. 1.1.2021,
- Kommunen fastställer röstningsområden inför val och ev. folkomröstningar som arrangeras 1.1.2022 och ett år framåt.

##### **Målsättningar år 2021-2023**

- Röstning på valdagen anordnas i kommunens fastställda röstningsområden,
- Att genomföra stadgade val med iakttagande av gällande föreskrifter och att verkställa en snabb rapportering av valresultat,
- Garantera att förhandsröstningar anordnas i kommunen. Som vallokal för förhandsröstningen fungerar kommunkansliet,
- Garanterad valhemlighet är alltid en bindande målsättning. Röstningsområdenas gränser bör ständigt granskas för att garantera valhemlighet och rationalitet. Vid rapporteringen av valresultat används ADB-program med direkt kontakt till den centraliserade rösträkningen,
- Börja föra diskussioner angående ev. införande av elektronisk vallängd på valdagen.

##### **Val som förrättas under åren 2021-2024**

2021 Kommunalval.

2022 Inga ordinarie val torde arrangeras.

Ev. landskapsval.

2023 Riksdagsval.

2024 Presidentval och EU-val.

**EKONOMI:**

1000 Val

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter %	12576	0 -100 %	10000	10000	0	6800
Inkomster %	7075	0 -100 %	0	0	0	3500
Netto %	5501	0 -100 %	10000	10000	0	3300

O:\B2\Driftedr\B2021\ink\jfr.xls/CW

## 4.1.2. Revision

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Revisionsnämnd</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Revision</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Revisionsnämnd</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Revisionsnämndens ordförande</b>

**Verksamhetsidé**

En revisionsnämnd har av fullmäktige tillsatts för fullmäktiges mandatperiod. Revisionsnämndens uppgifter är att organisera och granska kommunens förvaltning och ekonomi därtill bereder nämnden de ärenden som gäller granskningen av förvaltningen och ekonomin som fullmäktige skall besluta om. Huruvida verksamhetens uppställda mål uppfyllts bedöms även av revisionsnämnden.

**Till organiseringen av granskningen av förvaltning och ekonomi hör att:**

- vid behov ge särskilda anvisningar åt revisorn,
- följa med hur revisionen fortskrider genom att ta del av revisorns rapporter och andra utredningar,
- göra framställningar om hur nämndens, revisorns och den interna övervakningens uppgifter kan samordnas på ett ändamålsenligt sätt,
- övervaka skyldigheten att lämna redogörelse för bindningar i enlighet med KomL (410/2015) § 85,
- förslag till fullmäktige beträffande val av revisor,
- göra framställning till fullmäktige om anslag för nämndens och revisorernas utgifter
- vid anmärkning i revisionsberättelsen inhämta en förklaring av den som saken gäller samt kommunstyrelsens utlåtande
- följa med vilka åtgärder revisorns meddelande om konstaterade missförhållanden och fullmäktiges beslut i ärenden som gäller revisionen leder till
- redan under räkenskapsperioden (om rapporteringen medger) vid bestämda tider följa upp hur de mål som fullmäktige har ställt upp har uppnåtts
- efter att kommunens bokslut färdigställts jämföra de uppställda målen med den verksamhet som ägt rum,
- rapportera till fullmäktige, vid behov och senast i samband med behandlingen av den helhet som gäller godkännande av bokslutet och beviljande av ansvarsfrihet.



**Verksamhetsmål****Bindande mål år 2021 samt målsättningar år 2022-2023**

En plan över revisionen uppgörs tillsammans med kommunens revisionssamfund. Planen uppdateras årligen enligt behov.

Genom besök på verksamhetspunkterna och genom kontakter med anställda och förtroendevalda kompletterat med revisorernas granskning skall nämnden kunna utvärdera hur de uppställda målen uppnåtts.

Kontinuerligt följa upp redogörelse över bindningar.

Upphandla revisionstjänster för tiden 2021 och framåt under början av år 2021.

Tillsammans med revisionssamfundet vidareutvecklas revisionen och den interna kontrollen kontinuerligt.

**EKONOMI:****1010 Revision**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget- förslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	10748	9300	9300	9300	9300	9300
%		-13 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Inkomster	0	0	0	0	0	0
%						
Netto	10748	9300	9300	9300	9300	9300
%		-13 %	0 %	0 %	0 %	0 %

**4.1.3. Allmän förvaltning**

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Allmän förvaltning</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Kommundirektören, ekonomichefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Kommundirektören, ekonomichefen</b>

**Verksamhetsidé**

Tillsammans med kommuninvånarna skapa förutsättningar för att effektivt och rationellt producera och med befintliga resurser erbjuda en sådan samhällsservice som kommunens invånare behöver.

Främja kommuninvånarnas trygghet och trivsel bland annat genom en balanserad utveckling av kommunen som en modern, livskraftig och naturnära kommun.

### **Bindande mål år 2021**

I Österbotten har arbetet startat med att överföra kommunernas social- och hälsovård till Österbottens välfärdsområde genom olika beredningsarbetsgrupper samt under ledning av den politiska styrgruppen. Även den statliga sote reformen ser upp att ha medvind och beräknas komma upp till beslut i riksdagen i slutet av år 2020. Den frivilliga reformen och den statliga reformen torde gå att samordna inom sjukvårdsdistriktets område. Företrädare för Korsnäs kommun deltar i olika förhandlingar som gäller strukturella förändringar inom olika sektorer och i regionen.

#### **Kommunen**

- Den uppdaterade strategiplanen Korsnäs 2025, har tagits i bruk och används i verksamheten och förankras i budget och ekonomiplan.
- Deltar i näringslivsprojekt och verkar därmed för ett aktivt och mångsidigt näringsliv i samarbete med Yrkesakademin, VASEK och STARTIA, Korsnäs Företagare r.f., olika branschorganisationer och ortens företagare.
- Budgetårets tema är "Byggande och boendets år" fortsätter även under år 2021 eftersom en hel del av åtgärderna är på hälft. I slutet av år 2020 beslöt fullmäktige att initiera en tomtkampanj i kommunen under år 2021 vilket sammanfaller väl med en fortsättning av temaåret. Fokus under året kommer att vara att kunna erbjuda trivsamma boendemiljöer i kommunens olika byar.
- Verkar för nyföretagande, fler arbetsplatser och tillgång till arbetskraft;
- Marknadsför kommunen och uppdaterar kommunens Facebook sida, Instagram sida och hemsida kontinuerligt.
- Marknadsför kommunen gemensamt med Vasaregionen.
- Förnyar kommunens servicestruktur och effektiviserar den kommunala verksamheten genom resultatmedvetenhet och – ansvar på alla nivåer.
- Fortsatt satsning på IT och översyn av IT funktionaliteten.
- Satsar på sin personals välbefinnande i form av köpta kurser av Hälsosmedjan, MI-kort, Närpes och Vasa simhall, rehabilitering, studiebesök, kurser och läroavtal.
- Anskaffa och förnya nödvändiga dataprogram inom allmänna och ekonomiförvaltningen.

#### **Målsättningar 2022-2023**

Fortsatt förverkligande av kommunens strategi – 2025 och i slutet av perioden en utvärdering av strategin och förnyande av strategin inför den nya fullmäktigeperioden.

#### **Kommunen**

- Temaår 2021 fortsätter som tema med Byggande och boende, för de fortsatta temaåren finns färdiga förslag men dessa bör utarbetas i samarbete med det nya fullmäktige som tillträder sommaren 2021.
- Verkar för en befolkningstillväxt som utvidgar skattebasen.
- Stimulerar inflyttning för att få mer barn till skolor och dagvård samt medverkar till skapandet av nya arbetsplatser genom att stimulera till nyföretagande.
- Möjliggör havsnära boende.
- Marknadsför kommunen som en del av Kvarkens världsarv.
- Omstrukturerar kommunens service enligt behov, ekonomi och statliga reformer.

#### **Miljöaspekter**

Avfallssortering sköts av varje anställd enligt direktiv från Stormossen Ab.

**JÄMFÖRELSETAL:**

1020 Allmän förvaltning	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Invånarantal 31.12	2077	180445	5495408

Källa: Statistikcentralen

**EKONOMI:****1020 Allmän förvaltning**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter %	625407	<b>686000</b> 10 %	660230 -4 %	<b>660230</b> -4 %	662330 0 %	665330 0 %
Inkomster %	124471	<b>116950</b> -6 %	127650 9 %	<b>127650</b> 9 %	122150 -4 %	122150 0 %
Netto %	500936	<b>569050</b> 14 %	532580 -6 %	<b>532580</b> -6 %	540180 1 %	543180 1 %

**4.1.4. Näringsliv, information och projekt**

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Kommunfullmäktige, kommunstyrelsen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Näringsliv, information &amp; projekt</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Kommundirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Kommundirektören</b>

**Verksamhetsidé:**

Främja kommunens möjligheter att verka som en livskraftig kommun. Detta sker främst genom att främja näringslivet och sysselsättningen samt tillgången till arbetskraft. Anslag för samplanering och omstrukturering av olika sektorer inom Vasaregionen och kostnader för regionbiljettsystemet hänförs till detta uppgiftsområde. Här ingår också anslag för EU-projekt samt en del verksamhetsbidrag.

År 2021 kommer kommunen att delta i olika EU-program och –projekt enligt följande:

- LEADER programmet som leds av Aktion Österbotten r.f. samt kustaktionsgruppen för fisket i Österbotten – KAG.
- Företagsamhetsfostran i Österbotten är ett genomgående tema i kommunens skolor.
- Nytt näringslivsprojekt i Korsnäs, "Möjligheternas Korsnäs" som finansieras med egna medel. Projektet startade under hösten 2020 och har redan under hösten ökat kommunens synlighet betydligt.
- Möjligheternas Korsnäs projektet möjliggör effektivare användning av hemsidor och sociala medier.

- Korsnäs kommun deltar i marknadsföringen av lediga företagsutrymmen och tomter inom Vasaregionen genom Vasa Parks hemsidor
- Olika idrottsprojekt för att befrämja kommuninvånarnas trivsel.
- Deltagande i olika projekt inom världsarvsområdet.
- Marknadsföringsåtgärder inom Vasaregionen

### Bindande mål år 2021

- Tillsammans med företagarna kontinuerligt göra företagsområdet attraktivt och utreda områdets användning och utformning, sker i samband med företagsträffar och diskussioner.
- Näringslivsprojektet Möjligheterna Korsnäs som finansieras med egna medel.
- Underlätta etablering av företag i kommunen genom en allsidig information och rådgivning via VASEK och kommunen;
- Fortsatt marknadsföring av utrymmen i KKC byggnaden så att de är attraktiva för företagare
- Marknadsföring av världsarvet görs gemensamt med föreningen Världsarvet i Kvarken r.f. och Vasaregionens Turism Ab;
- Marknadsföring av företagsutrymmen och företagstomter via Vasa Parks hemsidor

#### Lantbruksförvaltningen

- Lantbruksstöden utbetalas inom de tidsramar som ges, organiseringen sköts från K5.
- Lantdagen sköts i samarbete inom kommunens förvaltningar
- Föreläsningar och diskussionstillfällen ordnas lokalt med olika teman

### Riktgivande målsättningar 2022-2023

#### Kommunen

- medverkar till att företag etablerar sig på orten, så att nya arbetsplatser skapas i kommunen,
- utökar möjligheterna för mål- och strategidiskussioner med företagarna,
- skapar en positiv atmosfär som gynnar näringslivets utveckling,
- skapar hållbara strukturer för samhällsservicen

#### Lantbruksförvaltningen

Lantbrukskansliet i Korsnäs har samma öppethållningstider som tidigare;

Lantbruksstöd som betalats ut under åren 2015-2019, t€:

År	2015	2016	2017	2018	2019
t€	840*	1717	2139**	1538	1597

Obs! \*Ovanstående tabell är inte jämförbar med tidigare år, dessa är de stöd som har betalats ut under år 2015 enligt Mavis anvisningar. Flera av 2015 års stöd betalades ut under år 2016.

Obs! \*\* 1.412.812 euro exklusive växthusstöd, ekostöd och stöd för mångfald.

### Miljöaspekter

Inom uppgiftsområdet följs de åtgärder som finns i kommunens Agenda 21-program och rekommendationen från Stormossen Ab. Upplysning om åtgärder för att skydda och bevara miljön marknadsförs genom Korsnäs-Nytt, kommunens hemsida och facebook till företagare och kommuninvånare.

**EKONOMI:****1180 Näringsliv, information & projekt**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	177780	245790	198500	198500	199800	125000
%		38 %	-19 %	-19 %	1 %	-37 %
Inkomster	7117	19750	12150	12150	7150	7050
%		178 %	-38 %	-38 %	-41 %	-1 %
Netto	170663	226040	186350	186350	192650	117950
%		32 %	-18 %	-18 %	3 %	-39 %

**4.2. Socialväsendet/ Hälso-, miljöhälso- och sjukvård****4.2.1. Socialförvaltning**

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Socialförvaltning</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Socialchefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Socialchefen</b>

**Verksamhetsidé:**

Att trygga kommuninvånarnas sociala välbefinnande och stöda invandrare till en lyckad integrering i samhället. Att inom ramen för lagstiftning och ekonomiska möjligheter ge den enskilde önskad service. Att genom ett förebyggande arbete och tidigt ingripande motverka marginalisering bland olika åldersgrupper.

**Verksamhetsmål:****Bindande mål år 2021**

Korsnäs kommun har godkänt grundavtal gällande att ingå i samkommunen för Österbottens välfärdsområde. Grundavtalet träder i kraft 1.1.2021 och verksamheten planeras starta 1.1.2022. Kommunens specialistsjukvård ordnas via samkommunen. Malax kommun ska fatta beslut om primärvården ska ingå för Korsnäs och Malax. Korsnäs kommun ska fatta beslut om socialvården ska ingå. Kommunen deltar i beredningen av verksamheten vid samkommunen för Österbottens välfärdsområde till den del kommunen beslutit att delta i verksamheten.

Fortsatt implementering av systemiskt arbetssätt i arbete med barn och familjer i enlighet med socialvårdslagen och barnskyddslagen förutsatt att resurser och tillgång till familjeterapeut via K5 finns.

Ungdomsgarantin, som trädde i kraft 01.01.2013, riktar sig till personer under 30 år. Genom ungdomsgarantin skall utbildning och sysselsättning bland ungdomar främjas. Korsnäs fortsätter att köpa tjänster av Föregångarna i Vasa gällande uppsökande ungdomsverksamhet.

Kommunen fortsätter att delta i Jobcenter projektet avseende ungdomsenheten som skall stödja ungdomar upp till 29 år. Delta i styrgruppen för Ohjaamo-Navigatorn för fortsatt utveckling av verksamheten.

THL gör uppföljning hur kommunen håller vänte- och utredningstider gällande barnskydd, handikappvård, utkomststöd och äldreomsorgen. Hållande av väntetiderna eftersträvas till 100 %.

### Riktgivande målsättningar 2022-2023

Att samkommunen för Kust-Österbottens samkommun kommer att upplösas fr.o.m. 2022 kommer att inverka på samarbetet kring den service som K5 producerar i nuläget. I planeringen skall kommunen arbeta för att trygga den närservice som behöver finnas nära kommuninvånarna inom den framtida primär- och socialvården.

Dokumentation inom socialväsendet skall införas i den nationella databasen Kanta. Detta skall möjliggöra ett flexiblare och smidigare informationsutbyte mellan social- och hälsovården och mellan aktörer inom socialvården. Gränssnitt till KANTA behöver införskaffas, dels för att kunna föra in nya uppgifter samt eventuellt arkivera gamla uppgifter till Kanta-databasen.

Deltagande i utvecklingsprojekt för utvecklande av den sociala servicen till kommuninvånarna.

### Miljöaspekter

Vid socialväsendets verksamhetsställen sorteras avfall i enlighet med rekommendationerna. Stor förbrukning av engångsmaterial och vårdförnödenheter gör betydelsen av effektiv sopsortering viktig. Samkörning sker i mån av möjlighet och cykel används för att socialhandledaren ska kunna använda cykeln vid kortare sträckor.

