

Budget 2024

Ekonomiplan 2025-2026

Kumlinge kommun

Behandlad av kommunstyrelsen 28.11.2023
Godkänd av kommunfullmäktige 21.12.2023

KOMMUNDIREKTÖRENS ÖVERSIKT

I likhet med tidigare år så ökar verksamhetskostnaderna i snabbare takt än skatteinkomsterna och landskapsandelarna vilket leder till en kraftigt negativ budget 2024. Rytinstörningar orsakade av vårdreformen i riket ger ökad kommunalskatt 2023 som korrigeras 2024 med följderna att kommunalskatten 2024 förväntas ligga på en nivå kommunen hade 2017.

Kommunfullmäktige fastställde den 16 november 2023 skattesatserna inför 2024. Skattesatsen för kommunal inkomstskatt höjdes med 0,5 procentenheter från 18,50 % till 19,00 % till följd av kommunens ekonomiska situation. Kommunen budgeterar för femte året ett negativt årsbidrag och resultat. 2016-2018 hade kommunen senast en skattesats på 19,0 %. Sex av Ålands 16 kommuner har en inkomstskatteprocent på 19,0-19,9. Övriga skattesatser fastställdes som oförändrade medan taxor och avgifter, som återfinns i slutet av detta budgetdokument, i någon mån har höjts.

Budget 2024 kommer i likhet med innevarande års budget, att uppvisa ett negativt resultat. Årsbidraget beräknas bli -570 397 euro och resultatet efter avskrivningar -736 897 euro. Orsakerna till det ansträngda ekonomiska läget är flera men beror delvis på att landskapsandelarna inte justerats under flera år trots att kommunernas lagstadgade och därmed kostnadsdrivande uppgifter har ökat via ny lagstiftning inom skola, barnomsorg och socialvård. Inflationen, lagstadgade löneökningar och ökade kostnader inom äldreomsorgen är ytterligare orsaker till de stigande verksamhetskostnaderna. Inflationen förväntas dock avta till 2024.

De senaste två boksluten visar negativa årsbidrag och kommunens kassa börjar minska och förväntas under 2025 vara negativ d.v.s. att kommunen behöver låna till drift eller söka likviditetsstöd. Hälften av Ålands kommuner är i kris, bokslut 2022 visar att fem kommuner är i ekonomisk kris och ytterligare tre kommuner är snabbt på väg dit, inklusive Kumlinge. Ökning av inkomstskatteprocenten bromsar till viss del situationen och ökar kassan, men är inte någon totallösning. Hela offentliga sektorn har behov av reformer som ser över kostnadsutvecklingen, lagstiftning och finansieringsprinciper. Kumlinge kommun reformerar förvaltningsstrukturen från och med 1.1.2024, då tre av fyra nämnder tas bort och dessa uppgifter flyttas till kommunstyrelsen. Kommunen har i balansräkningen ett tidigare års ackumulerade överskott. Vilket medför att kommunens ekonomi totalt sett än så länge är relativt stark och kommunen klarar ännu några år av negativa resultat men trenden behöver brytas för att säkerställa en ekonomiskt trygg framtid.

Under investeringar finns bl.a. nytt ekonomisystem, ytbärgningsutrustning och åtgärder i skolans kök. De övriga investeringarna gäller i huvudsak underhåll av fastigheter och inköp av inventarier.

Trots de ekonomiska utmaningarna fortsätter kommunen dock att utvecklas och fortsätter sitt arbete med att göra Kumlinge mer bobart. Styrkan med en liten kommun som Kumlinge är att förvaltningen är nära sina kommuninvånare och har en samhällsanda och flexibilitet. Kommunen har en hög kvalitet på den kommunala servicen vilket bidrar till att bibehålla kommunens attraktionskraft för att leva och bo. Förhoppningsvis kommer invånarantalet att hållas kring 300 personer i kommunen.

Marika Blomqvist, kommundirektör

UTVECKLINGEN I KUMLINGE KOMMUN

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Invånarantal 31.12	307	313	306	307	297
Skattesats %	18,50	18,50	18,50	18,50	19,00
Verksamhetsintäkter, euro/invånare	1 736	1 399	1 332	1 287	1 296
Verksamhetskostnader, euro/invånare	-7 741	-8 405	-8 394	-9 414	-10 204
Skatteinkomster, euro/invånare	4 104	3 911	4 301	4 287	3 832
Årsbidrag, euro/invånare	1 004	-396	-51	-655	-1 921
Lånestock 31.12, euro/invånare	1 384	1 198	1 062	896	1 671



FINANSIERING – EXTERNA INKOMSTER

	bokslut 2021	bokslut 2022	budget 2023	budget 2024
SKATTEINKOMSTER				
Kommunal inkomstskatt	1 108 039	1 133 168	1 200 000	1 023 000
Fastighetsskatt	103 420	107 532	104 000	104 000
Samfundsskatt	7 535	9 216	7 000	6 000
Källskatt	5 093	6 154	5 000	5 000
SKATTEINKOMSTER Summa	1 224 087	1 256 070	1 316 000	1 138 000
SKATTEKOMPENSATIONER				
Komp. hänfödda till annan beskattning	8 283			
Komp. för utebliven kapitalinkomstskatt	7 871			
Komp. för åländska avdrag	1 491	-617		
SKATTEKOMPENSATIONER Summa	17 646	-617		
LANDSKAPSANDELAR				
Skattekompletteringar	318 047	290 024	295 693	294 028
LA skola	216 810	315 611	307 720	250 269
LA barnomsorg	64 731		82 375	71 761
LA socialvård	222 957	279 985	235 165	257 950
LA kultur	4 863	4 853	5 128	5 241
Kompensation grundavdraget			53 510	53 314
Kompensation resekostnadsavdraget			2 744	1 860
Kompensationen för sänkta samfundsskatteintäkter				4 264
LANDSKAPSANDELAR Summa	827 408	890 474	982 335	938 687
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER				
Ränteintäkter	3 966	3 000		9 405
Övriga finansiella intäkter	3	159		
Räntekostnader	-4 125	-3 631	-4 238	-10 880
Övriga finansiella kostnader	-20	-104		
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER Summa	-177	-576	-4 238	-1 475
Totalsumma	2 068 964	2 145 351	2 294 097	2 075 212

RESULTATRÄKNING

	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
VERKSAMHETENS INTÄKTER	437 802	407 593	395 040	385 010	377 810	377 810
Försäljningsintäkter	192 568	182 942	173 600	156 290	156 290	156 290
Avgiftsintäkter	139 827	141 984	149 500	152 900	152 900	152 900
Understöd och bidrag	46 388	33 455	26 350	30 180	22 980	22 980
Övriga verksamhetsintäkter	59 020	49 212	45 590	45 640	45 640	45 640
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-2 630 668	-2 568 571	-2 890 183	-3 030 619	-3 024 539	-3 024 539
Personalkostnader	-1 584 381	-1 517 028	-1 724 375	-1 762 770	-1 757 690	-1 757 690
Köp av tjänster	-770 188	-768 402	-846 363	-981 969	-980 969	-980 969
Material, förnödenheter och varor	-231 685	-236 189	-244 105	-231 240	-231 240	-231 240
Understöd	-27 116	-27 801	-57 400	-40 880	-40 880	-40 880
Övriga verksamhetskostnader	-17 298	-19 151	-17 940	-13 760	-13 760	-13 760
VERKSAMHETSBI DRAG	-2 192 866	-2 160 979	-2 495 143	-2 645 609	-2 646 729	-2 646 729
SKATTEINKOMSTER	1 224 087	1 256 070	1 316 000	1 138 000	1 359 000	1 345 000
SKATTEKOMPENSATIONER	17 646	-617				
LANDSKAPSANDELAR	827 408	890 474	982 335	938 687	938 687	938 687
FINANSIELLA INTÄKTER OCH KOSTNADER	-177	-576	-4 238	-1 475	-17 423	-35 236
ÅRSBI DRAG	-123 902	-15 628	-201 046	-570 397	-366 465	-398 278
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-144 656	-143 820	-154 700	-166 500	-171 240	-171 152
Avskrivningar enligt plan	-144 656	-143 820	-154 700	-166 500	-171 240	-171 152
RÄKENSKAPSPERIODENS UNDERSKOTT	-268 558	-159 448	-355 746	-736 897	-537 705	-569 430

FINANSIERINGSKALKYL

	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Prognos 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028
Kassaflödet i verksamheten									
Årsbidrag	308 238	-123 902	-15 628	-80 000	-570 397	-366 000	-398 000	-368 000	-338 000
Extraordinära poster									
Korrektivposter till internt tillförda medel	-809								
Kassaflödet för investeringarnas del									
Investeringsutgifter	-183 744	-26 295	-109 749	-99 000	-221 200	-86 000	-63 000	-60 000	-55 000
Finansieringsandelar för investeringsutgifter	14 400								
Försäljningsinkomster av anläggningstillgångar									
Verksamhetens och investeringarnas kassaflöde	138 084	-150 196	-125 377	-179 000	-791 597	-452 000	-461 000	-428 000	-393 000
Kassaflödet för finansieringens del									
Förändringar i utlåningen									
Ökning av utlåning									
Minskning av utlåning	21 466	21 466							
Förändring i lånebeståndet									
Ökning av långfristiga lån					271 200	499 000	563 000	560 000	555 000
Minskning av långfristiga lån	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-50 000	-64 000	-88 650	-117 650	-146 650
Förändring av kortfristiga lån									
Förändringar av eget kapital									
Övriga förändringar av likviditeten									
Förändr. förvaltade medel och kapital	-250								
Förändringar av omsättningstillgångar	880	827	1 274						
Förändringar av fordringar	48 313	71 700	25 592						
Förändringar av räntefria skulder	-67 402	5 655	38 921						
Kassaflödet för finansieringens del	-46 993	49 649	15 787	-50 000	221 200	435 000	474 350	442 350	408 350
Förändring av likvida medel	91 091	-100 547	-109 590	-229 000	-570 397	-17 000	13 350	14 350	15 350
Likvida medel 31.12	1 017 533	916 985	807 395	578 395	7 998	-9 002	4 348	18 698	34 048
Likvida medel 1.1	926 442	1 017 533	916 985	807 395	578 395	7 998	-9 002	4 348	18 698

DRIFTSEKONOMI

Definitioner driftsekonomidelen

Verksamhetens intäkter och kostnader

Externa intäkter och kostnader som omfattar kommunens kostnader och intäkter för den löpande verksamheten.

Verksamhetsbidrag

Verksamhetsbidraget visar nettot av de externa kostnaderna och intäkterna.

Verksamhetsbidraget visar hur mycket av driftsekonomin kostnader måste täckas med skatteinkomster och landskapsandelar.

Totala kostnader för verksamheten/Nettodriftskostnaden/Kommunbidrag

Externa och interna kostnader och intäkter samt avskrivningar.

VERKSAMHETERNAS INTÄKTER OCH KOSTNADER

	bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	diff 23/24 i %
ALLMÄN FÖRVALTNING	-409 567	-446 500	-478 639	7,2 %
Verksamhetens intäkter	4 367	7 200	11 400	58,3 %
Verksamhetens kostnader	-413 934	-453 700	-490 039	8,0 %
ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING	-524 892	-694 784	-817 150	17,6 %
Verksamhetens intäkter	203 377	197 250	201 590	2,2 %
Verksamhetens kostnader	-728 269	-892 034	-1 018 740	14,2 %
UTBILDNINGSFÖRVALTNING	-914 405	-992 240	-1 017 900	2,6 %
Verksamhetens intäkter	54 118	48 600	33 980	-30,1 %
Verksamhetens kostnader	-968 523	-1 040 840	-1 051 880	1,1 %
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-286 576	-332 609	-304 750	-8,4 %
Verksamhetens intäkter	140 451	137 090	134 140	-2,2 %
Verksamhetens kostnader	-427 026	-469 699	-438 890	-6,6 %
NÄRINGS- OCH SERVICEFÖRVALTNING	-25 539	-29 010	-27 170	-6,3 %
Verksamhetens intäkter	5 280	4 900	3 900	-20,4 %
Verksamhetens kostnader	-30 819	-33 910	-31 070	-8,4 %
Verksamhetsbidrag	-2 160 979	-2 495 143	-2 645 609	6,0 %

TOTALA KOSTNADER FÖR VERKSAMHETERNA

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024	Plan 2025	Plan 2026
ALLMÄN FÖRVALTNING	-412 593	-450 960	-406 563	-412 448	-415 131
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 367	7 200	11 400	4 200	4 200
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-413 934	-453 700	-490 039	-483 959	-483 959
Interna poster	-2 772	-3 210	76 036	76 036	76 036
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-254	-1 250	-3 960	-8 725	-11 408
ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING	-791 817	-988 794	-1 120 645	-1 127 916	-1 126 419
VERKSAMHETENS INTÄKTER	203 377	197 250	201 590	201 590	201 590
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-728 269	-892 034	-1 018 740	-1 026 600	-1 026 600
Interna poster	-263 138	-289 910	-301 005	-301 005	-301 005
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-3 787	-4 100	-2 490	-1 901	-404
UTBILDNINGSFÖRVALTNING	-914 978	-1 027 450	-1 069 938	-1 069 938	-1 069 938
VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 118	48 600	33 980	33 980	33 980
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-968 523	-1 040 840	-1 051 880	-1 051 880	-1 051 880
Interna poster	669	-35 210	-51 638	-51 638	-51 638
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 241		-400	-400	-400
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN	-155 798	-149 509	-181 932	-181 932	-181 932
VERKSAMHETENS INTÄKTER	141 411	137 090	134 140	134 140	134 140
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-427 986	-469 699	-438 890	-438 730	-438 730
Interna poster	268 013	331 540	281 828	281 828	281 828
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-137 235	-148 440	-159 010	-159 768	-156 776
NÄRINGSLIVSFÖRVALTNING	-29 613	-40 130	-33 031	-32 838	-33 434
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 280	4 900	3 900	3 900	3 900
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-30 819	-40 910	-31 070	-31 070	-31 070
Interna poster	-2 772	-3 210	-5 221	-5 221	-5 221
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-1 303	-910	-640	-447	-1 043
Totala kostnader för verksamheterna	-2 304 799	-2 656 843	-2 812 109	-2 825 072	-2 826 854

Förändringar i budget 2024

Interna poster dvs. nettot av interna intäkter och kostnader har från och med budget 2024 en ny intern post i form av centralförvaltningens kostnader fördelade som stödtjänst på alla verksamheter. Tidigare har endast byråsekreterarens lön under allmän förvaltning fördelats direkt som extern kostnad, i budgetmålen 2023 ingick att göra en uppdatering av interna fördelningar av kostnader.

EKONOMIPLAN 2025-2026

Ekonomiplan 2025-2026 har inga stora förändringar i driftsutgifterna därav ingen ökning i kostnaderna och intäkterna i tabellerna för driften. Inflationen förväntas avta 2024. Kan nämnas dock att en förväntad löneökning kommer ske under 2025 enligt tjänst- och arbetskollektivavtal som är i kraft 1.4.2022-30.4.2025. I uppgörelsen finns ett löneutvecklingsprogram som sträcker sig från 2022-2027. Följande pottar finns med i löneutvecklingsprogrammet för 2025-2027, men ej beaktade i ekonomiplan 2025-2026:

- 2025: Pott om 0,8 procent 1.6.2025.
- 2026: Pott om 0,8 procent.
- 2027: Pott om 1,2 procent.

Avskrivningarna är uppdaterade enligt investeringsplan.

