

§ 98 KST Budget 2024 och budgetuppföljning med prognos FINSTRÖM/830/2023

Bilagor Följebrev Katarina 6.7.2023
Kommunernas budgetramseminarium 31.5.2023
§104 Budgetram 2024

Beredare Kommundirektören

Förbundsstyrelsen för Kommunernas socialtjänst, KST, har § 104/4.7.2023 behandlat förslag till budgetramar. Enligt förslaget skulle Kst:s verksamhetskostnader 2024 öka med 9,7% jämfört med 2023 års budget. Det underlag som KST skickat ut fokuserar på verksamheternas äskanden, och det finns inte en resultaträkning uträknad utgående ifrån förslaget.

Vad	år	Verksamhetskostnader totalt
Bokslut	2021	30 691 000
Bokslut	2022	31 288 000
Budget	2023	33 056 000
Budgetram	2024	36 268 000

För att kunna beräkna ökningen i kommunandelar så förutsätts därför en del antaganden. Antagande nr 1 är att landskapsandelen för Kst ligger på samma nivå som för 2023, ca 4,1 me. Antagande nr 2 är att Kommunandelen uppgår till ca 95% av Verksamhetsintäkterna, enligt medeltalet under Kst:s verksamhetsår hittills. En rekonstruerad resultaträkning visar då att ökningen i kommunaldelar mellan budget 2023 och budget 2024 skulle uppgå till drygt 3 me

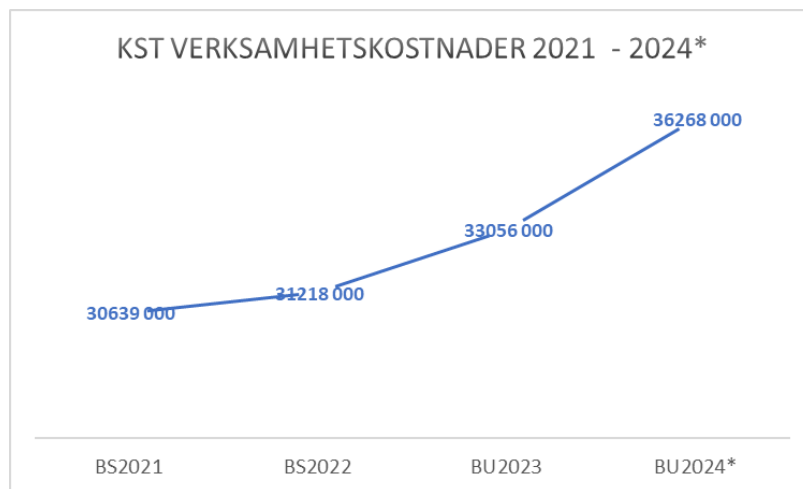
1000 e	BS	BS2	BU	BU*	Kolumn1
	2021	2022*	2023	2024	
Verksamhetens intäkter: Totalt	27 289	28 188	29 371	32 579	
Verksamhetens intäkter: Försäljningsintäkter	25 858	26 784	27 887	30 933	Estimat enligt 95% av Verksamhetens intäkter
Verksamhetens intäkter: Avgiftsintäkter	741	722	820		
Verksamhetens intäkter: Understöd och bidrag	380	310	310		
Verksamhetens intäkter: Övriga intäkter	310	372	354		
Verksamhetens kostnader: Totalt	-30 639	-31 218	-33 056	-36 268	Angivet av kst
Verksamhetens kostnader: Löner och arvoden	-11 114	-11 555	-15 544		
Verksamhetens kostnader: Lönebidrag	-2 768	-2 873	-3 217		
Verksamhetens kostnader: Köp av tjänster	-11 112	-10 459	-10 680		
Verksamhetens kostnader: Inköp under räkenskapsperioden	-718	-701	-877		
Verksamhetens kostnader: Understöd	-4 243	-4 908	-1 656		
Verksamhetens kostnader: Övriga kostnader	-684	-722	-1 082		
Verksamhetsbidrag	-3 351	-3 029	-3 685		
Landskapsandelar: Totalt	3 617	3 320	4 092		
Landskapsandelar: Allmän landskapsandel	-	-	-		
Landskapsandelar: för socialvårdsområdet	3 617	3 320	4 092	4 092	Antagande om samma nivå som BU 2023
Landskapsandelar: för undervisning och kultur	-	-	-		
Ränteintäkter	-	-	-		
Dividendintäkter	-	-	-		
Övriga finansiella intäkter	-	-	-		
Räntekostnader	-26	-32	-35	-32	Antagande om samma nivå som BU 2023
Övriga finansiella kostnader	-5	-2	-3	-2	Antagande om samma nivå som BU 2023
Årsbidrag	236	258	369	369	Antagande om samma nivå som BU 2023
Avskrivningar enligt plan	-246	-268	-379	-379	Antagande om samma nivå som BU 2023
Nedskrivningar	-	-	-		
Extraordinära intäkter	-	-	10	10	Antagande om samma nivå som BU 2023
Extraordinära kostnader	-	-	-		
Räkenskapsperiodens resultat	-10	-10	-	-	
Ökning (-) eller minskning (+) av avskrivningsdiff.	10	10			
Ökning (-) eller minskning (+) av reserver	-	-			
Ökning (-) eller minskning (+) av fonder	-	-			
Räkenskapsperiodens överskott (underskott)	-	-			