### EKONOMI:

#### 1380 Socialförvaltning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	178436	159340	159110	159110	160010	160910
%		-11 %	0 %	0 %	1 %	1 %
Inkomster	708	1000	1200	1200	1200	1200
%		41 %	20 %	20 %	0 %	0 %
Netto	177728	158340	157910	157910	158810	159710
%		-11 %	0 %	0 %	1 %	1 %

## 4.2.2. Åldringvård och hemservice

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Åldringvård och hemservice</b>
<b>Redovisningskyldig:</b>	<b>Socialchefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Äldreomsorgsledaren</b>

**Verksamhetsidé:**

Kommunen ordnar vård och omsorg för hjälpbehövande i enlighet med socialvårdslagen och äldreomsorgslagen. Service kan erbjudas i form av hemservice i eget hem, boende vid omsorgscentret Buketten eller vård vid det effektiverade serviceboendet Lärknäs. Ett nära samarbete med hälso- och sjukvården eftersträvas med tanke på kundernas behov och kostnadseffektivitet. Stöd för närståendevården erbjuds.

**Verksamhetsmål:****Bindande mål år 2021**

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Antal närvarodagar</b>					
Lärknäs serviceboende, vårddygn	8891	-	-	-	-
Annahemmet, vårddygn	3928	-	-	-	-
Lärknäs serviceboende		12500	12350	12350	12350
Hemservice, hushåll	75	90	85	85	85
Hemservice, antal besök inkl. köpta	35873	29700	29700	29700	29700
Närståendevårdare	49	40	40	40	40
Trygghetstelefoner	25	30	30	30	30
<b>Effektivitetsmål</b>					
<b>Brutto</b>					
Lärknäs serviceboende, euro/vd	138*	-	-	-	-
Annahemmet euro/vd	137	-	-	-	-
Lärknäs serviceboende euro/vd	-	144*	157*	146*	147*
Hemservice euro/hushåll	10127	9185	9449	9636	9707
Hemservice euro/besök	21	28	27	28	28
<b>Netto</b>					
Lärknäs serviceboende, euro/vd	120	-	-	-	-
Annahemmet euro/vd	122	-	-	-	-
Lärknäs serviceboende euro/vd		128	141	130	131
Hemservice euro/hushåll	8065	7712	7654	7841	7911
Hemservice euro/besök	17	23	22	22	23

\*Vårddygnspris exklusive klientavgifter, ers. från olycksfallsverket och avskrivningar. Övriga inkomster beaktade. Lärknäs-Annahemmet går under namnet Lärknäs.

Ombyggnad och nybygge av huset vid Lärknäs har inletts september 2020. Byggtiden beräknas ta ett par års tid i anspråk. Detta inverkar mycket på verksamheten i och med att mycket mindre utrymme finns att tillgå. De flesta rum är två-personers rum under byggtiden. Situationen med Covid-19 och de krav som ställs på vården med anledning av detta inverkar

på organiseringen av vårdpersonal och hygienkrav. Anpassningsförmåga behövs av både klienter, anhöriga och personal.

Rehabiliteringshandledaren skall stöda i första hand den äldre befolkningen som anlitar tjänster inom öppna äldreomsorgen. Rehabiliteringshandledaren är ett led i att vårdkedjan ska fungera smidigt.







Kortare vårdtider inom specialistsjukvården eftersträvas liksom vid akut- och rehabiliteringsavdelning vid Malax-Korsnäs hälsovårdscentral och palliativ vård ges i hemmet. Allt detta ställer utökade krav på en fungerande hemvård såväl rehabiliterings- som omsorgsmässigt. Rehabiliteringshandledaren stödjer närstående vårdarna ca en dag/vecka.

Lagen om stödjande av den äldre befolkningens funktionsförmåga och om social-och hälsovårdstjänster (980/2012) trädde i kraft 1.7.2013. I lagen stadgas att utvärdering skall ske årligen gällande servicens tillräcklighet. År 2021 genomförs enkätförfrågan till klienter, anhöriga och personal vid Lärknäs inklusive Annahemmet. Egenkontrollplanerna på enheterna skall hållas uppdaterade. Väntetiderna gällande service inom äldreomsorgen offentliggörs två gånger per år. Målsättningen är att de lagstadgade tidsnormerna hålls.

Under året fastställs målsättning för att verka som en minnesvänlig kommun.

### Riktgivande målsättningar år 2022-2023

-  Genomföra åtgärder för att verka som en minnesvänlig kommun.
-  Dagverksamhet för äldre, i första hand för personer med demenssjukdom, 2 dagar/vecka kan bli aktuellt när byggandet vid Lärknäs är färdigt.
-  Telemedicinska tjänster för hemvårdens kunder i samarbete med K5 om ekonomiska möjligheter finns.
-  Utveckla öppenvården ytterligare för att äldre ska kunna bo hemma längre och att kommunen således också skulle närma sig de nationella riktlinjerna då det gäller servicen till äldre.

### JÄMFÖRELSETAL:

#### 1510 Äldringvård

	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Tjänster för åldringar, €/ inv.	819	535	472
Hemvård €/inv.	302	269	200

Källa: Statistikcentralen

### EKONOMI:

#### 1510 Äldringvård och hemservice

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	2987464	3099710	3201820	3201820	3082130	3104960
%		4 %	3 %	3 %	-4 %	1 %
Inkomster	672714	626600	652700	652700	652700	652700
%		-7 %	4 %	4 %	0 %	0 %
Netto	2314750	2473110	2549120	2549120	2429430	2452260
%		7 %	3 %	3 %	-5 %	1 %

## 4.2.3. Handikapp och annan socialservice

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Vård- och omsorgsnämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Handikapp och annan socialservice</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Socialchefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Socialchefen</b>

**Verksamhetsidé:**

Uppgiftsområdet omfattar arbetsverksamhet i enlighet med socialvårdslagen, boendevård, vård i enlighet med handikappservicelagen och lagen om utvecklingsstörda, stöd för närståendevård av svårt handikappade barn samt omsorgens öppenvård. Området omfattar även missbrukarvård.

**Verksamhetsmål:****Bindande mål år 2021**

	<b>2019</b>	<b>B2020</b>	<b>B2021</b>	<b>PI2022</b>	<b>PI2023</b>
Arb.livsorient./livsorienterad serv. Molpe	835	755	800	800	800
Arbetslivsorienterad/livsorienterad serv.	1209	1200	1100	1100	1100
Boendevård	1638	1656	1804	1804	1804
Rådgivande verksamhet inom Kårkulla	400	335	259	269	259
Missbrukarvård Pixne	104	112	112	112	112
Akutvård, missbruk	0	5	5	5	5
Övrig missbrukarvård	0	70	70	70	70
A-rådgivning besök/Klaara	-	5	5	5	5
<b>Klienter</b>					
Handikappservicelagen*	4	5	5	5	5
Färdtjänst	27	25	25	25	25

\*Avser omändringsarbeten i bostad och hjälpmedel, ej övrig handikappservice.

Kommunen handhar det kompletterande och förebyggande utkomststödet.

Flyktingmottagning skedde under år 2017. Integreringen stöds med hjälp av alla sektorer i kommunen. Den kalkylerade ersättningen avslutas under år 2021. Ersättning för utkomststöd för kvotflyktingar avslutades 2019.

Kommunen deltar fortsättningsvis i projektet för vänkortsverksamhet. Vänskapskortet möjliggör gratis inträde till olika evenemang för en vän till den utvecklingshämmande personen.

Socialhandledare 50 % av heltid för att stödja personer med psykisk ohälsa. Psykiatrin har i stort sett avslutat rehabiliteringsperioder, vilket gör att behovet inom öppna vården är större.

Kommunen deltar i Vasaregionens och Sydösterbottens sektorövergripande samservice som främjar sysselsättningen. Kommunerna på området Vörå-Kristinestad samarbetar kring TYP-verksamheten. TYP-kordinator är anställd på deltid. Kommunen, FPA och TE-byrån samarbetar kring de praktiska TYP-tjänsterna som riktar sig till långtidsarbetslösa eller ungdomar. Utökad samarbete med hälsovården eftersträvas.

## Riktgivande målsättningar år 2022-2023



En befattning som familjearbetare 50 % av heltid tillsätts ordinarie för att möjliggöra tidigt stöd och mer ändamålsenlig service i enlighet med i första hand socialvårdslagen. Om förebyggande arbete skall ske bör arbetstiden utökas och ett nära samarbete med barnrådgivning och skolhälsovård ytterligare utökas.

### EKONOMI:

#### 1590 Handikapp och annan social service

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	758766	<b>730510</b>	816000	<b>816000</b>	817600	819100
%		<b>-4 %</b>	12 %	<b>12 %</b>	0 %	0 %
Inkomster	93206	<b>68200</b>	44300	<b>44300</b>	21300	21300
%		<b>-27 %</b>	-35 %	<b>-35 %</b>	-52 %	0 %
Netto	665560	<b>662310</b>	771700	<b>771700</b>	796300	797800
%		<b>0 %</b>	17 %	<b>17 %</b>	3 %	0 %

#### 4.2.4. Hälso- och miljöhälsovård

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Vård- och omsorgsnämnden/Kommunstyrelsen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Hälsovård</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Socialchefen, kommundirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Socialchefen, kommundirektören</b>

#### Verksamhetsidé:

Uppgiftsområdet omfattar hälsovården vid Malax-Korsnäs hälsovårdscentral som organiseras av Malax kommun samt därtill miljöhälsovården vilken organiseras av Korsholms kommun. Därtill ingår under hälsovården kostnader för samkommunen Kust-Österbotten gällande hälso- och socialvården omfattande samarbetsområdet Korsnäs-Malax-Närpes-Kristinestad-Kaskö.

#### Verksamhetsmål:

Kommunerna är medlemmar i Kust-Österbottens samkommun för social- och primärhälsovård som har ansvaret för att tillhandahålla social- och primärhälsovård.

Hälsovårdscentralens uppgift är att producera individuella och kollektiva hälsofrämjande tjänster inom primärhälsovård åt invånarna i verksamhetsområdet som består av Malax och Korsnäs kommuner.

**Bindande mål år 2021**

	2017	2018	2019	B2020	B2021
<b>Malax-Korsnäs hälsovårdscentral</b>					
<b>Antal besök/närvarodagar</b>					
Öppen vård	8868	8668	8232	7695	7846
Tandvård	2473	2379	2023	1728	2400
Akut- och rehab.avd	1991	1966	2595	2450	2590
<b>Effektivitetsmål</b>					
<b>Netto</b>					
Öppen vård euro/besök	88,73	95,92	101,18	102,63	104,72
Tandvård euro/besök	93,31	102,42	108,95	122,18	115,39
Akut- och rehab.avd. euro/vd	191,06	210,05	220,48	223,27	239,09
Miljöhälsovård M-K HVCeuro/inv.	1,99	1,91	1,93	1,23	1,33
Psykolog och kurator euro/inv.	8,66*	11,77	9,24	14,61	16,90
Pensionsutgiftsbaserad avg. t€	43,700	42,559	46,324	46,300	48,900
Avskrivningar, t€	76,950	76,968	124,668**	79,400	77,900
<b>Kust-Österbottens samkommun</b>					
K5 (exkl.landsbygdsförv.), t€	306,089	276,545	257,829	342,901***	298,946#
K5 (exkl.landsbygdsförv.), €/inv.	142,04	130,38	123,77	161,75***	142,35#
<b>Korsholms kommun</b>					
Miljöhälsovård t€	39,571	36,999	40,317	43,674	44,501
Miljöhälsovård €/inv.	18,36	17,44	19,36	20,60	21,19

\* Fr.o.m. 01.01.2017 är kuratorn överförd till bildningsväsendet.

\*\*Extra avskrivning år 2020 på 48.000 euro (rivning av HVC-kök)

\*\*\* Kostnad enl. K5 budget, Korsnäs andel minskats med 50.000 euro (2019 minskat med 11.500 euro)

# Kostnad enl. K5 budget, Korsnäs andel minskad med 49.400 e i B21

Malax-Korsnäs HVC:s enhetspriser redovisas exklusive pensionsansvar och fastigheters avskrivningar fr.o.m. år 2010 och framåt. Avskrivningar på byggnader ingår inte i enhetspriset fr.o.m. år 2009 och framåt.

Enligt samarbetsavtalet för primärhälsovården i Malax och Korsnäs (1.1.2009) skall stora överskott eller underskott beräknas på förhand och beaktas i prissättningen av prestationerna under räkenskapsperioden, så att enhetspriserna justeras till att motsvara de reella kostnaderna.

För öppen vård har antalet prestationer fördelats 27 % Korsnäs och 73 % Malax, gällande tandvård är den budgeterade fördelningen 30 % Korsnäs och 70 % Malax samt gällande akut- och rehabiliteringsavdelningen 26 % Korsnäs och 74% Malax. Enligt det budgeterade totala antalet vårddyggn är målsättningen att beläggningen i medeltal är 27,29 patienter.

Gällande Kust-Österbottens samkommun sker förberedelser för att upplösa samkommunen i och med att flera kommuner övergår till samkommunen för Österbottens välfärdsområde med sin verksamhet inom primär- och socialvård. I Kust-Österbottens samkommuns verksamhet planeras inga nya regionala uppgifter för år 2021. Befattningen som ergoterapeut lämnas obesatt under år 2021. En psykoterapeut söks på en tjänst som psykolog p.g.a svårigheter att kunna anställa psykologer.

Korsnäs kommun köper miljöhälsovård, miljövård och veterinärvård av Väst kustens tillsynsnämnd i samarbete med Korsholm, Kaskö, Kristinestad, Malax, Närpes och Vörå. Korsholms kommun fungerar som värdkommun.

## Investeringar

Fr.o.m. mitten av år 2014 har stegvisa renoveringar skett av hälsovårdscentralen i Malax. Avskrivningar fr.o.m. 01.01.2019.

## Avskrivningar

2019	B2020	B2021
124,668	79,400	77,900

## Miljöaspekter

Malax-Korsnäs hälsovårdscentral är en stor förbrukare av engångsmaterial och vårdförnödenheter. Effektiv sortering av avfall är viktig vid varje enhet med tanke på kostnadsinbesparingar och miljön.

## JÄMFÖRELSETAL:

### 1670 Hälsovård

Primärvård  
€/inv.

		2019	
	Korsnäs	Öster- botten	Fasta Finland
2019			
	1002	704	627

Källa: Statistikcentralen

## EKONOMI:

### 1670 Hälso- och miljöhälsovård

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	2004862	1960800	2061600	2061600	2064600	2065700
%		-2 %	5 %	5 %	0 %	0 %
Inkomster	0	0	0	0	0	0
%						
Netto	2004862	1960800	2061600	2061600	2064600	2065700
%		-2 %	5 %	5 %	0 %	0 %

#### 4.2.5. Sjukvård

<b>Organ:</b>	<b>Kommunstyrelsen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Sjukvård</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Kommundirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Kommundirektören</b>

#### **Bindande mål 2021**

Under hösten 2018 påbörjades en lokal Österbottnisk diskussion om hur vi önskar fortsätta med social- och hälsovårdens integrering i landskapet om själva sote-reformen inte blir godkänd av riksdagen. Diskussionen utmynnade i slutet av 2019 i ett förslag till nytt grundavtal för Vasa sjukvårdsdistrikt som möjliggör att kommunerna frivilligt överför social- och hälsovårdsfunktioner till samkommunen. Under 2020 tog kommunerna sina beslut om att överföra sin social- och hälsovård till samkommunen från och med 1.1.2022, förutom Korsnäs som ännu avvaktar den statliga reformen. Under 2019 fick även Vasa sjukvårdsdistrikt statusen som fulljourssjukhus och stathöjningen medför också merkostnader för distriktet och distriktet erhåller även en extra finansiering för detta.

Ägarkommunernas strama ekonomi har varit utmanande för sjukvårdsdistriktet, budgetförslaget för 2021 innebär en kostnadshöjning på i snitt 4,7 %. Kommunernas betalningsandelar kan variera kommunerna emellan beroende på hurudan trend kommunen har på användningen. Korsnäs kommun har under åren 2016-2019 haft en låg användningsgrad på sjukvårdsdistriktets tjänster men det ser ut att ändras 2020 och det gör också att prognosen för Korsnäs budgeten 2021 ökar väldigt mycket. Denna trend kan dock snabbt ändras och det gäller att ha god uppföljning på de totala sjukvårdskostnaderna och reagera på eventuella ändringar.

För Korsnäs del är målet att kostnadsökningen är måttlig och att specialistsjukvården används enligt patienternas behov. Det viktiga är att vårdkedjan utvecklas och att vården sker på rätt nivå i kedjan. Klinikfärdiga patienter bör beredas möjlighet att få fortsatt vård på bäddavdelningen i Malax då det finns behov för att motverka användningen av klinikfärdiga vårddygn inom specialistsjukvården.