SAMMANSTÄLLNING AV DRIFTINKOMSTER OCH - UTGIFTER

Budget 2024 externa poster	Försäljnings- intäkter	Avgifts- intäkter	Understöd och bidrag	Övriga verksam- hets- intäkter	Personal- kostnader	Köp av tjänster	Material, förnöden- heter och varor	Understöd	Övriga verksam- hets- kostnader	Totalt
ALLMÄN FÖRVALTNING										
Allmän förvaltning	600		10 800		-134 570	-51 560	-4 000	-120	-7 430	-186 280
Kommunernas socialtjänst						-292 359				-292 359
ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING										
Äldreomsorgsförvaltning						-25 420	-430			-25 850
Service på en institution						-197 220				-197 220
Hemservice	39 140	123 250			-680 780	-51 455	-7 600		-1 500	-578 945
Annan service för äldre personer		4 550		34 650	-300	-11 725	-10 750	-31 560		-15 135
UTBILDNINGSFÖRVALTNING										
Bildningsnämndens kansli					-39 250	-900	-350	-100		-40 600
Barnomsorg i daghem		13 000			-178 740	-4 550	-6 910		-700	-177 900
Övrig barnomsorg		2 100			-28 470	-350	-500	-5 000		-32 220
Centralkök	500				-147 360	-4 350	-77 300		-780	-229 290
Bibliotek, kultur och bildning			1 000		-26 230	-8 770	-7 050	-1 000		-42 050
Idrott, fritid och ungdom					-1 200	-290	-250	-2 100		-3 840
Kollektivtrafik			17 280			-21 600				-4 320
Kumlinge skola				100	-407 690	-65 290	-13 800		-1 000	-487 680
BYGGNADSTEKNISKA NÄMNDEN										
Planering och teknisk förvaltning					-27 050	-2 160	-250		-40	-29 500
Byggnadstillsyn		10 000			-15 860	-800	-400			-7 060
Trafikleder	5 750					-22 500	-6 500			-23 250
Idrotts- och fritidsanläggningar	150					-10 710	-1 400		-350	-12 310
Räddningsväsendet					-5 050	-16 830	-3 950	-1 000	-400	-27 230
Byggnader och lokaler	1 300			10 590	-65 780	-54 100	-77 800		-570	-186 360
Vatten och avlopp	21 450					-29 320	-10 800			-18 670
Avfallshantering	84 600					-82 640	-1 200		-340	420
Hamnar				300		-1 090				-790
NÄRINGSLIVSFÖRVALTNING										
Främjande av näringslivet	2 800				-4 440	-23 980			-650	-26 270
Lantbrukssekreteraren			1 100			-2 000				-900
Totalsumma	156 290	152 900	30 180	45 640	-1 762 770	-981 969	-231 240	-40 880	-13 760	-2 645 609

INVESTERINGAR

nettoutgifter	2024	2025	2026	2027	2028
Allmän förvaltning					
Ekonomisystem	15 700				
Lönesystem		15 000			
Ärendehanteringssystem		11 000			
Kumlinge skola					
Altan	9 000				
Centralköket	10 000				
Centralkökets nya vitvaror			5 000		5 000
Fönsterbyte bibliotek/gymnastiksal			17 000		
Fönsterbyte klassrum				50 000	
Byte av golvmattor					15 000
Belysning bibliotek		4 000			
Reservkraft / ackumulator		25 000			
Annagården					
Spindelgunga	4 500				
Förråd	6 000				
Renovering av lilla köket		15 000			
Belysning matsal			4 000		
Ny vattenrening, RO				5 000	
Utbyggnad av Annagårdens daghem	150 000				
Branddepån					
Ytbärgningsutrustning (reservationsanslag)	12 000				
Renovering av kök och badrum			15 000		
Kommunkansliet					
Ytterdörrar	6 000				
Yttertak					30 000
Belysning kontor kommunkansli		4 000			
Idrott- och fritidsanläggningar					
Muddring Marskil	8 000				
Omklädningsstuga Marskil			8 000		
Vatten och avlopp					
Förnyelse vattenrening RO			7 000		
Byte av luftningspumpar, Gulldunge					5 000
Avfallshantering					
Nya kärl/containerar		7 000	7 000		
Kommunalvägar					
Grusning		5 000		5 000	
SUMMA	221 200	86 000	63 000	60 000	55 000

I denna budget fastställs investeringar för budget 2024 och ekonomiplan 2025-2026. Dock sträcker sig plan till och med 2028.

LÅN

Ändamål	Beräknad ingående balans 1.1.2024	Beräknade amorteringar 2024	Beräknad upplåning	Beräknat saldo 31.12.2024
Lån för Annagårdens renovering	275 000	50 000		225 000
Lån för investeringar			271 200	271 200
	275 000	50 000	271 200	496 200

FÖRKLARING TILL UPPGIFTSOMRÅDENAS BUDGET

Varje uppgiftsområde inleds med en översiktstabell med historik, nämndens förslag, styrelsens förslag och fastställd budget för 2024 samt ändringar i % 2023-2024. En förvaltningsreform har genomförts 2023 vilken träder i kraft 1.1.2024. I och med reformen tas tre av fyra nämnder bort och uppgifterna flyttas över till kommunstyrelsen. Alla fyra nämnder har lagt fram förslag till budget 2024 hösten 2023. Anpassningar har genomförts i budgettexterna för att motsvara den förvaltningsstruktur som träder i kraft 1.1.2024.

Ekonomiplan för 2025 och 2026 finns i budgetinledningen i resultaträkningen samt i totala kostnader för verksamheterna.

Vill man jämföra kostnader över tid så är det raden verksamhetsbidrag som är mest relevant att titta på, vill man veta vad verksamhetens del i den totala kostnadsbilden är så ska man titta på raden nettodriftskostnaden.

Interna poster dvs. nettot av interna intäkter och kostnader har från och med budget 2024 en ny intern post i form av centralförvaltningens kostnader fördelade som stödtjänst på alla verksamheter. Tidigare ha endast byråsekreterarens lön under allmän förvaltning fördelats direkt som extern kostnad, i budgetmålen 2023 ingick att göra en uppdatering av interna fördelningar av kostnader.

Under varje uppgiftsområde finns beskrivet vad uppgiftsområdet handhar för uppgifter, vad områdets vision och konkreta mål är samt anskaffningar eller andra större förändringar. Det redogörs också för vilken personal området har samt områdets hållbarhetsmål.

ALLMÄN FÖRVALTNING

	bokslut 2022	budget 2023	kd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	895	600	600	600	600	0,0
Understöd och bidrag	3 472	6 600	8 400	10 800	10 800	63,6
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 367	7 200	9 000	11 400	11 400	58,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-95 647	-116 480	-131 690	-134 570	-134 570	15,5
Köp av tjänster	-44 648	-46 045	-50 860	-51 560	-51 560	12,0
Material, förmödenheter och varor	-4 511	-5 060	-4 000	-4 000	-4 000	-20,9
Understöd		-120	-120	-120	-120	0,0
Övriga verksamhetskostnader	-12 524	-11 540	-4 540	-7 430	-7 430	-35,6
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-157 331	-179 245	-191 210	-197 680	-197 680	10,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-152 963	-172 045	-182 210	-186 280	-186 280	8,3
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-254	-1 250	-3 960	-3 960	-3 960	216,8
Interna poster, intäkter			88 970	88 970	88 970	
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210	-12 934	-12 934	-12 934	302,9
Interna poster	-2 772	-3 210	76 036	76 036	76 036	-2 468,7
Nettodriftskostnad	-155 989	-176 505	-110 134	-114 204	-114 204	-35,3

Ansvarsorgan: Kommunfullmäktige/Kommunstyrelsen/Centralvalnämnden

Anslagsansvarig: Kommundirektör

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Området omfattar kommunens högsta beslutande och verkställande förvaltningsorgan samt deras rådgivnings-, planerings- och stabsfunktioner samt val. Därtill ingår allmän ekonomiförvaltning, finansiering och egendomsförvaltning, skatteuppbörd och revision. Andelarna i kostnaderna för förbunden för kommunal intressebevakning ingår samt även kostnaderna för personalens friskvårdsbidrag.

Vision för verksamheten

Visionen är en invånarnära, ändamålsenlig och kostnadseffektiv förvaltning.

Verksamhetsmålsättningar

- kompetent beredning och verkställighet av organens beslut
- en öppen decentraliserad förvaltning som tar intryck av invånarnas behov
- förvaltningen skall informera invånarna om verksamheten och kommunens utveckling samt informera invånarna om kommunens serviceutbud

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- kommunen tar aktiv roll i remissförfrågningar och annan omvärldsutveckling som påverkar kommunens verksamhetsmiljö
- information i Kumlinge Nytt och på hemsidan om kommunens förvaltning och utveckling
- ordna medborgarträffar där invånare får och ger information
- positivt flyttningsnetto 2024
- aktivt deltagande i Ålands utvecklings- och hållbarhetsagendas strategiska mål 5 - attraktionskraft för boende
- utvärdera förvaltningsreformen och anpassa processer inom förvaltningen för att uppnå en effektivare kommunal förvaltning
- fortsätta utveckla kommunens IT strategi och IT struktur

- tar fram ett förslag till arkivplan i utsedd arbetsgrupp för kommunen med målsättning att en ny plan gäller från 1.1.2025
- under året fortsatt diskussion med ÅLR tillsammans med övriga kommuner hur man ska hantera kostnaderna för Kommunernas Socialtjänst k.f.
- införa öppen beredning i förvaltningen enligt följande:
 - o att föredragningslistan inför kommunstyrelse- och nämndsammanträden i sin helhet (med beredningarna) publiceras på kommunens webbplats samtidigt som kallelsen går ut.
 - o att en ändring av kommunens förvaltningsstadga i enlighet med detta görs från och med 1.8.2024.
- ta fram ett förslag till personalpolitiskt program
- med bakgrund i bobarhetsanalysen, initiera en diskussion med ÅHS om
 - o tillgången till läkar- och tandläkartider för kommuninvånare lokalt på Kumlinge, med syfte att få till stånd en ökning av dessa.
 - o återinförande nattjour på Kumlinge.
- projektet Fredagsträffar för seniorer

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- centralkansliet skall sträva efter att fortsatt ha en låg pappersanvändning
- centralförvaltningen ska vara tillgänglig för kommunens invånare
- transparent förvaltning där det är kort väg mellan invånare och tjänstemän bidrar till social trygghet
- information om olika sätt att kontakta förvaltningen ska fortsatt spridas bland annat genom Kumlinge Nytt och hemsidan
- förvaltningen ska vara effektiv utan att tappa kvalitet vilket uppnås genom att:
 - o avbyråkratisera där det är lämpligt
 - o om möjligt samarbeta med andra kommuner för att sänka kostnader
- utveckla verksamheten digitalt

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Kommundirektör på 80 % sedan 8.5.2023, tidigare 100 %.
- Kommunkansliet fyra dagar/vecka öppet sedan 1.9.2023.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- ekonomisystem (investeringsanslag)

Personal

Kommundirektör 80 % och byråsekreterare 100 %. Byråsekreterarens lön har tidigare fördelats externt till viss del på olika förvaltningsområden, från och med 2024 fördelas byråsekreterarens lön samt centralförvaltningens kostnader internt i samband med att en uppdatering av riktlinjer för interna fördelningar av kostnader genomförts under 2023.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

- Fortsätta arbetet med uppdatering av kommunens IT strategi och IT struktur
- Fortsatt arbete med att utveckla arbetsmiljön och personalpolitiken

KOMMUNERNAS SOCIALTJÄNST K.F.

	bokslut 2022	budget 2023	kd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-256 604	-274 455	-295 250	-292 359	-292 359	6,5
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-256 604	-274 455	-295 250	-292 359	-292 359	6,5
VERKSAMHETS BIDRAG	-256 604	-274 455	-295 250	-292 359	-292 359	
Nettodriftskostnad	-256 604	-274 455	-295 250	-292 359	-292 359	6,5

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Kommundirektör

Kommunernas socialtjänst k.f. handhar sedan 2021 hela Ålands socialvård. Budgetmomentet är underställd kommunstyrelsen men särskiljs för tydlighetens skull som ett eget uppgiftsområde.

ÄLDREOMSORGSFÖRVALTNING

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-10 424	-11 425				-100,0
Köp av tjänster	-22 763	-23 320	-33 280	-25 420	-25 420	9,0
Material, förnödenheter och varor	-115	-475	-430	-430	-430	-9,5
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 303	-35 220	-33 710	-25 850	-25 850	-26,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-33 303	-35 220	-33 710	-25 850	-25 850	-26,6
Interna poster, intäkter	36 075	36 415	25 850	25 850	25 850	-29,0
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210	-5 366	-5 366	-5 366	67,2
Interna poster	33 303	33 205	20 484	20 484	20 484	-38,3
Nettodriftskostnad	0	-2 015	-13 226	-5 366	-5 366	166,3

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Äldreomsorgsförvaltningens uppgift är att ombesörja anordnandet av äldreomsorgen för kommunens invånare. Till uppgifterna hör även att vid behov anordna köptjänster inom hemservicen för handikappade och personer under 65 år med Kommunernas socialtjänst k.f. som beställare. Vid anordnandet av verksamheten tillämpas relevant lagstiftning, äldreomsorgsinstruktion och övriga styrdokument.

Vision för verksamheten

En öppen och effektiv förvaltning som stöder en bra äldreomsorg.

Verksamhetsmålsättningar

Att arbeta för en lagenlig, kvalitativ och kostnadseffektiv äldreomsorg.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2024

Fortsätta arbetet med att stöda en bra äldreomsorg och hemservice för invånarna.

Tydligt informera om kommunens service för äldre samt hemservice för handikappade och personer under 65 år.

Verka för att ta fram IT-lösningar som främjar trygghet, hälsa, välmående och möjlighet att bo hemma.

Enkätundersökning om äldreomsorgen riktad till klienter och anhöriga, gärna i samarbete med övriga skärgårdskommuner, genomförs jämna år.

Utveckla samarbetsrutinerna i äldreomsorgens ledningsgrupp.

Verka för att temadag kring minnesjukdomar anordnas riktad till anhöriga till personer med demens samt övriga intresserade.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

Direkta kostnader för byråsekreterare utgår. Äldreomsorgsnämnden tas bort och styrelsen tar över dess uppgifter i.o.m. förvaltningsreformen.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större anskaffningar planeras.

Personal

Äldreomsorgschef, 30 %, köptjänst från Brändö kommun.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

SERVICE PÅ EN INSTITUTION

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-10 424	-11 425				-100,0
Köp av tjänster	-22 763	-23 320	-33 280	-25 420	-25 420	9,0
Material, förnödenheter och varor	-115	-475	-430	-430	-430	-9,5
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-33 303	-35 220	-33 710	-25 850	-25 850	-26,6
VERKSAMHETS BIDRAG	-33 303	-35 220	-33 710	-25 850	-25 850	-26,6
Interna poster, intäkter	36 075	36 415	25 850	25 850	25 850	-29
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210	-5 366	-5 366	-5 366	67,2
Interna poster	33 303	33 205	20 484	20 484	20 484	-38,3
Nettodriftskostnad	0	-2 015	-13 226	-5 366	-5 366	166,3

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Äldreomsorgschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

I uppgiftsområdet ingår drifts- och kapital- och avskrivningskostnader för service på institution vid Oasen boende- och vårdcenter och driftskostnader för vård av medicinskt färdigbehandlade patienter vid Ålands hälso- och sjukvård samt driftskostnader för köptjänst på Stiftelsen hemmet rs.

Vision för verksamheten

Att tillhandahålla vård på rätt vårdnivå.

Verksamhetsmålsättningar

Att erbjuda vård på en institution åt dem som inte längre klarar sig med den service som kan ges inom den öppna vården. Att regelbundet evaluera om kliner som beviljats institutionsvårdsplats är på rätt vårdnivå.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

Kommunen ska utreda sitt behov av tillgång till institutionsplatser för att i samarbete med landskapsregeringen och andra kommuner hitta vägar för att möta de utmaningar som ökat antal äldre medför.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

Beläggningsgraden på Oasen beräknas vara fortsatt hög. Detta innebär mindre kostnader i form av grundavgift för outnyttjade vårdplatser. Samtidigt innebär det svårigheter att få tillgång till institutionsvårdsplats. Behovet av externa vård dygn förväntas öka kraftigt. Institutionsvård arrangeras även som köptjänst från Stiftelsen hemmet rs. Avgiftsintäkter för institutionsvård uppbärs direkt av kommunen.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

-

Nyckeltal

Antal vård dygn	2021 Bokslut	2022 Bokslut	2023 Budget	2024 Budget
-----------------	-----------------	-----------------	----------------	----------------

Äldreomsorgsförvaltning

Oasen	163	288	425	240
Stiftelsen Hemmet			*	365
Specialsjukvården	-	-	-	

*Antal vårddygn 2023 förväntas bli 166

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren jämfört med budget 2024. Kostnaderna kan dock pendla kraftigt utgående från förändringar i vårdbehov. Dessutom ökar antalet äldre personer i befolkningsgrupperna. Diskussioner har initierats om ägarformen för Oasen vilket kan påverka kostnadsbilden i framtiden.

HEMSERVICE

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	44 826	38 000	39 140	39 140	39 140	3,0
Avgiftsintäkter	58 312	58 000	123 250	123 250	123 250	112,5
VERKSAMHETENS INTÄKTER	103 138	96 000	162 390	162 390	162 390	69,2
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-562 678	-681 030	-680 780	-680 780	-680 780	0,0
Köp av tjänster	-9 532	-11 450	-51 455	-51 455	-51 455	349,4
Material, förnödenheter och varor	-8 471	-10 550	-7 600	-7 600	-7 600	-28,0
Övriga verksamhetskostnader	-1 502	-1 700	-1 500	-1 500	-1 500	-11,8
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-582 183	-704 730	-741 335	-741 335	-741 335	5,2
VERKSAMHETS BIDRAG	-479 045	-608 730	-578 945	-578 945	-578 945	-4,9
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-2 831	-3 430	-2 020	-2 020	-2 020	-41,1
Interna poster, kostnader	-32 372	-31 349	-33 215	-33 215	-33 215	6,0
Interna poster	-32 372	-31 349	-33 215	-33 215	-33 215	6,0
Nettodriftskostnad	-514 248	-643 509	-614 180	-614 180	-614 180	-4,6

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen
Anslagsansvarig: Äldreomsorgschef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar hemservice dygnet runt vid behov samt köpta och sålda tjänster.

Vision för verksamheten

En öppen, decentraliserad och effektiv verksamhet som stöder en bra service för invånarna.

Verksamhetsmålsättningar

- den allmänna målsättningen är att göra det möjligt för klienten att kunna bo kvar i sitt hem så länge som möjligt då detta är i enlighet med klientens önskan
- visstidsanställningar bör undvikas om det är möjligt att i stället anställa personal tillsvidare
- uppmuntra till utbildning som höjer personalens kompetensnivå
- personalens utbildningsnivå höjs, bland annat genom att kommunen då det är möjligt anställer närvårdare i stället för hemhjälpare.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- att ge varje klient omsorg och vård av god kvalitet på rätt vårdnivå
- att utveckla hemservicens samarbete med ÅHS hemsjukvård inom ramen för samverkansavtal inom hemvården
- att utöka mängden hemservice som erbjuds i hemmen.
- att ordna utbildningar för personalen, helst lokalt, och gärna med infallsvinkel dagligverksamhet och sysselsättning samt med inriktning på minnessjukdomar.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- använda miljövänliga städ- och rengöringsmedel där det är möjligt
- använda maskiners energisnåla program när det är möjligt
- det material som används i vården används ekonomiskt
- lyfta fram vikten av ergonomiskt välfungerande arbetssätt och arbetsmiljöer
- använda rätt vårdmaterial i verksamheten

Äldreomsorgsförvaltning

- Utveckla personalpolitiken med målet att Kumlinges äldreomsorg ska ses som en attraktiv arbetsplats för de som jobbar samt en trygg och stimulerande verksamhet för äldre.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga personalutökningar. Ny klientavgiftslagstiftning påverkar intäkterna för avgifter för effektiverat serviceboende. Intäkterna ökar på uppgiftsområde Hemservice men minskar på uppgiftsområdet Annan service för äldre. Totalt sett blir intäktsflödet mindre för äldreomsorgen. Noggrannare kalkyler om det totala intäktsbortfallet saknas för kommunernas del.