Kommunandelar 2024 enligt befolkning 2021 och skattekraft 2021 (små variationer kommer att förekomma när befolkningsuppgifter och skatteuppgifter uppdateras)

Kommun	Andel BU 2023	Andel BU2024*	Förändring	%
Brändö	492 447,01	546 233,74	53 786,73	10,92 %
Eckerö	793 596,37	880 275,65	86 679,28	10,92 %
Finström	2 234 200,76	2 478 227,73	244 026,97	10,92 %
Föglö	441 655,85	489 895,00	48 239,15	10,92 %
Geta	368 644,35	408 908,94	40 264,58	10,92 %
Hammarland	1 301 913,54	1 444 112,94	142 199,40	10,92 %
Jomala	5 025 278,17	5 574 156,05	548 877,88	10,92 %
Kumlinge	268 945,50	298 320,64	29 375,14	10,92 %
Kökar	190 196,20	210 970,07	20 773,87	10,92 %
Lemland	1 871 099,49	2 075 467,31	204 367,82	10,92 %
Lumparland	333 633,06	370 073,60	36 440,53	10,92 %
Mariehamn	11 605 990,39	12 873 635,93	1 267 645,54	10,92 %
Saltvik	1 648 081,84	1 828 090,92	180 009,08	10,92 %
Sottunga	91 505,55	101 500,10	9 994,55	10,92 %
Sund	857 173,84	950 797,27	93 623,43	10,92 %
Vårdö	362 638,05	402 246,60	39 608,55	10,92 %
Summa	27 887 000,00	30 932 912,50	3 045 912,50	

**Kommundirektörens
beslutsförslag**

- Kommunstyrelsen i Finström förutsätter att Kommunernas socialtjänst anpassar verksamheten för att minska konstnadsökningen jämfört med den föreslagna nivån om 9,72 % ökning av verksamhetskostnaderna jämfört med 2023 års budget.
- Kommunstyrelsen konstaterar att kommunen, om förslaget går igenom, kommer att tvingas till att spara mera i den egna verksamheten för att möjliggöra Kst:s planerade utökningar. Kst:s verksamhetskostnader har ökat från 30,6 me bokslut 2021 till 36,2 me enligt förslaget till budgetram för 2024, eller med 5,6 me eller drygt 18%. För att sätta ökningen i proportion till någon annan kommunal verksamhet så motsvarar Ksts kostnadsökningen 40% av Finströms kommuns verksamhetsbidrag enligt 2022 års nivå, kostnader som alltså tillkommit under förbundets tre första verksamhetsår.



- Kommunstyrelsen påtalar att KST bör fortsätta söka kostnadseffektiva lösningar speciellt för fastigheter och boendeservice som alltjämt utgör en stor del av verksamheten, och ta initiativ till samarbeten speciellt när det gäller finansieringen av olika typer av boendelösningar för personer med sociala eller särskilda behov, där kommunerna på åland traditionellt burit en större del av baskostnaderna jämfört med kommunerna i riket där flere finansieringsmöjligheter finns att tillgå. Kst bör inte i någon större omfattning än vad som är absolut nödvändigt låta bygga och äga fastigheter som huvudsakligen används som boende
- Kommunstyrelsen påtalar möjligheten för Kst att använda sig av kommunernas stödtjänster såsom fastighetskötsel, städning, kökstjänster m.m. för att bättre utnyttja befintlig kapacitet undvika dubbelarbete.
- Kommunstyrelsen påtalar också att Kst bör initiera en förändring av stödsystemen för boendeanpassningar, där såväl Ålands Landskapsregering, som Kst och kommunerna genom äldreomsorgen är inblandade beroende på behov, lagval och klienternas ålder, och sträva till rationalitet i lösningarna.

Kommunstyrelsens beslut Enligt förslag.

DELGIVNING OCH PUBLICERING

Part: Kommunernas Socialtjänst Kst
Delgivare: Magnus Sandberg

Elektronisk delgivning

Datum: 31.8.2023

Mottagare: KST, utvalda förbundsstyrelseledamöter till kännedom

**Protokollet har
publicerats**

Godby 30.8.2023

BESVÄRSANVISNING

Besvärsmyndighet

Besvärsanvisning