#### **Målsättningar och investeringar 2021-2023**

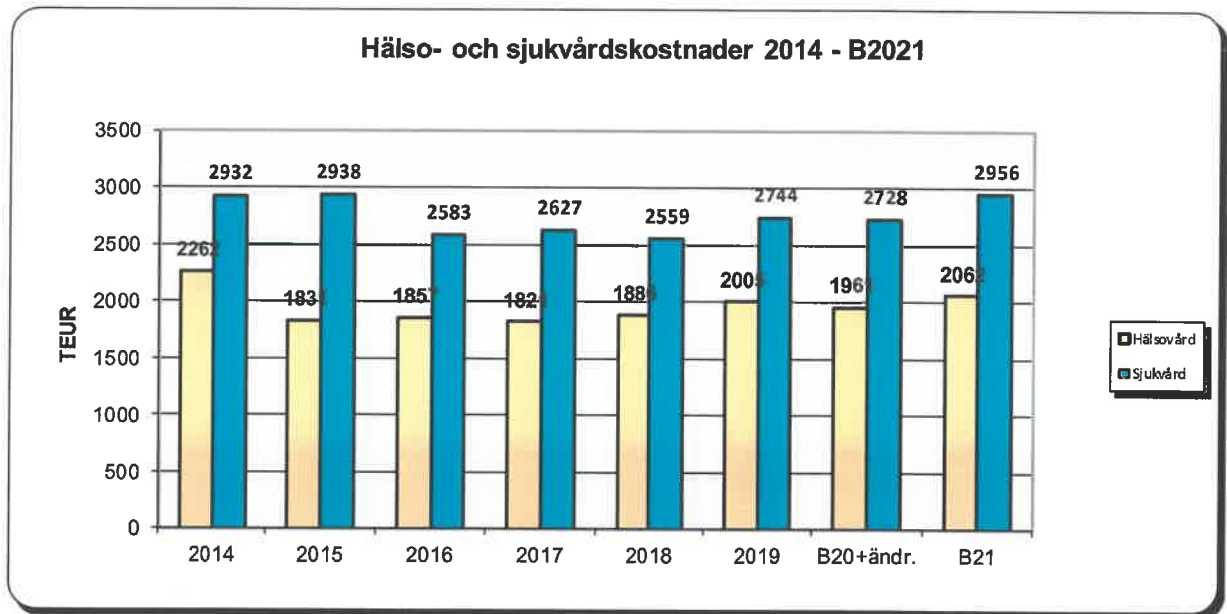
Samkommunens investeringsutgifter för 2021 (2020 års siffror inom parentes) utgör 87,2 (75,9) miljoner euro. För det nya H-huset har medtagits 56,2 (43,2) miljoner. Andra större renoveringar är F-delen och X-byggnaden samt IT systemen.

Planeringen av H-huset påbörjades redan 2017 och byggandet inleddes våren 2018. Totalbudgeten uppgår till 145,6 miljoner. H-huset beräknas vara klart 2022.

## Effektivitet antal besök och kostnader 2019-B2021:

	Besök Vd 2019	€ 2019	Besök Vd B2020	€ B2020	Besök Vd B2021	€ B2021
<b>Vasa centralsjukhus</b>						
Öppen vård somatik	2445	765870	2486	818566	2582	879580
Öppen vård psykiatri	136	33451	161	44763	153	39507
Primärvård, akut		0	427	41620	398	48498
Bäddavd. Somatik	79	40797	78	52043	55	38847
Bäddavd. Psykiatri	241	186683	208	137142	330	231398
DRG	296	924485	297	916999	339	1087388
(Diagnos-Relaterade-sjukdomsGrupper)						
Outlier	119	61640	84	44180	149	75290
Öppenvård primärhv.	366	38247				
Hjärtpaketsoutlier						
Patienthem						
Klinikfärdiga						
Flyttningsfördr. dgr	8	4400	2	1100	1	550
Flyttningsfördr., akut.med.dgr			5	2750	2	1120
Återbetalning (tillbakabet. för tidigare år)						
<b>Vård i andra inrättningar</b>		434450		340424		361329
Öppenvård somatik						
Öppenvård med.rehab.						
Bäddavd. Somatik						
Åtgärds paket						
Gemensamma betalningsandelar *)		246005		323795		287243
Prehospitala akutvården						
Specialsjukv. jourberedskapsavgift						
Tilläggsfakturering/ avr.				18		-100000
<b>TOTALT</b>		<b>2736028</b>		<b>2723400</b>		<b>2950750</b>
<b>Övrig sjukvård/ fakturering</b>		1526		4000		4000
<b>Övriga kostnader på sjukvård</b>		6701		800		800
<b>Samjour och jourbesök</b>		0		0		0
<b>TOTALT drift</b>		<b>2744255</b>		<b>2728200</b>		<b>2955550</b>
<b>Intäkter</b>						
<b>NETTO DRIFT</b>		<b>2744255</b>		<b>2728200</b>		<b>2955550</b>
<b>Jfr med VSD:s uppgift</b>		2736028		2723382		3050759
*) i den gemensamma betalningsandelen ingår för år 2021 totalt sett i Vsd:s budget 2,5 miljoner euros planeringsavgift för Österbottens Valfärdsområde, Korsnäs deltar endast gällande primärvård och spec.sjukvårds del, övriga kommuner deltar även för socialvårdsdel.						

Figuren nedan åskådliggör hälso- och sjukvårdskostnadernas utveckling åren 2014– B2021.



O/B20/Figur B21.xls/CW

Figur 8: Hälso- och sjukvårdskostnader 2014-B2021

#### JÄMFÖRELSETAL:

##### 1680 Sjukvård

Specialiserad  
sjukvård €/inv.

	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
	1321	1384	1316

Källa: Statistikcentralen

#### EKONOMI:

##### 1680 Sjukvård

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	2744254	2728200	2955500	2955500	3198400	3230400
%		-1 %	8 %	8 %	8 %	1 %
Inkomster	0	0	0	0	0	0
%						
Netto	2744254	2728200	2955500	2955500	3198400	3230400
%		-1 %	8 %	8 %	8 %	1 %



### 4.3. Bildningsväsendet

#### 4.3.1. Småbarnspedagogik

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Bildningsnämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Barndagvården</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Ledaren för småbarnspedagogik</b>

#### **Verksamhetsidé:**

Den småbarnspedagogiska verksamheten vill erbjuda en trygg, hälsosam och inspirerande miljö med goda inlärningsförutsättningar för det enskilda barnet. Pedagogerna ansvarar för allas psykiska och fysiska trygghet samt för välbefinnande och goda kamratrelationer. Pedagogerna förebygger, uppmärksammar och åtgärdar mobbning. Verksamheten utgår från planen för småbarnspedagogik och bygger på barnens intressen och behov samt de mål som vårdnadshavare, barn och pedagoger kommit överens om. Barnets lek är central och betonas i all verksamhet och i alla lärmiljöer.

Specialläraren inom småbarnspedagogik erbjuder stöd för de barn som har stödbehov och ger handledning åt vårdnadshavare och pedagoger.

Barn under skolåldern erbjuds plats inom småbarnspedagogiken, inom rimligt avstånd från hemmet, i enlighet med nationella rekommendationer och lokala beslut.

#### **Verksamhetsmål:**

##### **Bindande mål år 2021**

Under året betonas lärområdena "Mina många uttrycksformer" och "Språkens riks värld". Rörelse och utevistelse är centrala i verksamheten. Barnen och vårdnadshavarna uppmuntras till delaktighet. Barnets plan för småbarnspedagogik uppgörs och utvärderas minst en gång i året. Den pedagogiska planeringen, dokumentationen och utvärderingen utgör grunden för fortsatt utveckling av verksamheten.

Småbarnspedagogikens egna Tutorutbildade finns till regelbundet stöd för pedagogerna. Pedagogerna fortbildas fortgående. I verksamheten fortgår användningen av digitala hjälpmedel, t.ex. apparna Seesaw och Polyglutt.

Eftis- gruppen i Korsnäs år 2021 av den storleksklassen att två grupper behövs. Behovet av personal har beaktats i budgetförslaget. En omorganisering inom ledarskapet/föreståndarskapet för småbarnspedagogiken/daghemmen är aktuell hösten 2021. Omorganiseringen finns beaktad i budgeten från hösten 2021.

Arbetstidsschema med personalregistrering inköps och tas i bruk hösten 2021.

#### **Barnstatistik**

Antalet födda barn åren 2015-2019

	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Harrström</b>	2	2	0	4	3
<b>Molpe</b>	5	1	6	4	2
<b>Korsnäs</b>	13	9	10	7	7
<b>Taklax</b>	3	5	4	0	4
<b>Totalt</b>	<b>23</b>	<b>17</b>	<b>20</b>	<b>15</b>	<b>16</b>

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Antal närvarodagar</b>					
Kottebo daghem	7475	8500	8500	8500	8500
Familjedagvården	0	50	50	50	50
Molpe daghem	3160	3800	3800	3800	3800
Harrström daghem	2511	2900	2900	2900	2900
Skol-/Förskoleeftis, Korsnäs skola	2542(1050 fsk)	2800(941 fsk)	2800(941 fsk)	2800	2800
Skol-/Förskoleeftis, Molpe skola	964(281 fsk)	1580(620 fsk)	1580(620 fsk)	1580	1580
Harrström eftis	883(141 fsk)	1100(672 fsk)	1100(672 fsk)	1100	1100

#### Brutto euro/närvarodag

Kottebo daghem	82	73	76	76	76
Familjedagvården	51*	41*	41*	41	41
Molpe daghem	95	88	88	88	88
Harrström daghem	98	98	101	101	101

#### Netto euro/närvarodag

Kottebo daghem	74	66	70	70	70
Familjedagvården	42*	35*	36*	36	36
Molpe daghem	85	80	79	79	79
Harrström daghem	93	94	96	96	96

\*Förskolebarnens dagvård före och efter förskolan ingår. Halvdagar har omräknats till heldagar.

#### Riktgivande målsättningar år 2022-2023

Vid pensioneringar och nyanställningar beaktas behovet av pedagoger med småbarnspedagogisk behörighet. Enligt lagen om småbarnspedagogik 1.9.2018 ska antalet lärare på varje avdelning vara två samt en barnskötare inom småbarnspedagogik. Målet är att kravet på två lärare per avdelning ska uppnås under planperioden.

Införskaffande av elektroniska ansökningsblanketter och barnets plan görs för att underlätta arbetsprocessen inom småbarnspedagogiken.

#### Miljöaspekter

Inom småbarnspedagogiken beaktas miljöaspekterna genom avfallssortering i enlighet med rekommendationerna. "Mulle-" och "Knytte-programmet" används för att värna om miljön och vara rädd om naturen. Kompost- och odlingslådor skötta av barn och personal och besök till ekopunkter ger insikter i hållbar livsstil. Retur- och naturmaterial används i verksamheten för att ge insikter om återanvändning. Vid matlagning används ekologiska och närodlade råvaror enligt tillgång och med beaktande av ekonomiska faktorer.

#### JÄMFÖRELSETAL:

1390 Småbarnspedagogik	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Barndagvård			
€ / inv.	610	561	539
€ / 0-6 år	9598	7504	7948

Källa: Statistikkentralen

**EKONOMI:****1390 Småbarnspedagogik**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	1431213	<b>1532440</b>	1574910	<b>1574910</b>	1580600	1587050
%		<b>7 %</b>	3 %	<b>3 %</b>	0 %	0 %
Inkomster	134386	<b>129500</b>	129600	<b>129600</b>	129100	129100
%		<b>-4 %</b>	0 %	<b>0 %</b>	0 %	0 %
Netto	1296827	<b>1402940</b>	1445310	<b>1445310</b>	1451500	1457950
%		<b>8 %</b>	3 %	<b>3 %</b>	0 %	0 %

## 4.3.2. Bildningens förvaltning, förskola och grundutbildning åk 1-6

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Bildningsnämnden,</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Skolförvaltningen och den grundläggande utbildningen (åk 1-6) samt förskolan</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>

**Den grundläggande utbildningen åk 1-6 samt förskolan****Verksamhetsidé:**

Att bereda alla läropliktiga barn i kommunen möjlighet till undervisning i förskola och grundläggande utbildning årskurserna 1-6 enligt deras egna förutsättningar i en trygg miljö.

**Fakta:**

Elevantal	2018-19	2019-20	2020-21	2021-22	2022-23
Korsnäs kyrkoby	65+12	62+5	58+13	56+13	60+9
Molpe	40+6	43+4	40+7	40+5	38+1
Taklax	29+5	32+3	36+11	31+4	37+7
<b>Totalt</b>	<b>134+23</b>	<b>137+12</b>	<b>134+31</b>	<b>137+22</b>	<b>135+17</b>
Förskola	23	12	34	22	17
Övriga skolor	1	1	1	1	

**Verksamhetsmål:****Bindande mål år 2021**

- Samarbetet över skolgränser och skolstadierna fortsätter
- Lärare inom specialundervisningen samarbetar kontinuerligt
- Timantalet bibehålls på en pedagogiskt hållbar nivå genom användning av timfördelningsmodellen

- Skolornas teknologiska utrustning uppgraderas kontinuerligt
- Tutorlärarnas arbete fortsätter med fokus på synliggörande av lärande i samarbete med Malax

### Målsättningar år 2022-2023

- Utvärderingen av skolväsendet fortsätter enligt i lagen föreskrivna metoder
- Lärarna ges möjlighet att delta i kontinuerlig fortbildning för att garantera en god och inspirerande undervisning

### Miljöaspekter:

- Planen för miljöanpassning efterföljs

### Förändringar i verksamheten år 2021-2023

- Elevantalet på de enskilda skolorna ökar/minskar enligt prognos, vilket betyder att antalet undervisningstimmar, som uträknas enligt timfördelningsmodellen följer denna förändring

### JÄMFÖRELSETAL

- Kostnad per elev
- Antalet behöriga lärare
- 

1705 Grundläggande utbildning	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Grundläggande utbildning €/inv.	1182	1049	951
Förskoleundervisning €/inv.	68	83	67

Källa: Statistikcentralen

### EKONOMI:

#### 1700 Förvaltning, förskola & grundutbildning 1-6

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	1801128	1830520	1870240	1870240	1863470	1876240
%		2 %	2 %	2 %	0 %	1 %
Inkomster	68449	72760	65350	65350	65350	65350
%		6 %	-10 %	-10 %	0 %	0 %
Netto	1732679	1757760	1804890	1804890	1798120	1810890
%		1 %	3 %	3 %	0 %	1 %

## 4.3.3. Grundutbildning (åk 7-9) samt gymnasieutbildning

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Gemensam bildningsnämnd med Malax kommun</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Grundutbildning (åk 7-9) samt gymnasieutbildning</b>
<b>Redovisningskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Bildningsdirektören, högstadie- och gymnasierectorn</b>

**Fakta**

Malax kommun upprätthåller tillsammans med Korsnäs kommun Högstadiet i Petalax (åk 7-9) och Gymnasiet i Petalax.

**Verksamhet**

Att ge distriktets elever på högstadiet och gymnasiet en allsidig och bra utbildning och förbereda dem för fortsatta studier. Malax kommun upprätthåller tillsammans med Korsnäs kommun Högstadiet i Petalax (åk 7-9) och Gymnasiet i Petalax.

Personal högstadiet	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Heltid	25	25	23
Deltid	21	14	18
Årsverken	37	36	35
Personal gymnasiet	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Heltid	8	9	9
Deltid	13	12	9
Årsverken	15	15	13

Strategiska mål högstadiet	Bindande mål	Mätare/målnivå
Synliggörande av lärande processen i relation till nya bedömningskriterier.	Lärarna deltar i utarbetandet av nya kunskapskrav för vitsorden 5,7,8 och 9. Ändamålsenlig fortbildning.	Läroplanen revideras enligt de kunskapskrav UBS delger i januari 2021. Tutorlärarna jobbar mot temat Synliggörande av lärande.
Utveckla en trivsam, trygg, jämlik, rök- och drogfri skolmiljö.	Lärare, personal och elever arbetar aktivt för att skapa en god skolmiljö.	Elevernas och all personals återkoppling.
Skolan i rörelse och hälsofrämjande verksamhet.	Alla elever ska få insikt i nyttan av rörelse under arbetsdagen och strategier för sitt välmående.	Elevernas återkoppling
Strategiska mål gymnasiet	Bindande mål	Mätare/målnivå
Utveckla tvärvetenskaplig verksamhet som pedagogisk modell för gymnasiet.	Alla lärare deltar i kompetensutveckling inom tvärvetenskap. Fortbildning ordnas internt i kollegiet samt deltagande i extern fortbildning.	Lärares kunnsande inom fenomenbaserad och tvärvetenskaplig pedagogik  Lärarnas och studerandes återkoppling
Utveckla en trivsam, trygg, jämlik, rök- och drogfri skolmiljö.	Alla lärare, personal och studerande arbetar aktivt för att skapa en god skolmiljö.	Studerandes och all personals återkoppling
Studier i rörelse och hälsofrämjande verksamhet på andra stadiet	Alla studerande ska få insikt i nyttan av rörelse under arbetsdagen och strategier för sitt välmående.	Studerandes återkoppling

## Förändringar i verksamhet 2022 – 2023

Tillämpa de strategiska målen som högstadiet och gymnasiet satt upp 2021.