Stridig framtida fordran om 39.140 € för försäljning av vårdplats 2024 enligt hemkommunslagen åt Sote-område har budgeterats som intäkt.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Vårdsäng, utemöbler, reumastol, kontorstol, sadelstol (driftsanslag).

Personal

1 hemtjänstledare, 1 ansvarig närvårdare, 5 närvårdare, 5-7 hemhjälpare/omsorgsassistent (beroende på hur resurserna fördelas), totalt 1030 årsverken (1071 i BU23) omräknat till heltid. Därutöver personalresurs för vikarier.

Personal, årsverken	BU2023	BU2024
Hemserviceledare	0,78	0,78
Ansvarig närvårdare	0,85	1,00
Vårdpersonal	9,08	8,52
	10,71	10,30

Personaldimensionering, omsorgsarbete på ESB

Anställd per klient på ESB	0,75	0,76
----------------------------	------	------

rekommenderat intervall för ESB är 0,7-0,8

ej beaktat att personalen utför stödtjänster på byn

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

Enligt den befolkningsprognos som tagits fram på lokal nivå inom ramen för Strategirapporten 2021 och som uppdaterats 2022 kommer servicebehovet inom äldreomsorgen att utvecklas enligt tabellen nedan:

Nuläget och prognos för servicebehov:

<u>Antal personer med servicebehov</u>	2023	2024	2026
Effektiverat serviceboende	14	16	17
Övrig stödservice	8	16	17

ANNAN SERVICE FÖR ÄLDRE PERSONER

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Avgiftsintäkter	66 551	68 000	4 550	4 550	4 550	-93,3
Understöd och bidrag	250	250				-100
Övriga verksamhetsintäkter	33 438	33 000	34 650	34 650	34 650	5
VERKSAMHETENS INTÄKTER	100 239	101 250	39 200	39 200	39 200	-61,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-96	-500	-300	-300	-300	-40,0
Köp av tjänster	-10 065	-11 100	-11 725	-11 725	-11 725	5,6
Material, förnödenheter och varor	-3 691	-2 950	-10 750	-10 750	-10 750	264,4
Understöd	-5 616	-13 080	-31 560	-31 560	-31 560	141
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 468	-27 630	-54 335	-54 335	-54 335	96,7
VERKSAMHETS BIDRAG	80 771	73 620	-15 135	-15 135	-15 135	-120,6
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-956	-670	-470	-470	-470	-29,9
Interna poster, kostnader	-262 264	-289 945	-287 142	-287 142	-287 142	-1,0
Interna poster	-262 264	-289 945	-287 142	-287 142	-287 142	-1,0
Nettodriftskostnad	-182 449	-216 995	-302 747	-302 747	-302 747	39,5

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen

Anslagsansvarig: Äldreomsorgschef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

I uppgiftsområdet ingår kostnaderna för de allmänna utrymmena i servicehuset Annagården.

I området ingår även under inkomster av avgifter de måltidsavgifter hemvårdens klienter, undantaget ESB-klienter, betalar enligt kommunens taxa för sociala avgifter medan enhetspriset för dessa måltider ingår som interna kostnader till centralköket.

I området ingår under övriga intäkter hyror för bostäderna i Annagården.

I området ingår kostnaderna för närståendevård.

Vision för verksamheten

Att tillhandahålla de tjänster och den service som lagstiftningen inom de aktuella områdena förutsätter.

Verksamhetsmålsättningar

Följa med förändringar i lagstiftningen inom de aktuella områdena. Fortsätta implementeringen av äldrelagen i verksamheten.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- att tillhandahålla klienterna tjänster av god kvalitet på rätt nivå
- att utveckla närståendevårdens tjänster under lagstadgad ledighet
- att utarbeta egenkontrollplaner för verksamheten
- att utreda distanstjänster som möjliggör ett tryggt boende hemma
- att utveckla stödtjänster som stöder hemmaboende
- att personalen fortsätter utveckla den gemensamma värdegrunden för arbetet inom äldreomsorgen
- att det tillsammans med äldrerådet och personalen ordnas seminarium med temat hur äldreomsorgen bör utvecklas och vilka satsningar som bör göras

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

De interna kostnaderna sjunker vad gäller fastighetskostnader + 16000 € men stiger vad gäller kostservice -11630 €. På grund av förändringar i klientavgiftslagen faller samtliga intäkter för måltidsavgifter för boende på ESB bort.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Personal

-

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Bortsett för de ökade interna kostnaderna samt sannolikt kostnadsdrivande kollektivavtal finns inga i nuläget kända större kostnadsökningar för de kommande åren.

UTBILDNINGSKANSLI

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-38 196	-52 440	-39 250	-39 250	-39 250	-25,2
Köp av tjänster	-1 429	-1 020	-900	-900	-900	-11,8
Material, förnödenheter och varor	-333	-350	-350	-350	-350	0,0
Understöd	-100	-100	-100	-100	-100	0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-40 058	-53 910	-40 600	-40 600	-40 600	
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 058	-53 910	-40 600	-40 600	-40 600	-24,7
Interna poster, intäkter			40 600	40 600	40 600	
Interna poster, kostnader	-2 748	-3 210	-7 390	-7 390	-7 390	130,2
Interna poster	-2 748	-3 210	33 210	33 210	33 210	-1 134,6
Nettodriftskostnad	-42 806	-57 120	-7 390	-7 390	-7 390	-87,1

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Utbildningskansli:

- administrationskostnader för kommunens utbildningsförvaltning, bibliotek, Medborgarinstitutet, idrott/fritid/ungdom och allmän kulturverksamhet, barnomsorg i daghem, övrig barnomsorg, centraikök och kollektivtrafik.
- kommunens stipendium för högskolestuderande ingår i uppgiftsområdet.

Vision för verksamheten

- sträva till att upprätthålla hög kvalitet inom den pedagogiska verksamheten.
- upprätthålla ett modernt bibliotek som främjar litterära upplevelser för såväl yngre som äldre, samt kulturella aktiviteter
- främja kultur- och fritidsverksamhet som är till gagn för boende och inflyttningen till kommunen
- tillvarata och utveckla de anställdas särskilda kompetenser och verka för en god arbetsmiljö.

Verksamhetsmålsättningar

- tillse att landskapslag om grundskola och barnomsorg, landskapsförordning om grundskola och barnomsorg, läroplaner och utbildningsstadgan förverkligas
- verka för att utbildningsverksamheten utvecklas och utvärderas
- följa med Medborgarinstitutets verksamhet för kommunens del och vid behov utse ansvarsperson för denna
- upprätthålla och utveckla biblioteksverksamheten
- sörja för främjandet av kultur- och fritidsverksamheten inom kommunen
- verka för att de uppgiftsområden som utbildningskansliet ansvarar för förvaltas och utvecklas enligt givna ramar och i enlighet med gällande lagstiftning

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Utbildningskansliet fortsätter arbetet med att implementera intentionerna i LL om barnomsorg och grundskola och de nya läroplanerna både inom barnomsorg och skola i syfte att främja en enhetlig lärtig för barn och elever
- Utbildningskansliet arbetar med att främja kommunikationen mellan kansliets olika enheter för att skapa möjligheter till samarbete mellan enheterna

Utbildningsförvaltning

- Utbildningskansliet deltar i utarbetandet av ett personalpolitiskt program för kommunen
- Utbildningskansliet tar ett helhetsgrepp om sektorns digitalisering vad gäller investeringar, implementering av nya system och utveckling av effektiva kommunikationsmetoder, samt utarbetandet av den av landskapet rekommenderade IKT-strategin för barnomsorg och skola
- Utbildningskansliet fortsätter söka samarbeten med andra kommuner.

Hållbarhetsmål för verksamheten 2024

- Kansliet strävar efter att minska sin pappersanvändning genom digital kommunikation.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- I.o.m. förvaltningsreformen som genomfördes under föregående år togs bildningsnämnden bort. Under året kommer delegeringsnivåerna att klargöras ytterligare. Byråsekreterarens lön syns inte längre i detta budgetmoment.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större anskaffningar planeras.

Personal

Utbildningschef 60%

Nyckeltal

Förvaltningskostnader, tot. Kostnader inkl. interna överföringar och avskrivningar.

Bokslut 2018	Bokslut 2019	Bokslut 2020	Bokslut 2021	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
39639	32171	35106	52586	42 806	57 120	7 390

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Nettodriftskostnad, euro/inv.	140	186	25

Nyckeltalen är inte riktigt jämförbara med tidigare år då både utbildningschefens och byråsekreterarens löner har fördelats ut på de andra områdena inom bildning fr.o.m. 2024-års budget.

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Det finns i nuläget inte några kända större kostnadsökningar för de kommande åren.

BARNOMSORG I DAGHEM

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	976					
Avgiftsintäkter	8 161	13 500	13 000	13 000	13 000	-3,7
Övriga verksamhetsintäkter	220					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	9 358	13 500	13 000	13 000	13 000	-3,7
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-149 689	-177 330	-178 740	-178 740	-178 740	0,8
Köp av tjänster	-3 149	-4 640	-4 550	-4 550	-4 550	-1,9
Material, förnödenheter och varor	-8 345	-8 270	-6 910	-6 910	-6 910	-16,4
Övriga verksamhetskostnader	-556	-820	-700	-700	-700	-14,6
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-161 739	-191 060	-190 900	-190 900	-190 900	-0,1
VERKSAMHETS BIDRAG	-152 381	-177 560	-177 900	-177 900	-177 900	0,2
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-101		-200	-200	-200	
Interna poster, kostnader	-48 401	-66 970	-85 592	-85 592	-85 592	27,8
Interna poster	-48 401	-66 970	-85 592	-85 592	-85 592	27,8
Nettodriftskostnad	-200 883	-244 530	-263 692	-263 692	-263 692	7,8

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar daghemsverksamhet samt köpta och sålda dagvårdstjänster. Som del av verksamheten i daghemmet ingår förundervisning för barn året innan barnet börjar skolan, familjedagvård vid Annagårdens daghem samt vid behov specialbarnomsorg.

Vision för verksamheten

Målsättningen för barnomsorgen är att erbjuda en kvalitativ, pedagogisk och trygg omsorg för åldersgruppen. Verksamheten ska om möjligt anordnas i den form som barnets vårdnadshavare önskar.

Verksamhetsmålsättningar

Barnomsorgen ska genom god omsorg, lekmöjligheter och pedagogisk verksamhet vara ett stöd för vårdnadshavarna i deras ansvar för barnets fostran och därigenom bidra till att alla barn får goda uppväxtvillkor.

Annagårdens daghem beräknas ha 246 verksamhetsdagar på vardagar + cirka 66 helger samt helgdagar 2024 fördelat på 25 veckor under våren, 5 veckor på sommaren och 21 veckor under hösten.

Under våren är det 19 barn inskrivna, varav sex är fritidshemsbarn, tre förundervisningsbarn, fyra barn som är under tre år samt sex barn 3-5 år.

Under hösten räknar man med att ha 15 inskrivna barn, varav fem fritidshemsbarn, ett förundervisningsbarn, två barn under tre år samt sju barn 3-5 år.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2024

- Upprätthålla en tillräcklig personaltäthet

För att barnen ska känna sig trygga och bli sedda behövs tillräckligt med personal.

Daghemmet bedriver verksamhet för barn med stor åldersskillnad (1-8 år). Personalen

fastställs genom personaldimensionering enligt anmälda barn och justeras vid behov under verksamhetsåret.

- Digitalisering

Barnen behöver få möjlighet att lära sig använda digitala verktyg på ett hållbart sätt som en integrerad del av vardagen. I det pedagogiska arbetet ges barnen möjlighet att dokumentera sina lärprocesser och synliggöra den egna utvecklingen för sig själv och för vårdnadshavare. Personalen behöver ges möjlighet till utbildning inom digitalisering. Användandet av digitala verktyg följer den ram landskapsregeringen givit i sin IKT-strategi. Under året ska användandet av Wilma som gemensam plattform för kommunikationen med föräldrar påbörjas och det ska bli möjligt att söka barnomsorgsplatser via Wilma.

- Implementering av barnomsorgens nya läroplan

Under året fortsätter implementeringsarbete av barnomsorgens nya läroplan enligt anvisningar från landskapsregeringen. Fortbildning ges av Ålands Landskapsregering.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Personalens arbetstid är anpassad till vårdbehovet, bland annat så att arbetstiderna är anpassade efter öppethållningstiderna och att personalen tar ut ledigheter när det är färre barn på daghemmet eller om daghemmet kan vara stängt.
- Diskutera matåtgången för att det inte ska bli mera svinn än nödvändigt genom att lära barnen att inte ta för mycket på en gång utan hellre ta en gång till av maten.
- Ta vara på överbliven mat, bland annat så att gröt kan användas följande dag till pannkaka eller som ingrediens i bröddeg.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Fritidshemsverksamheten är måndag-torsdag i skolans lokaler med en personal från daghemmet eftersom det nu är så många barn inskrivna i daghemmet att utrymmet inte räcker till. Detta ger fritidshemsbarnen en verksamhet mer anpassad för dem och samtidigt mer utrymme på daghemmet.
- Pga utrymmesbristen på daghemmet finns en barack på 15 m² som används som kontorsutrymme och förvaring av bl.a. barnvagnar sedan augusti 2023.
- Under 2023 gjordes på uppdrag av fullmäktige en utredning kring daghemmets behov av större utrymmen. Beroende av det beslut fullmäktige tar utgående från arbetsgruppens rapport och kommunens ekonomi kan det under 2024 innebära förändringar i lokalen som daghemmet vistas i.
- Det finns ett utökat behov av barnomsorg under helger samt helgdagar vilket ökar på personalkostnaderna. Beroende av om verksamheten bedrivs på daghemmet eller som familjedagvård i hemmet kan kostnaden även hamna under uppgiftsområdet övrig barnomsorg.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Budgeteras för inköp av 1 st. projektor, 1 st. iPad, 1 st. balansställning, 1 st. kontorsstol och 1 st. förvaringsskåp.

Anslag: 2100 euro

Personalbehov

Personalen består av två lärare inom barnomsorgen som har det pedagogiska ansvaret (en på 80% och en som jobbar 90,01% som även är daghemsföreståndare och speciallärare inom barnomsorgen) samt en barnskötare på 42% som sedan jobbar 50% som lärare inom barnomsorgen på fritidshemmet som nu är i skolans lokaler. Det behövs ytterligare barnskötare 80% för att ha en välfungerande barnomsorg där det ingår förundervisning, 5-årsverksamhet samt övrig pedagogisk verksamhet men också vid planering för lärare inom barnomsorgen samt det administrativa för föreståndaren.

Utbildningsförvaltning

Utöver det finns behov av barndagvård tre helger i månaden, totalt 35% varav en person är timanställd som familjedagvårdare för en helg per månad.

Vikarie behövs vid fortbildning för personalen, semestrar samt eventuell sjukfrånvaro, men en stor del av semestern beräknas kunna tas ut under sommaren samt under skollov då det är färre barn.

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Nettodriftskostnad, euro/barn	13 657	15 283	20 307
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	498	578	599
Nettodriftskostnad, euro/inv.	656	797	889

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Implementeringen av barnomsorgens nya läroplan kan innebära vissa kostnadsökningar, främst fortsatta vikariekostnader.

Det finns ett behov att framöver kontinuerligt investera i barnomsorgens digitala infrastruktur.

I övrigt finns inga kända större kostnadsökningar för de kommande åren.

ÖVRIG BARNOMSORG

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÅKTER						
Avgiftsintäkter			2 100	2 100	2 100	
VERKSAMHETENS INTÅKTER			2 100	2 100	2 100	
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 349		-28 470	-28 470	-28 470	
Köp av tjänster	-95		-350	-350	-350	
Material, förnödenheter och varor			-500	-500	-500	
Understöd	-17 735	-25 000	-10 000	-5 000	-5 000	-80
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-19 179	-25 000	-39 320	-34 320	-34 320	37,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-19 179	-25 000	-37 220	-32 220	-32 220	28,9
Interna poster, kostnader			-6 033	-6 033	-6 033	
Interna poster			-6 033	-6 033	-6 033	
Nettodriftskostnad	-19 179	-25 000	-43 253	-38 253	-38 253	53,0

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Familjedagvård

- Vård som ges i den anställde personalens eget hem då ett sådant behov finns.

Stöd för vård av barn i hemmet

- Vårdnadshavare för barn under tre år som inte deltar i kommunal barnomsorg har rätt att få stöd för vård av barn i hemmet i enlighet med LL om hemvårdsstöd (ÅFS 2015:68/ÅFS 2022:56).

Fritidshemsverksamhet

- Att erbjuda omsorg och meningsfull fritid för barn som har rätt till det under årets skoldagar.
- Verksamheten erbjuds till barn på åk 1-2, barn med 11-årig läroplikt samt barn med särskilda behov som bedöms vara i behov av denna.

Vision för verksamheten

- Den generella målsättningen för barnomsorgen är att om möjligt anordna denna i den form som barnets vårdnadshavare önskar.

Verksamhetsmålsättningar

- Familjedagvård utanför daghemmet kan ges då den anställde önskar bedriva den i sitt eget hem och den kan anses fullgod i den formen. Barnomsorg i hemmet har samma målsättningar som barnomsorg på daghemmet.
- Det lagstadgade hemvårdsstödet är till för att stöda de hem vars barn under tre år inte deltar i den kommunala barnomsorgen, samt de vårdnadshavare som går ner i arbetstid för minskad tid inom barnomsorgen, partiell vårdledighet.
- Fritidshemsverksamhet ska erbjudas av kommunen till barn som går på åk 1-2. Av utrymmesskäl inryms den i skolans lokaler. Verksamheten ska följa den för verksamheten uppsatta läroplanen vilken bygger på tanken att det är barnens fritid, och ska ge en meningsfull och trygg verksamhet och omsorg efter skolan.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

Ordna familjedagvård utanför daghemmet.

Administration av hemvårdsstöd.

Vidareutveckla fritidshemsverksamheten inom skolans lokaler.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Stärka den sociala tryggheten för de berörda grupperna genom information och stöd.

Inom fritidshemsverksamheten arbeta kring vikten av återbruk och att spara på jordens resurser.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Det finns ett utökat behov av barnomsorg under helger vilket ökar på personalkostnaderna. Beroende av om verksamheten bedrivs på daghemmet eller som familjedagvård i hemmet kan kostnaden även hamna under uppgiftsområdet barnomsorg i daghem. Under 2023 gjordes en omförhandling av avtalsenliga löner för familjebarnomsorg där löneuträkningsgrunderna ändrades och gav utökade kostnader för kommunen.
- Få familjer som lyfter hemvårdsstöd, markant minskat anslag.
- Fritidshemsverksamheten är 4 em/v (mot tidigare 3 em/v) i skolans lokaler med en personal från daghemmet eftersom det nu är så många barn inskrivna i daghemmet att utrymmet inte räcker till. Detta ger fritidshemsbarnen en verksamhet mer anpassad för dem och samtidigt mer utrymme på daghemmet.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större inventarieanskaffningar är planerade.

Personal

Timanställd en helg/månad (alt tre helger/mån).

Administrering av hemvårdsstöd

Fritidshemspersonal ca 40%

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

BIBLIOTEK, KULTUR OCH BILDNING

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Understöd och bidrag	1 016	1 500	1 000	1 000	1 000	-33
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 016	1 500	1 000	1 000	1 000	-33,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-24 046	-24 940	-26 230	-26 230	-26 230	5,2
Köp av tjänster	-8 495	-9 070	-8 770	-8 770	-8 770	-3,3
Material, förnödenheter och varor	-8 203	-7 020	-7 050	-7 050	-7 050	0,4
Understöd	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0
Övriga verksamhetskostnader	-10					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-41 754	-42 030	-43 050	-43 050	-43 050	2,4
VERKSAMHETS BIDRAG	-40 738	-40 530	-42 050	-42 050	-42 050	3,8
Interna poster, kostnader	-6 504	-8 140	-14 871	-14 871	-14 871	82,7
Interna poster	-6 504	-8 140	-14 871	-14 871	-14 871	82,7
Nettodriftskostnad	-47 242	-48 670	-56 921	-56 921	-56 921	17,0

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Kumlinge bibliotek

- tillhandahålla litteratur och andra medier för utlåning.
- ta initiativ i syfte att utveckla biblioteksväsendet och sörja för att ett tillräckligt samarbete råder med andra bibliotek.
- fungera som ett skolbibliotek genom att erbjuda till exempel bokprat, klassbesök och bibliotekskunskap.
- tillse att bokbeståndet är tidsenligt.
- vid behov hjälpa till med informationssökning, söktekniker och källkritik.

Allmän kulturverksamhet

- främja kulturell verksamhet i kommunen både genom att stödja lokala föreningar och genom att köpa kulturella tjänster.

Medborgarinstitutet

- kommunen köper verksamheten av Medborgarinstitutet i Mariehamns stad.
- Medborgarinstitutet får landskapsbidrag för sin verksamhet i landskapet Åland.
- institutets uppgift är att befrämja den fria vuxenutbildningen i kommunen.
- Medborgarinstitutet har en av förvaltningen utsedd kontaktperson på Kumlinge.

Vision för verksamheten

Biblioteket skall vara en naturlig mötesplats och ett kulturellt centrum i kommunen. Under verksamhetsåret 2024 satsar biblioteket fortsättningsvis på att utveckla läsfrämjande verksamhet, synliggöra litteratur för vuxna samt sträva mot ett än mer barnvänligt bibliotek, där barn och vuxna trivs tillsammans. Genom Medborgarinstitutets verksamhet erbjuds mångsidigt kursutbud i den egna kommunen för att tillgodose kommuninvånarnas varierande behov.

Verksamhetsmålsättningar

Kumlinge bibliotek:

- är ett bibliotek som följer med i trender, utgivningar och efterfrågan som skapar förutsättningar för god utlåningsstatistik och framgångsrik läsfrämjan.
- är ett bibliotek som följer med i den digitala utvecklingen och informerar om och uppmuntrar till användning av digitala medier.
- är ett bibliotek som är en naturlig mötesplats i kommunen och en trygg plats dit man vänder sig för information.

Allmän kulturverksamhet:

- Biblioteket ordnar tillsammans med lokala aktörer kulturella aktiviteter i biblioteket vilka även uppmuntrar till kulturellt utövande.
- Biblioteket bokar då möjlighet finns föreställningar till kommunen och söker då kulturbidrag utanför kommunen för detta.
- Kommunstyrelsen fördelar understöd för kulturverksamhet inom kommunen.

Medborgarinstitutet:

- Tillsammans med Medborgarinstitutets planeringsansvariga arrangeras ett varierat kursutbud. Nytt avtal på gång.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Kumlinge bibliotek ska bli ett mera barnvänligt bibliotek genom att:
 - o Förbättra utrymmena vad gäller användning och trivsel.
 - o Fortsättningsvis utveckla samarbetet med skolan.
 - o Vidareutveckla Börja läsa-hyllan.
- Kumlinge bibliotek ska utveckla läsfrämjande verksamhet bl.a. genom att:
 - o Fortsättningsvis erbjuda aktiviteter och evenemang för alla åldrar.
 - o Fortsättningsvis arrangera läsutmaningar under skollov.
 - o Exponera böcker och andra medier på ett tydligt och inbjudande vis.
 - o Bjuda in elever i åk 1 inkl. föräldrar efter skolstart.
 - o Vara delaktig i Nordiska litteraturveckan.
 - o Köpa in nya exemplar av klassiker som är i dåligt skick.
- Kumlinge bibliotek ska utveckla kultursidan genom att:
 - o Göra små förändringar i biblioteksutrymmena med ändamålet att ge utrymme åt utställningar
 - o Uppmuntra kreativa intressen genom olika aktiviteter och teman
 - o Lyfta fram viktiga datum under året med evenemang och lämplig litteratur
 - o Hålla sig uppdaterad gällande möjligheter att boka teaterföreställningar till biblioteket, för såväl barn som vuxna och passa på när tillfälle ges.
 - o Arrangera kulturella evenemang av olika slag under året.
- Kumlinge bibliotek tar en tydligare roll i integrationsfrågor genom att:
 - o Fortsättningsvis utveckla synliggörandet av biblioteket som mötes- och informationsplats för alla i olika marknadsföringskanaler
 - o Fortsättningsvis sträva efter att information om aktiviteter och evenemang på biblioteket även når personer med annat modersmål än svenska.

Hållbarhetsmål för verksamheten

- Bokbeståndet hålls uppdaterat genom att eftersträva att mängden gallrade böcker motsvarar mängden nyinköpta böcker.
- Böcker och tidskrifter som sorterats ut erbjuds till besökare eller organisationer under en begränsad tid. Böcker destrueras därefter på ett hållbart sätt genom korrekt sortering.
- Bibliotekssekreteraren samarbetar med andra bibliotek genom boktransportavtal vilket ger ökat utbud till en låg kostnad.

- Biblioteket informerar regelbundet om möjligheten till digitala lån av olika medier.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Landskapsregeringen har under flera år arbetat med framtagandet av ett Bibliotekspolitiskt program. Om programmet under året fastslås kan det innebära förändringar i verksamheten tex Meröppet, vilket för kommunens del kan innebära införskaffningar av låneautomat och ett nyckelsystem.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inredningsdetaljer, höj- och sänkbart skrivbord, läsplatta.

Anslag: 1550€

Personal

Bibliotekssekreterare 43,54 % av heltid, samt lokalvård 6,45 % av heltid.

Nyckeltal

	2018	2019	2020	2021	2022
Lån totalt	3 635	4 616	3 131	3 740	2 872
Varav boklån	3 326	4 521	2 909	3 619	2 808
Antal besök	2 034	1 811	1 127	1 517	1 506
Aktiva låntagare	189	160	137	154	163
Antal lån per inv.	12	15	10	12	9
Böcker totalt	11 679	11 452	11 292	11 786	11 210
Litteraturinköp	200	271	236	185	239
Avskrivna böcker	141	181	462	222	681
Övrigt material tot.	309	399	341	342	342
Totala utgifter	34 851	39 941	36 750	35 597	40 675
Totala utg. euro/inv	111	126	120	113	133

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	133	130	142
Nettodriftskostnad, euro/inv.	154	157	192

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

IDROTT, FRITID OCH UNGDOM

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-637	-1 200	-1 200	-1 200	-1 200	0,0
Köp av tjänster	-35	-290	-290	-290	-290	0,0
Material, förnödenheter och varor	-1 428	-230	-250	-250	-250	8,7
Understöd	-2 350	-2 100	-2 100	-2 100	-2 100	0
Övriga verksamhetskostnader	-25					
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-4 475	-3 820	-3 840	-3 840	-3 840	0,5
VERKSAMHETS BIDRAG	-4 475	-3 820	-3 840	-3 840	-3 840	0,5
Interna poster, kostnader	-2 760	-3 460	-4 653	-4 653	-4 653	34,5
Interna poster	-2 760	-3 460	-4 653	-4 653	-4 653	34,5
Nettodriftskostnad	-7 235	-7 280	-8 493	-8 493	-8 493	16,7

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Idrott och friluftstjänster samt ungdomstjänster

Uppgiftsområdet skall främja idrotts-, fritids- och ungdomsverksamhet i kommunen genom att ge bidrag till i kommunen aktiva föreningar som ordnar verksamhet för barn och ungdomar, samt arrangera verksamhet för ovannämnda målgrupp.

Vision för verksamheten

Kommunen skall vara en plats där barn och unga trivs och att det finns tillgång till meningsfull fritidssysselsättning.

Verksamhetsmålsättningar

- stöda föreningar att bedriva idrotts- och fritidsaktiviteter för barn och unga i kommunen genom verksamhetsbidrag och tillgång till utrymmen i skolfastigheten.
- samarbeta med föreningar i syfte att skapa meningsfulla fritidsaktiviteter för barn och ungdomar i kommunen
- arrangera verksamhet enligt fritidsgruppens verksamhetsplanering

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Fritidsgruppen planerar en varierad mängd aktiviteter som genomförs och som ger ungdomarna i kommunen möjlighet till att stärka sina vänskapsband och att upptäcka nya intressen.
- Fritidsgruppen kan på eget initiativ eller i samarbete med andra aktörer söka projektmedel för att öka de ekonomiska förutsättningarna att ordna meningsfulla idrotts- och kulturaktiviteter för barn och ungdomar i kommunen. Under läsåret 2023-2024 samarbetar kommunen med SKUNK som erhållit pengar för att bedriva 'Efter skolan'-verksamhet bl.a. på Kumlinge.
- Fritidsgruppen ser över andra former för genomförande av fritidsarbetet

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- avgiftsfri verksamhet för kommunens unga
- främja kommuninvånarens sociala, fysiska och psykiska hälsa genom att skapa förutsättningar för ett varierat utbud av aktiviteter

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga kända förändringar i verksamhetsförutsättningarna.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga större inventarieanskaffningar är planerade.

Arbetsgrupper och kommittéer

Fritidsgruppen kvarstår som arbetsgrupp bestående av två medlemmar utsedda av kommunstyrelsen och två medlemmar utsedda av elevrådet. Utbildningschefen fungerar som sekreterare för gruppen under vårterminen 2024.

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	15	12	13
Nettodriftkostnad, euro/inv.	24	24	29

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren, men förhoppning om fortsatt extra stöd från Ålands Landskapsregering för fritidsverksamhet.

CENTRALKÖKET

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÅKTER						
Försäljningsintäkter	15 984	16 700	17 000	500	500	-97,0
VERKSAMHETENS INTÅKTER	15 984	16 700	17 000	500	500	-97,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-138 045	-142 110	-147 360	-147 360	-147 360	3,7
Köp av tjänster	-4 045	-4 380	-4 350	-4 350	-4 350	-0,7
Material, förnödenheter och varor	-70 764	-77 400	-77 300	-72 300	-77 300	-0,1
Övriga verksamhetskostnader	-485	-780	-780	-780	-780	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-213 338	-224 670	-229 790	-224 790	-229 790	2,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-197 354	-207 970	-212 790	-224 290	-229 290	10,3
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 140		-200	-200	-200	
Interna poster, intäkter	194 015	226 000	242 200	242 200	242 200	7,2
Interna poster, kostnader	-15 142	-20 730	-36 472	-36 472	-36 472	75,9
Interna poster	178 873	205 270	205 728	205 728	205 728	0,2
Nettodriftskostnad	-19 621	-2 700	-7 262	-18 762	-23 762	780,1

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Centralköket verkar i Kumlinge skola och tillreder måltider för skolelever, lärare, kommunens övriga personal och övriga matgäster samt tillreder och levererar till Annagården lunch för daghemsbarn och daghemspersonal under daghemmets verksamhetsdagar samt måltider för hemvårdens klienter och personal alla dagar under året.

Kostnaderna för måltiderna enligt enhetspriserna för skolelever, skolpersonal, daghemsbarn, daghemspersonal, kökspersonal och hemvårdspersonal bokförs som interna kostnader under respektive uppgiftsområde och som interna intäkter under centralkökets uppgiftsområde.

Hemvårdens klienter betalar sina måltider enligt kommunens taxa för sociala avgifter. Dessa avgifter bokförs som inkomster från avgifter inom äldreomsorgsförvaltningens uppgiftsområde. Under övriga intäkter bokförs måltidsavgifter från kommunens övriga personal, övriga matgäster samt försäljning utanför kommunen.

Vision för verksamheten

Centralkökets dagliga måltider till de olika kundgrupperna är en uppskattad del av kommunens verksamhet.

Verksamhetsmålsättningar

- upprätthålla en smidig kommunikation med dem som företräder de olika kundgrupperna
- tillhandahålla lämpliga måltider för centralkökets olika kundgrupper

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Centralköket i samarbete med utbildningskansliet utvecklar vidare användandet av det digitala systemet Titania för planering och rapportering.

- Centralköket håller möte med enhetschefer inför varje termin för att utvärdera verksamheten och stärka kommunikationen. Möten hålls inom januari och augusti.
- Arbeta vidare med hållbarhetsmålen.
- Se över vilka inbesparingsmöjligheter det finns inom området utan att kvalitén försämras.
- Fortsätta vidareutvecklingen av det nu antagna offertförfarandet på livsmedel till centralköket.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Förverkliga Kost och servicepolicyns avsikt med användandet av så mycket närproducerat som det bara är möjligt då det är ekonomisk försvarbart.
- Implementera och utveckla ett ekonomiskt förhållningssätt i planeringsarbetet.
- Matrester kyls ner och förpackas och fryses ner för senare användning eller används till andra maträtter.
- Köket tar fram en fyra-veckors-menü med recept kopplade till menyn som underlättar planeringsarbetet och förenklar för vikarier.
- Lyfta fram vikten av ergonomiska välfungerande arbetsätt och arbetsmiljöer utgående från den utredning som gjordes under 2023.
- Skapa ett gott arbetsklimat genom adekvata kommunikationsmodeller och -medel.
- Se över arbetsätt som kan effektivisera användandet av el med målet att sänka dessa kostnader.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Förverkliga Kost och servicepolicyns avsikt med användandet av så mycket närproducerat som det bara är möjligt då det är ekonomisk försvarbart.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Det finns behov av uppdatering av småmaskiner i köket.

Anslag: 2000 euro

Personal

1 husmor, 88,24%

1 kock, 88,24%

1 köksbiträde, 100%

Vikarier för semesterar och övriga ledigheter

Nyckeltal

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	645	677	774
Nettodriftskostnad, euro/inv.	64	9	80

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren, dock råder fortfarande en betydande inflation som kan påverka kostnaderna kännbart.

KOLLEKTIVTRAFIKEN

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Understöd och bidrag	14 947	16 800	17 280	17 280	17 280	3
VERKSAMHETENS INTÄKTER	14 947	16 800	17 280	17 280	17 280	2,9
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-18 684	-21 000	-21 600	-21 600	-21 600	2,9
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-18 684	-21 000	-21 600	-21 600	-21 600	2,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-3 737	-4 200	-4 320	-4 320	-4 320	2,9
Interna poster						
Interna poster						
Interna poster, kostnader			-1 396	-1 396	-1 396	
Interna poster			-1 396	-1 396	-1 396	
Interna poster			-1 396	-1 396	-1 396	
Nettodriftskostnad	-3 737	-4 200	-5 716	-5 716	-5 716	36,1

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen
Anslagsansvarig: Utbildningschef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Att handha kollektivtrafiken inom kommunen.