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
€ / invånare	661	653	
Antal elever, högstadiet	186,5	196,5	212,5
varav Malaxbor	132,5	144	155,5
varav Korsnäsbor	52	51	56
varav övriga	2	1,5	1
Antal elever gymnasiet	96	90,5	Augusti 2020: 89
varav Malaxbor	67	69,5	68
varav Korsnäsbor	23	19,5	17
varav övriga	2	1,5	3
€ / elev, högstadiet (exkl. skjutsar)	11 100	11 430	Endast Externa kostn 9598
€ / elev, gymnasiet (exkl. skjutsar)	10 216	11 541	Endast Externa kostn 8919

## EKONOMI:

### 1760 Grundutbildning åk 7-9 & gymnasieutbildning

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	847866	803440	852350	852350	822910	786400
%		-5 %	6 %	6 %	-3 %	-4 %
Inkomster	2654	0	2490	2490	2400	2320
%		-100 %	#DIVISION/0!	#DIVISION/0!		
Netto	845212	803440	849860	849860	820510	784080
%		-5 %	6 %	6 %	-3 %	-4 %

#### 4.3.4. Yrkes- och musikskoleutbildning

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Kommunstyrelsen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Yrkes- och musikskoleutbildning</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Bildningsdirektören, kommundirektören</b>

#### Fakta

Till uppgiftsområdet hör följande resultatenheter: yrkesläroanstalter, läroavtalsutbildning, musikskoleutbildning och övrig utbildningsverksamhet.

#### Verksamhetsidé:

Läroinrättningarna skall kunna erbjuda studerande:

- yrkesfärdighet och yrkesskicklighet samt förmåga att utöva ett självständigt arbete
- stöd i individuell profilering i studierna för allmän behörighet för fortsatta studier
- en trygg studiemiljö
- inlärninng på arbetsplats och yrkesprov i samarbete med regionens arbetsliv.

### **Verksamhetsmål:**

#### **Bindande mål år 2021**

Kommunen deltar i kostnaderna för förvaltningen av läroavtalsutbildningen i samarbete med Vasa stad och i samkommunen för Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur.

Yrkesakademin i Österbotten är ett huvudansvarsområde inom Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur.

Yrkesutbildningen fick en ny lag och nya förordningar från årsskiftet (1.1.2018), ett nytt finansieringssystem, en ny examensstruktur och nya examensgrunder. Enligt tillståndet för att ordna yrkesinriktade examina och yrkesutbildning från 1.1.2018 är YA:s minimiantal för studerandeår 1 394. De totala målinriktade studerandeåren för i år är 1 519 och för dessa erhålls basfinansiering. Under en övergångsperiod fram till år 2022 kommer basfinansieringens andel gradvis att minska, medan prestationsfinansieringens och genomslagsfinansieringens andelar ökar. Det nya systemet var tänkt att träda ikraft fullt ut år 2022, men nu kvarhålls finansieringen på denna nivå.

Yrkesakademin i Österbotten föreslås klara driftsekonomin utan kommunala andelar från ägarkommunerna. För att uppnå detta krävs fortsättningsvis omfattande anpassningsåtgärder i driftsekonomin så att målsättningen är att ansvarsområdet ska visa ett +0 resultat.

De kommunala betalningsandelarna för KulturÖsterbotten och samkommunens allmänna intressebevakning justeras inte i budgeten med tanke på ägarkommunernas ekonomiska läge utan hålls på samma nivå som under ett flertal år tidigare.

Den kommunala betalningsandelen för Wasa Teater bibehåller den 50 000 euro:s förhöjning som infördes 2019 i enlighet med vad som aviserats redan från början av planeringen av teaterns renovering inför 100-års jubiléet. Förhöjningen hänförs således till den egna andelen av investeringen i teaterfastigheten.

Totalinvesteringarna för år 2021 uppgår totalt 950.000 euro.

Yrkesakademin i Österbotten är ett huvudansvarsområde inom Svenska Österbottens förbund för utbildning och kultur. Antal Korsnäs elever som studerar vid YA har varit enligt följande:

Antal elever vid	Vt19	Ht 19	Vt20	Ht20
Yrkesakademin i Österbotten	57	60	57	57

### **Musikinstitutet Legato**

Musikinstitutet Legato upprätthålls sedan 1.8.2001 som en enhet under Närpes stad. Verksamhetsområdet är Kaskö, Kristinestad och Närpes städer samt Korsnäs och Malax kommuner.

## Antal elever i musikinstitutet Legato

	Vt20	Ht21	Progn Vt21
Instrument	15	11	13
Karusell	1	2	3
Karusell, startgrupp	1	-	1

	2019	B2020	B2021
Antal undervisningst. i musikskolan/år	515,61	620	520
€/undervisningstimme	27,57		

**EKONOMI:****1800 Yrkes- och musikskoleutbildning**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	31069	30800	31200	31200	31200	31200
%		-1 %	1 %	1 %	0 %	0 %
Inkomster	63	100	100	100	100	100
%		59 %	0 %	0 %	0 %	0 %
Netto	31006	30700	31100	31100	31100	31100
%		-1 %	1 %	1 %	0 %	0 %

## 4.3.5. Medborgarinstitut

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Gemensam MI-direktion med Malax kommun</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Medborgarinstitut</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Bildningsdirektören, MI-rektorn</b>

**Fakta**

Malax och Korsnäs upprätthåller ett gemensamt medborgarinstitut som bedriver undervisning i olika kommundelar och byar. Kansliet finns i Petalax.

**Verksamhet**

Allmän folkbildning enligt lagen om fritt bildningsarbete för kommuninvånare i olika åldrar. Grundundervisning i bildkonst och teaterkonst enligt lagen om grundläggande konstundervisning för barn och ungdomar i åldern 8-19 år. Malax och Korsnäs upprätthåller ett gemensamt medborgarinstitut som bedriver undervisning i olika kommundelar och byar. Kansliet finns i Petalax.



Personal	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
Heltid	2	2	2
Deltid	4	1	1
Deltid, gemensam		2	2
Timlärare och föreläsare	144	100	100
Årsverken	7,2	7,4	7,4

Strategiska mål	Bindande mål	Mätare/målnivå
Uppmuntra till kreativitet, välmående och kompetenshöjning bland kommuninvånarna.	Inspirerande kursutbud för alla målgrupper.	Antal kurser minst 260. Utvärdering av kurserna.
Utöka det digitala i verksamheten.	Breda utbudet av nätbaserade kurser. Fortsätta arbetet med digital inklusion bland kommuninvånarna, både genom allmännyttiga it-kurser men också introduktionstillfällen till nätbaserade kurser.	Nätbaserade kurser inom flera ämnesområden i kursprogrammet. Breda utbudet av allmännyttiga it-kurser.

### Förändringar i verksamhet 2022 – 2023

Inga förändringar planeras i verksamheten 2022-2023.

Nyckeltal	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021
€ / invånare	51	57	57
€ / studerande	135	145	148
€ / timmar	55	60	61
Antal studerande	2 072	2 100	2100
varav Malaxbor	1 267		
varav Korsnäsbor	585		
varav andra kommuner	220		
Antal kursdeltagare	4 038	4 200	4100
männens andel (%)	28 %		
andel av kommuninvånare (%)	23 %		
Antal förverkligade kurser	284	280	280

## EKONOMI:

### 1830 Medborgarinstitut

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	38485	47500	48500	48500	45700	45700
%		23 %	2 %	2 %	-6 %	0 %
Inkomster	0	0	0	0	0	0
%						
Netto	38485	47500	48500	48500	45700	45700
%		23 %	2 %	2 %	-6 %	0 %

#### 4.3.6. Biblioteks-, kultur- och fritidsverksamhet

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Biblioteks-, kultur- och fritidssektionen</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Bibliotek, kultur, fritid</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Bildningsdirektören, bibliotekschefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Bibliotekschefen, idrottsinstruktör, ungdomsansvarig</b>

#### **Verksamhetsidé:**

Biblioteket har till uppgift att erbjuda tillgång till material, information och kultur. Samlingen skall vara mångsidig och tidsenlig. Biblioteket främjar läsning och litteratur och tillhandahåller informationstjänster, handledning och stöd vid inhämtande av information och användning av denna. Biblioteket främjar en mångsidig läskunnighet och främjar en samhällelig och kulturell dialog. Biblioteket erbjuder lokaler för lärande, fritidsintressen, arbete och medborgarverksamhet. Att ordna kulturevenemang och stöda lokala aktörer inom kultur och museiverksamhet.

Idrott och motion skall främja hälsa och välbefinnande. Att skapa förutsättningar för idrotts- och motionsutövning för alla samhällsgrupper. Att skapa förutsättningar för meningsfulla fritidsaktiviteter för barn och ungdomar. Understöda ungdomsverksamheten med en kommunal ungdomsledare.

#### **Verksamhetsmål:**

##### **Bindande mål år 2021**

Målsättningen är att ge biblioteksservice av högsta kvalitet till kommuninvånare och övriga användare samt att vara en verksam och kraftfull aktör både under kristider och under normala samhällsförhållanden. Biblioteket är en betydelsefull plats i människors vardag. Färdigställa idrottsplanen med olika inventarier. För ungdomsverksamheten finns inplanerat för år 2021 en deltidsanställd ungdomsledare i egen regi.

	<b>2019</b>	<b>B2020</b>	<b>B2021</b>	<b>PI2022</b>	<b>PI2023</b>
Lån	21758	28600	23000	23000	23000
Besök per invånare	10	13	11	11	11
Utlåning per invånare	10	13	11	11	11
Fritidsaktiviteter, barn och unga			18	19	20
Idrottsskolor/deltagare		2/50	2/50	2/60	2/60
Powerclubledare/deltagare		5/50	7/50	8/50	8/50
Gymträning grupper/deltagare		2/25	2/25	3/30	3/30
Ungdomsverkstad dag/öppet/vecka		2	2	2	2

##### **Riktgivande målsättningar år 2022-2023**

Biblioteket utvecklas i nära samarbete med övriga kommunbibliotek inom nätverket Fredrikabiblioteken, regionbiblioteket Vasa stadsbibliotek och övriga bibliotek. Utvecklingen av bibliotekens digitala service fortgår och under åren kommer ett nationellt e-boksbibliotek att tas i bruk. Tillgången till svenskspråkigt e-material bör bevakas och garanteras på lika grunder. Fredrikabiblioteken ingår i den nationella portalen för bibliotek, museer och arkiv Finna, [www.finna.fi](http://www.finna.fi). Mångkulturell och mångspråkig verksamhet betonas och biblioteket verkar för jämlikhet, medborgarinsyn och minskade samhällsklyftor. Detta gäller särskilt bibliotekets barnverksamhet. Biblioteket deltar i projekt och samarbete på området för bibliotek och kultur. Beredskap att ta i bruk ersättande verksamhet så som exempelvis Boken kommer och fungerande alternativ till bokbussverksamheten, för att säkerställa jämlik tillgång till biblioteksservice i enlighet med gällande bibliotekslag. Biblioteket är ett kulturhus som erbjuder evenemang och upplevelser.

Utvecklande av kommunens idrottsanläggningar. På ungdomssidan är målet en heltidsanställd ungdomsledare i kommunal regi.

### Miljöaspekter

Biblioteksverksamheten är cirkulär verksamhet. Ett projekt för minskad användning av bokplast utvärderas nationellt.

Sektionen ordnar sina resor med buss- och taxitransport.

### JÄMFÖRELSETAL:

1860 Bibliotek, kultur och fritid	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Kulturverksamhet €/inv.	116	151	137
därav biblioteks- verksamhet €/inv.	91	63	60
Idrott och friluftsliv €/inv.	109	97	113
Ungdomsväsendet €/inv.	14	24	34

Källa: Statistikcentralen

### EKONOMI:

#### 1860 Bibliotek- och kultur och fritidsverksamhet

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	414876	458330	424730	424730	422530	426210
%		10 %	-7 %	-7 %	-1 %	1 %
Inkomster	13911	35500	21970	21970	15570	15570
%		155 %	-38 %	-38 %	-29 %	0 %
Netto	400965	422830	402760	402760	406960	410640
%		5 %	-5 %	-5 %	1 %	1 %

#### 4.4. Tekniska väsendet

##### Tekniska väsendet

Tekniska väsendet handhar den tekniska servicen i kommunen och omfattar allt från byggande, skötsel och underhåll av vägar och områden till drift av vatten- och avloppsreningsverk samt upprätthållande av ett fastighetsbestånd med ändamålsenliga utrymmen för olika verksamhetsformer. Tekniska väsendet handhar markanvändningstjänster och beredning av planläggningsärenden.

##### 4.4.1. Teknisk förvaltning

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Tekniska nämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Teknisk förvaltning</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Tekniska chefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Tekniska chefen</b>

##### **Verksamhetsidé:**

Tekniska förvaltningen planerar, koordinerar och leder tekniska verkets verksamhet och personal. Med tillgängliga resurser ska tekniska förvaltningen tillgodose kommunens invånare och näringsliv en god service samt skapa förutsättningar för en ändamålsenlig verksamhet för kommunens övriga verksamhetsorgan.

Som sakkunnigt organ inom det tekniska området bereder tekniska nämnden ärenden för kommunstyrelsen och kommunfullmäktige samt åt andra kommunala förvaltningsenheter.

##### **Verksamhetsmål:**

Tekniska förvaltningen ska skapa förutsättningar för att utveckla kommunen till ett intressant och attraktivt alternativ vid val av boende och företagsetablering. Tekniska förvaltningen ska med tillgängliga resurser erbjuda ett attraktivt boende och en god kommunal service, både till den enskilde kommuninvånaren och till näringslivet.

##### **Bindande mål år 2021**

- Utveckling och planering av Molpe vindkraftspark och Poikel vindkraftspark.
- Marknadsföring av bostadstomter.

##### **Riktgivande målsättningar år 2022-2023**

- Uppgörande av en strategisk delgeneralplan påbörjas.

##### **Miljöaspekter**

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
P-plats för pendlare, st.	1	1	1	1	1

**EKONOMI:****2040 Teknisk förvaltning**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	236748	<b>225840</b>	241720	<b>241720</b>	250950	247740
%		-5 %	7 %	7 %	4 %	-1 %
Inkomster	139483	<b>132450</b>	139460	<b>139460</b>	138110	133470
%		-5 %	5 %	5 %	-1 %	-3 %
Netto	97265	<b>93390</b>	102260	<b>102260</b>	112840	114270
%		-4 %	9 %	9 %	10 %	1 %

## 4.4.2. Vägar och allmänna områden

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Tekniska nämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Vägar och allmänna områden</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Tekniska chefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Tekniska chefen</b>

**Verksamhetsidé:**

Till uppgiftsområdet hör förvaltning och underhåll av kommunens trafikleder och allmänna områden. Kommunen skapar förutsättningar för ett funktionellt vägnät och strävar efter största möjliga trafiksäkerhet. Underhåll av vägnätet utförs ekonomiskt och ändamålsenligt för att upprätthålla en nivå som motsvarar samhällets behov. Med tillgängliga resurser ska parker, idrottsanläggningar, farleder, småbåtshamnar och siminrättningar motsvara det behov som efterfrågas.

**Verksamhetsmål:**

Kommunen ska upprätthålla åtminstone nuvarande nivå på trafiklederna samt utveckla trafiksäkerheten i alla avseenden i kommunen. Trafiklederna ska ha god körbarhet under normala förhållanden och vägbelysningsstandarden höjs genom sanering.

Kommunen deltar i upprätthållandet av vägnätet genom att bevilja underhålls- och grundförbättringsbidrag till bidragsberättigade enskilda vägar.