Vision för verksamheten

Kollektivtrafiken bibehålls på nuvarande nivå och ses som en viktig del av infrastrukturen i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

Att fortsättningsvis erbjuda trafik till så många färjeavgångar och -ankomster som möjligt. Kollektivtrafikens turlista fastställs i enlighet med de principer kommunstyrelsen fastställer för kollektivtrafiken. En viss flexibilitet behöver finnas de gånger variationer uppstår i färjornas ankomster.

Budgeten bygger på ett antagande att 400 turer körs under 2024 och att landskapsregeringen, enligt trafikförsörjningsprogrammet för Åland, beviljar kommunen ersättning till 80% av kostnaderna.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- att kommuninvånare i behov av kollektivtrafik ska nyttja den.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- flexibel kollektivtrafik som körs på beställning gör den miljövänlig och kostnadseffektiv.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Inga kända förändringar.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Då trafiken sköts av entreprenör har kommunen inte några inventarier för verksamheten.

Personal

Sköts av entreprenör. Det administrativa handhas av utbildningschefen och byråsekreteraren.

Nyckeltal

	2018	2019	2020	2021	2022
Turer	302	331	423	374	362
Passagerare	382	527	546	556	550
Paket	137	288	366	396	340
Kostnad totalt	11 200	14 759	21 150	18 700	18 700

	Bokslut 2022	Budget 2023	Budget 2024
Nettodriftskostnad, euro/inv.	12	10	19

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren. Nytt avtal från augusti 2025.

KUMLINGE SKOLA

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	40					
Understöd och bidrag	12 552					
Övriga verksamhetsintäkter	220	100	100	100	100	0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 813	100	100	100	100	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-390 337	-398 480	-407 690	-407 690	-407 690	2,3
Köp av tjänster	-65 398	-67 470	-65 290	-65 290	-65 290	-3,2
Material, förnödenheter och varor	-12 350	-12 400	-13 800	-13 800	-13 800	11,3
Övriga verksamhetskostnader	-1 213	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-469 297	-479 350	-487 780	-487 780	-487 780	1,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-456 484	-479 250	-487 680	-487 680	-487 680	1,8
Interna poster, kostnader	-117 791	-158 700	-178 031	-178 031	-178 031	12,2
Interna poster	-117 791	-158 700	-178 031	-178 031	-178 031	12,2
Nettodriftskostnad	-574 276	-637 950	-665 711	-665 711	-665 711	4,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Utbildningschef**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**Kumlinge skola: Grundskoleundervisning i årskurserna 1-9 enligt landskapslag om grundskola och barnomsorg**Vision för verksamheten**

- Skolan ska vara en utvecklande och öppen arbetsplats för att skapa en välmående miljö både för elever och personal.
- Kumlinge skola ska vara en trygg och kreativ lärmiljö där eleverna utvecklas till självständiga företagsamma individer.
- Genom att upprätthålla och utveckla en god arbetsmiljö skapas förutsättningar för personalens pedagogiska utveckling.
- Skolan ska attrahera såväl inflyttande som nu boende barnfamiljer.

Verksamhetsmålsättningar

- Förverkliga landskapet Ålands läroplan och skolans arbetsplan med de medel och resurser som finns till förfogande
- Ge alla elever jämlika och jämställda förutsättningar att lyckas med sin skolgång utifrån sina egna förutsättningar
- Utveckla samarbete och kontakter med de andra skärgårdsskolorna
- Fokusområde kommer att vara på elevernas och personalens välbefinnande
- Att upprätthålla en fortsatt kvalitativ skola och därmed kunna locka till inflyttning som en betydande del av kommunens bobarhetsarbete.
- Anpassa sin verksamhet till landskapsregeringens nyligen framtagna IKT-plan för att säkerställa att eleverna får den adekvata kunskap inom området som behövs efter grundskola.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Kumlinge skola bedriver verksamheten samt utvecklar den i enlighet med LL om barnomsorg och grundskola 2020:32, läroplanen ÅLR2020/9841 samt arbetsplan 2023-2024. Verksamheten enligt ovanstående utvärderas i slutet av läsåret av lärarkollegiet och elevrådet. Utvärderingen tillställs styrelsen inom maj.
- Kumlinge skola använder lärplattformen Itslearning från åk 3.
- Kumlinge skola använder nätverktyget Wilma för kommunikation mellan lärare-elever-vårdnadshavare samt dokumentationen för trestegsstödet.
- Kumlinge skola samarbetar med övriga skärgårdsskolor regelbundet.
- Kumlinge skola ska förverkliga inventariet enligt den fastslagna planen.
- Kumlinge skola samarbetar med Annagårdens daghem och dess personal för att förbereda daghemmets förskoleklass för grundskolan.
- Annagårdens daghems eftermiddagsverksamhet är placerad i skolans lokaler.
- Kumlinge skola samarbetar aktivt med Kumlinge bibliotek, som också fungerar som ett skolbibliotek för att främja barns läsning genom besök och samarbeten med bibliotekssekreteraren.

Hållbarhetsmål för verksamheten

- Kumlinge skola planerar schema för så få skolskjutskörningar som möjligt.
- Kumlinge skola återanvänder böcker och annat material i så hög grad som möjligt.
- Kumlinge skola använder digitala läromedel i de ämnen där det är lämpligt.
- Kumlinge skola har ett åldersintegrerat arbetssätt, gemensamma aktiviteter och teman där det är möjligt tillsammans med Annagårdens daghem.
- Kumlinge skola har en aktiv matfostran för att minimera matsvinnet.
- Kumlinge skola använder förbrukningsmaterial så lite som möjligt, undviker kopiering och utskrifter samt sparar elevarbeten digitalt i så hög grad som möjligt.
- Kumlinge skola har en målinriktad undervisning i hållbarhet i samtliga ämnen.
- Personalbefrämjande åtgärd genomförs under verksamhetsåret.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Enligt tidigare års modell bedrivs grundläggande utbildning för andra än läropliktiga samt förberedande undervisning inom ramen för grundskolan. Landskapsregeringen utbetalar särskilda landskapsandelar för förberedande undervisning och grundläggande utbildning för andra än läropliktiga som upptas i kommunens allmänna finansiering. Intäkten, liksom andra landskapsandelar, är därmed inte synlig inom skolans uppgiftsområde. De särskilda landskapsandelarna för ovanstående verksamheter beräknas vara 25 700 € för år 2024.

Anskaffning av betydande inventarier

Inventarieplan 2024-2026 inom driftsbudget:

2024	Antal	Summa
Utbyte av möbler /elevstolar och -bord	7	2500
Utrustning gymnastiksal		700
IT-utrustning		800
Slöjdsalen (pelarborr)		400
	Totalt	4400
2025	Antal	Summa
Utbyte av möbler		2500
Utrustning gymnastiksal		700
IT-utrustning		1200
	Totalt	4400
2026	Antal	Summa
Utbyte av möbler		3000
IT-utrustning		1500
	Totalt	4500

Utbildningsförvaltning

Nyckeltal	bokslut	budget	budget	
Undervisnings personal	2022	2023	2024	
Skolföreståndare	1	1	1	
Klasslärare	2	2	2	
Lektorer	1	0	1/2*	*Otillsatt vt 2024
Timlärare i huvudsyssla	2	2	2	
Timlärare i bisyssla	1	1	2	
Speciallärare	0	0	1	
Assistent (timmar)	0	0	0	
Antal elever				
Kumlinge skola	17	19	20	
Egna elever i annan kommun	0	0	0/0	
Elever från annan kommun	0	0	0/0	
Timresurs vårtermin,	132,5	132,5	127,5	
varav				
klassunderv	90	85	85	
Special.underv	2	8	8	
Grundvux/FBU	19	21	21	
Stödunderv	8**	0	3	**Stöd i sv för inv
Tutorlärare	3			
Kurator		0	2	
Övriga uppgifter	10,5	8,5	8,5	
Fritidshem		10	(under övr bom)	3 dgr/v
Timresurs hösttermin,	124,5	136,5***	132,5	***Räknefel rättelse för år 2023 är 124,5
varav				
klassunderv	85	85	88	
Special.underv	8	8	8	
Grundvux/FBU	21	21	22	
Stödunderv.	2	2	3	
Tutorlärare	3			
Kurator		(2)	3	
Övriga uppgifter	8,5	8,5	8,5	
Timresurs/v medeltal	128,5	134,5****	130	****Räknefel rättelse för år 2023 är 132,75
Andra nycklar				
Dator/elev	mer än en	mer än en	mer än en	inkl lärar- & klassdatorer
Lärplatta/elev	0,6	0,6	0,6	
Kostnad per elev	33781	33576	33286	
Kostnad per invånare	1877	2085	2242	

	Bokslut	Budget	Budget
	2022	2023	2024
Verksamhetsbidrag, euro/inv.	1 492	1 561	1 642
Nettodriftskostnad, euro/inv.	1 877	2 078	2 242

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Fortsatt förnyelse av material och digital utrustning enligt inventarieplanen. Om inflationen fortsätter utvecklas som den gör i nuläget kommer det ha märkbara följder på skolans verksamhet.

Utbildningsförvaltning

Ekonomisk sammanfattning för samtliga utbildningsförvaltningens områden

	budget 2023	nämnd 2024	budget 2024	ändring i euro	ändring i %
BILDNINGSFÖRVALTNING					
Bildningsnämndens kansli	-53 910	-40 600	-40 600	13 310	-25
Barnomsorg i daghem	-177 560	-177 900	-177 900	-340	0
Övrig barnomsorg	-25 000	-37 220	-32 220	-7 220	29
Bibliotek, kultur och bildning	-40 530	-42 050	-42 050	-1 520	4
Idrott, fritid och ungdom	-3 820	-3 840	-3 840	-20	1
Centralkök	-207 970	-212 790	-229 290	-21 320	10
Kollektivtrafik	-4 200	-4 320	-4 320	-120	3
Kumlinge skola	-479 250	-487 680	-487 680	-8 430	2
Nettokostnad	-992 240	-1 006 400	-1 017 900	-25 660	3

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	17 001	16 700	17 000	500	500	-97,0
Avgiftsintäkter	8 161	13 500	15 100	15 100	15 100,0	11,9
Understöd och bidrag	28 515	18 300	18 280	18 280	18 280	
Övriga verksamhetsintäkter	440	100	100	100	100	0,0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	54 118	48 600	50 480	33 980	33 980	-30,1
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-742 299	-796 500	-828 940	-828 940	-828 940	4,1
Köp av tjänster	-101 329	-107 870	-106 100	-106 100	-106 100	-1,6
Material, förnödenheter och varor	-101 422	-105 670	-106 160	-101 160	-106 160	0,5
Understöd	-21 185	-28 200	-13 200	-8 200	-8 200	-70,9
Övriga verksamhetskostnader	-2 288	-2 600	-2 480	-2 480	-2 480	-4,6
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-968 523	-1 040 840	-1 056 880	-1 046 880	-1 051 880	
VERKSAMHETS BIDRAG	-914 405	-992 240	-1 006 400	-1 012 900	-1 017 900	2,6
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 241		-400	-400	-400	
Interna poster, intäkter	194 015	226 000	282 800	282 800	282 800	25,1
Interna poster, kostnader	-193 346	-261 210	-334 438	-334 438	-334 438	28,0
Interna poster	669	-35 210	-51 638	-51 638	-51 638	46,7
Nettodriftskostnad	-914 978	-1 027 450	-1 058 438	-1 064 938	-1 069 938	4,1

PLANERING OCH TEKNISK FÖRVALTNING

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Övriga verksamhetsintäkter	24					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	24					
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-25 914	-32 720	-26 890	-27 050	-27 050	-17,3
Köp av tjänster	-1 521	-2 110	-2 160	-2 160	-2 160	2,4
Material, förnödenheter och varor	-83	-200	-250	-250	-250	25,0
Övriga verksamhetskostnader	-35	-40	-40	-40	-40	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-27 552	-35 070	-29 340	-29 500	-29 500	-15,9
VERKSAMHETS BIDRAG	-27 529	-35 070	-29 340	-29 500	-29 500	-15,9
Interna poster, intäkter	25 470	30 830	27 480	27 480	27 480	-10,9
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210	-6 506	-6 506	-6 506	102,7
Interna poster	22 698	27 620	20 974	20 974	20 974	-24,1
Nettodriftskostnad	-4 831	-7 450	-8 366	-8 526	-8 526	14,4

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Kommuntekniker

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar den kommunala administrationen av tekniska sektorn samt kostnader för samhällsplanering (som hör till kommunstyrelsens verksamhetsområde).

Vision för verksamheten

Att utveckla kommunens tekniska sektor så att strukturen anpassas efter invånarantalet och samhällets behov av fungerande infrastruktur.

Verksamhetsmålsättningar

- handha administrationen på ett effektivt och ändamålsenligt sätt så att budgetramarna hålls.
- handha personalpolitiken så att entreprenörer och anställda känner sig motiverade och delaktiga i kommunens skötsel.
- uppdatera kommunens avtal
- bistå vid planering av områden.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2024

Ärenden som förvaltning, kommunikation med medborgarna och rådgivning sköts enligt budgetföreskriften.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Tekniska förvaltningen strävar efter att minska sin pappersanvändning och således sitt resursutnyttjande.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Kumlinge kommun reformerar förvaltningsstrukturen från och med 1.1.2024, då tre av fyra nämnder tas bort och dessa uppgifter flyttas till kommunstyrelsen. Byggnadstekniska nämnden blir kvar.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Inga.

Personal

Kommuntekniker. Tjänsten är en deltidstjänst, 40% av heltid.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

BYGGNADSTILLSYN

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÅKTER						
Avgiftsintäkter	8 960	10 000	10 000	10 000	10 000	0,0
VERKSAMHETENS INTÅKTER	8 960	10 000	10 000	10 000	10 000	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-10 805	-14 680	-15 860	-15 860	-15 860	8,0
Köp av tjänster	-560	-920	-800	-800	-800	-13,0
Material, förnödenheter och varor	-333	-350	-400	-400	-400	14,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-11 698	-15 950	-17 060	-17 060	-17 060	7,0
VERKSAMHETS BIDRAG	-2 738	-5 950	-7 060	-7 060	-7 060	18,7
Interna poster, kostnader			-1 424	-1 424	-1 424	
Interna poster			-1 424	-1 424	-1 424	
Nettodriftskostnad	-2 738	-5 950	-8 484	-8 484	-8 484	42,6

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Byggnadsinspektör**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de lagstadgade kommunala uppgifterna inom byggnadstillsyn.

Vision för verksamheten

Att tillsammans med andra kommunala organ öka kommunens attraktionskraft och därmed öka intresset för byggande i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

Byggnadstillsynsverksamheten fortsätter som tidigare. Under året kommer uppföljning av pågående byggnadslov samt uppgörande av statistikrapporter att genomföras.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

Att ge effektiv och individuell rådgivning till kommunens invånare och behandla samtliga ärenden professionellt och tidseffektivt.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Att stöda utvecklingen av en hållbar byggnadsmiljö genom att informera målgrupper om möjligheter av att minska energiförbrukningen, användandet av miljövänliga byggprodukter och avloppslösningar samt andra innovativa lösningar såsom solfångare och solpaneler.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Byggnadsinspektör på 25% av heltid.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

MILJÖVÅRD

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
Interna poster, kostnader	-509	-308	-275	-275	-275	-10,7
Interna poster	-509	-308	-275	-275	-275	-10,7
Nettodriftskostnad	-509	-308	-275	-275	-275	-10,7

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Kommuntekniker

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar: natur- och miljövård, oljebekämpning, luft- och vattenvård, bullerbekämpning samt flyttning och nedskrotning av fordon. Arbetet sker i huvudsak i kontakt med andra myndigheter och instanser samt genom information till kommuninvånarna.

Vision för verksamheten

Att tillsammans med de övriga kommunala organen tillämpa miljövänligt tänkande och därmed öka kommunens attraktionskraft.

Verksamhetsmålsättningar

- upprätthålla information till kommuninvånare angående miljövård
- sträva efter att antalet skrotbilar i kommunen minskar kontinuerligt

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

Information till kommuninvånare angående miljövård ges i Kumlinge Nytt och på Kumlinge kommuns hemsida.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- minska miljöbelastningen i kommunen genom att sträva till en minskad användning av produkter som producerar avfall och produkter som räknas till miljöfarliga
- upplysa kommuninvånarna om vikten av att upprätthålla en god miljövård

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

TRAFIKLEDER

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	5 548	5 750	5 750	5 750	5 750	0,0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	5 548	5 750	5 750	5 750	5 750	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-29 400	-24 500	-22 500	-22 500	-22 500	-8,2
Material, förnödenheter och varor	-6 482	-7 500	-6 500	-6 500	-6 500	-13,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-35 882	-32 000	-29 000	-29 000	-29 000	-9,4
VERKSAMHETS BIDRAG	-30 334	-26 250	-23 250	-23 250	-23 250	-11,4
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-8 305	-12 210	-10 650	-10 650	-10 650	-12,8
Interna poster, kostnader	-2 292	-2 159	-2 312	-2 312	-2 312	7,1
Interna poster	-2 292	-2 159	-2 312	-2 312	-2 312	7,1
Nettodriftskostnad	-40 931	-40 619	-36 212	-36 212	-36 212	-10,8

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Kommuntekniker

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Uppgiftsområdet omfattar underhåll av de kommunala vägarna med tillhörande vändplaner samt snöröjning av privata infarter och planer.