**Bindande mål år 2021**

- Upprätthålla åtminstone nuvarande nivå på trafiklederna.
- Uppdatering av saneringsplan för vägbelysning
- Utbyggnad av vägbelysning på Bovägens detaljplaneområde.
- Sanering/förnyande av belysning vid Waterloo skidspår, skede 2
- Speakertorn och kiosk till Korsnäs Arena

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<u>Vägar och leder</u>					
Byggnadsplanevägar, km	7,5	7,5	7,5	7,5	7,5
Leder för lätt trafik, km	8,3	8,3	8,3	8,3	8,3
<u>Underhåll till enskilda vägar</u>					
Väglag berättigade till understöd	32	34	34	34	34
Väglängd, km	44,1	44,1	44,4	44,4	44,4
<u>Vägbelysning</u>					
Allmänna vägar, ljuspunkter	781	785	781	781	781
Enskilda vägar, ljuspunkter	370	373	370	370	370
<u>Småbåtshamnar</u>					
Antal platser/uthyrda platser	78/48	66/50	65/50	65/50	65/50
<b>Jämförelsetal</b>					
Underhållsbidrag enskilda vägar (euro)	24805	28000	27000	27000	27000
Vägbelysning (euro)	19405	18600	18600	18600	18600
Småbåtshamnar, uthyrnings%	63	76	77	77	77

#### Riktgivande målsättningar år 2022-2023

- Sanering av Kyrkobyvägens vägbelysning
- Sanering av vägbelysning i enlighet med uppgjord saneringplan
- Ny beläggning på Kyrkobyvägen
- Kommunen har beredskap att delvis delta i finansieringen av cykel- och gångbane-projekt om förverkligande blir aktuellt för NTM-centralen.

<u>Miljöaspekter</u>	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
Trafiksäkerhetsåtgärder	1	1	1	1	1

#### EKONOMI:

##### 2130 Vägar och annan infrastruktur

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	225519	220550	210300	210300	207600	197820
%		-2 %	-5 %	-5 %	-1 %	-5 %
Inkomster	113536	141970	120900	120900	120900	120900
%		25 %	-15 %	-15 %	0 %	0 %
Netto	111983	78580	89400	89400	86700	76920
%		-30 %	14 %	14 %	-3 %	-11 %

## 4.4.3. Byggnader och lokaler

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Tekniska nämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Byggnader och lokaler</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Tekniska chefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Tekniska chefen</b>

**Verksamhetsidé:**

Tekniska avdelningen hyr ut utrymmen internt till övriga avdelningar och externt till privatpersoner och företag. Tekniska avdelningen ansvarar för drift och underhåll av kommunens fastighetsbestånd samt medverkar i planering och förverkligande av byggprojekt i kommunal regi. Tekniska avdelningen strävar efter att fastigheterna ska vara ändamålsenliga samt mera energieffektiva och dess uppvärmning mera ekonomisk och miljövänlig.

**Verksamhetsmål:**

Upprätthålla ändamålsenliga fastigheter med ett gott inomhusklimat för såväl internt bruk som för privatpersoner och företag.

Tillgodose olika målgruppers behov av bostäder samt näringslivets behov av lokaler genom effektivt utnyttjande av befintliga fastigheter.

Sträva till en mera ekonomisk och miljövänlig uppvärmning av byggnader samt utveckla fastighetsövervakningssystemet.

**Bindande mål år 2021**

- Lärknäs effektiviserat serviceboende, nybyggnad/sanering.
- Utredning/planering av utrymmen för Kommungården
- Planering av utrymmen för Molpe skola.
- Utredning/planering av alternativa energikällor
- Bostadslokaler grund- eller ytrenoveras vartefter behov uppstår.
- Taksäkerhetsåtgärder utförs enligt erhållen granskning
- Byte av takfilt på kallagerbyggnad (f.d. KKC)
- Rivning av f.d. elevhem A

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Byggnader i kommunens besittning och kommunalt bruk</b>					
Byggnader (inkl. uthus m.m.)	59	57	57	57	57
Volym, m <sup>3</sup>	126646	125406	127950	127950	127950
Våningsyta, m <sup>2</sup>	31364	31141	31450	31450	31450
<b>Aktielägenheter i kommunens ägo</b>					
Aktielägenheter	37	37	37	37	37
Aktielägenheter, volym (m <sup>3</sup> )	6318	6318	6318	6318	6318
Aktielägenheter, lägenhetsyta (m <sup>2</sup> )	2181	2181	2181	2181	2181
<b>Bostadslokaler i kommunens ägo</b>					
Kommunens hyresbostäder	59	59	58	58	58
Bostäder för effektiviserat boende	36	36	35	35	35
Varav specialbost., handikappanpassade	3	3	3	3	3
Kommunens hyresbost. tot. lägenhetsyta (m <sup>2</sup> )	4065	3699	3731	3731	3731

<b>Kommunens bostäder totalt</b>	132	132	130	130	130
<b>Jämförelsetal</b>					
Hysesbeläggningsprocent	88	92	92	92	92

#### Riktgivande målsättningar år 2022-2023

- Färdigställande av Lärknäs effektiverat serviceboende, nybyggnad/sanering.
- Åtgärder för kommundagen.
- Frånga oljeuppvärmning vid Molpe skola och Harrström daghem
- Förlustbringande aktielägenheter säljs och nya bostäder införskaffas i mån av möjlighet och behov.

#### Miljöaspekter

Miljövänliga och hållbara produktalternativ ska användas i mån av möjlighet vid renoveringar och nybyggnation.

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
	X	X	X	X	X

Utveckling och övergång till miljövänligare uppvärmning av kommunens fastigheter.

#### EKONOMI:

##### 1200 Byggnader och lokaler

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	1383012	1365530	1455850	1455850	1323110	1289220
%		-1 %	7 %	7 %	-9 %	-3 %
Inkomster	1383516	1371990	1499450	1499450	1391410	1320580
%		-1 %	9 %	9 %	-7 %	-5 %
Netto	-504	-6460	-43600	-43600	-68300	-31360
%		1182 %	575 %	575 %	57 %	-54 %



## 4.4.3.1. Långtidsunderhåll

TUSEN EURO	Kostn. ställe	TYP	Kostnads-kalkyl tot. inkl. moms	Kostnads-kalkyl tot. exkl. moms	TEURO		ev.bi		ev.bi	
					B2021	ev. bidr. B2021	P2022	P2022	P2023	P2023
<b>TEKNISKA VÄSENDET</b>										
<b>Traktom</b>										
	5084									
		LÅNGT	1,9	1,5	1,5					
		LÅNGT	3,1	2,5	2,5					
		LÅNGT	0,7	0,6			0,6			
<b>Gräsklipparna</b>										
	5094									
		LÅNGT	4,5	3,6			3,6			
<b>Övr.maskiner och fordon</b>										
	5098									
		LÅNGT	1,0	0,8	0,8					
		LÅNGT	1,9	1,5	1,5					
		LÅNGT	1,9	1,5	1,5					
		LÅNGT	0,6	0,5			0,5			
<b>Molpe siminrättning</b>										
	5156									
		LÅNGT	6,20	5,0	5,0					
		LÅNGT	1,86	1,5			1,5			
<b>Idrottsplan</b>										
	5164									
		LÅNGT	0,74	0,6	0,6					
		LÅNGT	0,99	0,8	0,8					
		LÅNGT	8,06	6,5			6,5			
<b>Waterloo elljusbana</b>										
	5168									
		LÅNGT	4,34	3,5	3,5					
<b>Waterloo servicehus</b>										
	5194									
		LÅNGT	1,20	1,0	1,0					
<b>Vattenförsörjning</b>										
	5364									
		LÅNGT	0,62	0,5	0,5					
		LÅNGT	3,47	2,8	2,8					
		LÅNGT	1,20	1,0	1,0					
		LÅNGT	4,96	4,0	4,0					
		LÅNGT	0,74	0,6	0,6					
		LÅNGT	2,48	2,0	2,0					
		LÅNGT	3,78	3,1			3,1			
<b>Avloppsvattenhantering</b>										
	5374									
		LÅNGT	0,33	0,3	0,3					
		LÅNGT	4,90	4,0	4,0					
		LÅNGT	6,76	5,5	5,5					
<b>Marielund II</b>										
	5403									
		LÅNGT	3,14	2,5	2,5					
<b>Buketten</b>										
	5411									
		LÅNGT	5,95	4,8	4,8					
<b>Bredblick</b>										
	5421									
		LÅNGT	3,14	2,5	2,5					
<b>Bost. verksamhet</b>										
	5699									
		LÅNGT	291,40	235,0	75,0		80,0		80,0	
<b>Gruvans verkstadsbyggnad</b>										
	5772									
		LÅNGT	4,34	3,5	3,5					
<b>Ind. o. affärsutrymmen</b>										
	5789									
		LÅNGT	37,20	30,0	10,0		10,0		10,0	

<b>Brandstation</b>	5702									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	0,12	0,1	0,1					
Underhåll av bef.skydd, funktioner		LÅNGT	2,11	1,7	1,7					
Åtgärder för brandtorn		LÅNGT	6,20	5,0		5,0				
<b>Betonghallen</b>	5712									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	1,67	1,4	1,4					
<b>Gruvans f.d.matsal o. kontorsbyggnad</b>	5762									
Ny trappa		LÅNGT	0,62	0,5	0,5					
<b>Korsbäck skola</b>	5831									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	1,70	1,4	1,4					
<b>Bar/Gym</b>	5852									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	3,35	2,7	2,7					
<b>Yrkesakademins byggn. (fd. KKC)</b>	5872									
Byte av fitttak på kallager		LÅNGT	5,6	4,5	4,5					
<b>Flykt.bost.f.d. KKC</b>	5878									
Rivning av elevhem A		LÅNGT	24,8	20,0	20,0					
<b>Biblioteket</b>	5811									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	0,8	0,7	0,7					
<b>Kyrkoby skolfastighet</b>	5911									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	1,4	1,1	1,1					
Cykelställningar		LÅNGT	3,7	3,0	3,0					
Dragspelsdörr på scen		LÅNGT	4,8	3,9		3,9				
<b>Molpe skolfastighet</b>	5921									
Klätterställning		LÅNGT	4,3	3,5	3,5					
Klättringsskydd/s.skena på takstege		LÅNGT	1,1	0,9	0,9					
Förbättring av ytlager på fotbollsplan		LÅNGT	3,1	2,5		2,5				
Fasadmålning		LÅNGT	18,60	15,0				15,0		
<b>Taklax skola</b>	5931									
Klättringsskydd till takstegar		LÅNGT	0,4	0,3	0,3					
Byte av golvmatta/lister, hall+matsal		LÅNGT	12,4	10,0		10,0				
<b>Lärknäs</b>	5941									
Rivning av byggnad, skede 2		LÅNGT	130,2	105,0	105,0					
<b>Kottebo daghem</b>	5961									
Taksäkerhetsåtgärder enl. granskning		LÅNGT	0,62	0,5	0,5					
Grindar/Låsanordningar		LÅNGT	0,25	0,2	0,2					
<b>Harrström daghem</b>	5965									
Luftvärmepump		LÅNGT	1,86	1,5	1,5					
Taksäkerhetsåtgärder snöhinder		LÅNGT	2,23	1,8	1,8					
Spindelgunga		LÅNGT	3,72	3,0		3,0				
<b>Molpe daghem</b>	5966									
Reparation/upprätning av staket		LÅNGT	3,72	3,0	3,0					
Utomhusklocka		LÅNGT	0,37	0,3		0,3				
<b>Gruvans lagerbyggn/anrikningsv.</b>	5981									
Målning anrikningsverk		LÅNGT	18,72	15,1		15,1				
<b>Und. av egna fastigheter</b>	5989									
Endast budget		LÅNGT	37,20	30,0	10,0	10,0		10,0	10,0	
<b>TOTALT</b>			<b>709</b>	<b>572</b>	<b>301,2</b>	<b>0,0</b>	<b>155,6</b>	<b>0,0</b>	<b>115,0</b>	<b>0,0</b>

#### 4.4.4. Tillsynsverksamhet

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Tillsynsnämnd</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Tillsyns- och räddningsverksamhet</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Byggnadsinspektör</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Byggnadsinspektör</b>

#### **Verksamhetsidé:**

Byggnadstillsynen främjar, styr och övervakar att ett högklassigt byggnadsbestånd och en trivsamt miljö skapas och bevaras.

#### **Verksamhetsmål:**

##### **Bindande mål år 2021**

Tillsynsnämnden behandlar så snabbt som möjligt alla former av ansökningar såsom bygglov, åtgärdsstillstånd och anmälningar.

Vi har som mål att behandla en ansökan om byggnadslov inom 1-2 månader.

Byggnadsinspektören handhar också arbetskyddschefens åliggande i kommunen samt att utföra av ARA begärda granskningar av pågående/slutförda reparationsunderstöd. Tillsynsnämndens målsättning att ta i bruk ett byggnadstillsynsprogram för hantering av bl.a. ovan nämnda tillståndsärenden har delvis uppnåtts detta år. Att ta emot och behandla lovsansökningar digitalt är fortfarande målet.

	<b>2019</b>	<b>B2020</b>	<b>B2021</b>	<b>PI2022</b>	<b>PI2023</b>
Antal byggnadslov	36	50	50	50	50
Åtgärdsstillstånd o anm.ärenden	68	65	60	60	60

##### **Riktgivande målsättningar år 2021-2023**

Antalet bygglov beräknas under planeåren ligga på en nivå om ca 50 st/år och åtgärdsstillstånd samt anmälningar på ca 60 st/år. Enligt en lag som trädde i kraft i början av 2017 ansvarar kommunerna inte längre för reparationsunderstöden. Numera är det Finansierings- och utvecklingscentralen för boendet (ARA) som handlägger dessa understödsärenden.

Att den pågående revideringen av delgeneralplanerna i kommunen antingen färdigställs så att bygglov kan beviljas direkt på basen av dessa eller att de nuvarande delgeneralplanerna bibehålls som sådana. Att byggnadstillsynen är serviceinriktad och med så stor självfinansieringsgrad som möjligt samt att nämnden ges tillräckliga resurser för att klara av sina övervakningsskyldigheter.

#### **Miljöaspekter**

Västkustens miljöenhet har hand om miljövärden i Korsnäs från 1.6.2017.

**JÄMFÖRELSETAL:**

1950 Tillsynsnämnd	2019		
	Korsnäs 2019	Öster- botten	Fasta Finland
Brand- och räddn.v. €/inv.	77	82	80

Källa: Statistikcentralen

**EKONOMI:****1950 Tillsyns- och räddningsverksamhet**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	253818	261560	272820	272820	273220	273620
%		3 %	4 %	4 %	0 %	0 %
Inkomster	16581	19450	24350	24350	24350	24350
%		17 %	25 %	25 %	0 %	0 %
Netto	237237	242110	248470	248470	248870	249270
%		2 %	3 %	3 %	0 %	0 %

Uppgifts- område	DRIFTSBUDGET	Euro	Bokslut 2019 Utgifter	Bokslut 2019 Inkomster	Bokslut 2019 Netto	B2020 Utgifter	B2020 Inkomster	B2020 Netto	B2021 Utgifter	% B20-B21	B2021 Inkomster	% B20-B21	B2021 Netto	% B20-B21
1000	ALLMÄN FÖRVALTNING													
1010	Val		12576	7075	5500,52	0	0	0	10000	-2,2 %	0	0,0 %	10000	-2,2 %
1020	Revision		10748	0	10748,02	9300	0	9300	9100	-2,2 %	0	0,0 %	9100	-2,2 %
1180	Allmän förvaltning		625407	124471	500936,58	686000	116950	569050	660230	-3,8 %	127650	9,1 %	532580	-6,4 %
	Näringsliv, information och projekt		17780	7117	170663,31	245790	19750	226040	198500	-19,2 %	12150	-38,5 %	186350	-17,6 %
	<b>Allmän förvaltning, totalt</b>		<b>826511</b>	<b>138663</b>	<b>687848,43</b>	<b>941090</b>	<b>136700</b>	<b>804390</b>	<b>877830</b>	<b>-6,7 %</b>	<b>139800</b>	<b>2,3 %</b>	<b>738030</b>	<b>-8,2 %</b>
1380	<b>SOCIALVÅSENDET/HÄLSO- OCH SJUKVÅRD</b>													
1510	Socialförvaltning		178436	708	177728,33	159340	1000	158340	159110	-0,1 %	1200	20,0 %	157910	-0,3 %
1590	Åldringvård och hemservice		2987464	672714	2314750,54	3099710	626600	2473110	3201820	3,3 %	652700	4,2 %	2549120	3,1 %
1670	Handikapp och annan socialservice		758766	93206	665559,51	730510	68200	662310	816000	11,7 %	44300	-35,0 %	771700	16,5 %
1680	<b>Socialvården, totalt</b>		<b>3924666</b>	<b>766628</b>	<b>3158038,38</b>	<b>3989560</b>	<b>695800</b>	<b>3293760</b>	<b>4176930</b>	<b>4,7 %</b>	<b>698200</b>	<b>0,3 %</b>	<b>3478730</b>	<b>5,6 %</b>
	Hälsa, miljöhälsovård		2004862	0	2004861,61	1960800	0	1960800	2061600	5,1 %	0	0,0 %	2061600	5,1 %
	Sjukvård		2744254	0	2744254,06	2728200	0	2728200	2955500	8,3 %	0	0,0 %	2955500	8,3 %
	<b>Hälsa, miljöhälso- och sjukvård, totalt</b>		<b>4749116</b>	<b>0</b>	<b>4749115,67</b>	<b>4689000</b>	<b>0</b>	<b>4689000</b>	<b>5017100</b>	<b>7,0 %</b>	<b>0</b>	<b>0,0 %</b>	<b>5017100</b>	<b>7,0 %</b>
	<b>Social, hälso-, miljöhälso- och sjukvård, totalt</b>		<b>8673782</b>	<b>766628</b>	<b>7907154,05</b>	<b>8678560</b>	<b>695800</b>	<b>7982760</b>	<b>9194030</b>	<b>5,9 %</b>	<b>698200</b>	<b>0,3 %</b>	<b>8495830</b>	<b>6,4 %</b>
1685	<b>BILDNINGVÅSENDET</b>													
1700	Småbarns pedagogik		1431213	134386	1296827,47	1532440	129500	1402940	1574910	2,8 %	129600	0,1 %	1445310	3,0 %
1760	Bildnings förvaltning, förskoleunderv. och grundutb. åk		1801128	68449	1732679,32	1830520	72760	1757760	1870240	2,2 %	65350	-10,2 %	1804890	2,7 %
1800	Grundutbildning åk 7-9 och gymnasieutbildning		847866	2654	845212,29	803440	0	803440	852350	6,1 %	2490	0,0 %	849860	5,8 %
1830	Yrkes- och musikskoleutbildning		31069	63	31005,60	30800	100	30700	31200	1,3 %	100	0,0 %	31100	1,3 %
	Medborgarinstitut		38485	0	38485,46	47500	0	47500	48500	2,1 %	0	0,0 %	48500	2,1 %
1860	<b>Bildningsvården, totalt</b>		<b>4149762</b>	<b>205552</b>	<b>3944210,14</b>	<b>4244700</b>	<b>202360</b>	<b>4042340</b>	<b>4377200</b>	<b>3,1 %</b>	<b>197540</b>	<b>-2,4 %</b>	<b>4179660</b>	<b>3,4 %</b>
	Bibliotek-, kultur- och fritidsverksamhet		414876	13911	400965,04	458330	35500	422830	424730	-7,3 %	21970	-38,1 %	402760	-4,7 %
	<b>Bibliotek-, kultur- och fritidsverksamhet, totalt</b>		<b>414876</b>	<b>13911</b>	<b>400965,04</b>	<b>458330</b>	<b>35500</b>	<b>422830</b>	<b>424730</b>	<b>-7,3 %</b>	<b>21970</b>	<b>-38,1 %</b>	<b>402760</b>	<b>-4,7 %</b>
	<b>Bildningsvården, totalt</b>		<b>4564638</b>	<b>219463</b>	<b>4345175,18</b>	<b>4703030</b>	<b>237860</b>	<b>4465170</b>	<b>4801930</b>	<b>2,1 %</b>	<b>219510</b>	<b>-7,7 %</b>	<b>4582420</b>	<b>2,6 %</b>
2040	<b>TEKNISKA VÅSENDET</b>													
2130	Teknisk förvaltning		236748	139483	97265,22	225840	132450	93390	241720	7,0 %	139460	5,3 %	102260	9,5 %
2400	Vägar och annan infrastruktur		225519	113536	111983,63	220550	141970	78580	210300	-4,6 %	120900	-14,8 %	89400	13,8 %
1950	Byggnader och lokaler		1383012	1383516	-503,64	1365530	1371990	-6460	1455850	6,6 %	1499450	9,3 %	-43600	574,9 %
	Tillsyns- och räddningsverksamhet (inkl. miljöförvård)		253818	16581	237237,30	261560	19450	242110	272820	4,3 %	24350	25,2 %	248470	2,6 %
2360	<b>SKILD BALANSENHET</b>													
	VA-tjänstverket - Vatten och avlopp		342483	423446	-80962,86	383650	455340	-71690	357350	-6,9 %	415060	-8,8 %	-57710	-19,5 %
	<b>Tekniska vården, totalt</b>		<b>2441581</b>	<b>2076561</b>	<b>365019,65</b>	<b>2457130</b>	<b>2121200</b>	<b>335930</b>	<b>2538040</b>	<b>3,3 %</b>	<b>2199220</b>	<b>3,7 %</b>	<b>338820</b>	<b>0,9 %</b>
	<b>DRIFTSBUDGET TOTALT</b>		<b>16506511,84</b>	<b>3201314,53</b>	<b>13305197,31</b>	<b>16 779 810</b>	<b>3 191 560</b>	<b>13 588 250</b>	<b>17 411 830</b>	<b>3,8 %</b>	<b>3 256 730</b>	<b>2,0 %</b>	<b>14 155 100</b>	<b>4,2 %</b>

**EKONOMI TOTALT:****Driften totalt €**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	16506510	<b>16779810</b>	17411830	<b>17411830</b>	17355760	17286440
%		2 %	4 %	4 %	0 %	0 %
Inkomster	3201316	<b>3191560</b>	3256730	<b>3256730</b>	3106850	3034700
%		0 %	2 %	2 %	-5 %	-2 %
Netto	13305194	<b>13588250</b>	14155100	<b>14155100</b>	14248910	14251740
%		2 %	4 %	4 %	1 %	0 %

# Investeringar

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

## 5. INVESTERINGAR

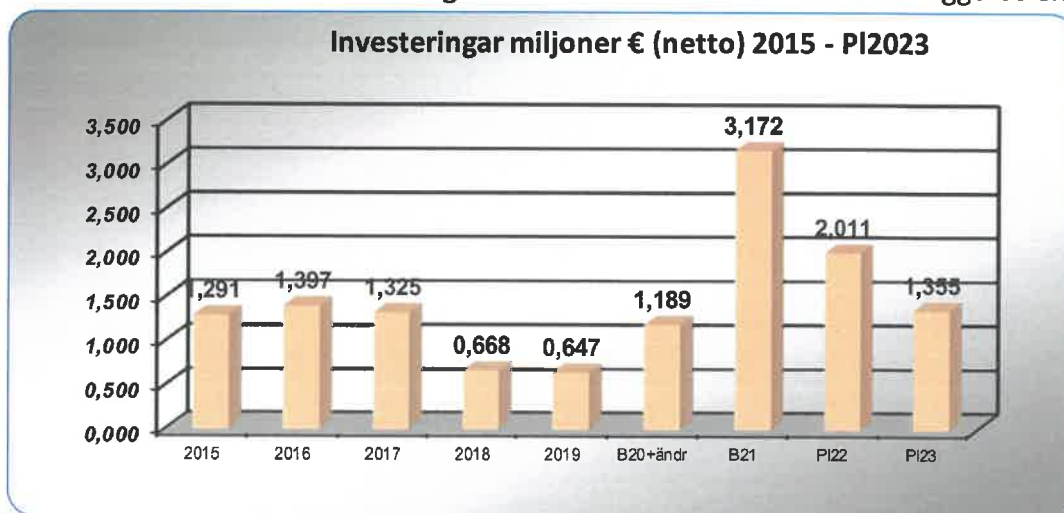
## Sammandrag av kommunens jämte VA-verkets investeringsbudget.

Investeringar 2021 - 2025 Tusen €		Kostnads- kalkyl tot. inkl. moms 24 %	Kostnads- kalkyl tot. exkl. moms	TEURO		statsb. P2022	statsb. P2022	statsb. P2023	statsb. P2023	statsb. P2024	statsb. P2024	statsb. P2025	statsb. P2025
				B2021	B2021								
<b>ALLMÄN FÖRVALTNING</b>													
	Ny uppsättning iPads till frnge, kst	30	24	12,0									12
<b>SOCIAL- OCH HÄLSOVÅRD</b>													
	Gränssnitt för arkivering av gamla uppgifter till Kanta databasen+hämtning av nya uppgifter						5,0						
	Lärknäs-Annahemmet möbler	Inv.		0,0		140							
	Hemservice, 2 st bilar	Inv.				55,0							
	Kårkulla	Samk.and.											
	MKHvc Korsnäs hälsogård, asfaltering mm.	Inv., 30 %		0,0									
	Vsd	Samk.and.											
<b>BILDNINGSVÄSENDET</b>													
	<b>Högstadiet</b> Datorer och kringutr. 4500 e/ år åren 2021-23 på drift												
	<b>Gymnasiet</b> ADB-utrustning, Korsnäs 30 %	Inv.		12,0		7,5		7,5					
	<b>Bibliotek</b>												
<b>TEKNISKA VÄSENDET</b>													
	<b>Lärknäs</b> Nybyggnad och renovering (rivning 150 000e till drift)	INV	5878	4740	3740	1060,0	1000	704					
	<b>Kommungården</b> Utrymmen vid f.d. KKC (exkl. rivning av gammal) Centrala bostäder på kommundagens f.d. tomt	INV INV	1662 1488	1340 1200	100		1240		600		600		
	<b>Taklax skola</b> Takrenovering (undertak, rot, plåt) 1140 m2	INV	124	100							100		
	<b>Molpe skola</b> Planering utrymmen	INV	37	30	30,0								
	<b>Brandstation</b> Nya lyftdörrar	INV	15	12			12						
	<b>Waterloo skidspår</b> Sanering av belysning	INV	30	24	24,0								
	<b>Idrottsverksamhet</b> Speakertorn, kiosk för servering till Korsnäs Arena	INV	32	26	0,0		25,8						



Investeringar 2021 - 2025		Kostnads- kalkyl tot. inkl. moms 24 %	Kostnads- kalkyl tot. exkl. moms	TEURO		P2022	statsb. P2022	P2023	statsb. P2023	P2024	statsb. P2024	P2025	statsb. P2025
				B2021	statsb. B2021								
<b>Trafikleder</b>													
Ny beläggning på Kyrkobylvägen	INV	161	130					130					
Utbyggnad av vägbelysning Bovägens detaljplaneområde	INV	7	6	0,0		6							
Sanering av Kyrkobylvägens vägbelysning	INV	30	24			24							
Sanering av övrig vägbelysning	INV	260	210			40		40		40		90	
<b>Fordon och maskiner</b>													
Traktor (tekniska verket)	INV	50	40					40					
Paketbil (tekniska verket)	INV	25	20			20							
<b>Alternativa energikällor</b>													
Planering	INV	10	8	8,0									
Molpe skola, H:ström daghem	INV	149	120			60		60					
Gruvan	INV	104	84							84			
<b>Markinköp</b>	INV	310	250	50,0		50		50		50		50	
<b>Aktieinköp/-försäljning</b>	INV	0	0										
<b>BALANSENHETEN - Vatten- och avlopp</b>													
Ombyggn./kompl. av VA-ledningar, nya anslutningar	INV	74	60	20,0		10		10		10		10	
Förnyande av automatik vid avloppsreningsverket	INV	13	11	10,8									
Införskaffning av UF1080	INV	272	219	219,0									
Reservkraft vattenverket	INV	7	6	6,0									
Förnyande del av vattenledning Norrby ca. 800 m	INV	40	32					32					
Väg till pumpsstation Norrby ca.150m	INV	12	10			10							
Planering av VA-anläggningar	INV	50	40			10		10		10		10	
Utbyggn. avloppsnät Centrumomr./Västerb./Stenlundsv.	INV	465	375					375					
Utbyggn. avloppsnät H:ström S, Perongatan	INV	288	232							232			
<b>TOTALT</b>		<b>11 592</b>	<b>9 349</b>	<b>4231,8</b>	<b>1060,0</b>	<b>2 715</b>	<b>704</b>	<b>1 355</b>	<b>0</b>	<b>1 126</b>	<b>0</b>	<b>172</b>	<b>0</b>
<b>NETTO</b>							<b>2011</b>		<b>1355</b>		<b>1126</b>		<b>172</b>
<b>Pågående investeringar från 2020</b>													
		Kostnads- kalkyl tot. inkl. moms 24 %	Kostnads- kalkyl tot. exkl. moms	TEURO	statsb.								
				B2020	B2020								
Rörsanering Bredbäck	INV	43,4	35,0	35,0									
Bredbäck takbyte på uthus/garage	INV	24,5	19,8	19,8									
<b>TOTALT</b>		<b>0</b>	<b>55</b>	<b>54,8</b>	<b>0,00</b>								
<b>NETTO</b>					<b>54,8</b>								

Grafiskt kan kommunens investeringstakt under åren 2015-PI2023 åskådliggöras enligt figuren nedan.



O/B20/Figur B21.xls/CW

Figur 9: Investeringar (netto) 2015 - PI2023

## 5.1. Avskrivningar

Nedan ges ett sammandrag av kommunens budgeterade avskrivningar. Avskrivningar på byggnader belastar fastigheterna. I denna sammanställning har dock avskrivningarna förts till sitt slutliga verksamhetsområde, m.a.o. belastar t.ex. avskrivningarna för socialomsorgsbyggnader socialväsendet och avskrivningar för skolbyggnader, småbarnspedagogik och bibliotek har påförts bildningsväsendet.

	Avskr. år 2019 enl. 31.12.19	Avskr. år 2021 enl. 31.12.19	Överförs till bildning o. soc. från tekniskas fastigheter (fr. -19)	Avskr. -21 på -20-års investeringar	Avskr. på B2021-års investeringar	Avskr. i B2021
<b>Euro</b>						
<b>Allmän förvaltning</b>	9 348					5 307
Programvaror		3 307		0		
Maskiner och inventarier		0			2 000	
<b>Socialvårdsväsendet</b>	12 777					0
Byggnader *)				0		
Maskiner och inventarier						
<b>Hälsovård</b>	124 668					77 899
Byggnader, hvc		74 074	0	3 825	0	
<b>Bildningsväsendet</b>	252 737					258 863
Byggnader			81 087	7 500		
Maskiner och inventarier						
Småbarnspedagogikens byggnader			66 551			
Småbarnspedagogikens mask. och inv.		0				
Fritidsverksamhet			62 013			
Malax-byggnader		36 809				
Malax mask. och inv.		2 903			2 000	
<b>Tekniska väsendet</b>	704 286					211 465
Byggnader		383 449	-209 651			
Maskiner och inventarier mm		34 038		3 628		
Fasta konstr. övriga		133 200		2 027	5 700	
Övr. utgifter med lång verkn.tid		77 461				
<b>BALANSENHETEN - VA-VERKET</b>						
<b>Vatten och avlopp</b>	173 772					174 263
VA-Byggnader		39 424				
VA- Mask. och inv.		0			21 900	
VA- Fasta konstr.		105 139		7 800		
Hinner ej färdigställas/ avrundn. Tilläggsavskr.						54 000
						450 000
	<b>1 277 588</b>	<b>889 803</b>	<b>0</b>	<b>24 780</b>	<b>31 600</b>	<b>1 450 183</b>

I de budgeterade avskrivningarna har inkluderats uppskattade avskrivningar för de projekt som planerats verkställas år 2020. För projekt som beräknas färdigställas under budgetåret 2021 har främst beaktats ett **halvt års avskrivning**. Jämför även den inför år 2013 justerade avskrivningsplanen i bilaga 2.

## 6. KOMMUNKONCERNEN

### VERKSAMHETSIDÉ

Syftet med kommunens koncernbokslut är att utreda de tillgångar, skulder och ansvarsförbindelser som kommunen p.g.a. ägande eller avtal har bestämmanderätt över eller bär ansvar för.