Vision för verksamheten

Att kostnadseffektivt upprätthålla det kommunala vägnätet.

Verksamhetsmålsättningar

- underhålla kommunens vägar och att trygga framkomligheten
- förbättra vägsäkerheten så att trafikfarliga platser elimineras
- vägarna underhålls så att de smälter in i skärgårdsmiljön
- hållbar planering av åtgärderna i enlighet med skötselplanen

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Vägskötsel enligt skötselplanen (skrapning, saltning, slyröjning, kontroller)

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Välplanerade underhållsåtgärder med kontinuerlig kontroll leder till att vägarna hålls i god kondition vilket minskar miljöbelastningen från fordon som använder vägarna samt säkerställer framkomlighet för varor och personer.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Utgifter i driftsbudgeten minskades efter avslutning av vägprojektet (2022-2023)

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenörer: Snöplogningar sköts enligt gällande entreprenadavtal

Nyckeltal

11,1 km kommunalvägar (Kumlinge, Seglinge, Enklinge).

Inga kommunalvägar på Björkö.

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Grusning av vägar 2025 - 5 000 €.

IDROTTS- OCH FRITIDSANLÄGGNINGAR

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	145	150	150	150	150	0,0
Övriga verksamhetsintäkter	3 254					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	3 400	150	150	150	150	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-12 785	-10 810	-10 710	-10 710	-10 710	-0,9
Material, förnödenheter och varor	-1 352	-1 600	-1 400	-1 400	-1 400	-12,5
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-15 472	-27 760	-12 460	-12 460	-12 460	-55,1
VERKSAMHETS BIDRAG	-12 072	-27 610	-12 310	-12 310	-12 310	-55,4
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR				-800	-800	
Interna poster, kostnader	-1 782	-1 541	-2 037	-2 037	-2 037	32,2
Interna poster	-1 782	-1 541	-2 037	-2 037	-2 037	32,2
Nettodriftskostnad	-13 854	-29 151	-14 347	-15 147	-15 147	-48,0

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala idrotts- och friluftsanläggningarna.

Vision för verksamheten

Genom att tillhandahålla anläggningar ger kommunen både sina invånare och besökare möjligheter till aktiva och naturnära fritidssysselsättningar.

Verksamhetsmålsättningar

Att skötseln av anläggningarna gör dem inbjudande och användarvänliga.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- badvattenprovtagning under juni, juli och augusti på badstränderna i Kumlinge, Seglinge och Enklinge
- regelbundna skötselåtgärder och kontroller vid stränderna, vandringsleder, rastplatser, idrottsplaner och tennisplan under sommarmånaderna (juni-augusti)
- renovering av badsträndernas byggnader och anläggningar
- att det anläggs gräsmatta vid Marskils badstrand och sandstrand bara finns vid vattenbrynet om möjligt med budgeterade medel.
- att badbryggan vid Marskils badstrand förlängs om möjligt med budgeterade medel.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Kommunens upprätthållande av idrotts- och fritidsanläggningar främjar friskvården.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Natarsand till alla badstränder.

Muddring Marskil.

Personal

Kommuntekniker på deltid

Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

3 badstränder (på Kumlinge, Seglinge, Enklinge)

1 vandringsled och 1 gång- och cykelväg i kommunens regi (på Kumlinge)

1 idrottsplan (på Kumlinge)

1 tennisplan (på Kumlinge)

2 rastplatser (på Enklinge och Kumlinge)

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Ny omklädningsstuga på Marskils badstrand (2026) – 8 000 €

RÄDDNINGSVÄSENDET

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	169					
VERKSAMHETENS INTÄKTER	169					
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-3 012	-4 940	-5 050	-5 050	-5 050	2,2
Köp av tjänster	-11 315	-14 579	-16 830	-16 830	-16 830	15,4
Material, förnödenheter och varor	-7 402	-4 350	-3 950	-3 950	-3 950	-9,2
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-22 309	-25 019	-27 230	-27 230	-27 230	8,8
VERKSAMHETS BIDRAG	-22 140	-25 019	-27 230	-27 230	-27 230	8,8
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-3 415	-2 030	-2 990	-2 990	-2 990	47,3
Interna poster, kostnader			-2 693	-2 693	-2 693	
Interna poster			-2 693	-2 693	-2 693	
Nettodriftskostnad	-25 555	-27 049	-32 913	-32 913	-32 913	21,7

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden

Anslagsansvarig: Brandchef

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Verksamheten omfattar brand- och räddningssväsendet med tillhörande verksamhet samt befolkningsskyddsuppgifter.

Vision för verksamheten

Att upprätthålla en för kommunen fungerande avtalsbrandkår som bygger på basala kunskaper inom brand- och räddningssväsendet. Därtill ska räddningsmyndighetsuppgifterna skötas enligt räddningslag för landskapet Åland.

Verksamhetsmålsättningar

Upprätthålla en räddningstjänst med en utryckningsberedskap och service på minst samma nivå som de övriga skärgårdskommunerna på Åland.

De som bor och vistas i Kumlinge kommun skall känna sig trygga.

Försöka öka kommuninvånarnas intresse för frivilliga brandkårens verksamhet och betydelse i samhället.

Den frivilliga brandkårens övningsverksamhet skall minst uppfylla de krav som fastställts i släckningsavtalet med kommunen.

Bibehålla utbildnings-/kompetensnivån inom den frivilliga brandkåren på minst nuvarande nivå. Kursdeltagande kan med fördel genomföras på distans då det är möjligt. Brandsyner skall utföras enligt gällande bestämmelser.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2024

Ta i bruk en för hela Åland gemensam räddningsmyndighet.

Reparation av larmanläggning på brandepån.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

Om en gemensam räddningsmyndighet förverkligas kommer Kumlinge kommun att

erhålla myndighetsutövningen från Ålands räddningsmyndighet i stället för Mariehamns räddningsverk.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Ytbärgningsutrustning till Kumlinge FBK (reservationsanslag; under förutsättningar att FBK uppfyller sina verksamhetsmålsättningarna) - 12 000 €

Personal

Brandchefstjänsten inkl. befälsberedskapen samt befolkningskyddschefen köps av Mariehamns stad (*Kostnad 4 479€*)

Sotningsverksamheten handhas av entreprenör. Sotaren uppstår avgifterna för sotningen.

Personalkostnaderna inkluderar en andel i kommunteknikertjänsten och centralkansliet samt arvoden för rustmästare och släckningschef.

Befolkningskyddsinstruktör 5% (kommunteknikern).

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Renovering av branddepåsens kök och badrum (2026) - 15 000€.

BYGGNADER OCH LOKALER

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	897		1 300	1 300	1 300	
Övriga verksamhetsintäkter	11 756	10 490	10 590	10 590	10 590	1,0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	12 653	10 490	11 890	11 890	11 890	13,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-58 117	-59 220	-65 780	-65 780	-65 780	11,1
Köp av tjänster	-43 060	-51 130	-54 100	-54 100	-54 100	5,8
Material, förnödenheter och varor	-82 119	-90 800	-77 800	-77 800	-77 800	-14,3
Övriga verksamhetskostnader	-894	-570	-570	-570	-570	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-184 190	-201 720	-198 250	-198 250	-198 250	-1,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-171 538	-191 230	-186 360	-186 360	-186 360	-2,5
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-101 768	-109 620	-116 560	-116 560	-121 560	10,9
Interna poster, intäkter	331 582	399 250	309 915	309 915	309 915	-22,4
Interna poster, kostnader	-76 845	-83 615	-23 508	-23 508	-23 508	-71,9
Interna poster	254 737	315 635	286 407	286 407	286 407	-9,3
Nettodriftskostnad	-18 568	14 785	-16 513	-16 513	-21 513	-245,5

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala fastigheternas skötsel och uthyrning. Intäkterna består således av interna och externa hyror för fastigheterna.

Vision för verksamheten

Kommunens fastigheter hålls i gott skick genom underhållsplan och löpande åtgärder inom fastighetsskötseln. Driftskostnaderna bör minskas genom energieffektiviserande åtgärder.

Verksamhetsmålsättningar

- underhålla fastigheterna genom nödvändiga renoveringar och energisparande förbättringar
- uppdatera underhållsplanerna
- utföra nödvändiga kontroller och inspektioner (brandsyner, OVK – obligatorisk ventilationskontroll, mm)
- säkerställa att vattenförsörjningen motsvarar ÅMHMs kvalitetsrekommendationer

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- regelbunden skötsel av samtliga kommunala fastigheter utförs enligt plan
- Ändamålsenligheten för reservkraft i skolan utreds under första halvåret.
- Kommunkansliets tre ytterdörrar byts ut
- Altanen vid skolans matsal renoveras
- Skolans kök byggs om enligt förslag i arbetsgruppens slutrapport
- Daghemmet får en ny spindelgunga samt ett uteförråd. Före nybyggnad utreds om möjligheten att flytta ett befintligt förråd vid avfallsstationen i Kumlinge by till daghemmet
- En underhållsplan för centralkökets maskiner och inventarier utarbetas under året

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- sträva till att minska energiförbrukningen i fastigheterna.
- jobba för att höja den lokala förnybara energiproduktionen
- att verka för och ta tillvara resultaten och de synergieffekter som kom från arbetsgrupperna gällande kommunens bobarhet.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- förbättrad energiprestanda i kommunkansli genom nya isolerade och täta ytterdörrar
- ergonomi och arbetssäkerhet förbättras i skolans kök
- byte av fastighetsskötsel entreprenad

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

- spindelgunga och förråd till daghem / Annagården (10 500 € investeringsanslag)
- renovering av altanen vid skolan (9 000 € investeringsanslag)
- ombyggnad och förbättrande åtgärder i skolans kök (10 000 € investeringsanslag)
- nya ytterdörrar till kommunkansliet (6 000 € investeringsanslag)
- utbyggnad av Annagårdens daghem (150 000 € investeringsanslag)

Personal

Kommuntekniker på deltid, städpersonal på heltid (Annagården) samt deltid (skolan, kommunkansli och ÅHS-lokaler).

Entreprenörer för fastighetsskötsel: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

Elförbrukning i utvalda fastigheterna (i mWh)

Fastighet	2018	2019	2020	2021	2022
Skolan / kansli	108	105	175	248	215
Annagården	157	132	119	119	118
Apoteket	0,34	0,37	0,32	0,39	0,33

Ekonomiplan för 2025 och 2026

- Renovering av lilla köket (2025, Annagården) – 15 000 €
- Byte till LED belysning (2025, kansli och bibliotek) – 8 000 €
- Utbyta fönster (2026, bibliotek & gymnasalen) – 17 000 €
- Nya vitvaror till centralköket (2026) – 5 000€
- Byte till LED belysning (2026, Annagården) – 4 000 €

VATTEN OCH AVLOPP

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÅKTER						
Försäljningsintäkter	26 276	23 400	21 450	21 450	21 450	-8,3
VERKSAMHETENS INTÅKTER	26 276	23 400	21 450	21 450	21 450	-8,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-1 362					
Köp av tjänster	-25 870	-31 510	-29 320	-29 320	-29 320	-7,0
Material, förnödenheter och varor	-17 280	-10 400	-10 800	-10 800	-10 800	3,8
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-44 513	-41 910	-40 120	-40 120	-40 120	-4,3
VERKSAMHETS BIDRAG	-18 237	-18 510	-18 670	-18 670	-18 670	0,9
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR						
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNINGAR	-19 253	-19 250	-19 250	-19 250	-19 250	0,0
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-19 253	-19 250	-19 250	-19 250	-19 250	0,0
Interna poster						
Interna poster						
Interna poster, kostnader	-2 801	-3 391	-7 940	-7 940	-7 940	134,1
Interna poster	-2 801	-3 391	-7 940	-7 940	-7 940	134,1
Interna poster	-2 801	-3 391	-7 940	-7 940	-7 940	134,1
Nettodriftskostnad	-40 290	-41 151	-45 860	-45 860	-45 860	11,4

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de kommunala brunnarna, borrbrunn och vatten- och avloppsreningsverk på Vårholm samt reningsverket vid Guldunge.

Vision för verksamheten

Att minska miljöbelastningen i kommunen så att av myndigheter utfärdade direktiv uppfylls.

Verksamhetsmålsättningar

Att övervaka och ta prover för att säkerställa att anläggningarna uppfyller myndigheternas krav.

Att sköta anläggningarna i enlighet med underhållsplan och genom regelbunden fastighetsskötsel.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- högkvalitativ dricksvattenförsörjning vid Annagården, skolan, Småtalls, Vårholm och Norra Kumlinges fiskehamn (kontrolleras årligen med bakteriologisk och kemisk vattenprovtagning)
- effektiv avloppsvattenrening utan driftstopp i samtliga kommunala reningsverk (kontrolleras årligen med avloppsvattenprovtagning)
- publicering av samtliga dricksvattenanalyser inom kommunens provtagningsplan på kommunens webbsida
- Vattenledning till Småtalls spolars rent med högtryckpump

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- upprätta en kontinuerlig tömning av fastigheternas slam till kommunens reningsverk

- minskning av föroreningar från fastigheterna genom att säkerställa att fastigheternas avloppssystem uppfyller kraven på reningsgrad
- säkerställa att kommunen kan leverera ett bra vatten och att kommunens fastigheter fortsatt kan få rent vatten
- att verka för och ta tillvara resultaten och de synergieffekter som kom från arbetsgrupperna gällande kommunens bobarhet.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

Utbyte av RO membran (skolans vattenrening) – inom driftsbudget

Personal

Kommuntekniker på deltid.

Entreprenör: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

Vatten-, avlopps- och slamvolym presenteras i bokslutet.

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända större kostnadsökningar finns för de kommande åren.

AVFALLSHANTERING

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	84 082	84 600	84 600	84 600	84 600	0,0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	84 082	84 600	84 600	84 600	84 600	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-511					
Köp av tjänster	-82 839	-82 540	-82 640	-82 640	-82 640	0,1
Material, förnödenheter och varor	-1 360	-1 100	-1 200	-1 200	-1 200	9,1
Övriga verksamhetskostnader	-340	-340	-340	-340	-340	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-85 051	-83 980	-84 180	-84 180	-84 180	0,2
VERKSAMHETS BIDRAG	-969	620	420	420	420	-32,3
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-3 336	-4 170	-2 600	-2 600	-2 600	-37,6
Interna poster, kostnader	-1 274	-4 008	-8 055	-8 055	-8 055	101,0
Interna poster	-1 274	-4 008	-8 055	-8 055	-8 055	101,0
Nettodriftskostnad	-5 579	-7 558	-10 235	-10 235	-10 235	35,4

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar de uppgifter som lagstadgat är hänförliga till kommunens avfallshantering.

Vision för verksamheten

Att utveckla kommunens avfallshantering på ett sådant sätt att mängden avfall som produceras i kommunen kan fortsätta minska.

Att utveckla metoder som innebär en minskning av avfallshanteringskostnader.

Att minska sträckan som avfallet transporteras före behandling/återvinning.

Verksamhetsmålsättningar

- avfallsomhändertagande vid omlastningsstationen fungerar utan störning
- avfallshantering sker enligt gällande bestämmelser inom avfallslag och ÅMHM beslut.
- skötsel av den sluttäckta avfallsdeponin utförs enligt ÅMHM beslut och provtagningsplan.

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Utföra provtagning i april och november enligt efterbehandlingsplan på den sluttäckta avfallsdeponin
- Skötsel av samtliga avfallshanteringsplatser (omlastningsstation, avfallsstationer, skyltning, infarter) inom ramen för fastighetsskötseln.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Uppföljning genom provtagningar på avfallsdeponin säkerställer att inte miljön förorenas.

Effektivering av omlastningsstationen så att avfall kan omhändertas på ett säkert sätt.

Upprätthålla ett effektivt upphämtningssystem för kommunens avfall.

Förändringar i verksamhetsmiljön

-

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid,
Entreprenörer: Enligt gällande entreprenadavtal.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 till och med 2028

Utbyta kärl eller flak vid avfallsstationerna (2025) – 7 000 €

Utbyta kärl eller flak vid avfallsstationerna (2026) – 7 000 €

HAMNAR

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	0	700				-100,0
Övriga verksamhetsintäkter	300	2 000	300	300	300	-85,0
VERKSAMHETENS INTÄKTER	300	2 700	300	300	300	-88,9
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-1 025	-3 190	-1 090	-1 090	-1 090	-65,8
Material, förnödenheter och varor	-294	-3 100				-100,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 320	-6 290	-1 090	-1 090	-1 090	-82,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-1 020	-3 590	-790	-790	-790	-78,0
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 159	-1 160	-1 160	-1 160	-1 160	0,0
Interna poster, kostnader	-764	-308	-817	-817	-817	165,3
Interna poster	-764	-308	-817	-817	-817	165,3
Nettodriftskostnad	-2 943	-5 058	-2 767	-2 767	-2 767	-45,3

Ansvarsorgan: Byggnadstekniska nämnden**Anslagsansvarig:** Kommuntekniker**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar väntstugor på Kumlinge och Enklinge samt båtplatserna vid Kumlinges norra färjfäste.

Vision för verksamheten

Hamnområdet ska vara en del av serviceutbudet i kommunen.

Verksamhetsmålsättningar

- erbjuda båtplatser till lokala företagare
- offentliga utrymmen såsom väntstugor hålls i gott skick

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Säkerställa gott samarbete med LR under de pågående arbeten vid Kumlinge norra färjfäste (2024-2025)

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

Energiförbrukning i väntstugorna ska hållas lågt genom god energiprestanda.