Kommunfullmäktiges uppgifter i koncernstyrningen är att:

- fastställa ägarpolitiken
- godkänna de allmänna målen och verksamhetsprinciperna för koncernledningen
- ha den högsta kontrollen över kommunkoncernens verksamhet
- godkänner i samband med behandlingen av budgeten hela kommunkoncernens målsättningar för verksamheten och ekonomin
- godkänna koncerndirektivet.

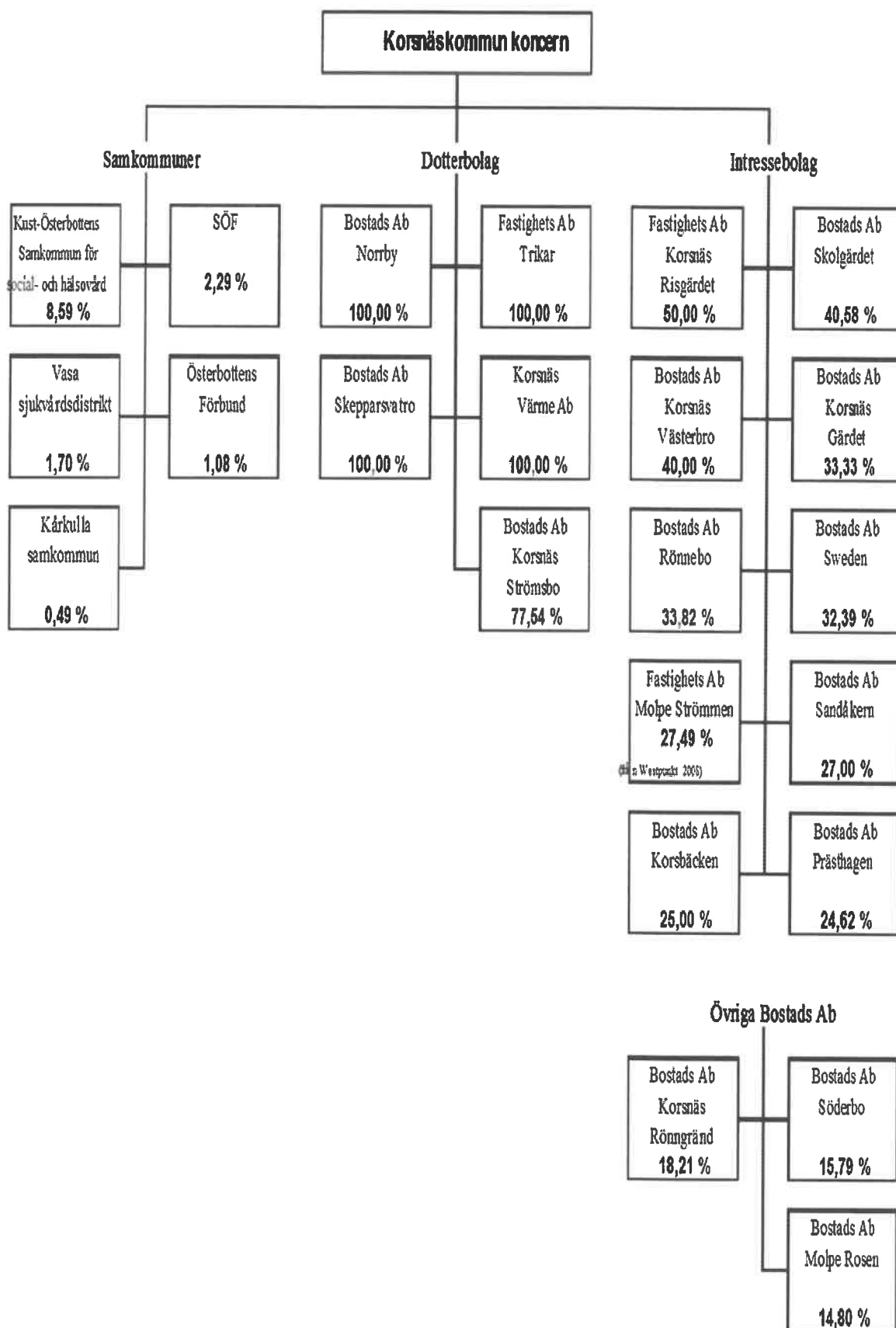
### FAKTA

Korsnäs kommun är medlem i 5 stycken samkommuner, har 5 stycken dotterbolag, och 10 stycken intressebolag. Sedan år 2015 uppgör kommunen förutom koncernbalansräkning även koncernresultaträkning och -finansieringsanalys i.o.m. utvidgade krav enligt nya KomL.

### MÅLSÄTTNINGAR

- större vikt fästes vid det uppdaterade koncerndirektivet, vilket bl.a. innebär bättre uppföljning av dottersamfundens verksamhet,
- för underlättande av uppgörande av koncernbokslutet uppdateras ständigt direktiv för bl. a interna elimineringar och avstämningar,
- föra måldiskussioner med dottersamfundens ledning.

Av organisationsschemat på omstående sida framgår Korsnäs kommuns koncern per 31.12.2019 med ev. uppdateringar t.o.m. 15.11.2020.



Figur 10.1 Koncern Korsnäs kommun (ägoandel 31.12.2019)

Figur 10.: Koncernen Korsnäs kommun (ägoandel 31.12.2019 / 15.11.2020)

# Koncernen

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

# Balansenhet – Vattentjänstverket

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

## 7. BALANSENHETEN – VATTEN- OCH AVLOPPSTJÄNSTVERKET

## 7.1. Vatten- och avloppstjänstverket

<b>Förtroendeorgan:</b>	<b>Tekniska nämnden</b>
<b>Uppgiftsområde:</b>	<b>Vatten- och avloppstjänstverket</b>
<b>Redovisningsskyldig:</b>	<b>Tekniska chefen</b>
<b>Ansvarsperson:</b>	<b>Tekniska chefen</b>

**Verksamhetsidé:**

Vatten- och avloppstjänstverket handhar hushållsvattenförsörjningen och avloppsvatten-hanteringen i enlighet med övervakande myndigheters fastställda direktiv.

Korsnäs kommuns vattentjänstverk levererar hushållsvatten i Korsnäs, Taklax och Harrström byar. Som råvatten används uteslutande grundvatten som behandlas vid de två egna vattenreningsverken, Bovägen och Moback vattenreningsverk.

**Verksamhetsmål:**

Kontinuerligt underhåll, sanering och ombyggnad av anläggningar för att säkerställa en störningsfri vattendistribution och avloppsreningsprocess.

Ansluta största möjliga del av bosättningen till det befintliga avloppsledningsnätet samt att bygga ut avloppsledningsnätet i enlighet med utvecklingsplanen för vattenförsörjningen. Beslut om förverkligande av avloppsledningsprojekt tas efter utförd intressekoll och genom ingående av anslutningsförbindelser med fastighetsägare gällande anslutning till avloppsledningsnätet.

Informera om och marknadsföra vatten- och avloppsanslutningar.

**Bindande mål år 2021**

- Införskaffning av mobila reningsverket UF1080
- Förnyande av automatik vid avloppsreningsverket
- Vattenreningsverket förses med reservkraft och lagerutrymme för kemikalier.
- Utvecklingsplanen inom vattenförsörjning uppdateras och fastställs.

	2019	B2020	B2021	PI2022	PI2023
<b>Vattenförsörjning</b>					
Bovägens reningsverk	1	1	1	1	1
Mobackens reningsverk	1	1	1	1	1
Vattenledningar, km	180	180	180	180	180
Anslutna fastigheter (inkl. kommunens)	815	797	823	828	833
Fakturerad vattenmängd, m <sup>3</sup>	137402	147000	110000	110000	110000
Vattenpris, euro/m <sup>3</sup> + moms	1,40	1,50	1,60	1,60	1,60
Anslutningsavgift	1500	1500	1500	1500	1500
Grundavgift för huvudanslutning per år	62,00	72,00	72,00	72,00	72,00
Grundavgift för tilläggsanslutning per år	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00
Mätarhyra (<5 m <sup>3</sup> ) per år	10,00	10,00	10,00	10,00	10,00
Mätarhyra (>5 m <sup>3</sup> ) per år	20,00	20,00	20,00	20,00	20,00

**Avloppsvattenhantering**

Avloppsreningsverk	1	1	1	1	1
Avloppsledningsnät, Harrström, km	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Avloppsledningsnät, Taklax, km	6,5	6,5	6,5	6,5	6,5
Avloppsledningsnät, Molpe	6,9	6,9	6,9	6,9	6,9
Avloppsledningsnät, K:by, km	11,3	11,3	11,4	11,4	11,4
Avloppsledningar, matarledningar, km	31,5	27,4	27,4	27,4	27,4
Avloppspumpstationer, antal	13	13	13	13	13
Anslutna fastigheter (inkl. kommunens)	428	433	441	446	451
Fakturerad avloppsvattenmängd, m <sup>3</sup>	50467	53000	50500	51000	51500
Avloppsvattenpris, euro/m <sup>3</sup>	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
Anslutningsavgift (<250 m <sup>2</sup> )	3200	3200	3600	3600	3600
Grundavgift per år	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Avloppsvattenmängd m <sup>3</sup> /fastighet	118	122	114	114	114
Mottagen avloppsvattenmängd, m <sup>3</sup>	84497	80000	85000	85000	85000

**Riktgivande målsättningar år 2022-2023**

- Förnyande av del av vattenledning, Norrby ca 800 m
- Byggande av väg till pumpstation, Norrby
- Utbyggnad av avloppsledningsnät

**EKONOMI:****2360 Vatten- och avloppsverket**

	Bokslut 2019	Budget 2020	Kst:s bud- getförslag 2021	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023
Utgifter	342483	<b>383650</b>	357350	<b>357350</b>	340500	337940
%		<b>12 %</b>	<b>-7 %</b>	<b>-7 %</b>	<b>-5 %</b>	<b>-1 %</b>
Inkomster	423446	<b>455340</b>	415060	<b>415060</b>	415060	415060
%		<b>8 %</b>	<b>-9 %</b>	<b>-9 %</b>	<b>0 %</b>	<b>0 %</b>
Netto	-80963	<b>-71690</b>	-57710	<b>-57710</b>	-74560	-77120
%		<b>-11 %</b>	<b>-20 %</b>	<b>-20 %</b>	<b>29 %</b>	<b>3 %</b>



## 7.2. Vatten- och avloppsverkets resultaträkning

B20-&gt;B21

Resultaträkning Euro	Bokslut 2019	Budget 2020	Budget 2021	Förä. %	Plan 2022	Plan 2023
<b>OMSÄTTNING</b>						
Försäljningsintäkter	417 917,29	450 990	409 760	-9,14 %	409 760	409 760
Avgiftsintäkter	4 812,70	4 100	4 850		4 850	4 850
Understöd och bidrag	715,99	250	450		450	450
Hysesintäkter	-					
Övriga rörelseintäkter	-					
<b>Omsättning</b>	<b>423 445,98</b>	<b>455 340</b>	<b>415 060</b>	<b>-8,85 %</b>	<b>415 060</b>	<b>415 060</b>
Förändring i produktlager						
Tillverkning för eget bruk						
Övriga rörelseintäkter	-					
<b>Material och tjänster</b>						
Material, förn., varor	- 92 870,79	- 65 650	- 96 500	46,99 %	- 79 010	- 75 960
Förändring i lager						
Köp av tjänster	- 122 023,40	- 91 500	- 103 780	13,42 %	- 103 780	- 103 780
<b>Personalkostnader</b>						
Löner och arvoden	- 90 543,31	- 114 350	- 115 630	1,12 %	- 116 570	- 117 520
<b>Personalbikostnader</b>						
Pensionskostnader	- 20 090,38	- 22 710	- 22 660	-0,22 %	- 22 820	- 22 980
Övriga lönebikostnader	- 2 157,94	- 3 460	- 4 650	34,39 %	- 4 660	- 4 700
<b>Avskrivningar och nedskr.</b>						
Avskrivningar enl. plan	- 173 772,40	- 180 000	- 174 300	-3,17 %	- 174 300	- 174 300
Nedskrivningar						
<b>Övriga rörelsekostnader</b>						
Övriga utgifter	- 14 797,30	- 85 980	- 14 130	-83,57 %	- 13 660	- 13 000
<b>Verksamhetens kost.</b>	<b>- 516 255,52</b>	<b>- 563 650</b>	<b>- 531 650</b>	<b>-5,68 %</b>	<b>- 514 800</b>	<b>- 512 240</b>
<b>Rörelseöverskott</b>	<b>- 92 809,54</b>	<b>- 108 310</b>	<b>- 116 590</b>	<b>7,64 %</b>	<b>- 99 740</b>	<b>- 97 180</b>
<b>Finansiella int. o. kostn.</b>						
Ränteintäkter						
Finansieringsb. fr. kommun						
Övriga finansiella intäkter	0,07					
Räntekostnader till kommun						
Räntekostnader till övriga						
Ersättning för restkapitalet	- 19 458,24	- 19 500	- 19 500	0,00 %	- 19 500	- 19 500
Övr. finansiella kostnader	- 0,14					
<b>Över-/undersk. före extr.o</b>	<b>- 112 267,85</b>	<b>- 127 810</b>	<b>- 136 090</b>		<b>- 119 240</b>	<b>- 116 680</b>
<b>Extraordinära int. och kostn.</b>						
Extraordinära intäkter						
Extraordinära kostnader						
<b>Över-/undersk. före reserver.</b>	<b>- 112 267,85</b>	<b>- 127 810</b>	<b>- 136 090</b>	<b>6,48 %</b>	<b>- 119 240</b>	<b>- 116 680</b>
Ökn./minskn avskrivn.diff	2 364,57					
Ökn./minskn reserveringar						
<b>Räkenskapsper. över-/u-skott</b>	<b>- 109 903,28</b>	<b>- 127 810</b>	<b>- 136 090</b>	<b>6,48 %</b>	<b>- 119 240</b>	<b>- 116 680</b>

## 7.3. Vatten- och avloppsverkets finansieringsanalys

	Bokslut	Budget	Budget
	2019	B2019	B2021
<b>Kassaflödet i verksamheten</b>			
Årsbidrag	80 962,86	52 190,00	57 710,00
Extraordinära poster			
Korrektivposter till internt tillförda medel	-		
<b>Kassaflödet för investeringarnas del</b>			
Investeringsutgifter	- 128 840,57	- 135 000,00	- 255 800,00
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	-	-	-
Försäljningsinkomster av tillgångar bland best.aktiva	-		
<b>Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde</b>	<b>- 47 877,71</b>	<b>- 82 810,00</b>	<b>- 198 090,00</b>
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>			
Förändringar i utlåningen			
Ökning av utlåningen	-		
Minskning av utlåningen	-		
Förändringar i lånebeståndet			
Ökning av långfristiga lån	-		
Minskning av långfristiga lån	-	-	-
Förändring av kortfristiga lån	-		
Förändringar av eget kapital	-		
Övriga förändringar av likviditeten			
Förändringar av förv. medel och förv. kapital	-		
Förändring av omsättningstillgångar			
Förändring av långfristiga fordringar	-		
Förändring av kortfristiga fordringar	- 48 391,95		
Förändringar av räntefria skulder	6 024,67		
<b>Kassaflödet för finansieringens del</b>	<b>- 42 367,28</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>- 90 244,99</b>	<b>- 82 810,00</b>	<b>- 198 090,00</b>
<b>Förändring av likvida medel</b>	<b>- 90 244,99</b>		
Kassamedel 31.12./ Clearingkonto	134 296,66		
Kassamedel 1.1./ Clearingkonto	224 541,65		
<b>Relationstal</b>			
Verksamhetens och investeringars kassaflöde under 5 år, €			
Intern finansiering av investeringar, %			
Låneskötselbidrag			
Likviditet, kassadagar			
Antal invånare 31.12.	2 083	2 120	2 100

# Bilagor

Budget 2021

Ekonomiplan 2021-2023

# KORSNÄS KOMMUNS PERSONALPLAN

Bilaga 1

Ekonomiavd. CWg/CW

O:/B21/PersplanB21.xls

Allmän förvaltning							
Förvaltnings- och ekonomiavd.	Dec18	Dec19	Dec B2020	Dec B2021	Dec PI2022	Dec PI2023	Anmärkn.
Kommundirektör	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Ekonomichef	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Byråsekreterare	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Huvudbokförare	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Löneräknare	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Bokförare/ kanslist	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Kanslister/ praktikant	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
IT-ansvarig/ datastöd	0,49	0,90	0,50	0,50	0,50	0,50	IT heltid, 50 % på bildningen + vik. dec -19
Projektchef - / mf-2020	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00	0,00	
<b>Totalt Allmän förvaltning</b>	<b>6,990</b>	<b>7,400</b>	<b>8,000</b>	<b>8,000</b>	<b>8,000</b>	<b>7,000</b>	
<b>Socialväsendet</b>							
<b>Social administration</b>							
Socialchef	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Socialarbetare	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
Barnomsorgsledare	0,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Kanslist	0,45	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	<b>2,000</b>	
<b>Lärknäs serviceboende</b>							
Enhetsledare för Lärknäs	0,70	0,70					
Ansvarig sjukskötare	1,00	1,00					
Sjukskötare	1,448	3,340					
Primärskötare/hjälpskötare	3,633	2,603					
Närvårdare	9,4126	10,9031					
Vårdbiträde	1,273	0,00					
Terapi-rehabilitering	0,330	0,33					
	<b>17,797</b>	<b>18,876</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Lärknäs serviceboende</b>							
Enhetsledare för Lärknäs			1,00	1,00	1,00	1,00	
Ansvarig sjukskötare			2,00	2,00	2,00	2,00	
Sjukskötare			4,8732	4,8658	4,8658	4,8658	
Primärskötare/hjälpskötare			2,743	2,95	2,95	2,95	
Närvårdare			14,5945	14,3945	14,3945	14,3945	
Vårdbiträde			0,523	0,523	0,523	0,523	
Extra personal pga vårdtyngd			0,540	0,0000	0,00	0,00	
Terapi-rehabilitering			0,50	0,50	0,50	0,50	
	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>26,774</b>	<b>26,233</b>	<b>26,233</b>	<b>26,233</b>	
<b>Lärknäs kök</b>							
Husmor	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Kock	1,00	0,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Köksbiträde	1,80	3,053	1,80	1,80	1,80	1,80	
Köksbiträde	0,00	0,00	0,25	0,25	0,25	0,25	
	<b>3,800</b>	<b>4,053</b>	<b>4,050</b>	<b>4,050</b>	<b>4,050</b>	<b>4,050</b>	
<b>Hemservice- Nattpatrull</b>							
Äldreomsorgsledare	0,80	0,90	1,00	0,80	1,00	1,00	
Hemserviceledare	0,7843	0,7843	0,7843	0,7843	0,7843	0,7843	
Primärskötare	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Hemvårdare	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Närvårdare	7,2358	7,2354	7,3354	7,2354	7,2354	7,2354	
Nattpatrull	1,83	1,83	1,83	1,83	1,83	1,83	
Närståendevård (rehab.handledare)	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	
Rehabiliteringshandl. inom öppna vården	0,5843	0,5843	0,80	0,80	0,80	0,80	
	<b>13,434</b>	<b>13,534</b>	<b>13,950</b>	<b>13,650</b>	<b>13,850</b>	<b>13,850</b>	

<b>KORSNAS KOMMUNS PERSONALPLAN</b>							Bilaga 1
Ekonomiavd. CWg/BB/CW							
<b>Socialväsendet, forts.</b>	Dec18	Dec19	Dec B2020	Dec B2021	Dec P12022	Dec P12023	Anmärkn.
<b>Annahemmet</b>							
Föreståndare	0,31	0,30					
Ansvarig sjukskötare	1,000	1,00					
Sjukskötare	0,557	0,8073					
Vårdare för dementa (Närvårdare)	5,9872	6,1602					
(Vårdbiträde)	0,423						
Terapi-rehabilitering	0,17	0,17					
	<b>8,447</b>	<b>8,438</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	
<b>Ovrig socialvård</b>							
Handikappservice	0,3150	1,1718	0,27	2,02	2,02	2,02	
Barnskydd/socialvård för barn	0,0120	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	
Barnskydd, socialarbetare	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	
Socialhandledare för psyk under 65 år	0,50	0,50	0,50	0,25	0,25	0,25	
Flyktingkoordinator/flyktinghandledare	0,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Familjearbetare	0,00	0,25	0,25	0,00	0,00	0,00	
	<b>1,827</b>	<b>2,422</b>	<b>1,620</b>	<b>2,770</b>	<b>2,770</b>	<b>2,770</b>	
<b>Totalt socialväsendet</b>	<b>47,305</b>	<b>49,323</b>	<b>48,393</b>	<b>48,703</b>	<b>48,903</b>	<b>48,903</b>	
<b>Bildningsväsendet</b>							
<b>Småbarnspedagogiken, administration</b>							
Ledare för småbarnspedagogiken	0,95	1	1	1	1	1	
Kanslist	0,05						
	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	
<b>Kottebo</b>							
Lärare inom småbarnspedagogik	3,5	4,47	4	5	5	5	
Föreståndare				1	1	1	Förest. för 3 daghem från 1.8.21
Barnskötare inom småbarnspedagogik	5,5	4,71	5,00	4,00	4,00	4,00	
Extra personal p.g.a barngrupp	0,523	0,839	0,903	0,784	0,784	0,784	
Personlig assistent	0,652	0	0	1,177	0,915	0,915	
Gruppassistent	0,93	1,52	1,709	1,797	0,915	0,915	
Kokerska	1	1	1	1	1	1	
Städare-köksbiträde	0,784	0,784	0,784	0,784	0,784	0,784	
	<b>12,889</b>	<b>13,323</b>	<b>13,396</b>	<b>15,542</b>	<b>14,398</b>	<b>14,398</b>	
<b>Harrström daghem</b>							
Lärare inom småbarnspedagogik	1	1,6	2	2	2	2	
Barnskötare inom småbarnspedagogik	1	1	1	1,5	1,5	1,5	
Gruppfamiljedagvårdare	1	1	1	0,5	0,5	0,5	
Extra personal p.g.a barngrupp	0,296	0,774	0,774	0,784	0,784	0,784	
Kokerska;städbiträde	1	1	1	1	1	1	
Personlig assistent	0,839	1	0,774	0,915	0,915	0,915	
	<b>5,135</b>	<b>6,374</b>	<b>6,548</b>	<b>6,699</b>	<b>6,699</b>	<b>6,699</b>	
<b>Molpe daghem</b>							
Lärare inom småbarnspedagogik	1,5	1,5	1,5	2	2	2	
Barnskötare inom småbarnspedagogik	3,6	3,1	4,6	4,1	4,1	4,1	
Gruppfamiljedagvårdare	0,925	1	0	0	0	0	
Extra personal p.g.a barngrupp							
Köks-städbiträde	0,654	0,6536	0,7742	0,7843	0,7843	0,7843	
Gruppassistent	0,7742	0,318	0,7742	0,7843	0	0	
	<b>7,453</b>	<b>6,572</b>	<b>7,648</b>	<b>7,669</b>	<b>6,884</b>	<b>6,884</b>	
<b>Specialdagvård, eftisverksamhet</b>							
Speciallärare inom småbarnspedagogik	0,3	0,6	0,6	0,6	0,6	0,6	
Eftis-ledare	2,978	2,44	3,149	3,275	3,275	3,275	
Personlig assistent	0,857	0	0,484	1,144	1,144	1,144	
	<b>4,1350</b>	<b>3,0400</b>	<b>4,2330</b>	<b>5,0190</b>	<b>5,0190</b>	<b>5,0190</b>	
<b>Småbarnspedagogiken totalt</b>	<b>30,6122</b>	<b>30,3086</b>	<b>32,8254</b>	<b>35,9286</b>	<b>34,0003</b>	<b>34,0003</b>	

<b>KORSNÄS KOMMUNS PERSONALPLAN</b>						Bilaga 1	
Ekonomiavd. MLE/CW							
O:/B21/PersplanB21.xls							
<b>Bildningsväsendet, forts.</b>	<b>Dec18</b>	<b>Dec19</b>	<b>B2020</b>	<b>B2021</b>	<b>PI2022</b>	<b>PI2023</b>	<b>Anmärkn.</b>
<b>Korsnäs kby skola</b>							
Rektor	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Lärare	4,64	4,75	4,75	3,00	3,00	3,00	
Timlärare	0,21	0,17	0,30	1,63	1,63	1,63	
Spec.lärare *)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Skolgångsbiträde	3,16	2,68	2,69	2,67	2,67	2,67	
Köksa, Kyrkby	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	1,13	
Städare	0,91	1,04	1,04	1,04	1,04	1,04	
Spec.btg förskola	0,200	0,400	0,400	0,400	0,400	0,400	
Förskollärare	0,96	0,87	0,87	0,87	0,87	0,87	
Skolgångsbiträde, förskola	0,00	0,00	0,00	0,52	0,52	0,52	
Datastöd		0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	
	<b>13,210</b>	<b>13,290</b>	<b>13,424</b>	<b>13,510</b>	<b>13,510</b>	<b>13,510</b>	
<b>Molpe skola</b>							
Rektor	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	0,60	
Lärare	2,00	2,87	2,87	2,67	2,67	2,67	
Timlärare	0,58	0,92	0,92	1,00	1,00	1,00	
Spec.lärare *)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Skolgångsbiträde	1,22	1,99	2,19	2,10	2,10	2,10	
Förskollärare	0,83	0,87	0,87	0,87	0,87	0,87	
Köksa, Molpe	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	
Städare	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	
Datastöd		0,15	0,15	0,15	0,15	0,15	
	<b>7,953</b>	<b>10,120</b>	<b>10,314</b>	<b>10,110</b>	<b>10,110</b>	<b>10,110</b>	
<b>Taklax skola</b>							
Rektor	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	0,40	
Lärare	1,73	2,58	2,57	2,75	2,75	2,75	
Timlärare	1,12	0,57	0,72	0,72	0,72	0,72	
Spec.lärare *)	0,30	0,30	0,30	0,17	0,17	0,17	
Förskollärare	0,83	0,00	0,50	0,87	0,87	0,87	
Köksa, Taklax	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	0,72	
Städare	0,62	0,62	0,62	0,87	0,87	0,87	
Skolgångsbiträde	0,70	1,30	1,83	1,41	1,41	1,41	
Skolgångsbiträde, förskola				0,68	0,68	0,68	
Datastöd		0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	
	<b>6,420</b>	<b>6,590</b>	<b>7,760</b>	<b>8,690</b>	<b>8,690</b>	<b>8,690</b>	
<b>Asyl/ Kvot förb. underv., Övrig underv.</b>							
Assistent i taxi, Haga skola		0,24	0,24	0,00	0,24	0,00	Vartannat år på Korsnäs
	<b>0,000</b>	<b>0,240</b>	<b>0,242</b>	<b>0,000</b>	<b>0,240</b>	<b>0,000</b>	
<b>Tot. skolor, inkl. Asyl / Kvot/ Övr. underv.</b>							
	<b>27,583</b>	<b>30,240</b>	<b>31,740</b>	<b>32,310</b>	<b>32,550</b>	<b>32,310</b>	
<b>Biblioteks- och fritidsverksamhet</b>							
Bibliotekschef	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	0,92	
Kultursekreterare(bibl.ch.)	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	
Biblioteksfunktionär-bokbussch.	0,822	0,822	0,850	0,850	0,850	0,850	
Idrottsinstruktör	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	
Ungdomsledare				0,50	0,50	0,50	Nytt inför B21; 0,5
<b>Totalt biblioteks-, kultur- och fritidsverksan</b>	<b>2,0220</b>	<b>2,0220</b>	<b>2,0500</b>	<b>2,5500</b>	<b>2,5500</b>	<b>2,5500</b>	
<b>Totalt bildningsväsendet, inkl. sbp</b>	<b>60,2172</b>	<b>62,5706</b>	<b>66,6152</b>	<b>70,7886</b>	<b>69,1003</b>	<b>68,8603</b>	



# KORSNÄS KOMMUNS PERSONALPLAN

Ekonomiavd. UG/CW

O:/B21/PersplanB21.xls

Tekniska väsendet		Dec18	Dec19	Dec B2020	Dec B2021	Dec PI2022	Dec PI2023	Anmärkn.
<b>Tekniska kansliet</b>								
Teknisk chef		0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	0,700	
Fastighetsbyggmästare		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Kanslisekreterare		0,700	1,400	0,700	0,700	0,700	0,700	
Kanslist		0,350	0,350	0,350	0,350	0,350	0,350	
Kommunkansli	städare	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	0,594	
Biblioteket	städare	0,406	0,406	0,406	0,406	0,406	0,406	
Brandstationen	städare	0,087	0,087	0,087	0,087	0,087	0,087	
Harrström	fd. skola/daghem gårdskar	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	
Molpe skola	gårdskar	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	
Molpe daghem	gårdskar	0,0653	0,0653	0,0653	0,0653	0,0653	0,0653	
Taklax skola	gårdskar	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	0,125	
Gårdskar	idrottspl., Waterloo	0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	0,200	
Fältarbetare		2,000	3,000	3,000	3,000	3,000	3,000	0,4 pension fr. 31.1.18
Civiltjänstgörare		0,000	0,000	0,500	0,000	0,000	0,000	
Byggnadsinspektör		1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
<b>VA-verket - skild balansenh</b>								
VA-skötare		0,000	1,000	1,000	1,000	1,000	1,000	
Vattenverksskötare/ fältarbetare		1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,6 pension fr. 31.1.18
Fältarbetare								Av ovannämnda fältarbetare
Teknisk chef		0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	0,300	
Kanslisekreterare		0,300	0,600	0,300	0,300	0,300	0,300	
Kanslist		0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	0,150	
<b>Totalt tekniska väsendet</b>		<b>9,227</b>	<b>11,228</b>	<b>10,728</b>	<b>10,228</b>	<b>10,228</b>	<b>10,228</b>	
<b>Korsnäs kommun totalt</b>		<b>123,740</b>	<b>130,521</b>	<b>133,736</b>	<b>137,719</b>	<b>136,231</b>	<b>134,991</b>	
<b>Ökning (+)/ Minskning (-)</b>			<b>6,78</b>	<b>3,22</b>	<b>3,98</b>	<b>-1,49</b>	<b>-1,24</b>	
<b>Kontroll, godkänt boks/budget</b>		<b>123,74</b>	<b>131,34</b>	<b>133,74</b>				

## AVSKRIVNINGSPLAN FÖR KORSNÄS KOMMUN FR.O.M. 1.1.2013

Behandlad i fmge 10.11.1997, 17.9.2005, 16.11.2005, 2009 och § 91/2012.

### IMMATERIELLA TILLGÅNGAR

Avskr.tid Avskr.sätt

Immateriella rättigheter

- ADB-program

3 år Lineär

- Övriga utgifter med lång verkningstid 5 år-20 år

Lineär/ Fastställs per projekt

\* Statens vägar och trafikleder > 50.000 e

10 år Lineär

### MATERIELLA TILLGÅNGAR

Jord- och vattenområden

Ingen avskrivning

Bostads-, förvaltnings- och institutionsbyggnader

-Bostadsbyggnader

35 år Lineär

-Skolbyggnader

35 år Lineär

-Allmänna byggnader

35 år Lineär

Affärs- och industribyggnader

20 år Lineär

Lager- och ekonomibygnader

15 år Lineär

### FASTA KONSTRUKTIONER OCH ANORDNINGAR

Gator, vägar, parker, parkeringsplatser

20 år Restvärde 15 %

Broar, kajer, badinrättningar

30 år Restvärde 10 %

Vattendistributionsnät

30 år Restvärde 10 %

Avloppsnet

30 år Restvärde 10 %

Elledningar, utomhusbelysning

20 år Restvärde 15 %

Övriga rör- och kabelnät

20 år Restvärde 15 %

Maskiner vid vattenverk

20 år Restvärde 15 %

### MASKINER OCH INVENTARIER

Alla transportmedel

5 år Lineär

Lätta maskiner

5 år Lineär

Tunga maskiner

10 år Lineär

Datorer

3 år Lineär

Övriga inventarier

5 år Lineär

### ÖVRIGA MATERIELLA NYTTIGHETER

Naturresurser

Avskr. enl. användning

Konst- och värdeföremål

Ingen avskrivning

### BEGAGNADE ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Avskrivning enl. resterande avskr.tid

### PÅGÅENDE ANSKAFFNINGAR

Ingen avskrivning

### VÄRDEPAPPER I ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

### OCH ÖVRIGA LÅNGFRISTIGA PLACERINGAR

Ingen avskr. / nedskrivning vid behov

### SMÅANSKAFFNINGAR

Gränsen för småanskaffningar är **6.000 euro**.