Förändringar i verksamhetsmiljön

Uthyrning av lokaler (fiskehamnsförråd) flyttades till 'Byggnader och lokaler'

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Kommuntekniker på deltid,

Entreprenör: Enligt gällande entreprenavtal (fastighetsskötsel).

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

Inga i nuläget kända investeringar finns för de kommande åren.

FRÄMJANDE AV NÄRINGSLIVET

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Försäljningsintäkter	4 063	3 700	2 800	2 800	2 800	-24,3
VERKSAMHETENS INTÄKTER	4 063	3 700	2 800	2 800	2 800	-24,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Personalkostnader	-6 162	-6 880	-4 440	-4 440	-4 440	-35,5
Köp av tjänster	-20 824	-23 980	-23 980	-23 980	-23 980	0,0
Material, förnödenheter och varor	-1 274					
Övriga verksamhetskostnader	-654	-650	-650	-650	-650	0,0
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-28 914	-31 510	-29 070	-29 070	-29 070	-7,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-24 851	-27 810	-26 270	-26 270	-26 270	-5,5
AVSKRIVNINGAR OCH NEDSKRIVNING	-1 303	-910	-640	-640	-640	-29,7
Interna poster, kostnader	-2 772	-3 210	-5 132	-5 132	-5 132	59,9
Interna poster	-2 772	-3 210	-5 132	-5 132	-5 132	59,9
Nettodriftskostnad	-28 926	-31 930	-32 042	-32 042	-32 042	0,4

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen**Anslagsansvarig:** Kommundirektör**Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé**

Uppgiftsområdet omfattar uppgifter som syftar till att främja näringslivet på olika sätt, handha informationsfrågor och marknadsföring inom och utom kommunen samt arbeta för ökad inflyttning och fungerande skärgårdstrafik.

Vision för verksamheten

En livskraftig kommun där alla näringar uppmuntras. En positiv befolkningsutveckling samt nyetableringar.

Verksamhetsmålsättningar

- att informera internt och externt om att Kumlinge finns
- att årligen skapa synlighet för kommunen i enlighet med marknadsföringsplanen
- att arbeta för samarbete inom och utom kommunen i näringslivsfrågor
- att stödja utvecklingsidéer och -projekt i kommunen

Konkreta målsättningar för områdets verksamhet år 2024

- Handha kommunens informationsverksamhet till invånare och besökare.
- I marknadsföringen följa den marknadsföringsplan som tagits fram gällande bland annat målmarknader och åtgärder.
- Använda SoMe aktivt både för att informera och skapa intresse. Sammanstråla med lokala företagare på besöksbranschen med tex samma sökord och gemensamma #
- Engagera kommuninvånare och besökare att dela sina Kumlinge-upplevelser med bild och film för att bredda och sprida och stärka bilden av destinationen.
- Distribuera inflyttningsmaterial och följa upp inflyttarkontakterna.
- Synliggöra Vårholms bostadsområde både fysiskt på plats och genom digital synlighet.
- Erbjud ett sommarjobb åt två unga personer under sommaren 2024 med möjlighet till varierande arbete; dels bland turister, dels med kontorsuppgifter på kommunkansliet och dels i samarbete med församlingen för att öka kyrkans tillgänglighet som sevärdhet.
- Sköta underhållet av skyltningen och märkningen av vandringsleden i Kumlinge.
- Upprätthålla ett inflyttarteam som tar emot och hjälper potentiella inflyttare.
- Arrangera företagarräffar.
- Eventuellt uppdatera skyltar om lokal service och kartor vid färjvästerna på Kumlinge om

medel budgeteras för detta.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

- Sommarjobbskonceptet ökar ungdomars kännedom om kommunen och kan bidra till ökat intresse för skärgårdsliv.
- Ökad inflyttning ger större möjligheter att bibehålla samhällets livskraft och ortens attraktionskraft.
- Företagarträffar ökar delaktigheten i samhället.
- Genom samordnad distribution av pappersprodukter såsom broschyrer och Kumlinge Nytt minskar papperssvinnet.
- Gemensamt arbete med turismbranschen ökar samhörigheten inom gruppen och kan leda till gemensamma satsningar.

Förändringar i verksamhetsmiljön

- Näringslivsnämnden tas bort och styrelsen tar över dess uppgifter i.o.m. förvaltningsreformen.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Köptjänst. Inarbetad tid faktureras i efterskott mot redovisning.

Nyckeltal

-

Ekonomiplan för 2025 och 2026

- Förvaltningens investering i projektet med uppgradering av vandringsleder ger kostnader i form av avskrivningar under kommande år enligt följande: 2024 - 626,25 euro, 2025 - 438,37 euro, 2026 - 1022,87 euro.

LANTBRUKSSEKRETERARE

	bokslut 2022	budget 2023	nämnd 2024	styrelsen 2024	budget 2024	ändring i %
VERKSAMHETENS INTÄKTER						
Understöd och bidrag	1 217	1 200	1 100	1 100	1 100	-8,3
VERKSAMHETENS INTÄKTER	1 217	1 200	1 100	1 100	1 100	-8,3
VERKSAMHETENS KOSTNADER						
Köp av tjänster	-1 905	-2 400	-2 000	-2 000	-2 000	-16,7
VERKSAMHETENS KOSTNADER	-1 905	-2 400	-2 000	-2 000	-2 000	-16,7
VERKSAMHETS BIDRAG	-688	-1 200	-900	-900	-900	-25,0
Interna poster, kostnader			-89	-89	-89	
Interna poster			-89	-89	-89	
Nettodriftskostnad	-688	-1 200	-989	-989	-989	-17,6

Ansvarsorgan: Kommunstyrelsen
Anslagsansvarig: Kommundirektör

Uppgiftsområdets verksamhetsområde och -idé

Lantbrukssekreteraren ger service för lantbrukare i form av information och stödansökningar.

Vision för verksamheten

Lantbruk ger sysselsättning samt håller landskapet öppet i kommunen även i framtiden.

Verksamhetsmålsättningar

Att upprätthålla en kompetent service för kommunens lantbrukare.

Konkreta målsättningar för området verksamhet år 2024

Att synliggöra verksamheten för allmänheten.

Hållbarhetsmål för uppgiftsområdet

-

Förändringar i verksamhetsmiljön

Verksamheten stöds av Jord- och skogsbruksministeriet, som utbetalar stödet oregelbundet med några års mellanrum. Från och med 2016 bokförs en inkomst på varje år.

Anskaffning av betydande inventarier och lös egendom

-

Personal

Tjänsten köps av Jomala kommun.

Nyckeltal**Ekonomiplan för 2025 och 206**

I ekonomiplanen beräknas en höjning med 0,5% per år jämfört med föregående år.

AVGIFTER OCH TAXOR 2024 (Fastställda av kommunfullmäktige, §65,
21.12.2023)**Renhållningsavgifter**

	Hushåll med mantalsskrivna boende som komposterar	Fritidsboende som komposterar
Personer		
1	185	185
2	255	185
3+	325	185

	Hushåll med mantalsskrivna boende som ej komposterar	Fritidsboende som ej komposterar
Personer		
1	250	245
2	325	245
3+	395	245

Antalet mantalsskrivna boende i fastigheterna fastställs från uppgifter i befolkningsregistret 1.1.2024. Avgiften baseras inte bara på de egentliga avfallskostnaderna utan också på upprätthållande av själva tjänsten (såsom regelbundna tömningar på samtliga öar). Därför fördelas kostnaderna på samtliga fastigheter som har möjlighet till övernattningsberoende av fastighetens nyttjandegrad.

För fastighetsinnehavares andra fastighet betalas endast 45 euro under förutsättning att den som nyttjar fastigheten är fastighetsinnehavaren i ett hushåll med max. 5 personer. Om ett annat hushåll nyttjar den andra fastigheten (genom hyresavtal eller avgiftsfritt) uppbärs full avgift för detta hushåll. Hyresavtal eller skriftligt meddelande ska delges kommunen. För fastighetsinnehavares tredje eller fler fastigheter uppbärs 0€ under samma förutsättning som ovan. Ändringar under löpande kalenderår räknas först från nästa årsskifte.

Företagare som har egen hämtning av allt debiteras 0 €. I övriga fall gäller följande avgiftsnivåer för företag:

Grupp 1 (omsättning per år under 15 000 euro) – 40 euro årsavgift.
Grupp 2 (omsättning per år över 15 000 euro) – 140 euro årsavgift.

Vid oklara fall gällande till vilken grupp ett företag hör avgör byggnadstekniska nämnden frågan.

Hushåll och företag som betalar avgiften enligt ovan äger rätt att lämna sorterade avfallsfraktioner till omlastningsstationen vid Kumlinge deponin (Soptippsvägen) med en begränsning av 1m³ (eller ett bilsläp) per omgång. I övriga fall debiteras avfallsavgift enligt mängd avfall.

Större mängder byggavfall (t.ex. rivningsmassor) ska inte lämnas till omlastningsstationen utan överlämnas till godkänd transportör på egen bekostnad. Sorteringsanvisningar och priser finns på kommunens hemsida (www.kumlinge.ax) under teknik/bygg.

Av föreningar uppbärs ingen avgift.

Samtliga avgifter inkl. moms.

Bygglövsavgifter

Samtliga avgifter förhöjda med 50% för tillståndsåtgärder i zon 2. Om sökande ej utnyttjar beviljat tillstånd kan halva avgiften återbetalas mot skriftlig ansökan inom tillståndets giltighetstid.

Egnahemshus, hus med högst två lägenheter granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner.	300 euro + 2 euro/m ²
Fritidshus, granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner.	490 euro + 4 euro/m ²
Uthyrningsstuga granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner	300 euro + 2 euro/m ²
För följande uthyrningsstuga/ stugor med samma ritning halva ordinarie pris per stuga.	
Bastu, gäststuga, granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner.	450 euro + 4 euro/m ²
Ekonomibyggnad med uppvärmbara utrymmen, granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner	250 euro + 2 euro/m ²
Övriga ekonomibyggnader, granskning av ritningar samt förrättande av nödvändiga syner.	220 euro + 2 euro/m ²

TILLSYN ÖVER ÖVRIGA TILLSTÅNDSBELAGDA ÅTGÄRDER

Byggnadsanmälan och byggnadslov för mindre byggnader/ konstruktioner/tillbyggnader	125 euro + 4 euro/m ² dock minst 150 euro
---	---

Ändring av bärande konstruktion, brandteknisk sektion eller utrymningsväg, delning av en lägenhet eller någon annan motsvarande ändring av konstruktioner, som inte anses vara jämförbar med ombyggande:

- per byggnad	190 euro
---------------	----------

Ändring av fasad

En sådan ändring av fönsterindelningen, ytterväggens beklädnad, taktäckningsmaterialet eller dess färgsättning eller annan sådan ändring av fasaden som väsentligt påverkar byggnadens yttre:

- per byggnad	125 euro
- därtill per fasad	10 euro

ÖVRIGT

Tillstånd för tidig byggstart	150 euro
Ändring, komplettering eller förlängning av beviljat bygglov	125 euro
Ändring av klassificering från fritidsboende till stadigvarande	150 euro
Avgift med anledning av kostnader förorsakad av inledande av byggande innan byggnadslov beviljats eller vunnit laga kraft. Försummelser som uppdragas vid byggnadsinspektion som är utöver i byggnadslov beslutade syner.	250 euro

Övriga byggnadstillstånd, som kräver byggnadslov som:

- Byggande av nöjespark, idrottsplats, campingplats, skjutbana, motorbana, småbåtshamn med plats för flera än 10 båtar samt torn avsett för allmänheten
- Uppställande av husvagn, buss eller liknande fordon samt fastgöring av fartyg eller anläggning på vatten för en tid över två månader
- Fast cistern eller liknande anordning med en volym över 10 m³ 250 euro

Alla byggnaders ytor beräknas enligt den sammanlagda ytan.

Hyror av kommunens lokaler och anläggningar

Kallförråd vid Norra fiskehamn (Kumlinge) (Elanslutning finns, el tillkommer enligt förbrukning)	2,10 €/ m ² /månad
Båtplatser vid trålbåtskajen (Kumlinge norr)	110,00 €/båtplats/år

Samtliga hyrespriser med moms.

Vatten och avloppsavgifter

avgifter anges utan moms (som debiteras)

AVLOPPSTILLSTÅND

Avloppstillstånd för enskilda avloppsanläggningar < 25 personer 150 euro

Avloppstillstånd för större anläggningar söks hos ÅMHM.

Anslutningsavgift kommunens reningsverk och vatten på Vårholm
Per bostadstomt från 1.1.2016 (ingen moms tillkommer).

Avlopp 4080 €

Vatten 3570 €

Företag som ansluts betalar avgiften multiplicerat med hur många hushåll deras användning motsvarar.

Bruksavgiften för avlopp faktureras per kubikmeter vatten som fastigheten förbrukat.

Taxa för bruksavgifter Vårholms brunn och reningsverk

Avlopp 3,50 €/ m³ (utan moms, som debiteras)

Vatten 2,50 €/ m³ (utan moms, som debiteras)

Företag och därmed jämställda måste installera plomberade mätare för vatten och avloppsvattenanslutningar. Mätarna måste placeras tillgängliga för avläsning.

Hushåll på kommunens bostadsområde ska ansluta sig till kommunens reningsverk och erlägga de av kommunen fastställda taxorna.

Taxa för bruksavgifter Skolans brunn och fiskehamn (Kumlinge norr)

Vatten 2,50 euro/ m³ (utan moms, som debiteras)

Taxor för Guldunge reningsverk (samtliga avgifter anges utan moms, som debiteras)

Avlopp 3,50 euro / m³

Slam från slutna tank 22,00 euro/ m³

Externslam 28,00 euro/ m³ om mindre än 1 år sedan senaste tömning

150,00 euro / m³ om mer än 1 år sedan senaste tömning

Externslam som är äldre än två år eller av en sådan karaktär att det inte kan behandlas i kommunens avloppsreningsverk måste levereras till Mariehamns avloppsreningsverk (Lotsbroverket) på egen bekostnad. Kommunteknikern gör från fall till fall bedömningen angående externslammets karaktär.

Snöplogning

Priserna inkl. moms.

Snöplogning av privata infarter:

170 euro betalt före första dec.

270 euro betalt efter sista nov.

Barnomsorgsavgifter

Månadsavgifter

Avgift för barnomsorg enligt landskapslag (2020:32/2022:55) om barnomsorg och grundskola bestäms enligt familjens storlek och betalningsförmåga och betalas i form av en månadsavgift. Avgiften fastställs för ett kalenderår i sänder.

Som grund för beräkningen av barnomsorgsavgifterna läggs de förvärvs- och kapitalinkomster som överskrider bruttoinkomstgränserna i tabellen nedan. Avgiften fastställs årligen och om inkomsterna därefter under året varaktigt ändras med tio procent eller mer ska uppgifter om detta ges till kommunen, som då fastställer en ny avgift. Ny avgift fastställs även under året då familjens storlek förändras och då barnets vårdtid varaktigt förändras. Om de månatliga inkomsterna varierar, beaktas som månadsinkomst den genomsnittliga månadsinkomsten under det föregående året. Som skattepliktiga inkomster beaktas motsvarande inkomster som har fastställts vid den senast verkställda beskattningen. Subjektiv rätt till plats i barnomsorgen gäller fr.o.m. hösten 2022 så familjer är inte längre bundna till tidigare %-platser utan fastställs enligt familjens behov.

Barnomsorgsavgift uppbärs inte under det år ett barn har beviljats uppskov med att inleda sin skolgång eller under den tid faderskapspenningperioden varar, för den barnomsorg vårdnadshavaren enligt denna lag har rätt till. Barnomsorgsavgift uppbärs inte för sådan del av barnomsorg som ges i habiliterande syfte enligt landskapslagen (1978:48) om tillämpning av lagen angående specialomsorger om utvecklingsstörda. Barnomsorgsavgift uppbärs inte året innan barnet börjar skolan.

Barnomsorgsavgift tas inte ut av den familj som har en inkomst som uppgår till högst de belopp som anges i tabellen nedan för nedre inkomstgräns.

Familjens storlek	Inkomstgräns	Avgiftsprocent	Inkomst som ger miniavgift	Inkomst som ger maxavgift
2 pers	1 248 €	11,5%	1 334,96	2 813,21
3 pers	1 456 €	9,4%	1 562,38	3 370,89
4 pers	1 664 €	7,9%	1 790,58	3 942,48
5 pers	1 872 €	7,9%	1 998,58	4 150,48
6 pers	2 080 €	7,9%	2 206,58	4 358,48

Om familjen består av fler än sex personer, ska den inkomstgräns som ligger till grund för avgiften höjas med 208 euro för varje följande minderårigt barn i familjen.

Som inkomst räknas

- den inkomst som barnet har
- den inkomst som den vårdnadshavare som bor med barnet har samt;

om barnet bor med endast en vårdnadshavare, den inkomst som en person som är sammanboende med vårdnadshavaren i äktenskap eller i äktenskapsliknande eller stadigvarande former i gemensamt hushåll har. Som avgiftsgrundande inkomst betraktas betalda underhållsbidrag för barn, periodiska underhåll till en tidigare make samt en förmån som ska betalas i pengar och vilken i samband med en överlåtelse av en fastighet har förbehållits för en viss tid eller livstid.

Såsom avgiftsgrundande inkomst betraktas inte

- 1) barnbidrag,
- 2) handikappbidrag, vårdbidrag och vårdbidrag för pensionstagare,
- 3) barnförhöjning enligt folkpensionslagstiftningen,
- 4) bostadsbidrag,
- 5) sjukvårds- och undersökningskostnader som betalas med stöd av olycksfallsförsäkring,
- 6) stöd som betalas med anledning av fullgörande av tjänstgöring som avses i militärunderstödslagen (FFS 781/1993),
- 7) studiestöd,
- 8) stöd för deltagande i sysselsättningsfrämjande utbildning enligt landskapslagen (2015:56) om sysselsättningsfrämjande utbildning,
- 9) ersättning för uppehälle enligt lagen om Folkpensionsanstaltens rehabiliteringsförmåner (FFS 566/2005),
- 10) sysselsättningsstöd enligt landskapslagen om arbetsmarknadspolitisk verksamhet,
- 11) stipendier och andra understöd som utbetalas för studier, praktik eller annan behörighetshöjande verksamhet,
- 12) stöd för närståendevård samt
- 13) stöd för vård av barn i hemmet
- 14) familjevårdararvode enligt landskapslag (2015:18) om tillämpning av familjedagvårdarlagen.

Enligt LL om barnomsorg och grundskola är barnomsorgsavgiften för heltidsomsorg högst 240 euro per barn och månad.

I Kumlinge kommun gäller följande:

- maximiavgift 180 euro/mån för det yngsta barnet för heldagsvård
- för det näst yngsta barnet sänks månadsavgiften med 20 procent för heldagsvård
- för varje följande barn är avgiften för heldagsvård sänkt med 40 procent av avgiften för det yngsta barnet
- en avgift som är mindre än 10 euro för ett barn i heldagsvård uppbärs inte

Om familjen väljer att inte lämna utredning om sina inkomster får familjens yngsta barn i heldagsvård högsta avgiften 180 euro, det näst yngsta barnet 144 euro och varje följande barn 108 euro.

Halvdagsvård

- gränsen för halvdagsvård går vid högst 5 timmar per dygn eller högst 25 timmar per vecka
- avgiften för halvdagsvård är 60 % av heldagsavgiften

Fritidshemsverksamhet

Avgiften för fritidshemsverksamhet, den så kallade eftermiddagsvården för skolbarn uträknas utgående från 40 % av avgiften för heldagsvård.

Frånvaro

Avgift betalas också för tillfälliga frånvarodagar med följande undantag:

Frånvaro	% av heldags- respektive halvdagsmånadsavgift som betalas
1 namngiven dag/vecka	80 %
2 namngiven dag/vecka	60 %
3 namngiven dag/vecka	40 %
4 namngiven dag/vecka	20 %

Undantaget gäller för de barn som regelbundet och fortlöpande har nämnda frånvaro. Undantaget tillämpas även på dem vars regelbundna och fortlöpande frånvaro följer två-, tre- eller fyraveckorsperioder.

Om ett barn på grund av sin sjukdom är frånvarande längre tid än tio dagar under en kalendermånad uppbärs hälften av månadsavgiften.

Om ett barn på grund av sin sjukdom är frånvarande en hel kalendermånad uppbärs ingen avgift.

Om ett barn av någon annan orsak än sjukdom är frånvarande minst en kalendervecka uppbärs ingen avgift för frånvarotiden i de fall familjen har meddelat daghemmet eller familjedaghemmet 30 dagar innan.

Då ett vårdförhållande börjar eller slutar mitt i en månad betalas enligt antalet vård dagar. Divisor 20.

Tillfällig dagvård

För tillfällig dagvård betalas

12 euro /heldag

7 euro /halvdag

5 euro/fritidshemsdag

Dessa avgifter används också t ex. då ett barn i regelbunden halvdagsvård tillfälligt använder heldagsvård och då ett barn som har sänkt månadsavgift på grund av regelbunden frånvaro tillfälligt är närvarande under någon namngiven frånvarodag.

Uppsägningstid

Uppsägningstiden är 30 dagar.

Kommunen ska senast tre månader före en ändring av avgifterna införs meddela vårdnadshavarna om denna.

Måltidsavgifter vid Kumlinges centralkök

Tillfälliga matgäster vid Kumlinges centralkök
Lunch 10,00 euro (exklusive moms)

Måltider vid Kumlinges centralkök, övrig personal (inkl. moms)
Lunch *Enligt skatteverkets årliga direktiv*

Kommunfullmäktige delegerar till kommunstyrelsen att fatta beslut om prissättning vid extern måltidsservice.

Tillfällig hyra av kommunens lokaler

Hyrestagare

Grupp A

Ideella föreningar med verksamhet i Kumlinge

Icke vinstdrivande kursanordnare

Privatpersoner som anordnar sammankomst i samband med minnesstund, namngivning och icke avgiftsbelagd aktivitet för kommunens invånare.

Grupp B

Offentliga myndigheter/institutioner

Politiska organisationer

Religiösa grupper

Privatpersoner

Grupp C

Näringsidkare

Hysesregler

Respektive lokals verksamhetsledare fattar beslut om uthyrning och avgör om önskad uthyrning är förenlig med verksamhetens drift.

Grupp C får inte hyra lokal under nattetid och får heller ej hyra lokal för omfattande eller tätt återkommande verksamhet.

Avgift

Grupp A är befriad från hyra

Grupp B betalar hyra enligt nedanstående tabell

Grupp C betalar hyra enligt nedanstående tabell

Ev. moms tillkommer

Kumlinge skolbyggnad – Ansvarig för uthyrning: Skolföreståndaren (vid skolföreståndarens frånvaro utbildningschefen)

Gymnastiksal	20 euro per dygn/gång
Matsal plus kök	100 euro per dygn (dock utanför kommunens ordinarie verksamhet)
Matsal	20 euro per gång
Hemkunskapssal	50 euro per gång
Klassrum	20 euro per dygn/gång
Andra delar av skolan	enligt överenskommelse

AVGIFTER INOM ÄLDREOMSORGEN 2024

Tillämpningsområde

Vid fastställandet av avgifter, ersättningar och hyror för i 14 § landskapslag om socialvård (2020:12) avsedd socialservice iakttas vad som därom är stadgat och i denna taxa bestämt. Taxan tillämpas på socialvård som ordnas av kommunen i enlighet med landskapslagen om planering av och landskapsandel för socialvården (ÅFS 71/93).

I de fall denna taxa inte reglerar avvikande gäller landskapslagen om klientavgifter inom socialvården (2022:91) § 19

Tjänster under närståendevårdarens ledighet

Tjänster som ges en vårdbehövande under närståendevårdarens ledighet enligt 4 § 1 mom. i lagen om stöd för närståendevård (FFS 937/2005), så som den tillämpas genom 2g § i landskapslagen (1995:101) om tillämpning i landskapet Åland av riksförfattningar om socialvård och som ersätter den vård och omsorg som närståendevårdaren ger och tjänster som kommunen ger en klient under en anhörig eller närståendes ledighet enligt 28 § 1 mom. landskapslagen om socialvård är avgiftsfria.

Långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg, långvarig institutionsvård (momsfria avgifter)

Servicen är långvarig om den från och med då den inleds uppskattas pågå eller om servicen faktiskt har pågått minst tre månader. Månadsavgiften för långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg och långvarig institutionsvård definieras på basis av kundens nettoinkomster.

Kommunen får ta ut en avgift för serviceboende med heldygnsomsorg om servicen beräknas pågå i minst tre (3) månader då den inleds eller redan har pågått i minst tre (3) månader. Månadsavgiften för serviceboende med heldygnsomsorg får uppgå till högst 85% av klientens månadsinkomster efter att möjliga avdrag gjorts.

Om klienten omedelbart innan servicen inletts har levt i gemensamt hushåll i äktenskap eller samboförhållande och klientens inkomster är större än makens eller sambons inkomster, bestäms avgiften utgående från makarnas eller sambornas sammanräknade månadsinkomster. Avgiften får då vara högst 42,5% av makarnas eller sambornas sammanräknade månadsinkomster efter att möjliga avdrag gjorts. Om båda makarna eller samborna omfattas av långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg får avgiften uppgå till högst 85% av den enskilda klientens månadsinkomster.

Då månadsavgiften bestäms ska kommunen se till att klienten till sitt förfogande har ett belopp för personligt bruk, som för klienter inom ESB ska vara minst 250 euro/månad och för långvarig institutionsvård är minst 150 euro/månad.

Avgifter och taxor

Avdrag från inkomsterna vid bestämmande av avgift för långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg samt långvarig institutionsvård görs i enlighet med LL om klientavgifter inom socialvården (2022:91) § 19.

Särskilda avdrag från inkomsterna vid bestämmande av avgift för långvarigt serviceboende med heldygnsomsorg görs i enlighet med LL om klientavgifter inom socialvården (2022:91) § 19a.

I fråga om avgifter som bestäms enligt betalningsförmågan fattar kommunen ett beslut som gäller tillsvidare. Avgiften ska emellertid justeras på ansökan av klienten eller klientens företrädare eller på initiativ av kommunen eller kommunalförbundet enligt LL om klientavgifter inom socialvården (2022:91) § 24.

Som månadsinkomster beaktas klientens, och då det är relevant, maken eller sambons, fortlöpande eller årligen återkommande inkomster efter förskottsinnehållning och förskottsbetalning minskat med kostnaderna för inkomstens förvärvande och skattefria inkomster.

Avgift för regelbunden hemservice (momsfria avgifter)

Kommunen får ta ut en avgift för fortlöpande och regelbunden hemtjänst om klienten får service minst en (1) gång i veckan och servicen dessutom beräknas pågå i minst två (2) månader då den inleds eller redan har pågått i minst två (2) månader. Utgående från mängden vård som fastställts i vård- och serviceplanen betalar klienten en månadsavgift som baserar sig på klientens och klientens makes eller sambos fortlöpande eller årligen återkommande skattepliktiga förvärvs- och kapitalinkomster och skattefria inkomster minskat med kostnaderna för inkomstens förvärvande samt på personantalet i klientens hushåll.

Avdrag från inkomsterna vid bestämmande av avgift för fortlöpande och regelbunden hemtjänst görs i enlighet med LL om klientavgifter inom socialvården (2022:91) 19 § 1 mom. 1 och 3 punkt.

Den avgiftsgrundande inkomsten är den inkomst som återstår efter att det skyddade beloppet enligt tabellen nedan dragits av

Inkomstgränserna är följande:	
Antal personer i familjen	Inkomstgräns i euro per månad
1	598
2	1 103
3	1 731
4	2 140
5	2 591
6	2 976

Om familjen består av fler än sex personer höjs inkomstgränsen med 363 euro för varje därpå följande familjemedlem

Avgifter och taxor

Månadsavgiften för fortlöpande och regelbunden hemtjänst fastställs som ett procentbelopp av den avgiftsgrundade inkomsten enligt tabellen nedan

Servicetimmar per månad	Betalningsprocenttal enligt familjens storlek					
	1	2	3	4	5	6 eller fler
4 eller färre	8,00	7,00	6,00	6,00	6,00	6,00
5	10,00	8,75	7,50	7,50	7,50	7,50
6	12,00	10,50	9,00	9,00	9,00	9,00
7	14,00	12,25	10,50	10,50	10,50	10,50
8	16,00	14,00	12,00	12,00	12,00	12,00
9	17,00	14,75	12,50	12,50	12,50	12,00
10	18,00	15,50	13,00	13,00	13,00	12,00
11	19,00	16,25	13,50	13,50	13,50	12,00
12	20,00	17,00	14,00	14,00	14,00	12,00
13	21,00	17,75	14,50	14,50	14,00	12,00
14	22,00	18,50	15,00	15,00	14,00	12,00
15	23,00	19,25	15,50	15,50	14,00	12,00
16	24,00	20,00	16,00	16,00	14,00	12,00
17	24,50	20,50	16,50	16,00	14,00	12,00
18	25,00	21,00	17,00	16,00	14,00	12,00
19	25,50	21,50	17,50	16,00	14,00	12,00
20	26,00	22,00	18,00	16,00	14,00	12,00
21	26,50	22,50	18,50	16,00	14,00	12,00
22	27,00	23,00	19,00	16,00	14,00	12,00
23	27,50	23,50	19,00	16,00	14,00	12,00
24	28,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
25	28,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
26	29,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
27	29,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
28	30,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
29	30,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
30	31,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
31	31,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
32	32,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
33	32,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
34	33,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
35	33,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
36	34,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
37	34,50	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00
38 eller fler	35,00	24,00	19,00	16,00	14,00	12,00

Avdrag från inkomsterna vid bestämmande av avgift för fortlöpande och regelbunden hemtjänst görs i enlighet med LL om klientavgifter inom socialvården (2022:91) 19 § 1 mom. 1 och 3 punkt.

Tillfällig hemservice (momsfria avgifter)

För *tillfällig hemservice* (dvs hemservice som ej räknas som regelbunden hemservice) debiteras 8,00 euro för besökets första påbörjade halvtimme. För varje därpå följande halvtimme debiteras 4,00 euro. Varje nytt besök räknas som en påbörjad halvtimme. Restid inräknas inte.

Periodplats (momsfria avgifter)

Periodplats där boende, kost och omsorg ingår är 35 euro/ påbörjat dygn.

Hygienpaket

Den boende på långvarigt serviceboende med dygnet runt omsorg ansvarar själv för anskaffandet av vanliga hygienprodukterna med egna medel: t.ex. tandborste och tandkräm, duschtvål, toalettpapper samt hushållspapper. Kommunen erbjuder de boende ett hygienpaket för dessa behov, som kunden kan välja att köpa om denne inte vill införskaffa dem själv. Hygienpaketets pris är 15 € (inkl.moms) per månad.

Avgifter för stödservice (momsfria avgifter)

Badningsservice

Bad eller bastu på Annagården

enbart bastu/bad 4,00 euro

bastu/bad med assistans 8,00 euro

för badningsservice i hemmet uppbärs avgift enligt taxa för regelbunden hemservice eller tillfällig hemservice.

Trygghetstelefon

Den första installationskostnaden per klient betalas av äldreomsorgsnämnden. Klienten betalar månadsavgift enligt den taxa som serviceleverantören fakturerar kommunen.

Trygghetsringning

Av klienter som önskar ha trygghetsringningsservice uppbärs 1,50 euro/tillfälle. Servicen innebär samtal antingen till klient eller från klient.

Avgifter och taxor

Måltidstaxa

Måltid	Målgrupp	Pris 2024	Moms
Helpension för kalenderdygn	klient	14,00 €	momsfri
Frukost	klient	2,50 €	momsfri
Lunch	klient	7,50 €	momsfri
Kaffe	klient	1,75 €	momsfri
Middag	klient	5,50 €	momsfri
Kvällsbit	klient	1,75 €	momsfri
Tillägg för hemtransport av lunch	klient	1,00 €	momsfri
Frukost	gäst	3,50 €	inkl.moms
Lunch	gäst	10,00 €	inkl.moms
Kaffe	gäst	2,50 €	inkl.moms
Middag	gäst	7,50 €	inkl.moms
Kvällsbit	gäst	2,50 €	inkl.moms
Lunch, naturaförmån	personal	Enligt skattestyrelsens direktiv	
Middag, naturaförmån	personal	4,25 €	
Anhörig eller närstående som intar måltid i sällskap med boende på Annagården betalar klientpriset dock så att moms ingår i priset			
Frukost	närstående	2,50 €	inkl.moms
Lunch	närstående	7,50 €	inkl.moms
Kaffe	närstående	1,75 €	inkl.moms
Middag	närstående	5,50 €	inkl.moms
Kvällsbit	närstående	1,75 €	inkl.moms

Hyror

För service- och stödbostad uppbärs i enlighet med bostadens kvalitet följande hyra eller avgift:

För bostad som med hyresavtal upplåtits att uteslutande användas av en person eller en familj en hyra som motsvarar de verkliga kostnaderna. Kommunstyrelsen fattar beslut om hyresnivåerna på Annagården.

För tillfälligt boende i periodrum på Annagården – då det är fråga om tid utöver de 20 dagar för vilken periodavgift utgår – debiteras hyra per dygn enligt samma belopp per m² som för de övriga bostäderna.

Överförande av beslutanderätt

Kommunfullmäktiges beslutanderätt överförs på kommunstyrelsen då det gäller:

Fastställande av avgift eller hyra i enlighet med servicens kvalitet i de fall då i denna taxa endast angivits minimi- och maximibelopp.

Kommunfullmäktiges beslutanderätt överförs på äldreomsorgschefen då det gäller:

De eurobelopp i klientavgiftslagen som landskapsregeringen vartannat år indexjustera på basen av åländskt konsumentprisindex fastställs i äldreomsorgstaxan genom tjänstemannabeslut av äldreomsorgschefen.

Anvisningar om tillämpningen

Närmare anvisningar om tillämpningen av denna taxa ges vid behov av kommunstyrelsen.

Ikraftträdande

Denna taxa träder i kraft den 1 januari 2024

Avgift för kopiering

inklusive 24% moms		svart/vit pris/st	färg pris/st
Kopiering på en sida			
A4	1-5 st.	0,40	0,60
	>5 st.	0,30	0,45
A3	1-5 st.	0,80	1,05
	>5 st.	0,60	0,90
Kopiering på båda sidor			
A4	1-5 st.	0,45	0,80
	>5 st.	0,40	0,75
A3	1-5 st.	0,90	1,30
	>5 st.	0,70	1,10
Laminering		pris/st	
A4		1,50	
A3		2,50	

- I samarbetsprojekt eller vid produktion av för kommunen viktigt annonsmaterial kan dessa priser justeras.

Prenumerationspris för Kumlinge Nytt

25 euro/år inkl. moms. (för prenumeranter utanför kommunen)

Påminnelseavgift (Fakturering)

5 euro per påminnelse. Förseningsränta utgår ifrån Finlands banks referensränta + enligt 4§ Räntelagen fastställda villkor.

